

HAUSHALT 2021

TEIL 2 Anlagen



Gemeinde Hürtgenwald © 2021

Inhaltsverzeichnis

ab Seite

- Teil 1

Haushaltssatzung
Einbringungsbestätigung
Statistische Angaben
Vorbericht
Gesamtpläne
Produktbereiche

- Teil 2

Anlagen

→ Haushaltsquerschnitt	5
Teil 1 – Ergebnisplan	
Teil 2 – Finanzplan	
→ Stellenplan	7
→ Bilanz des Vorvorjahres	13
→ Ergebnisrechnung des Vorvorjahres.....	16
→ Finanzrechnung des Vorvorjahres	17
→ Übersicht der Zuwendungen an Fraktionen pp.	18
→ Übersicht über die Verbindlichkeiten.....	24
→ Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals.....	25
→ Übersicht der Beteiligungen	26
→ Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne der beteiligten Unternehmen	
• Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH (GED).....	29
• Bioenergie Kleinhau GmbH	45
• Ruhehain Hürtgenwald GmbH	60
• Freibad Hürtgenwald UG	75
• Innovative Energie Anlagen Hürtgenwald GmbH.....	98

- Teil 3

Haushaltssicherungskonzept

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Teilergebnis
Teilhaushalt	1	2	3	4	5	6	7
901 Innere Verwaltung	332.352	3.490.034	-3.157.682	0	-3.157.682	0	-1.992.471
902 Sicherheit und Ordnung	185.531	745.603	-560.072	0	-560.072	0	-592.922
903 Schulträgeraufgaben	870.788	2.837.305	-1.966.517	0	-1.966.517	0	-2.032.117
904 Kultur und Wissenschaft	34.030	86.081	-52.051	0	-52.051	0	-73.421
905 Soziale Leistungen	448.254	591.163	-142.909	0	-142.909	0	-620.595
906 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	182.621	305.420	-122.799	0	-122.799	0	-211.186
907 Gesundheitsdienste	0	131.395	-131.395	0	-131.395	0	-131.395
908 Sportförderung	45.510	201.137	-155.627	0	-155.627	0	-189.768
909 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	10.000	125.245	-115.245	0	-115.245	0	-115.245
910 Bauen und Wohnen	265.660	396.141	-130.481	0	-130.481	0	332.793
911 Versorgung und Entsorgung	4.130.722	2.931.502	1.199.220	0	1.199.220	0	969.801
912 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	519.850	1.116.472	-596.622	0	-596.622	0	-862.675
913 Natur- und Landschaftspflege	222.920	513.176	-290.256	0	-290.256	0	-656.606
914 Umweltschutz	0	5.718	-5.718	0	-5.718	0	-5.718
915 Wirtschaft und Tourismus	99.900	284.787	-184.887	15.000	-169.887	0	-216.516
916 Allgemeine Finanzwirtschaft	13.140.800	8.584.849	4.555.951	-104.867	4.451.084	1.415.000	5.866.084
917 Stiftungen	340	1.245	-905	0	-905	0	-905

Haushaltsquerschnitt Finanzplan											
Ein- und Auszahlungsarten	Einzahlung en aus laufender Verwaltung stätigkeit	Auszahlun gen aus laufender Verwaltung stätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltung stätigkeit	Einzahlung en aus Investition stätigkeit	Auszahlun gen aus Investition stätigkeit	Saldo aus Investition stätigkeit	Finanzmitt elüberschu ss/- fehlbetrag	Einzahlung en aus Finanzieru ngstätigkei t	Auszahlun gen aus Finanzieru ngstätigkei t	Saldo aus Finanzieru ngstätigkei t	Verpflichtu ngsermäch tigungen
Teilhaushalt	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
901 Innere Verwaltung	250.821	3.070.360	-2.819.539	602.300	742.250	-139.950	-2.959.489	0	0	0	0
902 Sicherheit und Ordnung	114.350	595.168	-480.818	7.971	1.096.500	-1.088.529	-1.569.347	0	0	0	0
903 Schulträgeraufgaben	657.462	2.405.824	-1.748.362	881.424	640.538	240.886	-1.507.476	0	0	0	0
904 Kultur und Wissenschaft	22.000	53.706	-31.706	0	0	0	-31.706	0	0	0	0
905 Soziale Leistungen	446.895	585.329	-138.434	8.150	8.150	0	-138.434	0	0	0	0
906 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	125.361	219.915	-94.554	13.000	13.000	0	-94.554	0	0	0	0
907 Gesundheitsdienste	0	131.205	-131.205	0	0	0	-131.205	0	0	0	0
908 Sportförderung	16.700	155.977	-139.277	6.500	6.500	0	-139.277	0	0	0	0
909 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	10.000	119.919	-109.919	0	0	0	-109.919	0	0	0	0
910 Bauen und Wohnen	265.000	391.593	-126.593	7.000	7.000	0	-126.593	0	0	0	0
911 Versorgung und Entsorgung	3.923.639	2.574.952	1.348.687	380.000	380.000	0	1.348.687	0	0	0	0
912 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	113.500	334.610	-221.110	958.500	1.112.500	-154.000	-375.110	0	0	0	0
913 Natur- und Landschaftspflege	210.400	495.360	-284.960	14.050	14.050	0	-284.960	0	0	0	0
914 Umweltschutz	0	5.528	-5.528	10.000	10.000	0	-5.528	0	0	0	0
915 Wirtschaft und Tourismus	107.700	265.306	-157.606	6.450	6.450	0	-157.606	0	0	0	0
916 Allgemeine Finanzwirtschaft	13.123.933	8.713.804	4.410.129	0	0	0	4.410.129	2.400.000	296.000	2.104.000	0
917 Stiftungen	340	1.055	-715	0	0	0	-715	0	0	0	0

S t e l l e n p l a n
der Gemeinde Hürtgenwald
für das
Haushaltsjahr 2021

Stand: 15.10.2020

Stellenplan

Teil A: Beamte

geändert gemäß Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses am 29.04.2021 zum Antrag der FDP-Fraktion

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2021		Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen kw = künftig wegfallend, ku = künftig umzuwandeln
		insgesamt	davon aus- gesondert			
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 3	1,000			1,000	
Bürgermeister	B 2			1,000		
Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt						
Gemeindeoberamtsrat	A 13	1,000		1,000	1,000	
Gemeindeamtsrat	A 12	3,075		3,075	3,075	
Gemeindeamtmann	A 11	1,025				
Gemeindeoberinspektor	A 10			1,025	1,025	
Gemeindeinspektor	A 9	0,900		1,025	1,025	
Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt						
Gemeindeinspektor	A 9					
Gemeindehauptsekretär(in)	A 8	0,638		0,513	0,513	
Gemeindeobersekretär(in)	A 7					
Gemeindesekretärin	A 6					
Insgesamt		7,638		7,638	7,638	

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
11	0,975	1,950	1,950	
10				
9a	2,450	1,950	2,925	
9b	1,950	3,675	1,950	
9c	2,925	1,950	2,925	
8	8,007	4,205	5,307	
7	4,513	5,488	3,538	
6	14,363	16,544	15,113	
5	1,019	0,600	2,510	
4				
3	1,113	1,113	1,113	
2	2,488	2,431	2,431	
1	2,588	2,638	2,638	
TV SuE				
S 4				
S 8 a				
S 9				
S 10				
S 11	1,950	1,950	1,950	
S 13				
S 15				
Insgesamt	44,339	44,494	44,348	

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Beamte -

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte	Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt				Erläuterungen
			B 3	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	
1	Innere Verwaltung	0,871	0,953	1,681	0,051		0,261		0,465			
2	Sicherheit und Ordnung		0,021	0,810	0,021							
3	Schulträgeraufgaben				0,554							
4	Kultur und Wissenschaft			0,010	0,010							
5	Soziale Leistungen				0,236							
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			0,051								
7	Gesundheitsdienste			0,010								
8	Sportförderung											
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			0,256								
10	Bauen und Wohnen			0,051	0,154							
11	Ver- und Entsorgung			0,082			0,621		0,159			
12	Verkehrsflächen und -Anlagen; ÖPNV			0,010			0,018		0,006			
13	Natur- und Landschaftspflege			0,031								
14	Umweltschutz			0,010								
15	Wirtschaft und Tourismus	0,154	0,051	0,010								
16	Allg. Finanzwirtschaft			0,051					0,006			
17	Stiftungen			0,010								
	Insgesamt:	7,688	1,025	1,025	3,075	1,025	0,900		0,638			

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Tariflich Beschäftigte und nachrichtliche Ausweisung der außertariflich Beschäftigten (AT) -

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppe																			AT		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9a	9b	9c	10	11	S4	S8a	S9	S10	S11	S13		S15	
1	Innere Verwaltung	1,911	0,473	0,900		0,450	9,971	2,908	2,917	1,463	0,975	1,901		0,975							0,375	24,843	
2	Sicherheit und Ordnung	0,039		0,075		0,030	0,153	0,551	2,368	0,345	0,536	0,215									0,300	4,311	
3	Schulträgeraufgaben	0,638	1,017			0,519	1,839		0,462	0,010									0,975		2,626	5,459	
4	Kultur und Wissenschaft						0,029		0,007													0,036	
5	Soziale Leistungen			0,138			0,801		0,843												0,392	1,781	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		0,315				0,165		0,049										0,975			1,504	
7	Gesundheitsdienste																						
8	Sportförderung		0,683				0,045	0,078	0,052													0,858	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							0,029				0,293										0,322	
10	Bauen und Wohnen						0,356	0,029	0,390			0,195										0,971	
11	Ver- und Entsorgung					0,020		0,107	0,202	0,266	0,293	0,068										0,955	
12	Verkehrsflächen und -Anlagen; ÖPNV							0,117	0,556	0,146		0,224										1,043	
13	Natur- und Landschaftspflege						0,300	0,156	0,127	0,221	0,146										1,120	0,950	
14	Umweltschutz											0,029										0,029	
15	Wirtschaft und Tourismus						0,705	0,536	0,035													1,276	
16	Allg. Finanzwirtschaft																						
17	Stiftungen																						
insgesamt:	Tariflich Beschäftigte (TB)			44,339			Außertariflich Beschäftigte (AT)						4,812			GESAMT					49,151		44,339
	49,151	2,588	2,488	1,113		1,019	14,363	4,513	8,007	2,450	1,950	2,925		0,975					1,950			4,812	

Nachrichtlich:
 nicht nach TVöD (AT) vergütet:
 1,08383 Friedhofswärter (8 Personen)
 0,200 Vollziehungsbeamter (1 Person)
 2,4375 Schülerbetreuerinnen (7 Personen)
 0,03593 Bestattungshelfer (1 Person)
 0,330 Reinigungskräfte (2 Personen)
 0,175 Grünabfallbewacher (2 Personen)
 0,175 Gerätewart Feuerwehr (1 Person)
 0,25 Integrationshelfer (1 Person)
 0,125 Verwaltungsmitarbeiter (1 Person)

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2021	Beschäftigt am 30.06.2020	Erläuterungen
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	-	-	
Verwaltungspraktikantinnen / Verwaltungspraktikanten	-	-	-	
Auszubildende zur/zum Verwaltungsfachangestellten zum Straßenwärter	Ausbildungsvergütung Ausbildungsvergütung	0,975 -	0,000 -	
Praktikantinnen / Praktikanten	-	-	-	
Insgesamt		0,975	0,000	

BILANZ zum 31. Dezember 2019

Gemeinde Hürtgenwald Hürtgenwald

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		177.113,36	174.559,36
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	3.646.877,09		3.738.801,90
1.2.1.2 Ackerland	610.608,85		610.608,85
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.255.457,88		1.255.911,88
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	704.252,02		702.472,70
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.913.505,62		2.981.125,62
1.2.2.2 Schulen	10.673.326,93		10.924.498,93
1.2.2.3 Wohnbauten	724.547,47		805.984,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	7.697.705,01		7.877.708,01
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.697.194,47		6.689.085,31
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	542.587,00		558.280,00
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	13.410.986,16		13.709.872,16
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.081.489,00		20.221.250,00
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	52.224,00		59.363,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	207.296,00		216.203,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.963,11		4.963,11
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.408.769,19		1.524.621,19
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	398.362,67		356.219,67
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	400.825,36	71.430.977,83	93.328,99
Übertrag		71.608.091,19	72.504.857,68

BILANZ zum 31. Dezember 2019

Gemeinde Hürtgenwald Hürtgenwald

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		71.608.091,19	72.504.857,68
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00		25.000,00
1.3.2 Beteiligungen	4.124.570,26		4.124.571,26
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	449.930,82		449.930,82
1.3.4 Ausleihungen			
1.3.4.1 an verbundene Unternehmen	179.480,83		179.480,83
1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	115.605,00	4.894.586,91	115.605,00
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		50.413,48	24.285,88
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	66.233,27		67.474,00
2.2.1.2 Beiträge	11.739,38		24.991,02
2.2.1.3 Steuern	176.661,37		181.449,96
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	376.405,00		255.430,00
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	987.915,50	1.618.954,52	267.290,04
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich		490.814,67	543.568,47
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		23.445,61	7.168,43
2.3 Liquide Mittel		1.062.377,87	1.913.079,77
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		69.425,21	63.142,00
		<hr/>	<hr/>
		79.818.109,46	80.747.325,16
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2019

Gemeinde Hürtgenwald Hürtgenwald

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage		6.684.839,35	8.242.668,17
1.2 Jahresüberschuss		0,00	0,00
1.3 Jahresfehlbetrag		721.540,21-	1.557.827,82-
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	20.874.551,61		21.033.862,46
2.2 für Beiträge	12.984.967,81		13.111.512,81
2.3 für den Gebührenaussgleich	43.529,32		196.496,28
2.4 Sonstige Sonderposten	2.157.465,59	36.060.514,33	1.976.855,59
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	5.875.737,00		5.492.441,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	14.637,00		95.515,35
3.3 Sonstige Rückstellungen	409.625,17	6.299.999,17	437.217,57
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.1.1 von Kreditinstituten	4.020.424,84		4.277.293,83
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	22.449.496,89		23.490.892,17
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	500,00		750,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	683.795,34		544.583,96
4.5 sonstige Verbindlichkeiten	989.291,81		982.219,38
4.6 Erhaltene Anzahlungen	2.183.270,34	30.326.779,22	1.292.644,96
5. Passive Rechnungsabgrenzung		1.167.517,60	1.130.199,45
		<hr/>	<hr/>
		79.818.109,46	80.747.325,16
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

aufgestellt:
Hürtgenwald, den 22.06.2020

gez.
(Karina Linzenich)
Kämmerin

bestätigt:
Hürtgenwald, den 22.06.2020

gez.
(Axel Buch)
Bürgermeister

Ergebnisrechnung						
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	2018 EUR	EUR	aus dem Vorjahr EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	11.013.156,37	11.803.800,00	0,00	10.935.652,34	-868.147,66	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.378.452,31	2.821.490,00	0,00	3.631.734,55	810.244,55	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	265.120,27	251.150,00	0,00	141.777,64	-109.372,36	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.825.301,75	4.126.807,00	0,00	4.162.702,63	35.895,63	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	327.041,74	429.581,00	0,00	471.446,72	41.865,72	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.692.295,21	1.689.955,00	0,00	1.421.787,71	-268.167,29	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	454.339,86	1.405.458,00	0,00	936.264,97	-469.193,03	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	7.881,00	7.881,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	20.955.707,51	22.528.241,00	0,00	21.709.247,56	-818.993,44	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.673.045,89	4.696.405,00	0,00	4.165.693,56	-530.711,44	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	389.420,73	336.952,00	0,00	428.942,40	91.990,40	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.183.259,31	3.366.435,00	0,00	3.387.057,58	20.622,58	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.241.095,88	2.066.378,00	0,00	2.010.422,67	-55.955,33	0,00
15 - Transferaufwendungen	10.678.167,12	10.823.126,00	0,00	10.856.558,54	33.432,54	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.106.542,40	1.042.596,00	0,00	1.393.142,49	350.546,49	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.271.531,33	22.331.892,00	0,00	22.241.817,24	-90.074,76	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.315.823,82	196.349,00	0,00	-532.569,68	-728.918,68	0,00
19 + Finanzerträge	11.564,77	12.133,00	0,00	22.206,31	10.073,31	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	204.082,08	166.200,00	0,00	211.757,26	45.557,26	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-192.517,31	-154.067,00	0,00	-189.550,95	-35.483,95	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.508.341,13	42.282,00	0,00	-722.120,63	-764.402,63	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	3.500,00	0,00	0,00	580,42	580,42	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	52.986,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-49.486,69	0,00	0,00	580,42	580,42	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.557.827,82	42.282,00	0,00	-721.540,21	-763.822,21	0,00
27 - globaler Minderaufwand		0,00				
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27)	-1.557.827,82	42.282,00	0,00	-721.540,21	-763.822,21	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	73.982,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	70.219,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	3.763,32	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00

aufgestellt:
Hürtgenwald, den 22.06.2020

bestätigt:
Hürtgenwald, den 22.06.2020

gez.

gez.

