

**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr  
Vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024**

**der**

**Stadtwerke Rheine GmbH, Rheine**

**Stadtwerke Rheine GmbH, Rheine**
**Bilanz zum 31. Dezember 2024**
**Aktiva**

	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.908,34	3.008,34
II. Sachanlagen Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	663,92	794,52
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	35.029.433,33	35.029.433,33
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.653.195,87	1.790.995,87
3. Beteiligungen	12.782,30	12.782,30
	<b>36.695.411,50</b>	<b>36.833.211,50</b>
	<b>36.697.983,76</b>	<b>36.837.014,36</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	595,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	54.973.133,74	26.986.887,44
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	11.817,67	2.093,67
4. Sonstige Vermögensgegenstände	2.315.395,87	2.311.542,80
	<b>57.300.347,28</b>	<b>29.301.118,91</b>
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	19.451.891,10	40.739.402,82
	<b>76.752.238,38</b>	<b>70.040.521,73</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	3.475,00	3.546,72
	<b>113.453.697,14</b>	<b>106.881.082,81</b>

	Passiva	
	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	7.500.000,00	7.500.000,00
II. Kapitalrücklage	8.855.205,91	8.855.205,91
III. Gewinnrücklagen		
Andere Gewinnrücklagen	37.652.727,95	33.606.758,58
IV. Jahresüberschuss	7.887.851,29	4.639.969,37
	<b>61.895.785,15</b>	<b>54.601.933,86</b>
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	29.457.276,00	29.529.325,00
2. Steuerrückstellungen	6.669.340,96	7.433.390,22
3. Sonstige Rückstellungen	103.390,22	41.455,00
	36.230.007,18	37.004.170,22
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	66.312,41	41.700,02
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.739.106,23	1.471.172,22
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	9.326.130,00	10.322.010,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	3.196.356,17	3.440.096,49
<i>davon aus Steuern</i>	<i>3.161.314,18</i>	<i>3.409.198,97</i>
	<b>15.327.904,81</b>	<b>15.274.978,73</b>
	<b>113.453.697,14</b>	<b>106.881.082,81</b>



**Stadtwerke Rheine GmbH, Rheine**
**Gewinn- und Verlustrechnung**
**für die Zeit vom 1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024**

	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
	€	€
1. Sonstige betriebliche Erträge	6.440.960,29	10.610.721,67
2. Personalaufwand:		
a) Löhne und Gehälter	509.737,41	532.621,86
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <i>davon für Altersversorgung</i>	591.206,80 <i>524.856,11</i>	1.793.994,85 <i>1.718.577,54</i>
	1.100.944,21	2.326.616,71
3. Abschreibungen: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.230,60	1.597,82
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.641.990,91	1.061.691,27
<b>5. Betriebsergebnis</b>	<b>3.696.794,57</b>	<b>7.220.815,87</b>
6. Erträge aus Beteiligungen	11.972,17	26.226,66
7. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	17.118.785,09	9.877.705,51
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens <i>davon von verbundenen Unternehmen</i>	25.073,95 <i>25.073,95</i>	27.003,15 <i>27.003,15</i>
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	1.868.218,44 <i>1.509.974,00</i>	1.518.212,09 <i>1.411.327,00</i>
10. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	10.495.091,22	7.899.533,34
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen <i>davon an verbundene Unternehmen</i>	595.598,72 <i>126.424,00</i>	369.030,60 <i>51.925,00</i>
<b>12. Finanzergebnis</b>	<b>7.933.359,71</b>	<b>3.180.583,47</b>
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3.742.276,39	5.761.429,97
<b>14. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>7.887.877,89</b>	<b>4.639.969,37</b>
15. Sonstige Steuern	26,60	0,00
<b>16. Jahresüberschuss</b>	<b>7.887.851,29</b>	<b>4.639.969,37</b>



## **Stadtwerke Rheine GmbH, Rheine**

### **Anhang für das Geschäftsjahr 2024**

#### **I. Angaben zur Form und Darstellung der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Stadtwerke Rheine GmbH hat ihren Sitz in Rheine und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Steinfurt unter der Register-Nr. HR B 3845. Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte nach den Vorschriften des HGB für Kleinkapitalgesellschaften und des GmbHG.

