

2022/0454/24

öffentlich

Beschlussvorlage

24 - Stabsstelle Beteiligungsmanagement

Bericht erstattet: Dipl.-Kfm. Ralf Weber



Jahresabschluss 2020 der HPS GmbH

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Aufsichtsrat HPS GmbH (Vorberatung)	23.01.2023	N
Beteiligungsausschuss (Vorberatung)	23.01.2023	N
Stadtrat (Entscheidung)	09.02.2023	Ö
Gesellschafterversammlung der HPS GmbH (Entscheidung)	10.02.2023	N

Beschlussvorschlag

Der Jahresabschluss 2020 wird festgestellt und dem Geschäftsführer sowie dem Aufsichtsrat wird für das Geschäftsjahr 2020 Entlastung erteilt. Der Jahresüberschuss wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Sachverhalt

Der Jahresabschluss 2020 der Homburger Parkhaus- und Stadtbus GmbH wurde von der ATAX Treuhand GmbH, St. Ingbert geprüft. Die Prüfung ist abgeschlossen. Der Prüfungsbericht liegt erst im Entwurf vor, wird aber mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk schließen.

Gegenstand der Prüfung waren die Buchhaltung, der Jahresabschluss und der Lagebericht nach den §§ 316 ff HGB für das Geschäftsjahr 2020. Es waren die Vorschriften des § 111 Abs. 1 KSVG i.V.m. den §§ 15 und 16 des Gesellschaftsvertrages sowie des § 53 Abs. 1 und 2 HGrG zu beachten. Dabei wurden die Grundsätze ordnungsgemäßer Berichterstattung bei Abschlussprüfungen des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. eingehalten.

Die Einhaltung der handelsrechtlichen Vorschriften und die zutreffende Darstellung der Lage der Gesellschaft wurden bestätigt.

Der Jahresabschluss 2020 wird mit folgenden Beträgen festgestellt:

Bilanzsumme:	42.607.726,71 €
Summe der Erträge:	7.659.439,11 €
Summe der Aufwendungen:	6.010.008,48 €
Jahresergebnis:	1.649.431,03 €

Zur detaillierten Erläuterung einzelner Positionen von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie der weiteren Feststellungen der Prüfungsgesellschaft wird auf den Prüfungsbericht und die Anlagen dazu verwiesen. Dieser wurde terminlich zur Versendung mit den Unterlagen für die Stadtratssitzung zugesagt. Der Geschäftsführer stellt die Spartenergebnisse (Produkte) im Einzelnen vor und

steht für Rückfragen zur Verfügung.

Anlage/n

- 1 Entwurf Bilanz HPS 2020 (öffentlich)
- 2 Entwurf GuV (öffentlich)

Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVA	EUR	EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>2,00</u>			<u>2,00</u>
		2,00		2,00
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	10.540.957,56			10.953.593,73
2. Technische Anlagen und Maschinen	123.432,28			150.049,05
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	444.880,88			488.800,70
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>396.530,10</u>			<u>205.157,00</u>
		11.505.800,82		<u>11.797.600,48</u>
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	8.718.084,28			8.749.870,33
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	<u>3.825.000,00</u>			<u>3.825.000,00</u>
		12.543.084,28		<u>12.574.870,33</u>
			24.048.887,10	<u>24.372.472,81</u>
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Sonstige Vorräte	<u>2.476.047,14</u>			<u>2.476.047,14</u>
		2.476.047,14		2.476.047,14
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	35.279,91			928.914,46
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.128.003,36			6.877.410,60
3. Forderungen gegen Gesellschafter	7.859.139,47			8.465.245,82
4. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.056.465,72</u>			<u>628.186,05</u>
		16.078.888,46		<u>16.899.756,93</u>
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		<u>3.178,30</u>		<u>11.906,90</u>
			18.558.113,90	<u>19.387.710,97</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten			725,71	144,00
			<u>42.607.726,71</u>	<u>43.760.327,78</u>

Bilanz zum 31. Dezember 2020

P A S S I V A	EUR	EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital	5.000.000,00			5.000.000,00
Gezeichnetes Kapital: EUR 5.000.000,00 (Vj: EUR 5.000.000,00)				
II. Kapitalrücklage	4.386.754,59			4.386.754,59
III. Gewinnvortrag	27.453.684,23			27.036.473,58
IV. Jahresüberschuss	<u>1.649.431,03</u>			<u>417.210,65</u>
			38.489.869,85	36.840.438,82
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse			331.856,02	90.729,01
C. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	361.872,59			661.174,75
2. Sonstige Rückstellungen	<u>736.596,39</u>			<u>67.000,00</u>
			1.098.468,98	728.174,75
D. Verbindlichkeiten				
1.				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.860,93			20.384,13
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	145.043,90			778.790,61
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.461.855,42			4.796.958,36
4.				
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	51.227,46			445.240,64
5. Sonstige Verbindlichkeiten	11.754,63			57.521,94
davon aus Steuern: EUR 0,00 (Vj: EUR 48.376,70)				
			<u>2.685.742,34</u>	<u>6.098.895,68</u>
E. Rechnungsabgrenzungsposten			1.789,52	2.089,52
			<u>42.607.726,71</u>	<u>43.760.327,78</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020**

	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse	492.558,50	531.750,79
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	3.172.793,09
3. Sonstige betriebliche Erträge	9.404,08	331.476,40
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-86.747,20</u>	<u>-141.986,55</u>
	-86.747,20	-141.986,55
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-313.608,35	-264.259,63
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: EUR -18.014,98 (Vj: EUR -15.178,36)	<u>-81.930,33</u>	<u>-91.866,06</u>
	-395.538,68	-356.125,69
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-545.933,28	-540.901,55
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0,00</u>	<u>-696.745,95</u>
	-545.933,28	-1.237.647,50
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.886.186,40	-5.102.452,36
8. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	7.128.003,36	6.877.410,60
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 38.250,00 (Vj: EUR 38.250,00)	38.250,00	38.250,00
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29.473,57	14.839,00
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-31.786,05	0,00
12. Aufwendungen aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	-2.369.442,58	-2.398.610,71
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-39.135,23	-53.741,77
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-607.310,35	-1.158.800,49
15. Ergebnis nach Steuern	1.735.609,74	517.154,81
16. Sonstige Steuern	-86.178,71	-99.944,16
17. Jahresüberschuss	1.649.431,03	417.210,65