(Karina Linzenich)
Kämmerin

(Axel Buch)
Bürgermeister

Finanzrechnung							
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigung	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen
		2018	2019	aus dem Vorjahr	2019	(Sp.4./ Sp.2)	in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.873.242,02	11.803.800	0,00	11.015.149,48	-788.650,52	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.418.519,02	2.821.490	0,00	2.822.883,86	1.393,86	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.743,15	251.150	0,00	17.744,07	-233.405,93	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.516.256,45	3.734.897	0,00	3.721.556,64	-13.340,36	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	293.772,32	429.581	0,00	493.054,46	63.473,46	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.707.580,62	1.689.955	0,00	1.326.133,12	-363.821,88	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	350.096,34	327.950	0,00	356.256,52	28.306,52	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.661,79	12.133	0,00	20.563,61	8.430,61	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.176.871,71	21.070.956	0,00	19.773.341,76	-1.297.614,24	0,00
10	- Personalauszahlungen	4.321.741,22	4.564.717	0,00	3.846.072,29	-718.644,71	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	392.914,25	336.952	0,00	455.202,99	118.250,99	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.004.821,61	3.366.435	0,00	3.503.177,24	136.742,24	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	148.665,97	165.200	0,00	160.362,20	-4.837,80	0,00
14	- Transferauszahlungen	10.665.236,12	10.823.126	0,00	10.781.815,44	-41.310,56	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.061.984,94	1.041.538	0,00	1.102.336,29	60.798,29	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.595.364,11	20.297.968	0,00	19.848.966,45	-449.001,55	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-418.492,40	772.988	0,00	-75.624,69	-848.612,69	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.414.314,77	1.443.300	0,00	1.291.566,32	-151.733,68	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	244.365,19	265.370	0,00	0,00	-265.370,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.415,26	0	0,00	1.415,36	1.415,36	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	133.139,08	505.900	0,00	212.195,05	-293.704,95	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.793.234,30	2.214.570	0,00	1.505.176,73	-709.393,27	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	163.789,29	220.000	0,00	3.486,93	-216.513,07	2.682,30
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.151.473,15	2.257.000	0,00	800.962,53	-1.456.037,47	150.602,25
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	152.503,22	548.250	0,00	196.548,05	-351.701,95	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10.561,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.478.326,76	3.025.250	0,00	1.000.997,51	-2.024.252,49	153.284,55
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	314.907,54	-810.680	0,00	504.179,22	1.314.859,22	-153.284,55
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-103.584,86	-37.692	0,00	428.554,53	466.246,53	-153.284,55
33	+ Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	1.327.715	0,00	0,00	-1.327.715,00	0,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	16.955.430,00	0	0,00	4.377.715,00	4.377.715,00	0,00
35	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	219.341,15	261.151	0,00	256.971,43	-4.179,57	0,00
36	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	15.600.000,00	0	0,00	5.400.000,00	5.400.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.136.088,85	1.066.564	0,00	-1.279.256,43	-2.345.820,43	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.032.503,99	1.028.872	0,00	-850.701,90	-1.879.573,90	-153.284,55
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	880.575,78	1.913.080	0,00	1.913.079,77	0,00	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	1.913.079,77	2.941.952	0,00	1.062.377,87	-1.879.573,90	-153.284,55

aufgestellt:
Hürtgenwald, den 22.06.2020
gez.
(Karina Linzenich)
Kämmerin

bestätigt:
Hürtgenwald, den 22.06.2020
gez.
(Axel Buch)
Bürgermeister

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis Jahresabschluss 2019	Erläuterungen
		2021	2020		
1	2	3	4	5	6
1	CDU	1400 €	1700 €	1700 €	
2	FFH	1100 €	700	0 €	100%iger Verzicht, kein Abruf
3	SPD	1000 €	1000 €	1000 €	
4	B'90/Die Grünen	800 €	700 €	0 €	100%iger Verzicht, kein Abruf
5	FDP	700 €	600 €	600 €	
6	Herr Gilleßen	-	100 €	100 €	

**Zuwendungen an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen**

Fraktion: CDU				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020	mehr (+) weniger (-)	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaften für die Fraktionsarbeit für die Sicherung des Informationsaustausch organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftstellenbetrieb) 1.1. 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen 2. Bereitstellung von Fahrzeugen 3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen 4. Bereitstellung von Büroausstattung 4.1 Büromöbel und –maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.1 5.2 Fachliteratur und –zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage 6. Sonstiges	108,00 €	108,00 €		

**Zuwendungen an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen**

Fraktion: FFH				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020	mehr (+) weniger (-)	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaften für die Fraktionsarbeit für die Sicherung des Informationsaustausch organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftstellenbetrieb) 1.1. 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen 2. Bereitstellung von Fahrzeugen 3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen 4. Bereitstellung von Büroausstattung 4.1 Büromöbel und –maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.1 5.2 Fachliteratur und –zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage 6. Sonstiges	108,00 €	108,00 €	0,0 €	

**Zuwendungen an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen**

Fraktion: Bündnis 90/Die Grünen				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020	mehr (+) weniger (-)	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaften für die Fraktionsarbeit für die Sicherung des Informationsaustausch organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftstellenbetrieb) 1.1. für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.2. für Fahrer von Dienstfahrzeugen 2. Bereitstellung von Fahrzeugen 3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen 4. Bereitstellung von Büroausstattung 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.1 Fachliteratur und -zeitschriften 5.2 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.3 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage 6. Sonstiges	0,0	0,0	0,0	

**Zuwendungen an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen**

Fraktion: FDP				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020	mehr (+) weniger (-)	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaften für die Fraktionsarbeit für die Sicherung des Informationsaustausch organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftstellenbetrieb) 1.1. 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen 2. Bereitstellung von Fahrzeugen 3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen 4. Bereitstellung von Büroausstattung 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage 6. Sonstiges	108,00 €	108,00 €		
			0,00 €	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten				
Art der Verbindlichkeiten		Stand am Ende 2019 EUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2021 EUR	Vorraussichtlicher Stand zum Ende 2021 EUR
1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.020.424,84	3.766.575,93	4.566.575,93
	2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
	2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
	2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
	2.5 von Kreditinstituten	4.020.424,84	3.766.575,93	4.566.575,93
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	22.449.496,89	20.959.914,73	20.663.914,73
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	500,00	250,00	0,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	683.795,34	607.508,20	538.082,99
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	989.291,81	888.222,68	505.943,52
8.	Erhaltene Anzahlungen	2.183.270,34	2.044.089,23	4.826.769,37
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	30.326.779,22	28.266.560,77	31.101.286,54
Nachrichtlich anzugeben:				
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:				
z.B. Bürgschaften u.a.				

Übersicht der Entwicklung des Eigenkapitals

Stand: laut beschlossenem Haushalt vom 31.05.2021

	Jahr	Jahres- ergebnis	direkte Verrechnung (§ 44 Abs. 3 KomHVO) *1)	Corona- Belastung		Verbleibender Fehlbetrag	Stand Allg. Rücklage nach Berücksichtigung
Ist	2018	-1.557.827,82 €	3.763,32 €			-1.554.064,50 €	6.684.840,35 €
Ist	2019	-721.540,21 €	-1,00 €			-721.541,21 €	5.963.299,14 €
Plan	2020	-3.646.909,00 €	0,00 €	653.083,70 €	*2)	-2.993.825,30 €	2.969.473,84 €
Plan	2021	-532.862,00 €	0,00 €	1.415.000,00 €	*3)	-532.862,00 €	2.436.611,84 €
Plan	2022	-589.692,00 €	0,00 €	878.000,00 €	*3)	-589.692,00 €	1.846.919,84 €
Plan	2023	17.313,00 €	0,00 €	712.000,00 €	*3)	17.313,00 €	1.864.232,84 €
Plan	2024	6.081,00 €	0,00 €	650.000,00 €	*3)	6.081,00 €	1.870.313,84 €

*1 Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung sowie aus Wertveränderung von Finanzanlagen

*2 lt. Entwurf Jahresabschluss 27.05.2021

*3 lt. beschlossenem Haushalt

Übersicht über die Unternehmen und Einrichtungen an denen die Kommune beteiligt ist

Lfd-Nr.	Bezeichnung des Unternehmens, Sitz	Beteiligungsverhältnis und Organe	Organisationszweck (Erfüllung des öffentlichen Zwecks)
1	Wasserversorgungszweckverband Perlenbach Monschau	Anteil der Gemeinde 17,79% Vertreter der Gemeinde bei der Verbandsversammlung: Markus Schlepütz, Michael Rambadt, Heinz Kaumanns, BM Anderas Claßen	Geschäftsgegenstand des Unternehmens ist die Wasserversorgung.
2	EGD Entsorgungsgesellschaft für Verkaufsverpackungen Düren mbH Düren	Anteil der Gemeinde 7,6% Stammkapital: 50.000 EUR Gründung am 05.12.1992 Geschäftsführer: Richard Müllejans	Durch die Entsorgungsgesellschaft Düren mbH wird flächendeckend im Einzugsgebiet der Stadt Düren sowie der Gemeinde Hürtgenwald und Langerwehe die Einsammlung von Verkaufsverpackungen und Druckerezeugnissen gewährleistet. Der Dürener Service Betrieb führt diese Aufgaben im Auftrag der EGD aus.
3	Südkom Dienstleistungsgesellschaft mbH Hürtgenwald	Anteil der Gemeinde 16,67% Stammkapital:25.200 EUR Gründung am 11.04.2005 Geschäftsführer: Peter Kaptain	a) die Erbringung von Dienstleistungen für ihre Gesellschafter, insbesondere im Bereich des Einkaufs von Waren und Dienstleistungen, b) die Ausschreibung, Beschaffung und Vergabe von Planungs- und Bauleistungen, c) die Bündelung von Nachfragen, d) die Ausführung von Tätigkeiten, die den Ablauf, die Verwaltung, die Organisation und das Verfahren zu a) bis c) betreffen und damit e) die Wettbewerbsfähigkeit der an der Gesellschaft beteiligten Städte und Gemeinden zu verbessern und somit f) das Gebot der Wirtschaftlichkeit optimal zu erfüllen.
4	Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH (GED) Hürtgenwald	Anteil der Gemeinde 100% Stammkapital: 25.000 EUR Geschäftsführer: Jürgen Riester	Gegenstand des Unternehmens ist es, zur Verbesserung der örtlichen Lebensgrundlagen und Stärkung der lokalen Wirtschaftsstrukturen Einrichtungen zu schaffen, zu fördern und zu betreiben. Hierzu zählen vor allem - Sport- und Freizeiteinrichtungen, - Fremdenverkehrsförderung, - Bestattungseinrichtungen. Gegenstand des Unternehmens ist darüber hinaus auch die Schaffung eines Gebäude- und Immobilienmanagements zur ausschließlichen Deckung des Eigenbedarfs der Gemeinde Hürtgenwald. Gegenstand des Unternehmens ist ferner die wirtschaftliche Betätigung in den Bereichen der Strom-, Gas- und Wärmeversorgung nach Maßgabe des § 107a GO NRW

Lfd -Nr.	Bezeichnung des Unternehmens, Sitz	Beteiligungsverhältnis und Organe	Organisationszweck (Erfüllung des öffentlichen Zwecks)
4.1	Bioenergie Kleinhau GmbH Hürtgenwald	Anteil der GED: 25,1% Stammkapital: 100.000 EUR Gründung am 28.06.2011 Geschäftsführer: Leonhard Unterberg	Projektierung, Errichtung und Betrieb einer Biogasanlage zur Erzeugung und zum Verkauf von Biogas, Strom und Wärme aus nachwachsenden Rohstoffen in Kleinhau, Hürtgenwald
4.2	Ruhehain Hürtgenwald GmbH Hürtgenwald	Anteil der GED: 50,1% Stammkapital: 25.000 EUR Gründung am 09.08.2011 Geschäftsführer: Andreas Claßen	Der Betrieb eines Urnenfriedhofs in Form eines Urnenwalds in Hürtgenwald-Vossenack
4.3	Freibad Hürtgenwald UG (haftungsbeschränkt) Hürtgenwald	Anteil der GED: 20,0 % Stammkapital: 1.000 EUR Gründung am 12.03.2015 Geschäftsführerin: Valentina Dervishi	Der Betrieb und der Erhalt des Freibades Hürtgenwald-Vossenack zur Förderung des Sportes für die Bürger der Region. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des "Steuerbegünstigte Zwecke" der Abgabenordnung. Sie ist selbstlos tätig und verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke.

Gemäß § 1 Abs. 2 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) sind dem Haushaltsplan

- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist,

als Anlage beizufügen.

Auf den folgenden Seiten können die Angaben entnommen werden:

- Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH (GED)
Konzernstruktur
Jahresabschluss 2019 (Bilanz, GuV, Anhang, Anlagenspiegel, Lagebericht)
Wirtschaftsplan 2021
- Bioenergie Kleinhau GmbH
Jahresabschluss 2018 (Bilanz, GuV, Anhang, Anlagenspiegel, Lagebericht, Verbindlichkeitspiegel)
- Ruhehain Hürtgenwald GmbH
Jahresabschluss 2019 (Bilanz, GuV, Anhang, Lagebericht, Anlagenspiegel)
Wirtschaftsplan 2020-2025
- Freibad Hürtgenwald UG
Jahresabschluss 2019 (Bilanz, Anlagenspiegel, GuV, Entwicklung des Anlagevermögens, Anhang, Lagebericht)
- Innovative Energieanlagen Hürtgenwald GmbH (IEH)
Jahresabschluss 2019 (Bilanz, GuV, Anhang, Anlagenspiegel, Lagebericht)

Anlagen

zum Haushalt 2021

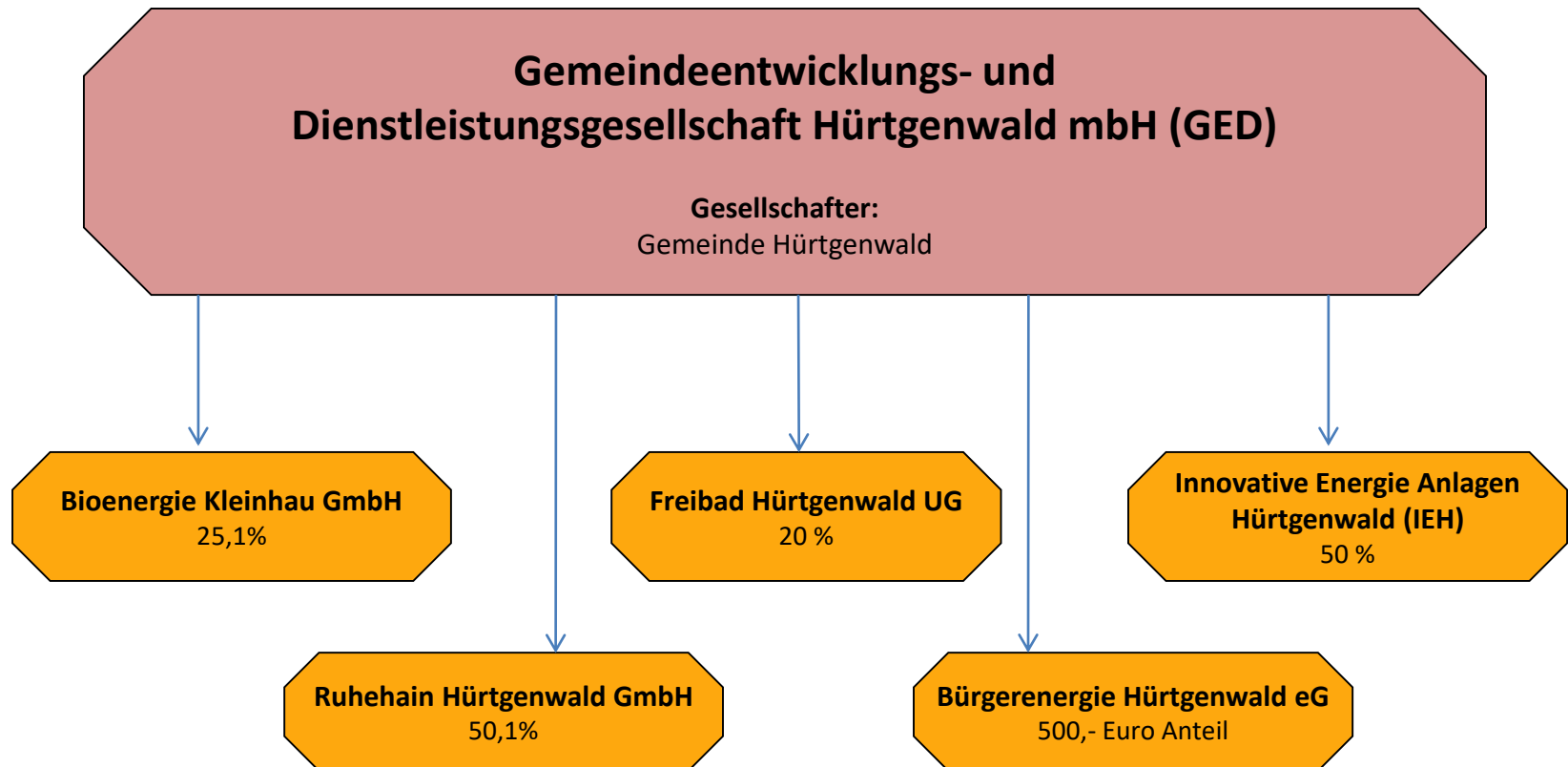


Gemeinde Hürt-
genwald

Beteiligungen an Unternehmen

GED

Konzernstruktur der „Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH“



**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019
und Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019**

**Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft
Hürtgenwald mbH**

BILANZ zum 31. Dezember 2019

Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtge Stärkung der lokalen Wirtschaftsstrukturen, Hürtgenwald

