

**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr
Vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025**

der

Stadtwerke Rheine GmbH, Rheine

Stadtwerke Rheine GmbH, Rheine

Bilanz zum 31. Dezember 2025

Aktiva

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.100,00	1.908,34
II. Sachanlagen		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	533,32	663,92
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	35.029.433,33	35.029.433,33
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.515.395,87	1.653.195,87
3. Beteiligungen	12.782,30	12.782,30
	36.557.611,50	36.695.411,50
	36.559.244,82	36.697.983,76
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	53.982.007,00	54.973.133,74
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	14.066,98	11.817,67
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.690.602,87	2.315.395,87
	55.686.676,85	57.300.347,28
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	22.555.644,76	19.451.891,10
	78.242.321,61	76.752.238,38
C. Rechnungsabgrenzungsposten	525,00	3.475,00
	114.802.091,43	113.453.697,14

		Passiva	
	31.12.2025	31.12.2024	
	€	€	
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	7.500.000,00	7.500.000,00	
II. Kapitalrücklage	16.118.931,91	8.855.205,91	
III. Gewinnrücklagen			
Andere Gewinnrücklagen	37.652.727,95	37.652.727,95	
IV. Jahresüberschuss	3.899.593,62	7.887.851,29	
	65.171.253,48	61.895.785,15	
B. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	29.659.956,00	29.457.276,00	
2. Steuerrückstellungen	4.629.908,20	6.669.340,96	
3. Sonstige Rückstellungen	83.345,00	103.390,22	
	34.373.209,20	36.230.007,18	
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	43.637,08	66.312,41	
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.261.601,46	2.739.106,23	
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	8.677.920,69	9.326.130,00	
4. Sonstige Verbindlichkeiten	3.274.469,52	3.196.356,17	
<i>davon aus Steuern</i>	<i>3.247.606,29</i>	<i>3.161.314,18</i>	
	15.257.628,75	15.327.904,81	
	114.802.091,43	113.453.697,14	

Stadtwerke Rheine GmbH, Rheine

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Januar 2025 bis 31. Dezember 2025

	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
	€	€
1. Sonstige betriebliche Erträge	6.321.112,69	6.440.960,29
2. Personalaufwand:		
a) Löhne und Gehälter	569.123,88	509.737,41
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <i>davon für Altersversorgung</i>	372.137,59 295.119,02	591.206,80 524.856,11
	941.261,47	1.100.944,21
3. Abschreibungen: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	938,94	1.230,60
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.486.356,83	1.641.990,91
5. Betriebsergebnis	3.892.555,45	3.696.794,57
6. Erträge aus Beteiligungen	6.681,78	11.972,17
7. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	11.856.872,08	17.118.785,09
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens <i>davon von verbundenen Unternehmen</i>	23.144,75 23.144,75	25.073,95 25.073,95
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	1.567.315,31 1.405.668,00	1.868.218,44 1.509.974,00
10. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	12.002.067,98	10.495.091,22
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen <i>davon an verbundene Unternehmen</i>	420.043,75 47.240,00	595.598,72 126.424,00
12. Finanzergebnis	1.031.902,19	7.933.359,71
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.024.864,02	3.742.276,39
14. Ergebnis nach Steuern	3.899.593,62	7.887.877,89
15. Sonstige Steuern	0,00	26,60
16. Jahresüberschuss	3.899.593,62	7.887.851,29

Stadtwerke Rheine GmbH, Rheine

Anhang für das Geschäftsjahr 2025

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 31.12.2024 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 2,06 % p.a. (Vorjahr: 1,90 % 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 2,06 % p.a. (Vorjahr: 1,90 % 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 Durchschnittszinssatzes der letzten 10 Jahre (statt 7 Jahre), der sich bei einer angenommenen Restlaufzeit von 15 Jahren ergibt, beträgt -1.240 T€. Nach dem zuständigen IDW Fachausschuss entfällt bei einem negativen Unterschiedsbetrag die Ausschüttungssperre.

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€ 6.320) saldiert worden. Der beizulegende Zeitwert des Deckungsvermögens von 975 T€ entspricht den Anschaffungskosten. Mit dem Aufzinsungsbetrag der Rückstellungen (121 T€) zu verrechnende Erträge lagen nicht vor.

3. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2025				
	Saldo 31.12.2025	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit über 1 Jahr	Restlaufzeit davon über 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
	15.258	7.212	8.046	5.438

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

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. Es handelt sich im Wesentlichen um Gesellschafterdarlehen.

C. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

1. Personalaufwand

Im Jahresdurchschnitt haben sich die folgenden Mitarbeiterzahlen ergeben:

	SWR	
	2025 Mitarbeitende	2024 Mitarbeitende
Angestellte	7	7
Lohnempfänger	0	0
	7	7

2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen aus der Aufzinsung von Rückstellungen betragen 230 T€ (i. Vj. 220 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 307 T€ die voraussichtliche Gewerbesteuer und mit 639 T€ die voraussichtliche Körperschaftsteuer einschließlich Solidaritätszuschlag für das Geschäftsjahr. Daneben werden periodenfremde Ertragsteueraufwendungen von 79 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 72 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 2025 ein Grundgehalt von 280.000,00 € erhalten. Weitere Bezüge betreffen geldwerte Vorteile (insbesondere Pkw-Nutzung in Höhe von 6 % des Bruttolistenpreises des zur Verfügung gestellten Fahrzeugs) von 6.737,28 €, einen Rabatt für Energie von 885,62 € sowie Beiträge zu Altersversorgungsverträgen von 35.767,50 €. Die für Frau Heckhuis angegebenen Bezüge (in Summe 323.390,48 €) sind erfolgsunabhängig und haben keine langfristige Anreizwirkung.

Frau Heckhuis war in 2025 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, 19. Juni 2026

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Heckhuis', is written over a horizontal line.

Dorothee Heckhuis
Geschäftsführerin

Stadtwerke Rheine GmbH, Rheine

Organe der Gesellschaft

I. Gesellschafter

Stadt Rheine (100 %)

II. Aufsichtsrat

			Vergütung 2025 (in €)
Lutz Albers	Ratsmitglied	Ingenieur (ab 04.11.2025)	430,00 €
Frank Asbrock	Arbeitnehmersvertreter	Staatl. gepr. Elektrotechniker (bis 03.11.2025)	2.300,00 €
Thorsten Asemann	Arbeitnehmersvertreter	Meister für Bäderbetriebe (ab 04.11.2025)	490,00 €
Til Beckers	Ratsmitglied	Student	2.430,00 €
Dominik Bems	Ratsmitglied	Mitarbeiter Abgeordnetenbüro (ab 04.11.2025)	430,00 €
Mark Brandt	Ratsmitglied	Tischler (ab 04.11.2025)	490,00 €
Karl-Heinz Brauer	Ratsmitglied, stellvertr. Vorsitzender	Gewerkschaftssekretär a. D.	4.625,00 €
Detlef Brunsch	Ratsmitglied	Selbständiger Kaufmann (bis 03.11.2025)	2.900,00 €
Jürgen Feistmann	Sachkundiger Bürger	Bankkaufmann (bis 03.11.2025)	2.000,00 €
Michael Feltel	Arbeitnehmersvertreter	Leiter Energiedatenmanagement (ab 04.11.2025)	430,00 €
Jürgen Gude	Ratsmitglied	Verwaltungsbeamter i. R.	2.730,00 €
Stefan Gude	Ratsmitglied	Abteilungsleiter Erziehung und Bildung / Stabsstellenleiter Verbandspolitik und Kommunikation	3.390,00 €
Heinz-Jürgen Jansen	Sachkundiger Bürger	Rentner	3.330,00 €
Christian Kaisal	Ratsmitglied, Vorsitzender	Dipl. Bankbetriebswirt	5.870,00 €
Bernhard Kleene	Ratsmitglied	Sozialversicherungsfachangestellter i. R. (bis 03.11.2025)	2.000,00 €
Fabian Lenz	Ratsmitglied	Beamter	2.730,00 €
Dr. Peter Lüttmann	Bürgermeister	Bürgermeister	2.505,00 €
Bernd Marschalck	Arbeitnehmersvertreter	Meister für Bäderbetriebe (bis 03.11.2025)	2.300,00 €
Ann-Kathrin Maslo	Arbeitnehmersvertreterin	Sachbearbeiterin Controlling (ab 04.11.2025)	430,00 €

Ulrich Moritzer	Sachkundiger Bürger	Dipl. Pflegewirt i. R.	2.490,00 €
Manoharan Murali	Ratsmitglied	Leiter Technik	2.490,00 €
Birgit Nölle	Arbeitnehmersvertreterin	Kaufmännische Angestellte (bis 03.11.2025)	2.300,00 €
Rainer Ortel	Ratsmitglied	Lehrer i. R.	3.090,00 €
Claudia Reinke	Ratsmitglied	Studienrätin	2.430,00 €
Georg Schmehl	Ratsmitglied	Kraftfahrzeugtechniker (ab 04.11.2025)	430,00 €
Detlef Weßling	Ratsmitglied	Verwaltungsangestellter (bis 03.11.2025)	2.900,00 €
Karlo Willers	Sachkundiger Bürger	Jurist (bis 03.11.2025)	2.900,00 €
Prof. Dr. Thorben Winter	Ratsmitglied	Hochschulprofessor	2.490,00 €

Beratende Mitglieder des Aufsichtsrates

			Vergütung 2025 (in €)
Mathias Krümpel	1. Beigeordneter	Stadtkämmerer	2.505,00 €
Ingeborg Kötting	Stellv. Betriebsratsvorsitzende	Fachangestellte für Bäderbetriebe	2.700,00 €
Hussen Tahmaz	Betriebsratsvorsitzender	Elektriker Wasserversorgungstechniker	2.520,00 €