Die Wertansätze der Bilanzvorträge wurden unverändert aus den Bilanzen zum 31.12.2023 übernommen.

Die Gewinn- und Verlustrechnungen sind nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Stadtwerke Rheine GmbH, Rheine, ist das Mutterunternehmen, das den Konzernabschluss und den Konzernlagebericht für den größten/kleinsten Kreis von Unternehmen aufstellt. Der Konzernabschluss wird im Unternehmensregister eingereicht und steht danach dort zum Abruf zur Verfügung.

#### **II. Angaben und Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung**

##### **A. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** und **Sachanlagen** werden mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet. Fremdkapitalzinsen werden nicht aktiviert. Es findet ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode Anwendung. Die Zugänge des Berichtsjahres werden zeitanteilig abgeschrieben.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten bis 250 € werden im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben. Für Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten von 250 € bis zu 1.000 € wird ein Sammelposten gebildet, der über 5 Jahre abgeschrieben wird.

Die **Finanzanlagen** werden zu Anschaffungskosten angesetzt.

**Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände** werden zum Nennwert angesetzt.

**Flüssige Mittel** werden zum Nennwert angesetzt.

In dem **aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** wurden Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag abgegrenzt, soweit sie Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Stichtag darstellen.

Das **Eigenkapital** wird zum Nennwert bilanziert.

Die **Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen** wurden entsprechend § 253 Abs. 1 S. 2 HGB bewertet. Sie werden zum versicherungsmathematisch ermittelten Barwert bewertet. Es wurden unverändert die Richttafeln 2018 G von Dr. Klaus Heubeck angewendet.

Der Berechnung der Rückstellungen für Pensionen wurde ein Rechnungszinsfuß von 1,90 % p.a. (Vorjahr: 1,82 % p.a.) und ein Gehalts- und Rententrend von unverändert jeweils 2,50 % p.a. zu Grunde gelegt.

Der Berechnung der Rückstellungen für gewährte Energierabatte wurde ein Rechnungszinsfuß von 1,90 % p.a. (Vorjahr: 1,82 % p.a.) und unverändert eine Entwicklung der Energiepreise von 5,00 % p.a. zu Grunde gelegt.

Der ausschüttungsgesperrte Unterschiedsbetrag gem. § 253 Abs. 6 HGB aus der Verwendung des Durchschnittzinssatzes der letzten 10 Jahre (statt 7 Jahre), der sich bei einer angenommenen Restlaufzeit von 15 Jahren ergibt, beträgt 149 T€.

Die **Steuerrückstellungen** und **sonstigen Rückstellungen** sind mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

## **B. Angaben zu Positionen der Bilanz**

### **1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen – wie im Vorjahr – in voller Höhe Kontokorrentforderungen aus laufenden Konzernverrechnungskonten zwischen den Gesellschaften des Stadtwerke Rheine Konzerns.

Die Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, betreffen – wie im Vorjahr – ausschließlich sonstige Vermögensgegenstände.

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben – wie im Vorjahr – eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

## 2. Rückstellungen

Für mittelbare Versorgungsverpflichtungen aufgrund der Mitgliedschaft in der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe wurden Rückstellungen gebildet.

Die zur Sicherung der Pensionszusagen verpfändeten und dem Zugriff aller Gläubiger entzogenen Guthaben bei Kreditinstituten (975 T€) sind im Jahresabschluss mit den Rückstellungen (Erfüllungsbetrag von T€ 6.466) saldiert worden. Der beizulegende Zeitwert des Deckungsvermögens von 975 T€ entspricht den Anschaffungskosten. Mit dem Aufzinsungsbetrag der Rückstellungen (112 T€) zu verrechnende Erträge lagen nicht vor.