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	12.524,00		12.524,00
2. Beteiligungen	35.281,25		35.281,25
3. Genossenschaftsanteile	<u>105.670,00</u>	153.475,25	500,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	9.443,72		13.125,70
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>39.563,00</u>	49.006,72	0,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		135.786,91	180.833,13
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	105.164,27
		<hr/>	<hr/>
		338.268,88	347.428,35
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2019

Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtge Stärkung der lokalen Wirtschaftsstrukturen, Hürtgenwald

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Verlustvortrag		130.164,27-	22.968,01-
III. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		134.880,65	107.196,26-
nicht gedeckter Fehlbetrag		0,00	105.164,27
		<hr/>	<hr/>
buchmäßiges Eigenkapital		29.716,38	0,00
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		5.100,00	7.700,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.213,00		17,85
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 3.213,00 (EUR 17,85)			
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	299.264,25		337.614,25
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 189.264,25 (EUR 187.614,25)			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			
EUR 110.000,00 (EUR 150.000,00)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>975,25</u>	303.452,50	2.096,25
- davon aus Steuern EUR 975,25 (EUR 2.096,25)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 975,25 (EUR 2.096,25)			
		<hr/>	<hr/>
		338.268,88	347.428,35
		<hr/>	<hr/>



GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtge Stärkung der lokalen Wirtschaftsstrukturen, Hürtgenwald

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge		7.995,00	11.730,00
2. sonstige betriebliche Aufwendungen		6.022,97	8.886,59
3. Erträge aus Beteiligungen		150.000,00	0,00
4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		441,54	612,50
5. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens - davon außerplanmäßige Abschreibungen EUR 10.000,00 (EUR 102.518,75)		10.000,00	102.518,75
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an verbundene Unternehmen EUR 7.533,42 (EUR 8.133,42)		7.533,42	8.133,42
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,50-</u>	<u>0,00</u>
8. Ergebnis nach Steuern		<u>134.880,65</u>	<u>107.196,26-</u>
9. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		<u><u>134.880,65</u></u>	<u><u>107.196,26-</u></u>



Anhang der Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH (GED) zum 31.12.2019

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH (GED) hat ihren Sitz in Hürtgenwald (Kreis Düren) und ist im Handelsregister B des Amtsgerichts Düren unter der Nummer HRB 6082 eingetragen.

Der vorliegende Jahresabschluss der Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH (GED) wurde gemäß den Grundlagen der Rechnungslegungsvorschriften der §§ 242 ff. und der §§ 264 ff. HGB in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbH-Gesetzes und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags aufgestellt. Der Jahresabschluss zum 31.12.2019 umfasst das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2019.

Nach den § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft. Nach § 10 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages sind bei der Aufstellung des Jahresabschlusses gemäß § 108 Abs. 1 Ziffer 8 der Gemeindeordnung NRW in entsprechender Anwendung der Vorschriften des III. Buches des HGB die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften zu beachten. Laut Genehmigung der Kommunalaufsicht vom 22.02.2019 entfällt für die GED die Verpflichtung einer Jahresabschlussprüfung im Sinne des § 108 Abs. 1 Satz 2 GO für die Jahre 2018 bis 2022.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit ausgegangen.

Der vorliegende Jahresabschluss ist unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewendeten Gliederungsgrundsätzen nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Gesetzesvorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt (§§ 265 Abs. 1 S. 2, 266 ff. HGB). Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten angesetzt.

Bei den Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, wurde auf eine Darlehensforderung gegen die Bioenergie Kleinhau GmbH eine Abschreibung auf den niedrigeren beizulegenden Wert in Höhe von EUR 10.000,00 vorgenommen.

Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen betreffen den Lieferungs- und Leistungsverkehr und werden zum Nominalwert unter Beachtung des Niederstwertprinzips angesetzt.

Die **Sonstigen Vermögensgegenstände** werden zum Nominalwert angesetzt.

Flüssige Mittel werden zum Nominalwert angesetzt.

Die **Rückstellungen** beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen und wurden in Höhe der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeträge angesetzt.

Verbindlichkeiten werden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Das **Eigenkapital** ist mit dem Nennwert ausgewiesen.

Angaben zur Bilanz

Anteile an verbundenen Unternehmen/Beteiligungen

Name und Sitz der Gesellschaft	Stammkapital/ Festkapital in EUR	Beteiligung in %	Eigenkapital
Bioenergie Kleinhau GmbH, Kleinhau	100.000,00	25,1 %	31.12.2018: 89.965,13 Euro
Ruhehain Hürtgenwald GmbH, Kleinhau	25.000,00	50,1 %	31.12.2019: 168.293,20 Euro
Innovative Energie Anlagen Hürtgenwald GmbH	25.000,00	50,0 %	31.12.2019: 166.855,77 Euro
Freibad Hürtgenwald UG	1.000,00	20%	31.12.2019: 48.887,55 Euro

Die Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Aufwendungen für Abschluss- und Steuerberatungskosten (TEUR 5,1).

Die **Verbindlichkeiten** gegenüber verbundenen Unternehmen haben in Höhe von EUR 107.250,00 eine Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren und sind in Höhe von EUR 184.614,25 solche gegenüber der Gesellschafterin.

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Außer dem Geschäftsführer waren keine Arbeitnehmer am Bilanzstichtag im Unternehmen beschäftigt.

Name des Geschäftsführers

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Person geführt:

Geschäftsführer: Stefan Grießhaber ausgeübter Beruf: Verwaltungsbeamter

Vergütung der Geschäftsführung

Bezüge für die Tätigkeit der Geschäftsführung wurden im Geschäftsjahr 2019 nicht gewährt.

Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen

Es bestehen Darlehensverträge mit der Gemeinde Hürtgenwald zur Finanzierung von Investitionen in Höhe von 154 TEUR (unbefristet, Verlängerung um jeweils ein Jahr), jährliche Verzinsung 3%, und 25 TEUR (unbefristet), jährliche Verzinsung 2%. Weiterhin besteht ein Darlehensvertrag mit der Ruhehain Hürtgenwald GmbH in Höhe von 110 TEUR mit einer Laufzeit von 19 Jahren und einer jährlichen Verzinsung von 2%. Darüber hinaus besteht ein Darlehensvertrag mit der Bioenergie Kleinhau GmbH in Höhe von 10 TEUR mit einer Laufzeit von 5 Jahren und einer jährlichen Verzinsung von 3%-Punkten über dem Basiszinssatz gemäß § 247 BGB.

Konzernzugehörigkeit

Die Gemeinde Hürtgenwald ist alleinige Gesellschafterin der GED. Die Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH wiederum hält 50,10% der Anteile an der Ruhehain Hürtgenwald GmbH, 25,10% der Anteile an der Bioenergie Kleinhau GmbH sowie 50,0% der Anteile an der Innovative Energie Anlagen Hürtgenwald GmbH. Seit dem 18.02.2015 hält die GED zudem 20,0% der Anteile an der Freibad Hürtgenwald UG (haftungsbeschränkt).

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag

Als Vorgang von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag ist die seit Beginn des Jahres 2020 weltweit grassierende Corona-Pandemie zu nennen. Auswirkungen auf den Geschäftsverlauf der GED sind noch nicht absehbar, jedoch werden die Risiken auf die Entwicklung der Geschäftstätigkeit als gering angesehen. Auf die weiteren Ausführungen im Lagebericht wird verwiesen.

Am 13. September 2020 wurde ein neuer Bürgermeister in Hürtgenwald sowie ein neuer Gemeinderat gewählt. Bürgermeister Andreas Claßen ist neuer Vorsitzender des Aufsichtsrats der GED, weitere Mitglieder sind die Ratsvertreter Jörg Simon, Marko Nießen, Ulf Breuer, Jonas Lenzen, Jürgen Bergschneider und Stephan Cranen.

Die konstituierende Sitzung des Aufsichtsrats hat am 10. Dezember 2020 stattgefunden.

Mit Schreiben vom 24. November 2020 hat Geschäftsführer Stefan Grießhaber seinen Rücktritt mit Wirkung vom 31.12.2020 erklärt.

Vorschlag zur Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt in Übereinstimmung mit den Gesellschaftern die folgende Ergebnisverwendung vor:

Der Jahresüberschuss beträgt EUR 134.880,65 und wird zusammen mit dem bestehenden Verlustvortrag in Höhe von EUR 130.164,27 auf neue Rechnung vorgetragen.

Unterschrift der Geschäftsführung

Hürtgenwald, den 21. Dezember 2020



Stefan Grieshaber
Geschäftsführer

Brutto-Anlagenpiegel zum 31.12.2019

Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH
Hürtgenwald

Anlage zum Anhang

	Anschaffungs- Herstellungskosten 01.01.2019		Zugänge		Abgänge		Anschaffungs- Herstellungskosten 31.12.2019		kumulierte Abschreibungen 01.01.2019 bis 31.12.2019		Abschreibungen vom 01.01.2019 bis 31.12.2019		kumulierte Abschreibungen 31.12.2019		Buchwert		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Finanzanlagen																	
1. Anteile an verbundene Unternehmen	12.524,00		0,00	0,00	0,00	0,00	12.524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.524,00	12.524,00	
2. Beteiligungen	137.800,00		0,00	0,00	0,00	0,00	137.800,00	102.518,75	0,00	0,00	0,00	0,00	102.518,75	0,00	35.281,25	35.281,25	
3. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	10.000,00					10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	
4. Genossenschaftsanteile	500,00	105.170,00					105.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.670,00	500,00	
Finanzanlagen	150.824,00	115.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.994,00	102.518,75	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	112.518,75	0,00	153.475,25	48.305,25	
	150.824,00	115.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.994,00	102.518,75	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	112.518,75	0,00	153.475,25	48.305,25	

Lagebericht der Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH (GED) zum 31.12.2019

Lagebericht

Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Die Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH (GED) wurde am 15. April 2011 gegründet und wirtschaftet unter den Voraussetzungen des § 109 der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW).

Die GED wurde zunächst nicht gegründet, um sich direkt selbst wirtschaftlich zu betätigen, sondern vielmehr, um sich stellvertretend für die Gemeinde Hürtgenwald an weiteren Unternehmen privaten Rechts zu beteiligen.

Im Laufe des Jahres 2011 beteiligte sich die GED daher mit 50,1% an der „Ruhehain Hürtgenwald GmbH“ sowie mit 25,1% an der „Bioenergie Kleinhau GmbH“. Im Jahr 2012 kam eine Beteiligung in Höhe von 50,0% an der „Innovative Energie Anlagen Hürtgenwald GmbH“ (IEH) dazu. Die GED ist in 2013 zudem Mitglied des „Bürgergenossenschaft Hürtgenwald eG“ mit einem Genossenschaftsanteil von 500,00 Euro geworden. Seit dem 18.02.2015 hält die GED eine Beteiligung in Höhe von 20% an der „Freibad Hürtgenwald UG“ (haftungsbeschränkt) als neue Trägergesellschaft für das Freibad in Vossenack.

A) Wirtschaftsbericht

Darstellung und Analyse des Geschäftsverlaufs und des Geschäftsergebnisses 2019

Die Gesellschaft ist weiterhin nicht wirtschaftlich tätig. Änderungen in der Geschäftstätigkeit haben sich im Jahr 2019 nicht ergeben.

Nach einer Präsentation durch die „Bürgergenossenschaft Kreis Düren“ am 31. Januar 2019 hat der Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 14. März einstimmig beschlossen, dass man sich grundsätzlich mit einem Betrag von 100.000,- Euro an der Bürgergenossenschaft und somit an der Bürgerwindanlage in Raffelsbrand beteiligen möchte. Diesen Beschluss fasste die Gesellschafterversammlung dann am 01.04.2019. Die GED erhöht dadurch seinen Genossenschaftsanteil von 500,- Euro um weitere 99.500,- Euro auf dann insgesamt 100.000,- Euro.

Im Mai 2019 begann der Bau der fünf Windkraftanlagen am Peterberg, der von der IEH mit begleitet und koordiniert wurde. Das letzte Windrad ging im Dezember 2019 in Betrieb.

Im Geschäftsjahr 2019 wurde bereits aus der Planung und Projektierung des Windparks Peterberg eine Ausschüttung in Höhe von insgesamt 300 TEuro beschlossen, wovon die Hälfte der GED zugerechnet worden ist.

Im Wesentlichen aus diesem Grund schließt das Geschäftsjahr 2019 mit einem Jahresüberschuss von 134.880,65 Euro ab.

Lage des Unternehmens

Die GED wurde von der Gemeinde Hürtgenwald mit einem Betrag von rund 154 TEUR finanziell ausgestattet.

Das langfristige Vermögen umfasst rd. 45,4 % (Vorjahr 19,9 %) der um den Eigenkapitalfehlbetrag bereinigten Bilanzsumme, und beinhaltet mit 153 TEUR die Finanzanlagen. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus dem zusätzlichen Erwerb von Genossenschaftsanteilen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin Gemeinde Hürtgenwald bestehen in unveränderter Höhe fort. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Ruhehain Hürtgenwald GmbH verminderten sich auf 110 TEUR.

Durch die fehlende eigene wirtschaftliche Tätigkeit fehlen der GED zusätzliche Einnahmen. Die kritische Lage des Unternehmens hat sich im Zusammenhang mit den Ausschüttungserträgen im Jahr 2019 aus dem Beteiligungsengagement an der IEH in Höhe von brutto 150 TEUR wieder etwas entspannt. Auf die Ausführungen im nachstehenden Abschnitt B.) wird verwiesen.

Bezüglich des Geschäftsverlaufs und der Lage der bereits betrieblich tätigen Beteiligungsunternehmen im Jahr 2019 wird folgendes berichtet:

Bei dem Beteiligungsunternehmen Bioenergie Kleinhau GmbH hat sich der in 2018 eingesetzte negative Trend auch in 2019 fortgesetzt. Anfang 2019 fand ein Geschäftsführerwechsel statt, der aber nicht zum erhofften Befreiungsschlag für die Gesellschaft wurde. Im Januar 2020 wurde daher erneut ein neuer Geschäftsführer bestimmt. Aufgrund rechtlicher Auseinandersetzungen mit der zwischenzeitlichen Geschäftsführung, liegt bis heute kein Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2019 vor.

Bei der Ruhehain Hürtgenwald GmbH kann auch im Geschäftsjahr 2019 ein Jahresüberschuss erzielt werden. Aufgrund zurückgehender Bestattungs- und Reservierungszahlen wegen mehrerer Sturmereignisse fällt das Ergebnis aber deutlich weniger positiv aus als in den Vorjahren.

Die Aktivitäten der Tochtergesellschaft Innovative Energie Anlagen Hürtgenwald GmbH (IEH) waren geprägt von der Inbetriebnahme von fünf Windenergieanlagen in Raffelsbrand. Hieraus hat die GED auch im Geschäftsjahr 2019 eine Ausschüttung erhalten (s.o.).

B) Bericht über die zukünftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der Gesellschaft

Entwicklung im Jahr 2020

In Folge der Corona-Pandemie haben seit März 2020 keine weiteren Überlegungen zur wirtschaftlichen Tätigkeit der GED in Politik oder Verwaltung stattgefunden.

Am 13. September wurden bei der Kommunalwahl auch neue Vertreter:innen in den Gemeinderat und somit in den Aufsichtsrat der GED gewählt.

Neuer Vorsitzender des Aufsichtsrats ist Bürgermeister Andreas Claßen. Sechs weitere Mitglieder des Gremiums sind Jörg Simon, Marko Nießen, Ulf Breuer, Jonas Lenzen, Jürgen Bergschneider und Stephan Cranen.

Im Dezember hat die Gesellschafterversammlung der IEH beschlossen, eine weitere Gewinnausschüttung in Höhe von 120 TEUR vorzunehmen, von der die Hälfte der GED zufließt. Die Abwicklung soll noch im Jahr 2020 erfolgen. Weitere Maßnahmen sind derzeit nicht vorgesehen.

Mit Schreiben vom 24. November 2020 hat Geschäftsführer Stefan Grießhaber seinen Rücktritt mit Wirkung vom 31.12.2020 erklärt.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens/Prognose

Aufgrund der Gewinnausschüttung der IEH ist auch im Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss zu rechnen.