Persönliche Vertreter der jeweiligen Aufsichtsratsmitglieder

			Vergütung 2025 (in €)
Dr. Meike Appelrath	Ratsmitglied	Geschäftsleitung (ab 04.11.2025)	0,00 €
Dario Aufderlandwehr	Ratsmitglied	Polizeibeamter (ab 04.11.2025)	0,00 €
José Azevedo	Ratsmitglied	Rentner (ab 04.11.2025)	80,00 €
Maik Bierbaum	Sachkundiger Bürger	Konstrukteur (ab 04.11.2025)	0,00 €
Sarah Martina Brandt	Ratsmitglied	Gesundheits- und Krankenpflegerin (ab 04.11.2025)	0,00 €
Volker Brauer	Ratsmitglied	SAP Senior Consultant	75,00 €
Detlef Brunsch	Ratsmitglied	Selbständiger Kaufmann (ab 04.11.2025)	0,00 €
Herbert Bühner	Ratsmitglied	Techn. Produktdesigner (bis 03.11.2025)	0,00 €
Alexander Burmeister	Ratsmitglied	Soldat a.D. (bis 03.11.2025)	75,00 €
Sven Finke	Sachkundiger Bürger	Senior DevOps Engineer (ab 04.11.2025)	60,00 €
Silke Friedrich	Ratsmitglied	Geschäftsführung des Instituts für Nachhaltige Ernährung (bis 03.11.2025)	0,00 €
Ralf Gissel	Sachkundiger Bürger	Personalberater (bis 03.11.2025)	0,00 €
Andree Hachmann	Ratsmitglied	Rechtsanwalt	0,00 €

Benjamin Hagemann	Ratsmitglied	Lehrer (ab 04.11.2025)	0,00 €
Heiko Isfort	Sachkundiger Bürger	Management Krone Nutzfahrzeuge (ab 04.11.2025)	0,00 €
Bernhard Kleene	Sachkundiger Bürger	Sozialversicherungsfachangestellter i. R. (ab 04.11.2025)	0,00 €
Sebastian Köhler	Sachkundiger Bürger	Oberstudienrat am Berufskolleg (bis 03.11.2025)	0,00 €
Lukas Krämer	Arbeitnehmersvertreter	Elektrotechniker (bis 03.11.2025)	0,00 €
Kimberly Krull	Ratsmitglied	Fachassistentin Familienkasse (ab 04.11.2025)	0,00 €
Hans-Hermann Kwiecinski	Sachkundiger Bürger	Pensionär (bis 03.11.2025)	0,00 €
Günter Maaß	Sachkundiger Bürger	Berufssoldat a.D. (bis 03.11.2025)	75,00 €
Birgitt Overesch	Ratsmitglied	Geschäftsführerin einer Bildungseinrichtung	75,00 €
Tobias Rennemeier	Ratsmitglied	Bankkaufmann (bis 03.11.2025)	0,00 €
Nina Risau	Arbeitnehmersvertreterin	Kaufm. Angestellte (bis 03.11.2025)	0,00 €
Elke Rochus-Bolte	Ratsmitglied	Verw. Angestellte (bis 03.11.2025)	0,00 €
Sabine Roosmann	Arbeitnehmersvertreterin	Sachbearbeitung Buchhaltung	0,00 €
Heiko Schomaker	Sachkundiger Bürger	Pensionär (bis 03.11.2025)	75,00 €
Stefan Siepker	Arbeitnehmersvertreter	Elektrotechniker (ab 04.11.2025)	0,00 €
David Steinemann	Ratsmitglied	Trockenbauer (ab 04.11.2025)	0,00 €
Marcel ter Steege	Arbeitnehmersvertreter	Technischer Angestellter (bis 03.11.2025)	0,00 €
Markus Tappe	Ratsmitglied	Polizeibeamter	230,00 €
Achim Winnemöller	Arbeitnehmersvertreter	Dipl. -Ing. für Ver- und Entsorgungstechnik (ab 04.11.2025)	0,00 €
Robert Winnemöller	Sachkundiger Bürger	Rentner (bis 03.11.2025)	75,00 €
Holger Wortmann	Ratsmitglied	Gewerbeaufsichtsbeamter (bis 03.11.2025)	0,00 €
Diana Wulf	Arbeitnehmersvertreterin	Sachbearbeitung Buchhaltung (ab 04.11.2025)	0,00 €
Jürgen Wullkotte	Vertreter Kämmerer	Fachbereichsleiter Finanzen, Wohn- und Grundstücksmanagement	75,00 €

III. Geschäftsführung

Dorothee Heckhuis

Geschäftsführerin

Assessorin des Rechts