## 3. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2024				
	Saldo 31.12.2024	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit über 1 Jahr	Restlaufzeit davon über 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
	15.328	6.645	8.683	6.085

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2023				
	Saldo 31.12.2023	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit über 1 Jahr	Restlaufzeit davon über 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
	15.275	5.612	9.663	6.973

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen – wie im Vorjahr – in voller Höhe Kontokorrentverbindlichkeiten aus laufenden Konzernverrechnungskonten zwischen den Gesellschaften des Stadtwerke Rheine Konzerns.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern betreffen – wie im Vorjahr – ausschließlich sonstige Verbindlichkeiten aus Gesellschafterdarlehen.

## C. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

### 1. Personalaufwand

Im Jahresdurchschnitt haben sich die folgenden Mitarbeiterzahlen ergeben:

	SWR	
	2024 Mitarbeitende	2023 Mitarbeitende
Angestellte	7	8
Lohnempfänger	0	0
	7	8

### 2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen aus der Aufzinsung von Rückstellungen betragen 220 T€ (i. Vj. 202 T€) und werden bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen ausgewiesen.

### 3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag betreffen mit 600 T€ die voraussichtliche Gewerbesteuer und mit 950 T€ die voraussichtliche Körperschaftsteuer einschließlich Solidaritätszuschlag für das Geschäftsjahr. Daneben werden periodenfremde Ertragsteueraufwendungen von 2.192 T€ ausgewiesen.

### III. Sonstige Pflichtangaben

#### 1. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Als Kommanditistin der Lokalradio Steinfurt Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG kann die SWR verpflichtet werden, Gesellschafterdarlehen bis zu einer Gesamthöhe des dreifachen Betrages der Kommanditeinlage (38 T€) zu leisten.

#### 2. Bezüge der Organe

Für die Tätigkeit der Mitglieder des Aufsichtsrates und deren Stellvertreter wurden von der SWR insgesamt 76 T€ vergütet. Damit sind auch die Tätigkeiten für die Tochter- und Enkelgesellschaften im Konzern abgegolten. Für die individuellen Angaben je Aufsichtsratsmitglied verweisen wir auf die Anlage zu diesem Anhang.

Frau Dorothee Heckhuis hat für ihre Tätigkeit als Geschäftsführerin im Geschäftsjahr 2024 ein Grundgehalt von 229.319,70 € erhalten. Weitere Bezüge betreffen geldwerte Vorteile (insbesondere Pkw-Nutzung in Höhe von 6 % des Bruttolistenpreises des zur Verfügung gestellten Fahrzeugs) von 6.936,94 €, einen Rabatt für Energie von 1.026,06 € sowie Beiträge zu Altersversorgungsverträgen von 42.388,68 €. Die für Frau Heckhuis angegebenen Bezüge (in Summe 279.671,38 €) sind erfolgsunabhängig und haben keine langfristige Anreizwirkung.

Frau Heckhuis war in 2024 zudem Geschäftsführerin der Rheiner Bäder GmbH und der Verkehrsgesellschaft der Stadt Rheine mbH sowie Prokuristin der Energie- und Wasserversorgung Rheine GmbH. Diese Tätigkeiten sind mit den genannten Gesamtbezügen abgegolten.

Angaben zu den Bezügen und Rückstellungen ehemaliger Geschäftsführer werden unter Anwendung des § 286 Abs. 4 HGB nicht gemacht.