Am 10. Dezember 2020 hat sich der neu gewählte Aufsichtsrat zu seiner konstituierenden Sitzung getroffen. Dort haben die neuen politischen Vertreter über die Vertretung der GED in den Gesellschafterversammlungen der Tochterunternehmen beraten und eine Strategie für die kommenden Jahre festgelegt.

In einer Übergangsphase soll ein Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung die Geschäftsführung der GED übernehmen. Im Laufe des Jahres 2021 wird dann politisch beraten, ob die GED operativ die Entwicklung von Bau- und Gewerbegebieten durchführt. Hierzu müsste dann ggfs. der Satzungszweck konkretisiert werden.

Aufgrund dessen und auch aufgrund der bestehenden Unsicherheiten über den weiteren Verlauf der Corona-Pandemie kann jedoch eine über den Bilanzstichtag 2020 hinausgehende Prognose nicht verlässlich getroffen werden.

Bezüglich der Beteiligungsunternehmen wird sich bei der Ruhehain Hürtgenwald GmbH durch Sturmereignisse ein Umsatz- und Gewinnrückgang ergeben. Gleiches wird für die Freibad Hürtgenwald UG erwartet, da sich durch die coronabedingten Einschränkungen nur eine begrenzte Anzahl an Besuchern gleichzeitig im Freibad aufhalten durften. Die weitere Entwicklung in 2021 bei diesen Gesellschaften hängt insbesondere von eventuell weiteren, coronabedingten Einschränkungen und nicht vorhersehbaren Wetterereignissen ab.

Risikobericht

Die Liquiditätslage ist trotz Ermangelung einer eigenen wirtschaftlichen Tätigkeit zufriedenstellend. Die liquiden Mittel betragen zum Bilanzstichtag TEUR 135,8, Zahlungsschwierigkeiten sind nicht zu erwarten. Verbindlichkeiten konnten innerhalb der vereinbarten Zahlungsfristen gezahlt werden. Beim Management der Finanzpositionen verfolgt das Unternehmen eine konservative Risikopolitik.

Die Risiken aus der seit Jahresbeginn weltweit grassierenden Corona-Pandemie auf die Entwicklung der GED sehen wir im Hinblick auf ihre Geschäftstätigkeit als gering an. Jedoch könnte die Corona-Pandemie weitere negative Auswirkungen auf die Geschäftstätigkeit bei den Beteiligungsunternehmen, insbesondere bei der Freibad Hürtgenwald UG und gegebenenfalls bei der Ruhehain Hürtgenwald GmbH haben.

Zur weiteren Entwicklung wird auf die beiden vorstehenden Absätze verwiesen.



Anlagen

zum Haushalt 2021



Gemeinde Hürt-
genwald

Beteiligungen an Unternehmen

Bioenergie Kleinbau GmbH

Bioenergie Kleinhau GmbH Betrieb einer Biogasanlage, Hürtgenwald
Bilanz zum 31. Dezember 2018
(mit Vergleichszahlen des Vorjahres)

AKTIVA

	31. Dezember 2018			31. Dezember 2017		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen						
I. Sachanlagen						
1. Grundstücksrecht, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.322.055,26			1.390.339,26		
2. technische Anlagen und Maschinen	972.598,00			1.049.763,00		
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>90.703,00</u>	2.385.356,26		<u>102.965,00</u>	2.543.067,26	
II. Finanzanlagen						
Genossenschaftsanteile		<u>500,00</u>	2.385.856,26		<u>500,00</u>	2.543.567,26
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte						
fertige Erzeugnisse und Waren		208.580,00			268.810,66	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	57.116,82			98.506,64		
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>50.035,22</u>	107.152,04		<u>35.274,83</u>	133.781,47	
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		<u>2,46</u>	315.734,50		<u>2,46</u>	402.594,59
C. Rechnungsabgrenzungsposten			8.019,41			21.348,24
			<u>2.709.610,17</u>			<u>2.967.510,09</u>

Bioenergie Kleinhau GmbH Betrieb einer Biogasanlage, Hürtgenwald
Bilanz zum 31. Dezember 2018
(mit Vergleichszahlen des Vorjahres)

PASSIVA

	31. Dezember 2018		31. Dezember 2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital	100.000,00		100.000,00	
II. Kapitalrücklage	430.000,00		430.000,00	
III. Verlustvortrag	-362.971,05		-345.613,63	
IV. Jahresfehlbetrag	<u>-77.063,82</u>	89.965,13	<u>-17.357,42</u>	167.028,95
B. Rückstellungen				
sonstige Rückstellungen		6.200,00		30.168,00
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.488.708,55		1.681.684,85	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	117.205,46		76.672,53	
3. Sonstige Verbindlichkeiten				
- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 1.000.001,81 (Vorjahr: EUR 1.000.001,81)				
- davon aus Steuern EUR 892,45 (Vorjahr: EUR 917,67)	<u>1.007.531,03</u>	2.613.445,04	<u>1.011.855,76</u>	2.770.213,14
D. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00		100,00
		<u>2.709.610,17</u>		<u>2.967.510,09</u>

Bioenergie Kleinhau GmbH Betrieb einer Biogasanlage, Hürtgenwald
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018
(mit Vergleichszahlen des Vorjahres)

	2018		2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		791.329,29		846.813,13
2. sonstige Betriebliche Erträge				
übrige sonstige betriebliche Erträge		12.470,18		0,00
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-323.635,04		-320.389,22	
b) Aufwendungen für bezogene Waren	<u>-52.615,40</u>	-376.250,44	<u>-56.021,54</u>	-376.410,76
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-78.404,40		-79.107,90	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung				
- davon für Altersversorgung EUR 4.062,00 (Vorjahr: EUR 3.996,00)	<u>-22.421,89</u>	-100.826,29	<u>-22.030,11</u>	-101.138,01
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-158.135,27		-157.697,93
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		-169.707,17		-147.529,18
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-75.388,12</u>		<u>-80.838,67</u>
8. Ergebnis nach Steuern		-76.507,82		-16.801,42
9. sonstige Steuern		<u>-556,00</u>		<u>-556,00</u>
10. Jahresfehlbetrag		<u><u>-77.063,82</u></u>		<u><u>-17.357,42</u></u>

<p style="text-align: center;">Anhang der Bioenergie Kleinhau GmbH zum 31.12.2018</p>
--

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Bioenergie Kleinhau GmbH hat ihren Sitz in Kleinhau (Kreis Düren) und ist im Handelsregister B des Amtsgerichts Düren unter der Nummer HRB 6119 eingetragen.

Der vorliegende Jahresabschluss der Bioenergie Kleinhau GmbH wurde gemäß den Grundlagen der Rechnungslegungsvorschriften der §§ 242 ff. und der §§ 264 ff. HGB in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbH-Gesetzes und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags aufgestellt. Dabei wurden die Gliederungsvorschriften gem. § 266 HGB in Verbindung mit § 265 Abs. 5 HGB für große Kapitalgesellschaften beachtet.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit ausgegangen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 umfasst das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2018.

Der vorliegende Jahresabschluss ist unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewendeten Gliederungsgrundsätzen nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Gesetzesvorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt (§§ 265 Abs. 1 S. 2, 266 ff. HGB). Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Sachanlagen werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen angesetzt. Von dem Wahlrecht der Aktivierung von Fremdkapitalzinsen für den Zeitraum der Herstellung nach § 255 (3) S. 2 HGB wurde Gebrauch gemacht. Die Entwicklung des Anlagevermögens ist als Anlage zu diesem Anhang ersichtlich.

Die **Vorräte** werden mit den Anschaffungskosten unter Beachtung des Niederstwertprinzips angesetzt.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie **sonstige Vermögensgegenstände** werden zum Nominalwert, vermindert um erforderliche Wertberichtigungen unter Beachtung des Niederstwertprinzips angesetzt.

Flüssige Mittel werden zum Nominalwert angesetzt.

Der **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** beinhaltet Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

Das **Eigenkapital** ist mit dem Nennwert ausgewiesen.

Die **Rückstellungen** beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen und wurden in Höhe der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeträge angesetzt.

Verbindlichkeiten werden zum Erfüllungsbetrag angesetzt. Die Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachstehenden Verbindlichkeitspiegel:

VERBINDLICHKEITENSPIEGEL

	Gesamtbetrag des Geschäftsjahres EUR	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr EUR	Restlaufzeit 1-5 Jahre EUR	Restlaufzeit über 5 Jahre EUR	Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
A. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr)	1.488.708,55	322.809,66 (350.331,85)	625.745,70 (638.999,65)	540.153,19 (692.353,35)	1.681.684,85
B. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	117.205,46	117.205,46 (76.672,53)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	76.672,53
C. Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)	1.007.531,03	7.531,03 (11.855,76)	0,00 (0,00)	1.000.000,00 (1.000.000,00)	1.011.855,76
	2.613.445,04	447.546,15 (438.860,14)	625.745,70 (638.999,65)	1.540.153,19 (1.692.353,35)	2.770.213,14

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind durch eine eingetragene Grundschuld über 2 Mio EUR, durch Abtretung von Forderungen, durch Raumsicherungsübereignung von Inventar sowie Sicherungsübereignung von Mobilien abgesichert.

Angaben zur Bilanz

Forderungen gegenüber Gesellschafter

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten Forderungen gegenüber Gesellschaftern in Höhe von EUR 30.000.

Rückstellungen

Die Rückstellungen beinhalten Aufwendungen für Abschluss- und Prüfungskosten, sowie Rückstellungen für ausstehende Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von EUR 1.000.001,81 (Vorjahr: EUR 1.000.001,81).

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Außer den Geschäftsführern waren während des Geschäftsjahres im Durchschnitt drei Arbeitnehmer im Unternehmen beschäftigt.

Name der Geschäftsführer

Stefan Grießhaber Ausgeübter Beruf: Verwaltungsbeamter
Willibert Bertram Ausgeübter Beruf: Notariatsbürovorsteher bis 31. Dezember 2018
Bernd Köhler Ausgeübter Beruf: Vorstandsvorsitzender

Vergütung der Geschäftsführung

Die Vergütung der Geschäftsführung betrug im Geschäftsjahr 2018 insgesamt 10,7 TEUR.

Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen

Es besteht zum Stichtag ein Darlehensvertrag mit den Hauptgesellschaftern der Bioenergie Kleinhau GmbH in Höhe von 1 Mio. EUR (fest bis 30.05.2021), jährliche Verzinsung bis 30.06.2014 4,5%, ab 01.07.2014 3,0%. Im Juli 2014 wurde zur Verbesserung der Liquiditätssituation bezogen auf den Darlehensbetrag in Höhe von EUR 1,0 Mio. eine Zins- und Tilgungsaussetzung vereinbart, bis die Gesellschaft durch erzielte Gewinne nach etwaigen Rücklagenbildungen hierzu wieder in der Lage ist.

Im Oktober 2017 haben die Gesellschafter eine Änderungsvereinbarung für Zins- und Tilgungsleistungen bezogen auf Gesellschafterdarlehensbeträge in Höhe von EUR 1,0 Mio. beschlossen. Demnach können nach Feststellung des jeweiligen Jahresabschlusses Zins- und Tilgungsleistungen in Höhe von Zweidrittel des Jahresüberschusses erfolgen, sofern ausreichende

Liquidität besteht. Hiervon sind vorrangig Zinsleistungen bis zur Höhe eines Jahreszinses von 3 % bezogen auf die vorgenannten Darlehensbeträge zu leisten.

Es besteht ein Wärmeliefervertrag mit der Gemeinde Hürtgenwald mit Wirkung zum 01.01.2012. Die von der Gemeinde abgenommene Wärme wird nach verbrauchter Menge kw/h mit der Bioenergie abgerechnet. Der Vertrag hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2031.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Neben den unter dem vorherigen Punkt genannten Verträgen bestehen noch folgende Verpflichtungen:

- 15 Verträge mit Landwirten zur Lieferung von Rohstoffen mit Abnahmeverpflichtung durch die Gesellschaft über einen Zeitraum von ein bis drei Jahren

Angaben zum Honorar des Abschlussprüfers

Der Aufwand des Abschlussprüfers für Abschlussprüfungsleistungen für das Geschäftsjahr 2018 nach § 285 Nr. 17 HGB beträgt 5,0 TEUR, für Steuerberatungsleistungen 3,5 TEUR sowie für sonstige Beratungsleistungen 2,7 TEUR.

Konzernzugehörigkeit

Die Bioenergie Kleinhau GmbH gehört zu 25,10% der Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH, die eine 100%ige Gesellschaft der Gemeinde Hürtgenwald ist. Die Gemeinde Hürtgenwald ist unter den Voraussetzungen des § 116 GO NRW grundsätzlich verpflichtet, einen Gesamtabchluss zu erstellen.

Vorschlag zur Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt in Übereinstimmung mit den Gesellschaftern die folgende Ergebnisverwendung vor:

Der nach Verrechnung des Jahresfehlbetrags zum 31.12.2018 in Höhe von EUR 77.063,82 mit dem bestehenden Verlustvortrag sich ergebene Bilanzverlust in Höhe von EUR 362.971,05 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

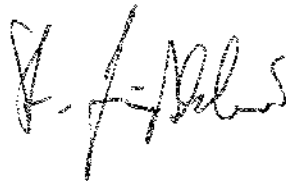
Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 28.11.2018 scheidet Willibert Bertram als Geschäftsführer zum 31.12.2018 sowie Stefan Grießhaber als Geschäftsführer zum 30.04.2019 aus. In der Sitzung vom 16.01.2019 wählt die Gesellschafterversammlung Herrn Bernd Köhler mit sofortiger Wirkung zum neuen Geschäftsführer.

Im Februar 2019 kam es zu einem Schaden in der Gasmembran des Fermenters, was zu einem mehrwöchigen Ausfall in der Gasproduktion führte. Neben den Reparaturkosten fehlen der Gesellschaft hohe fünfstellige Einspeisevergütungen durch den Energieversorger. Derzeit ist unklar, ob der Schaden über die Versicherung abgewickelt werden kann. Zur Aufrechterhaltung der Liquidität haben die Gesellschafter am 17.04.2019 beschlossen, einen Betrag von insgesamt 114,8 TEUR - aufgeteilt nach Gesellschaftsanteilen - in Form von Gesellschafterdarlehen nachzuschließen.

Unterschrift der Geschäftsführung

Hürtgenwald, den 17. April 2019



Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens (Anlagenpiegel)

Bioenergie Kleinhau GmbH Betrieb einer Biogasanlage, Hürtgenwald
zum
31. Dezember 2018

	Anschaffungs- oder Herstellungskosten					kumulierte Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2018	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
I. Sachanlagen												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.767.004,67	0,00	0,00	0,00	1.767.004,67	376.665,41	68.284,00	0,00	0,00	444.949,41	1.322.055,26	1.390.339,26
2. technische Anlagen und Maschinen	1.557.158,25	0,00	0,00	0,00	1.557.158,25	507.395,25	77.165,00	0,00	0,00	584.560,25	972.598,00	1.049.763,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	164.897,74	424,27	0,00	0,00	165.322,01	61.932,74	12.686,27	0,00	0,00	74.619,01	90.703,00	102.965,00
	<u>3.489.060,66</u>	<u>424,27</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.489.484,93</u>	<u>945.993,40</u>	<u>158.135,27</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.104.128,67</u>	<u>2.385.356,26</u>	<u>2.543.067,26</u>
II. Finanzanlagen												
Genossenschaftsanteile	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
	<u>3.489.560,66</u>	<u>424,27</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.489.984,93</u>	<u>945.993,40</u>	<u>158.135,27</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.104.128,67</u>	<u>2.385.856,26</u>	<u>2.543.567,26</u>

Lagebericht der Bioenergie Kleinhau GmbH zum 31.12.2018
--

Lagebericht

Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Die Bioenergie Kleinhau GmbH wurde am 18. Mai 2011 gegründet. Gegenstand des Unternehmens ist die Projektierung, die Errichtung und der Betrieb einer Biogasanlage zur Erzeugung und zum Verkauf von Biogas, Strom und Wärme aus nachwachsenden Rohstoffen.

Die Anlage wird vom Betriebsleiter Marco Nießen geführt; ihm steht mit Achim Gratias ein weiterer Arbeiter zur Seite.

Seit dem 14. Februar 2012 ist Stefan Grießhaber Geschäftsführer der Gesellschaft. Seit dem 01. Juli 2016 ist Willibert Bertram zweiter gleichberechtigter Geschäftsführer. Beide sind jeweils einzelvertretungsberechtigt. In der Gesellschafterversammlung vom 28.11.2018 wurde beschlossen, den Geschäftsführer Willibert Bertram zum 31.12.2018 und den Geschäftsführer Stefan Grießhaber zum 30.04.2019 abzuberufen.

Die Bestellung des neuen Geschäftsführers Bernd Köhler erfolgte mit sofortiger Wirkung in der Gesellschafterversammlung am 16.01.2019.

A) Wirtschaftsbericht

Darstellung und Analyse des Geschäftsverlaufs und des Geschäftsergebnisses 2018

Die Erntekosten beanspruchten wie im Vorjahr die Liquidität des Unternehmens auch in 2018 erneut, da annähernd die gleiche Menge wie im Vorjahr angekauft worden ist. Alle Lieferanten konnten unter Ausnutzung des Kontokorrentrahmens kurzfristig bezahlt werden. Im Bereich der Fremdleistungen konnte durch eine optimierte Ernteorganisation eine weitere Einsparung gegenüber dem Vorjahr erzielt werden.

Weiterhin wurde die Liquidität durch zwei technische Ausfälle im Juni (Feuerschaden Kabel) und Dezember 2018 (BHKW-Motor, Kupplung) stark beeinträchtigt. Während der Feuerschaden von der Versicherung abgedeckt wurde, ergibt sich bei dem BHKW-Schaden noch Klärungsbedarf.

Die in 2015 begonnenen Gespräche mit der WAG Roetgen zur Trocknung von Filterschlamm wurden fortgeführt. Hier werden die bestehenden

Wirtschaftlichkeitsberechnungen zur Umsetzung dieser Maßnahme aktualisiert und konkretisiert.

Die mögliche Investition in ein Flex-BHKW wurde in der zweiten Jahreshälfte 2018 durch Verhandlungen mit den Lieferanten konkretisiert. Die Gesellschafter erklärten sich bereit, einen Eigenanteil an den Investitionskosten zu leisten. Durch den geplanten Geschäftsführerwechsel wurde dieses Projekt jedoch zunächst zurückgestellt.

Lage des Unternehmens

Die Lage des Unternehmens kann weiterhin als angespannt bezeichnet werden. Nach dem positiven Trend in den Jahren 2015 und 2016 ergab sich im Geschäftsjahr 2017 und nun auch in 2018 erneut ein Fehlbetrag.

Die Finanzierung der Biogasanlage erfolgte neben dem Stammkapital und der Kapitalrücklage über Fremddarlehen unserer Geschäftsbank über EUR 2.000.000,- sowie über Gesellschafterdarlehen über EUR 1.000.000,00.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betragen zum Bilanzstichtag TEUR 1.488,7 und entsprechen einem Anteil von 54,9 % der Bilanzsumme (Vorjahr 56,7 %). Die langfristigen Darlehen gegenüber der Geschäftsbank werden planmäßig getilgt. Tilgungsleistungen auf Gesellschafterdarlehen wurden im Geschäftsjahr 2018 nicht geleistet.

Die Liquiditätslage war insbesondere aufgrund des Finanzierungsbedarfs der Erntekosten im letzten Quartal 2018 trotz der gesunkenen Zinsbelastungen aus den gewährten Darlehen und der damit verbundenen hohen Mittelabflüsse sowie der o.g. Schäden an der Anlage weiterhin angespannt.

Insgesamt hat die Gesellschaft im Geschäftsjahr Umsatzerlöse von rund TEUR 791,3 (Vorjahr TEUR 846,8) erzielt.

Der reine Rohertrag (ohne aktivierte Eigenleistungen und sonstige betriebliche Erträge) beläuft sich in 2018 auf rd. TEUR 415,1 (Vorjahr: TEUR 470,4). Die Reparaturaufwendungen fielen im Geschäftsjahr 2018 mit TEUR 81,1 aufgrund der vorstehend beschriebenen technischen Probleme höher aus als im Vorjahr.

Das EBIT (Ergebnis vor Zinsen und Steuern) beträgt im Geschäftsjahr 2018 TEUR -1,1 (Vorjahr TEUR 64,0). Das EBITDA (EBIT vor Abschreibungen) beträgt in 2018 TEUR 157,0 (Vorjahr TEUR 221,7).

B) Bericht über die zukünftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der Gesellschaft

Entwicklung im Jahr 2018

Das Hauptaugenmerk im Geschäftsjahr 2018 lag weiterhin auf der Nutzung der ungenutzten Wärme am BHKW (ca. 1,7 Mio kWh/a). Die Gespräche mit der WAG Roetgen zur Trocknung von Filterschlammern werden weiter intensiviert. Es wird an einer Lösung gearbeitet, dass die getrockneten Schlämme auf die Deponieanlage in Horm oder eine vergleichbare Anlage verbracht werden können. Hierzu fanden weitere Gespräche mit Vertretern der Entsorgungsgesellschaft Niederrhein (EGN) und des Kreises Düren statt.

Im Juni 2018 kam es zu einem Kabelbrand im Hauptlastschrank der Anlage. Nach externer Begutachtung werden sämtliche Reparaturarbeiten sowie die durch den Stillstand entgangene Einspeisevergütung durch die bestehende Feuerversicherung in voller Höhe erstattet.

Die Geschäftsführung beauftragte das begleitende Ingenieurbüro im Juli 2018 mit der Wirtschaftlichkeitsprüfung von Kauf oder Leasing eines sog. Flex-BHKW zur Absicherung auftretender Stillstandzeiten. Damit hat sich die Gesellschafterversammlung in der zweiten Jahreshälfte befasst und auch einen grundsätzlichen Beschluss über ein Leasing-Angebot gefasst. Durch die sich abzeichnende Änderung in der Geschäftsführung sollte die Möglichkeit gegeben werden, sich in die Materie einzuarbeiten und die Situation selbst zu bewerten. Somit ist dieses Projekt derzeit zurückgestellt.

Mitte Dezember kam es zu einem technischen Defekt im BHKW 1 (Anlage) und einem anschließenden Kupplungsschaden. Dass die finanziellen Ausfälle über eine Versicherung kompensiert werden können, scheint sehr unwahrscheinlich.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens in 2019

Durch den Wechsel in der Geschäftsführung zum 16. Januar 2019 an Herrn Bernd Köhler von der C4 Energie AG, Kiel, erhoffen sich die Gesellschafter eine fachlich kompetentere Führung der Anlage sowie eine Bündelung von Leistungen und somit eine Steigerung der Wirtschaftlichkeit. Zunächst wird sich Herr Köhler einen Überblick über die technische und kaufmännische Situation der Anlage machen und dann erforderliche Maßnahmen einleiten.

Ende Februar stand die Gasproduktion durch einen Riss in der Gasmembran des Fermenters bis Mitte April still. Durch die hohen Reparaturkosten und die ausgefallene Einspeisevergütung ergibt sich ein Liquiditätsproblem von weit über 100 TEUR. Eine Übernahme durch die Versicherung ist fraglich, ein Klärungsprozess wird sich über Monate hinziehen. In Gesprächen mit der Hausbank konnte eine Aussetzung der Zins- und Tilgungsleistungen erreicht werden. In einer Gesellschafterversammlung am 17.04.19 haben die Gesellschafter beschlossen, einen Betrag von insgesamt 114,8 TEUR zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit nachzuschließen.

Risikobericht

Die Liquiditätslage ist durch den geschilderten Sachverhalt extrem angespannt und erfordert eine kontinuierliche Überwachung und Planung der kurzfristigen Liquiditätssituation. Der vom Hauptkreditgeber eingeräumte Kontokorrent wird komplett ausgereizt. Ohne diese Mittel und den Nachschuss der Gesellschafter wäre die Gesellschaft derzeit grundsätzlich nicht in der Lage, den fälligen Zahlungsverpflichtungen aus eigener Kraft nachzukommen.

Es bestehen die nur begrenzt beeinflussbaren Risiken von unvorhersehbaren Stillständen und größeren Reparaturen, die zu Einnahmeausfällen bzw. erhöhten Aufwendungen führen, was die Ertrags- und Finanzlage negativ beeinflussen würde.

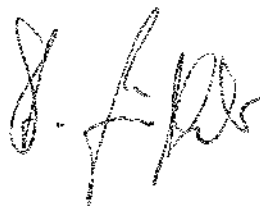
Für die Rohstofflieferung wurden Verträge mit Landwirten abgeschlossen, so dass hier auch für die Folgejahre eine Fremdversorgung vorliegt. Für das laufende Jahr wird derzeit überlegt, noch Maissilage zur Absicherung anzukaufen.

Prognosebericht

Durch die bereits eingetretenen Sachverhalte am Jahresanfang ist für das Geschäftsjahr 2019 kaum noch mit einem positiven Ergebnis zu rechnen. Für die Jahre 2020 ff. gehen wir verhalten optimistisch davon aus, dass unter Ausnutzung der technisch wirtschaftlichen Optimierungspotentiale und des Wissens der neuen Geschäftsführung positivere Jahresergebnisse erzielt werden, und erwarten, dass ohne Berücksichtigung von Sondereinflüssen die aufgelaufenen Anfangsverluste abgebaut werden können.

Dennoch muss auch in den nächsten Jahren insbesondere vor dem Hintergrund der aufgelaufenen Verluste der Vorjahre und der hohen Fremdkapitalquote kontinuierlich an der Konsolidierung des Unternehmens gearbeitet werden.

Hürtgenwald, den 17. April 2019

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. F. ...', written in a cursive style.

Anlagen

zum Haushalt 2021



Gemeinde Hürt-
genwald

Beteiligungen an Unternehmen

Ruhehain Hürtgenwald GmbH

BILANZ zum 31. Dezember 2019

Ruhehain Hürtgenwald GmbH Betrieb eines Urnenfriedhof in Form eines Urnenwal, Hürtgenwald

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
1. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	110.000,00		150.000,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	101.866,26		101.206,44
3. sonstige Ausleihungen	<u>120.000,00</u>	331.866,26	120.000,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.338,75		3.629,50
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.650,00		3.000,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>155.520,30</u>	161.509,05	142.637,44
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		573.350,33	477.663,08
		<hr/>	<hr/>
		1.066.725,64	998.136,46
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2019

Ruhehain Hürtgenwald GmbH Betrieb eines Urnenfriedhof in Form eines Urnenwal, Hürtgenwald

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag		129.951,17	101.251,48
III. Jahresüberschuss		13.342,03	28.699,69
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	1.330,74		4.987,49
2. sonstige Rückstellungen	<u>5.100,00</u>	6.430,74	8.945,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	50.992,00		58.730,33
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 50.992,00 (EUR 58.730,33)			
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	9.317,70		13.125,70
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 9.317,70 (EUR 13.125,70)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>0,00</u>	60.309,70	7.448,77
- davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 321,47)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 7.448,77)			
D. Rechnungsabgrenzungsposten			
		831.692,00	749.948,00
		<hr/>	<hr/>
		1.066.725,64	998.136,46
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Ruhehain Hürtgenwald GmbH Betrieb eines Urnenfriedhof in Form eines Urnenwal, Hürtgenwald

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>103.144,25</u>	<u>159.408,66</u>
2. Gesamtleistung		103.144,25	159.408,66
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		1.339,54	0,00
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	384,39		2.154,90
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>70.555,00</u>	70.939,39	105.680,00
5. Personalaufwand			
a) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		75,82	25,41
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		0,00	320,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	3.881,50		3.500,00
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.543,20		1.751,68
c) Reparaturen und Instandhaltungen	1.900,00		0,00
d) Werbe- und Reisekosten	3.385,37		2.567,88
e) verschiedene betriebliche Kosten	<u>6.096,81</u>	16.806,88	6.866,15
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		896,19	617,60
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.871,32	4.471,29
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 2.400,00 (EUR 3.000,00)			
Übertrag		<u>21.429,21</u>	<u>41.631,53</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Ruhehain Hürtgenwald GmbH Betrieb eines Urnenfriedhof in Form eines Urnenwal, Hürtgenwald

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		21.429,21	41.631,53
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	15,00
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>8.087,18</u>	<u>12.916,84</u>
12. Ergebnis nach Steuern		13.342,03	28.699,69
		_____	_____
13. Jahresüberschuss		<u>13.342,03</u>	<u>28.699,69</u>
		=====	=====

Flüssige Mittel werden zum Nominalwert angesetzt.

Die Steuerrückstellungen und die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten. Sie werden mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Verbindlichkeiten werden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag und stellen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag dar. Sie sind bewertet mit dem Nominalbetrag.

III. Angaben zur Bilanz

1. Finanzanlagen

Die Ausleihungen an verbundene Unternehmen sind solche an Gesellschafter.

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens mit einem Buchwert in Höhe von 101.866,26 € unterblieb aufgrund des gemilderten Niederstwertprinzips eine Abschreibung im Umfang von 28,76 € auf den am Bilanzstichtag zugrunde zulegenden, niedrigeren Börsenkurs in Höhe von 101.837,50 €.

2. Forderung gegen verbundene Unternehmen

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen beinhalten Forderungen gegen Gesellschafter in Höhe von 4.650,00 €.

3. Sonstige Vermögensgegenstände

Im Wesentlichen sind unter den sonstigen Vermögensgegenständen kurzfristige Spareinlagen erfasst.

4. Rückstellungen

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Vorjahr betreffenden noch nicht veranlagten Steuern.

Sonstige Rückstellungen betreffen die Aufwendungen für die Erstellung der Steuererklärungen sowie die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses.

5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen beinhalten mit 9.317,70 € Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter.

6. Rechnungsabgrenzungsposten

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten beinhaltet u.a. Einzahlungen aus vereinnahmten Nutzungsrechten. Die Laufzeit der Nutzungsrechte orientiert sich an der satzungsmäßigen Ruhefrist von 30 Jahren bzw. bei zu Lebzeiten der Nutzungsberechtigten abgeschlossenen Verträgen an deren Lebenserwartung.

IV. Sonstige Angaben

1. Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer

Die Ruhehain Hürtgenwald GmbH beschäftigt keine Arbeitnehmer im Sinne des Arbeitsrechts. Der Geschäftsführer ist aufgrund der Vereinbarung vom 29.07.2011 im Rahmen der Personalgestellung durch die Gemeinde für das Unternehmen tätig.

2. Name des Geschäftsführers

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte der GmbH durch folgende Person geführt:

Geschäftsführer: Ralf Görner

Ausgeübter Beruf: Verwaltungsfachangestellter

3. Vergütung der Geschäftsführung

Bezüge für die Tätigkeit der Geschäftsführung wurden im Geschäftsjahr 2019 an den Geschäftsführer nicht gewährt.

4. Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen

Das Unternehmen führte im vergangenen Geschäftsjahr die folgenden, wesentlichen Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen durch:

4.1

Das Unternehmen hat im Gründungsjahr mit der Gemeinde Hürtgenwald einen sogenannten Austauschvertrag über die Führung und den Betrieb des Urnenwaldes auf einer Waldparzelle der Gemeinde geschlossen. Eine besondere Vergütung wurde nicht vereinbart. Der Vertrag kann erstmals nach 20 Jahren mit einer 6-monatigen Kündigungsfrist gekündigt werden.

4.2

Ferner hat die Gesellschaft mit der Gemeinde Hürtgenwald einen Pachtvertrag zu einem jährlichen Pachtzins von 3.500,00 € geschlossen. Unter Hinweis auf § 3 Abs. 2 des Vertrages erhöht sich ab 2019 der Pachtzins auf 3.881,50 €. Dieser Vertrag läuft grundsätzlich bis zum 31.08.2110.

4.3

Mit der Gemeinde Hürtgenwald wurde ein Vertrag über die kaufmännische Geschäftsführung geschlossen. Als Vergütung wurde ab 2013 vereinbart, dass 25 % der Summe der Vertragswerte für Nutzungsrechte einschließlich einmaligem Bearbeitungsaufwand an die Gemeinde und 5 % der genannten Summe an die Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH (GED) als Personal- und Sachkostenerstattung zu leisten sind. Für 2019 ergab sich ein diesbezüglicher Erstattungsbetrag an die Gemeinde in Höhe von 39.150,00 € und an die GED in Höhe von 9.317,70 € (inkl. MwSt), insgesamt 48.467,70 €.

4.4

Ferner wurde vereinbart, dass die Bestattungsunternehmer-Gesellschafter für die durchgeführten Baumauswahltermine, die zu einem Vertragsabschluss führen, je Baumauswahl einen Betrag von 90,00 € (zzgl. MwSt) erhalten, zuzüglich eines Erstattungsbetrags für die begleiteten Bestattungstermine im Ruhehain. Für 2019 ergab sich hier ein Aufwand von insgesamt 15.120,00 € zzgl. MwSt.

4.5

Die Gesellschaft hat der Gesellschafterin Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH ein Darlehen in Höhe von 110.000,00 € zu einem Zinssatz von 2 % mit einer Laufzeit von 20 Jahren gewährt.

5. Sonstige finanzielle Verpflichtung

Zwischen der Gesellschaft und dem Hausmeisterservice Pastor als Auftragnehmer wurde ab 01.01.2013 mit einer Laufzeit bis einschließlich 31.12.2015 eine Dienstleistungsvereinbarung über die Durchführung der Beisetzung (Aushub und Verschließen der Urnengräber) geschlossen. Diese verlängert sich jeweils um ein Jahr, sofern vorher nicht eine der Parteien mit 3-monatiger Frist zum Vertragsende kündigt. Danach ist die Gesellschaft ab 01. Januar 2013 verpflichtet, eine Pauschale von 95,00 € je Bestattung zu entrichten. Eine Kündigung des Vertrages ist nicht erfolgt. Für das Geschäftsjahr 2019 wurden für Ausschachtungen daher 8.455,00 € abgerechnet.