Rheine, 9. Mai 2025



Dorothee Heckhuis  
Geschäftsführerin

## Stadtwerke Rheine GmbH, Rheine

### Organe der Gesellschaft

#### I. Gesellschafter

Stadt Rheine (100 %)

#### II. Aufsichtsrat

			<b>Vergütung 2024 (in €)</b>
Frank Asbrock	Arbeitnehmervertreter	Staatl. gepr. Elektrotechniker	2.760,00
Til Beckers	Ratsmitglied	Student (ab dem 1. Oktober 2024)	600,00
Karl-Heinz Brauer	Ratsmitglied, <b>stellvertr. Vorsitzender</b>	Gewerkschaftssekretär a. D.	4.755,00
Detlef Brunsch	Ratsmitglied	Selbständiger Kaufmann	3.480,00
Jürgen Feistmann	Sachkundiger Bürger	Bankkaufmann	2.400,00
Jürgen Gude	Ratsmitglied	Verwaltungsbeamter	3.510,00
Stefan Gude	Ratsmitglied	Pressereferent / Stabsstellenleiter	3.030,00
Nina Homann- Eckhardt	Ratsmitglied	Marketingberaterin (bis zum 30. September 2024)	1.800,00
Heinz-Jürgen Jansen	Ratsmitglied	Rentner	3.780,00
Christian Kaisal	Ratsmitglied, <b>Vorsitzender</b>	Dipl. Bankbetriebswirt	6.255,00
Bernhard Kleene	Ratsmitglied	Sozialversicherungsfachangestellter i. R.	2.700,00
Fabian Lenz	Ratsmitglied	Student	2.790,00
Dr. Peter Lüttmann	Bürgermeister	Bürgermeister	2.550,00
Bernd Marschalck	Arbeitnehmervertreter	Meister für Bäderbetriebe	2.760,00
Ulrich Moritzer	Ratsmitglied	Dipl. Pfliegewirt	2.400,00
Manoharan Murali	Ratsmitglied	Meister Elektrotechnik	2.400,00
Birgit Nölle	Arbeitnehmervertreterin	Kaufmännische Angestellte	3.060,00
Rainer Ortel	Ratsmitglied	Lehrer i. R.	3.420,00
Claudia Reinke	Ratsmitglied	Studienrätin	2.700,00
Detlef Weßling	Ratsmitglied	Verwaltungsangestellter	3.780,00
Karlo Willers	Sachkundiger Bürger	Jurist	3.780,00
Prof. Dr. Thorben Winter	Ratsmitglied	Hochschulprofessor	2.700,00

## Beratende Mitglieder des Aufsichtsrates

			Vergütung 2024 (in €)
Mathias Krümpel	Stadtkämmerer	Beigeordneter	2.425,00
Ingeborg Kötting	Betriebsratsvorsitzende	Fachangestellte für Bäderbetriebe	3.060,00
Hussen Tahmaz	Stellv. Betriebsratsvorsitzender	Mitarbeiter WW Service	2.400,00

## Persönliche Vertreter der jeweiligen Aufsichtsratsmitglieder

			Vergütung 2024 (in €)
Til Beckers	Student (bis zum 30.09.2024)		600,00
Volker Brauer	IT-Systemkaufmann		0,00
Herbert Bühner	Techn. Produktdesigner		0,00
Alexander Burmeister	Soldat a.D.		0,00
Silke Friedrich	Wiss. Mitarbeiterin		0,00
Ralf Gissel	Personalberater		75,00
Andree Hachmann	Rechtsanwalt		0,00
Sebastian Köhler	Lehrer		0,00
Lukas Krämer	Elektrotechniker		0,00
Hans-Hermann Kwiecinski	Pensionär		75,00
Günter Maaß	Berufssoldat a.D. (ab dem 01.10.2024)		0,00
Birgitt Overesch	Geschäftsführerin einer Bildungseinrichtung		0,00
Tobias Rennemeier	Bankkaufmann		0,00
Nina Risau	Kaufm. Angestellte		0,00
Elke Rochus-Bolte	Verw. Angestellte		75,00
Heiko Schomaker	Lokführer		0,00
Markus Tappe	Polizeibeamter		0,00
Marcel ter Stegge	Technischer Angestellter		75,00
Robert Winnemöller	Rentner		75,00
Holger Wortmann	Gewerbeaufsichtsbeamter		225,00

## III. Geschäftsführung

Dorothee Heckhuis

Geschäftsführerin

Assessorin des Rechts