Im Übrigen handelt es sich bei den unter 4.2 bis 4.4 genannten Geschäften um finanzielle Verpflichtungen i.S.v. § 285 Nr. 3a HGB.

6. Honorar des Abschlussprüfers

Das Honorar des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2019 entfällt mit TEUR 3,6 auf Abschlussprüfungsleistungen und mit TEUR 1,5 auf Steuerberatungsleistungen.

7. Konzernzugehörigkeit

Die Ruhehain Hürtgenwald GmbH ist zu 50,10 % eine Tochtergesellschaft der Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH, deren Anteile wiederum zu 100 % von der Gemeinde Hürtgenwald als Mutterunternehmen gehalten werden.

8. Vorschlag zur Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt folgende Ergebnisverwendung vor:

Der Jahresüberschuss beträgt 13.342,03 € und wird zusammen mit dem Gewinnvortrag in Höhe von 129.951,17 € auf neue Rechnung vorgetragen. Der Gesamtüberschuss beläuft sich damit auf 143.293,20 €.

9. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag

Es ist derzeit nicht abzusehen, inwieweit das seit Jahresbeginn weltweit grassierende Coronavirus Auswirkungen auf die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung der Ruhehain Hürtgenwald haben wird.

Im Frühjahr dieses Jahres haben mehrere Stürme den Ruhehain heimgesucht und bei über 50 Bestattungsbäumen schwere Schäden verursacht. Für den weiteren Verlauf des Geschäftsjahres 2020 rechnen wir bei Umsätzen unterhalb des Niveaus des Geschäftsjahres 2019 vorsichtig mit einem ausgeglichenen Ergebnis.

Hürtgenwald, den 30.10.2020

(Ralf Görner)

Brutto-Anlagenpiegel zum 31.12.2019

Ruhehain Hürtgenwald GmbH
Hürtgenwald

	Anschaffungs- Herstellungskosten 01.01.2019 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Anschaffungs- Herstellungskosten 31.12.2019 EUR	kumulierte Abschreibungen 01.01.2019 EUR	Abschreibungen vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2019 EUR	Buchwert 31.12.2019 EUR	Buchwert 31.12.2018 EUR
I. Finanzanlagen									
1. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	150.000,00	110.000,00	150.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	150.000,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	101.206,44	659,82	0,00	101.866,26	0,00	0,00	0,00	101.866,26	101.206,44
3. sonstige Ausleihungen	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
Finanzanlagen	371.206,44	110.659,82	150.000,00	331.866,26	0,00	0,00	0,00	331.866,26	371.206,44
	372.290,89	110.659,82	150.000,00	332.950,71	1.084,45	0,00	1.084,45	331.866,26	371.206,44

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019

Lagebericht

Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Die Ruhehain Hürtgenwald GmbH ist eine Tochtergesellschaft der Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH. Die Gesellschaft wirtschaftet unter den Voraussetzungen des § 109 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen.

Die Gesellschaft wurde am 27.07.2011 gegründet. Ihre wirtschaftliche Tätigkeit hat sie am 01.09.2011 aufgenommen.

Die GmbH bietet Ihren Kunden die Möglichkeit, ein Nutzungsrecht an einem Urnengrab an einem von ihnen selbst zu bestimmenden Baum zu erwerben und sich dort nach dem Ableben beisetzen zu lassen. Der Kunde hat die Wahl zwischen Einzel-, Partner-, Gemeinschafts- und Familiengrabbäumen, die wiederum in vier unterschiedliche Baumkategorien unterteilt sind. Auch kann eine Beisetzung an sog. markanten Stellen erfolgen.

Sie hat für diesen Zweck von der Gemeinde Hürtgenwald in Hürtgenwald-Vossenack aus einer Parzelle von 22,598 Hektar ein Waldfläche von 7 Hektar für EUR 3.500 p.a. gepachtet.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2019 ist unter Hinweis auf § 3 des Nutzungs- und Pachtvertrages vom 01.09.2011 eine Anpassung der Pacht auf 3.881,50 €/Jahr erfolgt, da der vom Statistischen Bundesamt festgestellte Verbraucherpreisindex für Deutschland gegenüber dem für den Monat des Vertragsabschlusses veröffentlichten Index um 10,9 % (Mindestprozensatz = 10 %) gestiegen ist.

Es stehen über 300 Bäume mit ca. 2400 Grabstellen sowie 3 markante Stellen mit 60 Grabstellen zur Verfügung.

Der Rat der Gemeinde Hürtgenwald hat für den Ruhehain Hürtgenwald eine Friedhofssatzung beschlossen und den „Allgemeinen Geschäftsbedingungen“ sowie dem „Entgelteverzeichnis“ der Gesellschaft vor Eröffnung des Ruhehains zugestimmt.

A. Wirtschaftsbericht

I. Darstellung und Analyse des Geschäftsverlaufs und des Geschäftsergebnisses 2019

Die Nachfrage nach Beisetzungsplätzen im Ruhehain muss in 2019 gegenüber den Vorjahren als rückläufig bezeichnet werden.

Wurden in 2018 insgesamt 214 Nutzungsrechte veräußert, so konnten im Geschäftsjahr 2019 insgesamt nur 123 Verträge über ein Nutzungsrecht an einem Bestattungsplatz im Ruhehain geschlossen werden.

Dies ist zum einen auf die Witterungsverhältnisse im letzten Jahr und die damit einhergehenden Folgen für die Waldfläche, aber besonders auch auf die Eröffnung eines Friedwaldes in der Gemeinde Langerwehe zurückzuführen.

Gemessen am Gesamtbestand der Grabstellen sind bis einschließlich 31.12.2019 über 57 % der Grabstellen veräußert.

Im Geschäftsjahr 2019 erfolgten 91 Bestattungen (Vorjahr 169 Bestattungen), so dass nunmehr rd. 34 % der vorhandenen Grabstellen belegt sind.

Die Umsatzerlöse für das Geschäftsjahr 2019 belaufen sich auf 103.144,25 € (Vorjahr: 159.408,66 €) und sind gegenüber dem Vorjahr in Folge der schlechten Witterungsverhältnisse um ca. 35 % gesunken. Sie entfallen mit über 83.000,00 € auf Erlöse für die durchgeführten Beisetzungen, die Erstattung des einmaligen Bearbeitungsaufwandes sowie für Namensschilder und veräußerte Urnen.

Die Entgelte für die Nutzungsrechte sind nach den handelsrechtlichen Grundsätzen für die Dauer der Laufzeit der Verträge abgegrenzt worden. Dabei wurde, wie im Vorjahr auch, neben der satzungsmäßigen Ruhefrist von 30 Jahren bei den Verträgen zu Lebzeiten der Vertragspartner das voraussichtlich zu erwartende Lebensalter unter Berücksichtigung der Sterbetafel des Statistischen Bundesamtes zugrunde gelegt.

Neben den Entgelten für die Nutzungsrechte wird von den Kunden die Erstattung eines einmaligen Bearbeitungsaufwandes verlangt. Dieser Bearbeitungsaufwand setzt sich zusammen aus den Aufwendungen, die für das Zustandekommen eines Vertrages über ein Nutzungsrecht erforderlich sind, z.B. Aufwendungen für die Geschäftsführung sowie die Baumauswahl zwischen den hierfür vorgesehenen Gesellschaftern und den Kunden.

Die Aufwendungen der Gesellschaft im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit betragen insgesamt 87.822,09 € und sind gegenüber dem Vorjahr (122.866,02 €) um rd. 28,5% gesunken. Diese entfallen im Wesentlichen auf die Kostenerstattung an die Gemeinde Hürtgenwald sowie die Gemeinde-entwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald (GED) bezüglich Geschäftsführung und Sachkosten in Höhe von 46.980,00 € (zzgl. MwSt.) für die Zeit vom 01.01.2019 bis 31.12.2019, die Pacht aufwendungen in Höhe von 3.881,50 € für das vergangene Jahr,

Fremdleistungen für Baumauswahltermine pp. und Grabaushebungen in Höhe von 23.575,00 €, sowie die Beratungs- und Abschlusskosten in Höhe von rd. 5.800,00 €.

Zusätzlich hat die Ruhehain Hürtgenwald GmbH Zinseinnahmen pp. in Höhe von 4.767,51 € erzielt.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit schließt nach Abzug der Steuern von Einkommen und Ertrag mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 13.342,03 €. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Ergebnis somit um 16.357,66 € vermindert.

Aufgrund des positiven Ergebnisses des Jahresabschlusses 2019 sind die finanziellen Verhältnisse der Ruhehain Hürtgenwald GmbH nach alledem immer noch als geordnet zu bezeichnen.

II. Lage des Unternehmens

Das Vermögen der Gesellschaft besteht mit rd. 87 % (Vorjahr: 84%) aus Guthaben und Anlagen gegenüber Kreditinstituten.

Darüber hinaus wurde Geld in Form eines Darlehens an die Gesellschafterin Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH in Höhe von 110.000,00 € verzinslich angelegt.

Darüber hinaus besitzt die Ruhehain Hürtgenwald GmbH Fondsanteile im Wert von 101.866,26 € (Stand: 31.12.2019).

Die Passivseite der Bilanz besteht mit über 78 % (Vorjahr: 75%) aus den vereinnahmten und abzugrenzenden Entgelten für die Nutzungsrechte. Sie werden über die Vertragslaufzeit ertragswirksam. Damit tragen sie zu einem positiven Ergebnis bei.

Die finanzielle Lage der Gesellschaft ist trotz Rückgang bei den Umsätzen nach wie vor als stabil zu bewerten. Die Zahlungsfähigkeit war im Geschäftsjahr 2019 jederzeit gesichert.

Im Jahr 2019 überstiegen die kurzfristigen Forderungen und der Bankbestand die kurzfristigen Verbindlichkeiten. Die Verbindlichkeiten konnten immer innerhalb der Zahlungsziele bestritten werden.

Insgesamt kann festgestellt werden, dass die Entwicklung der Ruhehain Hürtgenwald GmbH im Geschäftsjahr 2019 stagnierte.

B. Bericht über die zukünftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der Gesellschaft

I. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Im Frühjahr dieses Jahres haben bereits mehrere Stürme den Ruhehain heimgesucht und bei über 50 Bestattungsbäumen schwerste Schäden verursacht.

Trotz der witterungsbedingten Schäden und der seit Jahresbeginn grassierenden Corona-Pandemie konnte bis einschließlich August insgesamt ca. 60% der Umsätze des Geschäftsjahres 2019 erzielt werden. Aus den geführten Gesprächen mit Interessenten und Kunden ist festzustellen, dass eine Nachfrage nach Beisetzungsplätzen im Ruhehain Hürtgenwald zwar nach wie vor gegeben ist. Für den weiteren Verlauf des Geschäftsjahres 2020 gehen wir jedoch davon aus, dass aufgrund der Sturmschäden und der geschaffenen Konkurrenzsituation mit weiteren Nachfragerückgängen zu rechnen ist.

II. Risikobericht

Die Gesellschaft ist nach wie vor liquide. Eine Gefährdung der Zahlungsfähigkeit ist nach wie vor nicht zu sehen und wird auch nicht erwartet. Forderungen sind nicht ausgefallen. Verbindlichkeiten wurden wie bisher stets kurzfristig ausgeglichen. Es wird weiterhin eine konservative Risikopolitik betrieben.

Risiken für die künftige Ertragslage sehen wir in der neu geschaffenen Konkurrenzsituation am Standort in Langerwehe sowie in weiteren Nachfragerückgängen aufgrund der Sturmschäden und dem damit verbundenen Verlust an Attraktivität für den Standort in Hürtgenwald.

Im Zusammenhang mit der weiteren Entwicklung der Corona-Pandemie sehen wir das Risiko, dass aufgrund von weiteren Kontaktbeschränkungen oder Lockdowns geplante Beisetzungen nicht durchgeführt werden können.

III. Prognosebericht

Aufgrund der vorstehenden Ausführungen zur voraussichtlichen Entwicklung gehen wir davon aus, dass das Umsatzvolumen des Geschäftsjahres 2019 im Geschäftsjahr 2020 nicht mehr erreicht werden kann. Bei den Zinserträgen rechnen wir aufgrund der abgeschlossenen Kapitalanlagen mit einem höheren Zinsertrag als im Vorjahr. Eine Kostensteigerung wird grundsätzlich nicht erwartet. Insgesamt rechnen wir für das Geschäftsjahr 2020 bei vorsichtiger Voraussicht mit einem ausgeglichenen Ergebnis.

Die Entwicklung der wirtschaftlichen Situation in den Folgejahren hängt davon ab, inwieweit es gelingen wird, die Attraktivität des Standortes in Hürtgenwald wiederherzustellen. Die Beseitigung der Sturmschäden hat daher oberste Priorität. Es ist jedoch davon auszugehen, dass die Folgen der Sturmschäden auch das Ergebnis in 2021 negativ beeinflussen wird. Eine verlässliche Prognose der künftigen Entwicklung über das Geschäftsjahr 2020 hinaus kann jedoch, auch vor dem Hintergrund der nicht absehbaren weiteren Entwicklung der Corona-Pandemie, nicht getroffen werden.

Hürtgenwald, den 30.10.2020

(Ralf Görner)

Anlagen

zum Haushalt 2021



Gemeinde Hürt-
genwald

Beteiligungen an Unternehmen

Freibad Hürtgenwald UG

2. Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

Firma:	Freibad Hürtgenwald UG (haftungsbeschränkt)
Rechtsform:	Unternehmergesellschaft (haftungsbeschränkt)
Sitz:	52393 Hürtgenwald
Anschrift:	52393 Hürtgenwald, Pfarrer-Dickmann-Str. 15a
Gründung am:	18. Februar 2015
Eintragung ins Handelsregister:	Amtsgericht Düren, HRB 7010
Gegenstand des Unternehmens:	Betrieb eines Freibades (einschl. Verpachtung eines Kiosks)
Geschäftsjahr:	01.01.2019 - 31.12.2019
Stammkapital:	1000,00 Euro
Gesellschafter:	800,00 Euro Förderverein Freibad Vossenack e.V. 200,00 Euro Gemeindeentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH
Geschäftsführung:	Valentina Dervishi

BILANZ

**Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald**

zum

31. Dezember 2019

AKTIVA

PASSIVA

	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro		31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	1.000,00	1.000,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	21.403,00	1.846,00	II. Gewinnrücklagen		
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>2.789,00</u>	<u>3.977,00</u>	gesetzliche Rücklage	11.971,86	10.067,20
	24.192,00	5.823,00	III. Bilanzgewinn	35.915,69	30.201,69
			- davon Gewinnvortrag Euro 30.201,69 (Euro 30.201,69)		
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	4.552,74	4.552,74
sonstige Vermögensgegenstände	10.004,67	19.401,40	2. sonstige Rückstellungen	<u>5.300,00</u>	<u>5.225,00</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	30.132,81	30.653,30		9.852,74	9.777,74
			C. Verbindlichkeiten		
			sonstige Verbindlichkeiten	5.589,19	4.831,07
			- davon aus Steuern Euro 1.796,58 (Euro 4.193,01)		
			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 74,63 (Euro 1,92)		
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 5.589,19 (Euro 4.831,07)		
	<u>64.329,48</u>	<u>55.877,70</u>		<u>64.329,48</u>	<u>55.877,70</u>

ANLAGENSPIEGEL**Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald**

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2019	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwert 31.12.2019
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Anlagevermögen							
Sachanlagen							
1. Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.031,61	36.251,69	0,00	0,00	17.880,30	0,00	21.403,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.142,65	0,00	0,00	0,00	5.353,65	0,00	2.789,00
Summe Sachanlagen	11.174,26	36.251,69	0,00	0,00	23.233,95	0,00	24.192,00
Summe Anlagevermögen	11.174,26	36.251,69	0,00	0,00	23.233,95	0,00	24.192,00

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	<u>28.083,11</u>	<u>66.929,84</u>
2. Gesamtleistung	28.083,11	66.929,84
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) ordentliche betriebliche Erträge sonstige ordentliche Erträge	51.401,88	46.728,97
b) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.616,85</u>	<u>102,70</u>
	53.018,73	46.831,67
4. Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	15.026,75
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	18.956,89	40.290,52
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>3.890,74</u>	<u>5.688,16</u>
	22.847,63	45.978,68
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs - davon auf Grund steuerrechtlicher Vorschriften Euro 14.500,68 (Euro 0,00)	17.882,69	1.730,42
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen		
aa) Raumkosten	18.988,14	23.231,67
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	2.348,84	2.223,28
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	1.841,67	1.542,73
ad) Werbe- und Reisekosten	0,00	263,03
ae) verschiedene betriebliche Kosten	9.449,67	9.912,89
b) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>124,54</u>	<u>64,23</u>
	<u>32.752,86</u>	<u>37.237,83</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.618,66	13.787,83
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	4.310,74
10. Jahresüberschuss	7.618,66	9.477,09
11. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	30.201,69	30.201,69
Übertrag	37.820,35	39.678,78

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	37.820,35	39.678,78
12. Einstellungen in Gewinnrücklagen in die gesetzliche Rücklage	1.904,66	2.369,27
13. Vortrag auf neue Rechnung	0,00	7.107,82-
	<hr/>	<hr/>
14. Bilanzgewinn	35.915,69	30.201,69
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		
0160	Invest Freibad Eigenanteil (langfr.)	21.403,00	1.846,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
0300	Betriebsausstattung Kiosk	1.725,00	2.168,00
0480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00
0485	WGer Sammelposten für Freibadbetrieb	802,00	1.229,00
0486	WGer Sammelposten Kiosk	<u>262,00</u>	<u>580,00</u>
		2.789,00	3.977,00
	sonstige Vermögensgegenstände		
1501	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	8.699,51	19.330,92
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	0,00	7,65
1546	USt-Forderungen Vorjahr	48,72	0,00
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	344,44	62,83
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	<u>912,00</u>	<u>0,00</u>
		10.004,67	19.401,40
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
1200	Bank	30.132,81	30.653,30
		_____	_____
	Summe Aktiva	<u>64.329,48</u>	<u>55.877,70</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Gezeichnetes Kapital		
0800	Gezeichnetes Kapital	1.000,00	1.000,00
	gesetzliche Rücklage		
0846	Gesetzliche Rücklage	11.971,86	10.067,20
	Bilanzgewinn		
	Bilanzgewinn	35.915,69	30.201,69
	davon Gewinnvortrag Euro 30.201,69 (Euro 30.201,69)		
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung	30.201,69	30.201,69
	Steuerrückstellungen		
0956	Gewerbesteuerrückstellung § 4 Abs. 5b	2.371,00	2.371,00
0963	Körperschaftsteuerrückstellung	<u>2.181,74</u>	<u>2.181,74</u>
		4.552,74	4.552,74
	sonstige Rückstellungen		
0970	Sonstige Rückstellungen (UST)	200,00	125,00
0971	Rückstellungen Instandhaltung bis 3 M	4.100,00	4.100,00
0977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
		5.300,00	5.225,00
	sonstige Verbindlichkeiten		
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	112,20	950,03-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	8.756,07-	5.365,98-
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	3.056,15	636,14
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	0,00	1.869,68
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	661,83	0,00
1741	Verbindlich. Lohn- und Kirchensteuer	303,73	905,51
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	74,63	1,92
1771	Umsatzsteuer 7%	5.563,91	5.563,98
1776	Umsatzsteuer 19%	0,00	6.492,96
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	4.629,18	5.789,53-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>56,37-</u>	<u>1.466,42</u>
		5.589,19	4.831,07
	davon aus Steuern Euro 1.796,58 (Euro 4.193,01)		
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	112,20	950,03-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	8.756,07-	5.365,98-
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	0,00	1.869,68
1741	Verbindlich. Lohn- und Kirchensteuer	303,73	905,51
1771	Umsatzsteuer 7%	5.563,91	5.563,98
1776	Umsatzsteuer 19%	0,00	6.492,96
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	4.629,18	5.789,53-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>56,37-</u>	<u>1.466,42</u>
		5.589,19	4.831,07
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 74,63 (Euro 1,92)		
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	74,63	1,92
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 5.589,19 (Euro 4.831,07)		
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	112,20	950,03-
Übertrag		<u>64.329,48</u>	<u>55.877,70</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		64.329,48	55.877,70
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 5.589,19 (Euro 4.831,07)		
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	8.756,07-	5.365,98-
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	3.056,15	636,14
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	0,00	1.869,68
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	661,83	0,00
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	303,73	905,51
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	74,63	1,92
1771	Umsatzsteuer 7%	5.563,91	5.563,98
1776	Umsatzsteuer 19%	0,00	6.492,96
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	4.629,18	5.789,53-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	56,37-	1.466,42
		<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva	64.329,48	55.877,70
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Umsatzerlöse			
8300	Erlöse Eintritt Freibad 7% USt	28.083,11	32.756,31
8401	Erlöse Kiosk 19% USt	<u>0,00</u>	<u>34.173,53</u>
		28.083,11	66.929,84
sonstige ordentliche Erträge			
2705	Sonst. betriebl. Erträge (Zuschuss HW)	46.728,97	46.728,97
2706	Zuschuss Förderverein	<u>4.672,91</u>	<u>0,00</u>
		51.401,88	46.728,97
sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
2520	Periodenfremde Erträge	1.616,85	102,70
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
3200	Wareneingang Lebensmittel	0,00	159,10
3300	Wareneingang 7% Vorsteuer (Kiosk)	0,00	13.570,97
3400	Wareneingang Lebensmittel (Kiosk)	<u>0,00</u>	<u>1.296,68</u>
		0,00	15.026,75
Löhne und Gehälter			
4110	Löhne Kiosk	0,00	5.495,00
4120	Gehälter (Freibad-Betrieb)	10.570,35	3.025,00
4121	Fremdpersonal Kiosk	0,00	15.280,00
4122	Fremdpersonal Freibad	3.150,00	3.000,00
4195	Löhne für Minijobs (Freibad-Betrieb)	5.133,85	13.226,00
4199	Löhne für Minijobs (Freibad))	<u>102,69</u>	<u>264,52</u>
		18.956,89	40.290,52
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130	Gesetzliche Sozialaufwend. (Freibad)	3.690,74	4.172,13
4131	Gesetzliche Sozialaufwend. (Kiosk)	0,00	1.391,03
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>200,00</u>	<u>125,00</u>
		3.890,74	5.688,16
Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs			
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen (Kiosk)	443,00	443,00
4831	Abschreibungen (Freibad)	2.194,01	382,00
4853	Kürzung AHK § 7g Abs. 2 EStG ohne Kfz	14.500,68	0,00
4855	Sofortabschreibung GWG	0,00	150,42
4862	Abschr. auf WGer Sammelposten Freibad	427,00	434,00
4863	Abschr. auf Sammelposten WGer Kiosk	<u>318,00</u>	<u>321,00</u>
		17.882,69	1.730,42
Übertrag		40.371,52	51.025,66

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		40.371,52	51.025,66
	davon auf Grund steuerrechtlicher Vorschriften Euro 14.500,68 (Euro 0,00)		
4853	Kürzung AHK § 7g Abs. 2 EStG ohne Kfz	14.500,68	0,00
	Raumkosten		
4240	Gas, Strom, Wasser	15.002,59	15.361,84
4250	Reinigung	181,26	147,54
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	184,58	281,93
4270	Abgaben betrieblich genutzt. Grundbesitz	<u>3.619,71</u>	<u>7.440,36</u>
		18.988,14	23.231,67
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben		
4360	Versicherungen	1.144,14	1.131,23
4380	Beiträge	43,30	52,10
4390	Sonstige Abgaben (Freibad-Betrieb)	<u>1.161,40</u>	<u>1.039,95</u>
		2.348,84	2.223,28
	Reparaturen und Instandhaltungen		
4805	Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	1.841,67	1.542,73
	Werbe- und Reisekosten		
4600	Werbekosten	0,00	263,03
	verschiedene betriebliche Kosten		
4920	Telefon	404,10	433,63
4930	Bürobedarf	188,94	19,43
4950	Rechts- und Beratungskosten	1.341,80	0,00
4955	Buchführungskosten	2.098,16	2.090,39
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	1.055,90	1.060,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	379,44	270,50
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	<u>3.981,33</u>	<u>6.038,94</u>
		9.449,67	9.912,89
	sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		
2020	Periodenfremde Aufwendungen	124,54	64,23
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
2200	Körperschaftsteuer	0,00	2.068,00
2208	Solidaritätszuschlag	0,00	113,74
2283	Auflösung GewSt-Rückstellg. § 4/5b	0,00	242,00-
4320	Gewerbsteuer	<u>0,00</u>	<u>2.371,00</u>
		0,00	4.310,74
	Jahresüberschuss		
	Jahresüberschuss	7.618,66	9.477,09
Übertrag		7.618,66	9.477,09

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Übertrag	7.618,66	9.477,09
	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung	30.201,69	30.201,69
	Einstellungen in Gewinnrücklagen		
	in die gesetzliche Rücklage		
2496	Einstellungen gesetzliche Rücklage	1.904,66	2.369,27
	Vortrag auf neue Rechnung		
2869	Vortrag auf neue Rechnung (GuV)	0,00	7.107,82-
	Bilanzgewinn	<hr/>	<hr/>
	Bilanzgewinn	35.915,69	30.201,69
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
160	Invest Freibad Eigenanteil (langfr.)	Ansch-/Herst-K	3.031,61	36.251,69			39.283,30
		Abschreibung	1.185,61	2.194,01			17.880,30
		Buchwerte	1.846,00	36.251,69	14.500,68 A		2.194,01 14.500,68 A
300	Betriebsausstattung Kiosk	Ansch-/Herst-K	3.709,61				3.709,61
		Abschreibung	1.541,61	443,00			1.984,61
		Buchwerte	2.168,00			443,00	1.725,00
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K	150,42				150,42
		Abschreibung	150,42				150,42
		Buchwerte	0,00				0,00
485	WGer Sammelposten für Freibadbetrieb	Ansch-/Herst-K	2.680,94				2.680,94
		Abschreibung	1.451,94	427,00			1.878,94
		Buchwerte	1.229,00			427,00	802,00
486	WGer Sammelposten Kiosk	Ansch-/Herst-K	1.601,68				1.601,68
		Abschreibung	1.021,68	318,00			1.339,68
		Buchwerte	580,00			318,00	262,00
Summe		Ansch-/Herst-K	11.174,26	36.251,69			47.425,95
		Abschreibung	5.351,26	3.382,01			23.233,95
		Buchwerte	5.823,00	36.251,69	14.500,68 A		3.382,01 14.500,68 A

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
		AfA-Art ND	AfA-%						
160	Invest Freibad Eigenanteil (langfr.)								
160001	Loc-Tec/Pergola aus Fichte	12.11.2015		AHK	3.031,61				3.031,61
		Linear		Abschr.	1.185,61	382,00			1.567,61
		08/00 / 12,50		BW	1.846,00			382,00	1.464,00
160002	Lenzen Rollabdeckung	02.01.2019		AHK		36.251,69			36.251,69
		Linear		Abschr.		1.812,01			16.312,69
		12/00 / 8,33		BW	0,00	14.500,68 A		1.812,01	19.939,00
								14.500,68 A	
Summe	Invest Freibad Eigenanteil (langfr.)			Ansch-/Herst-K Abschreibung	3.031,61 1.185,61	36.251,69 2.194,01 14.500,68 A		2.194,01 14.500,68 A	39.283,30 17.880,30 21.403,00
				Buchwerte	1.846,00	36.251,69			

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
		AfA-Art ND	AfA-%						
300	Betriebsausstattung Kiosk								
300001	Kühlzelle/Tief	05.05.2015		AHK	2.997,00				2.997,00
		Linear		Abschr.	1.100,00	300,00			1.400,00
		10/00 / 10,00		BW	1.897,00			300,00	1.597,00
300002	Mariniak GmbH/Nescaf New Lioness Kaffemaschine	18.12.2015		AHK	712,61				712,61
		Linear		Abschr.	441,61	143,00			584,61
		05/00 / 20,00		BW	271,00			143,00	128,00
Summe	Betriebsausstattung Kiosk			Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.709,61 1.541,61 2.168,00	443,00		443,00	3.709,61 1.984,61 1.725,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
		AfA-Art ND	AfA-%						
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter								
480001	Bauhaus/Grillwagen	19.07.2018		AHK	150,42				150,42
		GWG/voll		Abschr.	150,42				150,42
		01/00 / 100,00		BW	0,00				0,00
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K			150,42				150,42
		Abschreibung			150,42				150,42
		Buchwerte			0,00				0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
		AfA-Art ND	AfA-%						
485	WGer Sammelposten für Freibadbetrieb								
485001	Laptop IT-Mey	20.03.2015		AHK	209,24				209,24
		GWG-Pool		Abschr.	168,24	41,00			209,24
		05/00 / 20,00		BW	41,00			41,00	0,00
485002	Hochdruckreiniger	31.03.2015		AHK	461,35				461,35
		GWG-Pool		Abschr.	372,35	89,00			461,35
		05/00 / 20,00		BW	89,00			89,00	0,00
485004	Böttcher Registrierkasse	05.05.2015		AHK	176,43				176,43
		Linear		Abschr.	108,43	29,00			137,43
		06/00 / 16,67		BW	68,00			29,00	39,00
485005	Teichschlammsauger	03.06.2015		AHK	239,49				239,49
		Linear		Abschr.	122,49	34,00			156,49
		07/00 / 14,29		BW	117,00			34,00	83,00
485006	Becker, Rasenmäher	30.03.2015		AHK	184,87				184,87
		GWG-Pool		Abschr.	148,87	36,00			184,87
		05/00 / 20,00		BW	36,00			36,00	0,00
485007	GGv, Kühlschranks	23.07.2015		AHK	400,00				400,00
		GWG-Pool		Abschr.	320,00	80,00			400,00
		05/00 / 20,00		BW	80,00			80,00	0,00
485008	Overlack GmbH/Photometer MD200	30.01.2017		AHK	448,01				448,01
		GWG-Pool		Abschr.	180,01	90,00			270,01
		05/00 / 20,00		BW	268,00			90,00	178,00
485009	Lenzen Cosulting/Meßwasser- pumpe	11.12.2017		AHK	561,55				561,55
		Linear		Abschr.	31,55	28,00			59,55
		20/00 / 5,00		BW	530,00			28,00	502,00
Summe	WGer Sammelposten für Frei- badbetrieb	Ansch-/Herst-K			2.680,94				2.680,94
		Abschreibung			1.451,94	427,00			1.878,94
		Buchwerte			1.229,00			427,00	802,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Freibad Hürtgenwald UG
Betrieb eines Freibades
Hürtgenwald

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2019 Euro
		AfA-Art ND	AfA-%						
486	WGer Sammelposten Kiosk								
486001	Edelstahl Doppelgrill	05.05.2015		AHK	242,86				242,86
		GWG-Pool		Abschr.	196,86	46,00			242,86
		05/00 / 20,00		BW	46,00			46,00	0,00
486002	Hallmanns, Fritteuse	08.06.2015		AHK	200,00				200,00
		GWG-Pool		Abschr.	160,00	40,00			200,00
		05/00 / 20,00		BW	40,00			40,00	0,00
486003	U. Hallmanns/Kühlzelle gebr.	28.04.2016		AHK	1.000,00				1.000,00
		GWG-Pool		Abschr.	600,00	200,00			800,00
		05/00 / 20,00		BW	400,00			200,00	200,00
486004	Fleischwolf	02.05.2017		AHK	158,82				158,82
		GWG-Pool		Abschr.	64,82	32,00			96,82
		05/00 / 20,00		BW	94,00			32,00	62,00
Summe	WGer Sammelposten Kiosk			Ansch-/Herst-K	1.601,68				1.601,68
				Abschreibung	1.021,68	318,00			1.339,68
				Buchwerte	580,00			318,00	262,00

A N H A N G

zum

31. Dezember 2019

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Freibad Hürtgenwald UG (haftungsbeschränkt) für das Geschäftsjahr 2019 wurde auf der Grundlage der neuen Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches erstellt.

Angaben, die wahlweise in der Bilanz gemacht werden können, sind insgesamt im Anhang aufgeführt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Nach den in § 267 HGB sowie § 267a HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Soweit nicht anders dargestellt, wurden sämtliche größenklassenabhängigen Erleichterungen bei der Erstellung (§§ 266 Abs.1, 274a, 276, 288 HGB) und bei der Offenlegung (§ 326 bzw. § 327 HGB) des Jahresabschlusses teilweise in Anspruch genommen.

Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich der Vornahme steuerrechtlicher Maßnahmen

Bilanzierung und Bewertungsgrundsätze

Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz des Geschäftsjahres stimmen mit denen der Schlussbilanz des vorangegangenen Geschäftsjahres überein. Bei der Bewertung wurde von der Fortführung des Unternehmens ausgegangen. Die Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet. Es ist vorsichtig bewertet worden, namentlich sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, berücksichtigt worden, selbst wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind. Gewinne sind nur berücksichtigt worden, wenn sie bis zum Abschlussstichtag realisiert wurden. Aufwendungen und Erträge des Geschäftsjahres sind unabhängig vom Zeitpunkt der Zahlung berücksichtigt worden.

Einzelne Positionen wurden wie folgt bewertet:

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die Entwicklung und Gliederung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist aus dem Abschreibungsverzeichnis ersichtlich.

Grundlage der planmäßigen Abschreibung war die voraussichtliche Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes.

Geringwertige Wirtschaftsgüter (Anschaffungs- oder Herstellungskosten € 250 bis € 800) wurden gemäß § 6 Abs. 2 EStG im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben.

Beteiligungen wurden mit den Anschaffungskosten angesetzt.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Forderungen wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Liquide Mittel wurden mit den Nennwerten angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten nach üblicher kaufmännischer Schätzung gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Angaben zur Bilanz

Angaben zu Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (§ 264c Abs. 1 HGB):

Gegenüber den Gesellschaftern bestehen die nachfolgenden Rechte und Pflichten:

Sachverhalt	Betrag in EUR
Verbindlichkeiten	0,00

Der Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt EUR 0,00.

Steuern vom Einkommen und Ertrag

Die Steuern betreffen ausschließlich das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit und entfallen auf das Geschäftsjahr 2019.

Sonstige Pflichtangaben

Namen der Geschäftsführer

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte des Unternehmens durch Frau Valentina Dervishi geführt.

Weitere Berichtserfordernisse, über die Darstellung in der Gewinn- und Verlustrechnung hinaus, bestehen nicht.

Unterschrift der Geschäftsführung:

Hürtgenwald, den
Ort, Datum

Geschäftsführung

1. Lagebericht des Geschäftsführers

Freibad Hürtgenwald UG (haftungsbeschränkt), Pfarrer-Dickmann-Strasse15a, 52393 Hürtgenwald

Lagebericht zum 31.12.2019 für die Freibad Hürtgenwald UG

Die Gesellschaft hat nunmehr die fünfte Badesaison erfolgreich abgeschlossen. Leider blieben im Jahr 2019 die Besucherzahlen witterungsbedingt mit 12.200 (nach 17.200 im Vorjahr) hinter den Erwartungen zurück.

Die geringere Besucherzahl hat sich auch in geringeren Einnahmen in der Eintrittskasse niedergeschlagen.

Erstmals konnte der Kiosk in der Saison 2019 verpachtet werden. Leider entsprach die Betriebsführung der Kioskbetreiber nicht den Erwartungen, so dass der Pachtvertrag nicht verlängert wurde.

Auch in diesem Berichtsjahr wurde die Gesellschaft durch den Förderverein Freibad Vossenack e.V. mittels ehrenamtlicher Leistungen unterstützt.

Im Badebetrieb waren wieder ein Schwimmmeister und stundenweise Schwimmaufsichten beschäftigt.

Investiert wurde im Berichtsjahr im wesentlichen in die Erneuerung der Lamellen des Rollos für die Abdeckung des Beckens. Die Investitionskosten in Höhe von 42.500€ konnten bis auf einen Zuschuss des Fördervereines Freibad Vossenack e.V. in Höhe von 5.000€ aus Eigenmitteln getätigt werden.

Die finanzielle Lage der Gesellschaft ist weiterhin, unter Berücksichtigung des Zuschusses der Gemeinde, zufriedenstellend.

Risiken bestehen nach wie vor systembedingt durch mögliche witterungsbedingte Besucherrückgänge in den Folgejahren, da die Einnahmen von der Anzahl der Badegäste abhängig sind.

Ebenso bestehen weiterhin Unsicherheiten in der technischen Ausstattung, die teilweise überaltert ist.

Um hier eine größere Sicherheit zu erlangen wurde ein Fachbüro für Technische Gesamtplanung/Schwimmbadtechnik beauftragt den möglichen Reparatur- bzw. Sanierungsbedarf zu ermitteln. Schon jetzt lässt sich feststellen, dass die anstehenden Arbeiten nicht durch die Finanzmittel eines Betriebsjahres zu stemmen sind.

Im Folgejahr 2020 ist der wirtschaftliche und rechtliche Rahmen zu schaffen, dass die Gesellschaft auf die dafür erforderlichen Finanzmittel zurückgreifen kann.

Hürtgenwald, den 7.5.2020

V. Dervishi, Geschäftsführerin

W. Menningen

Anlagen

zum Haushalt 2021



Gemeinde Hürt-
genwald

Beteiligungen an Unternehmen

IEH GmbH

3. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

3.1 Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Innovative Energie Anlagen Hürtgenwald GmbH
Rechtsform:	GmbH
Sitz:	Hürtgenwald
Anschrift:	August-Scholl-Str. 5 52393 Hürtgenwald
Eintragung ins Handelsregister:	20.07.2012
Handelsregister:	Amtsgericht Düren HRB 6379
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr
Gezeichnetes Kapital:	25.000 Euro
Gesellschafter:	Gemeindeentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft Hürtgenwald mbH Geschäftsanteil 12.500 Euro REA GmbH Management Geschäftsanteil 12.500 Euro
Geschäftsführung, Vertretung:	Buch Axel, Hürtgenwald Schruff Hans-Wilhelm, Düren

3.2 Steuerliche Verhältnisse

Zuständiges Finanzamt:	Düren
Steuernummer:	207/5718/0899
veranlagte Zeiträume:	bis einschließlich 2018 veranlagt

Bilanz
zum 31. Dezember 2019

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
AKTIVA				PASSIVA			
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Finanzanlagen				I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
1. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungs- verhältnis besteht	30.000,00		100.000,00	II. Gewinnvortrag		0,00	77.780,76-
2. sonstige Ausleihungen	0,00		0,00	III. Jahresüberschuss		0,00	142.778,32
3. Genossenschaftsanteile	<u>500,00</u>	30.500,00	500,00	IV. Bilanzgewinn		141.855,77	0,00
B. Umlaufvermögen				B. Rückstellungen			
I. Vorräte				1. Steuerrückstellungen	163.754,43		31.422,63
1. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00		2. sonstige Rückstellungen	<u>13.403,00</u>	177.157,43	10.076,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		0,00	193.243,64	C. Verbindlichkeiten			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.053,87		133,89	1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00		200.000,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.608,28</u>	3.662,15	10.054,79	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	401,72		59.500,00
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	438.843,86		387.344,54	3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>129.208,34</u>	129.610,06	300.280,67
C. Rechnungsabgrenzungsposten		617,25	0,00				
	<u>473.623,26</u>		<u>691.276,86</u>			<u>473.623,26</u>	<u>691.276,86</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019

	Geschäftsjahr Euro	%	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	751.099,18	134,64	550.112,50
2. Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	<u>193.243,64</u>	34,64	<u>183.917,00</u>
3. Gesamtleistung	557.855,54	100,00	366.195,50
4. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	18,30	0,00	0,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>36.153,23</u>	6,48	<u>0,00</u>
	36.171,53	6,48	0,00
5. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.315,80	0,59	149.309,17
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	1.099,18	0,20	18.000,00
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.940,00	0,35	40,00
c) verschiedene betriebliche Kosten	<u>19.346,06</u>	3,47	<u>18.734,13</u>
	22.385,24	4,01	36.774,13
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.474,86	0,80	1.925,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.626,25	0,83	7.857,64
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>191.316,43</u>	34,29	<u>31.401,24</u>
10. Ergebnis nach Steuern	376.858,21	67,55	142.778,32
11. Jahresüberschuss	376.858,21	67,55	142.778,32
12. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	64.997,56	11,65	0,00
13. Ausschüttung	300.000,00	53,78	0,00
14. Bilanzgewinn	<u>141.855,77</u>	25,43	<u>0,00</u>

Anhang zum 31. Dezember 2019

Innovative Energie Anlagen Hürtgenwald GmbH, August-Scholl-Str. 5, 52393 Hürtgenwald, Amtsgericht Düren HRB 6379.

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Innovative Energie Anlagen Hürtgenwald GmbH wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes und des Gesellschaftsvertrags zu beachten.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft bzw. Kleinstkapitalgesellschaft nach § 267 a HGB. Im Geschäftsjahr 2019 wurden erstmals zwei Merkmale nach § 267a HGB überschritten. Unabhängig davon bilanziert die Gesellschaft gemäß Gesellschaftsvertrag nach den Größenkriterien für große Kapitalgesellschaften. Die Gesellschaft beschäftigt keine eigenen Mitarbeiter.

Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerrechtlicher Maßnahmen

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Gliederung des Jahresabschlusses entspricht den Vorschriften des HGB unter besonderer Berücksichtigung der §§ 266 und 275 HGB. Die Bilanzierung und Gliederung erfolgt nach den Vorschriften der 242, 264 ff HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist mit einigen Anpassungen aufgrund des Geschäftszweiges, in Anlehnung an § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt worden.

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet. Die Vermögensgegenstände und Schuldposten wurden grundsätzlich einzeln bewertet.

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt.

Fertige und teilfertige Leistungen wurden grundsätzlich nach dem Stand der jeweiligen Projekte bewertet, zum Abschlussstichtag waren die Projekte abgerechnet.

Bezüglich der Ertragsteuern wurden Rückstellungen gebildet, aktive oder passive latente Steuern wurden nicht berücksichtigt. Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Der in den Posten Bilanzgewinn einbezogene Gewinnvortrag beträgt 64.997,56 €.

Art der Verbindlichkeit zum 31.12.2019	Gesamtbetrag TEuro	davon mit einer Restlaufzeit		
		kleiner 1 J. TEuro	1 bis 5 J. TEuro	größer 5 J. TEuro
aus Lieferungen und Leistungen	0,4	0,4	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	129,2	63,9	65,3	0,0
Summe	129,6	64,3	65,3	0,0

Im Vorjahr waren die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 59 TEuro gesamt bis zu einem Jahr fällig, von den sonstigen Verbindlichkeiten im Gesamtwert von 300,3 TEuro waren 146,8 TEuro bis zu einem Jahr fällig und 153,5 TEuro hatten eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr. Die Verbindlichkeit gg. Gesellschaftern betrug 0 TEuro, die Anzahlungen 200 TEuro, die Restlaufzeit war kleiner als ein Jahr.

Entwicklung der Rückstellungen

Art der Rückstellung	Stand zum 31.12.2019 TEuro	Stand zum 31.12.2018 TEuro	Änderung ggü. d. Vorjahr in	
			TEuro	%
Steuerrückstellungen	163,8	31,4	132,4	421,7
Gewerbsteuer	101,4	16,1	85,3	529,8
Körperschaftsteuer	62,4	15,3	47,1	307,8
Sonstige Rückstellungen	13,4	10,1	3,3	32,7
Abschluss- und Prüfungskosten	10,9	10,0	0,9	9,0
sonstige Rückstellungen	2,5	0,1	2,4	2.400,0
Rückstellungen gesamt	177,2	41,5	135,7	327,0

Anlagenspiegel
zum 31. Dezember 2019

	Anschaftungs-	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte	Abschreibungen	Zuschreibungen	Buchwert	Buchwert
	Herstellungs-				Abschreibungen			31.12.2019	31.12.2018
	Kosten							Euro	Euro
	01.01.2019				31.12.2019				
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Anlagevermögen									
Finanzanlagen									
1. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungs- verhältnis besteht	100.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	100.000,00
2. sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Genossenschaftsanteile	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
Summe Finanzanlagen	100.500,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.500,00	100.500,00
Summe Anlagevermögen	100.500,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.500,00	100.500,00

Sonstige Pflichtangaben

Das Unternehmen wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 06. Juli 2012 neu gegründet. Das Honorar des Abschlussprüfers für die Abschlussprüfung des abgelaufenen Geschäftsjahres wurde wie im Vorjahr mit 3.000,00 Euro in den Rückstellungen berücksichtigt. Geschäftsführer der Gesellschaft sind die Herren Axel Buch, Hürtgenwald und Hans-Willi Schruff, Düren.

Vorgänge von besonderer Bedeutung gem. § 285 Nr. 33 HGB, die nach dem Schluss des Geschäftsjahres eingetreten sind, liegen nicht vor.

Es wurde eine Vorab Gewinnausschüttung in Höhe von 300.000,00 € vorgenommen.
Die Geschäftsführung schlägt vor, das restliche Ergebnis auf neue Rechnung vorzutragen.

Unterschrift der Geschäftsführung:

Hürtgenwald, 08.12.2020



Handwritten signature of Axel Buch on a dotted line.



Handwritten signature of Hans-Willi Schruff on a dotted line.

Kontennachweis zur Bilanz
zum 31. Dezember 2019

AKTIVA				
Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungs- verhältnis besteht			
0520	Ausleih. an UN mit Beteiligungsverh.		30.000,00	100.000,00
	sonstige Ausleihungen			
0550	Darlehen		0,00	0,00
	Genossenschaftsanteile			
0570	Genossenschaftsanteile z.lfr.Verbleib		500,00	500,00
	unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
7080	Unfertige Leistungen-Bb.		0,00	193.243,64
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1400	Forderungen aus Lieferungen u.Leistung		2.053,87	133,89
	sonstige Vermögensgegenstände			
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	794,01		0,00
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	<u>814,27</u>	1.608,28	10.054,79
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1200	Sparkasse Düren 1200639878		438.843,86	387.344,54
	Rechnungsabgrenzungsposten			
0980	Aktive Rechnungsabgrenzung		617,25	0,00
	Summe Aktiva		<u>473.623,26</u>	<u>691.276,86</u>

Kontennachweis zur Bilanz

zum 31. Dezember 2019

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
0800	Gezeichnetes Kapital Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
0868	Gewinnvortrag Verlustvortrag vor Verwendung		0,00	77.780,76-
	Jahresüberschuss Jahresüberschuss		0,00	142.778,32
	Bilanzgewinn Bilanzgewinn		141.855,77	0,00
	davon Gewinnvortrag Euro 64.997,56 (Euro 0,00)			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung			
	Steuerrückstellungen			
0956	Gewerbesteuerrückstellung § 4 Abs. 5b	101.403,00		16.147,00
0963	Körperschaftsteuerrückstellung	62.351,43		15.254,24
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>0,00</u>	163.754,43	21,39
	sonstige Rückstellungen			
0970	Sonstige Rückstellungen	2.503,00		76,00
0977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>10.900,00</u>	13.403,00	10.000,00
	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
1718	Erhaltene Anzahlungen 19% USt		0,00	200.000,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 0,00 (Euro 200.000,00)			
1718	Erhaltene Anzahlungen 19% USt			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		401,72	59.500,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 401,72 (Euro 59.500,00)			
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen			
	sonstige Verbindlichkeiten			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	4.738,22		3.474,74
1702	Sonstige Verbindlichkeiten (1-5 J)	0,00		33.500,00
1706	Darlehen bis 1 Jahr	0,00		80.000,00
1707	Darlehen 1-5 Jahre	65.297,92		120.000,00
1737	Verbindl. Steuern und Abgaben (b. 1 J)	<u>59.172,20</u>	129.208,34	63.305,93
	Übertrag		473.623,26	691.276,86

Kontennachweis zur Bilanz

zum 31. Dezember 2019

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			473.623,26	691.276,86
	davon aus Steuern			
	Euro 59.172,20			
	(Euro 63.305,93)			
1737	Verbindl. Steuern und Abgaben (b. 1 J)			
	davon mit einer Restlaufzeit			
	bis zu einem Jahr			
	Euro 63.910,42			
	(Euro 146.780,67)			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1706	Darlehen bis 1 Jahr			
1737	Verbindl. Steuern und Abgaben (b. 1 J)			
	davon mit einer Restlaufzeit			
	von mehr als einem Jahr			
	Euro 65.297,92			
	(Euro 153.500,00)			
1702	Sonstige Verbindlichkeiten (1-5 J)			
1707	Darlehen 1-5 Jahre			
	Summe Passiva		<u>473.623,26</u>	<u>691.276,86</u>

Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung

vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Umsatzerlöse			
8400	Erlöse 19% USt	750.000,00		550.000,00
8401	Haftungsvergütungen 19 % USt	0,00		112,50
8402	Erlöse Kostenerstattung 19% USt	<u>1.099,18</u>	751.099,18	0,00
	Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
8970	Bestandsveränderung Leistungen		193.243,64	183.917,00
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		18,30	0,00
	übrige sonstige betriebliche Erträge			
2700	Sonstige Erträge		36.153,23	0,00
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
3103	Fremdleistungen/-kosten		3.315,80	149.309,17
	Raumkosten			
4220	Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	0,00		18.000,00
4240	Gas, Strom, Wasser	<u>1.099,18</u>	1.099,18	0,00
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
4380	Beiträge		1.940,00	40,00
	verschiedene betriebliche Kosten			
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000,00		0,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	8.390,00		8.921,30
4955	Buchführungskosten	600,00		600,00
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	8.914,93		8.984,95
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>441,13</u>	19.346,06	227,88
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		4.474,86	1.925,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2110	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	2.036,66		7.107,64
2114	Zinsen für Gesellschafterdarlehen	0,00		750,00
2120	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	<u>2.589,59</u>	4.626,25	0,00
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200	Körperschaftsteuer	85.226,00		14.459,00
2208	Solidaritätszuschlag	4.687,43		795,24
4320	Gewerbesteuer	<u>101.403,00</u>	191.316,43	16.147,00
Übertrag			376.858,21	142.778,32

Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung

vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			376.858,21	142.778,32
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		376.858,21	142.778,32
	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung		64.997,56	0,00
	Ausschüttung			
2870	Vorabausschüttung		300.000,00	0,00
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		141.855,77	0,00

IMPRESSUM

zum Haushalt 2021 und Anlagen

Erstellungsdatum: 02.06.2021

Gemeinde Hürtgenwald

August-Scholl-Straße 5
52393 Hürtgenwald

Tel.: 02429 309 - 0
Fax: 02429 309 - 70

E-Mail: buergermeister@huertgenwald.de