Beteiligungsbericht 2024
der Landeshauptstadt Dresden

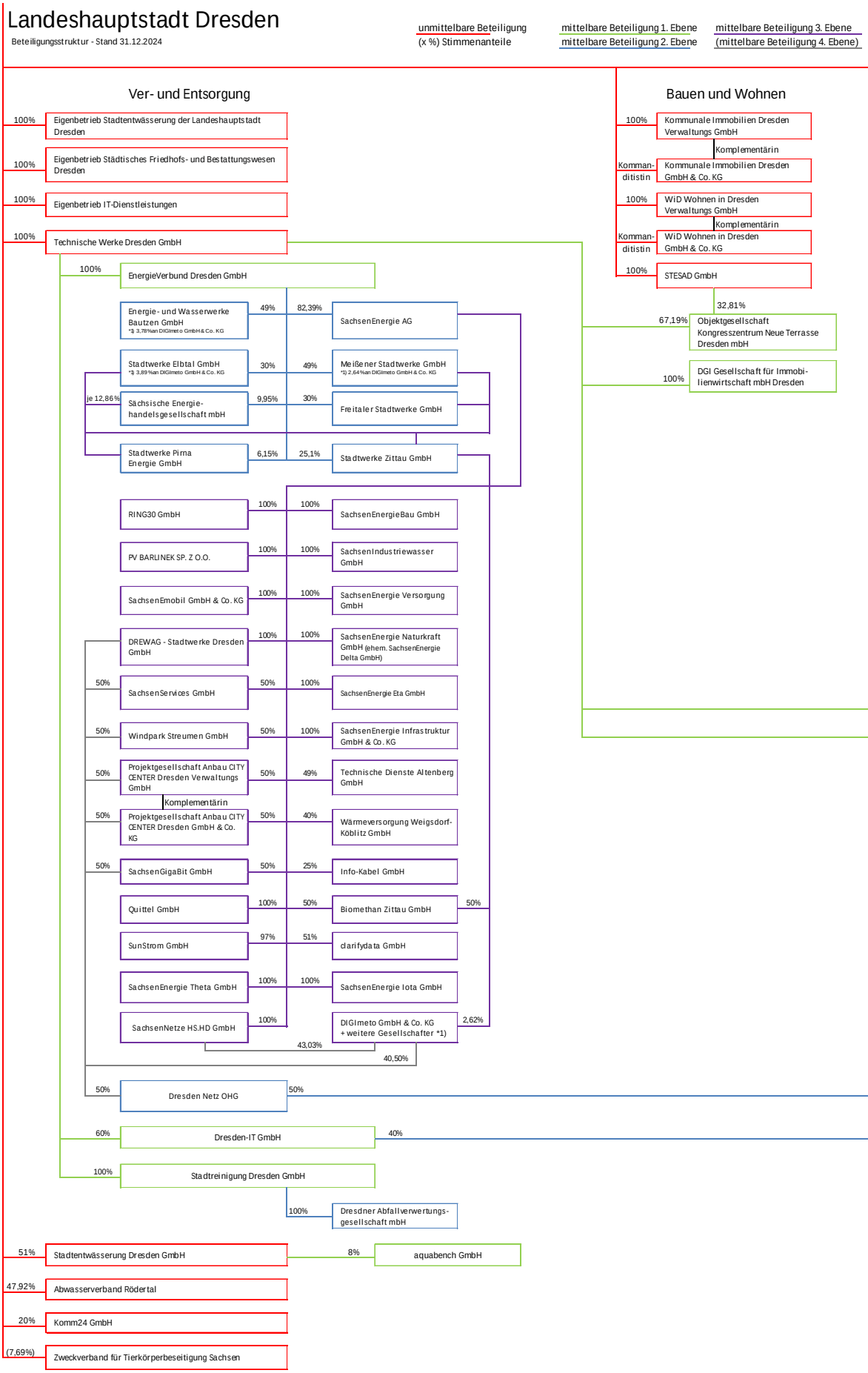
Inhalt

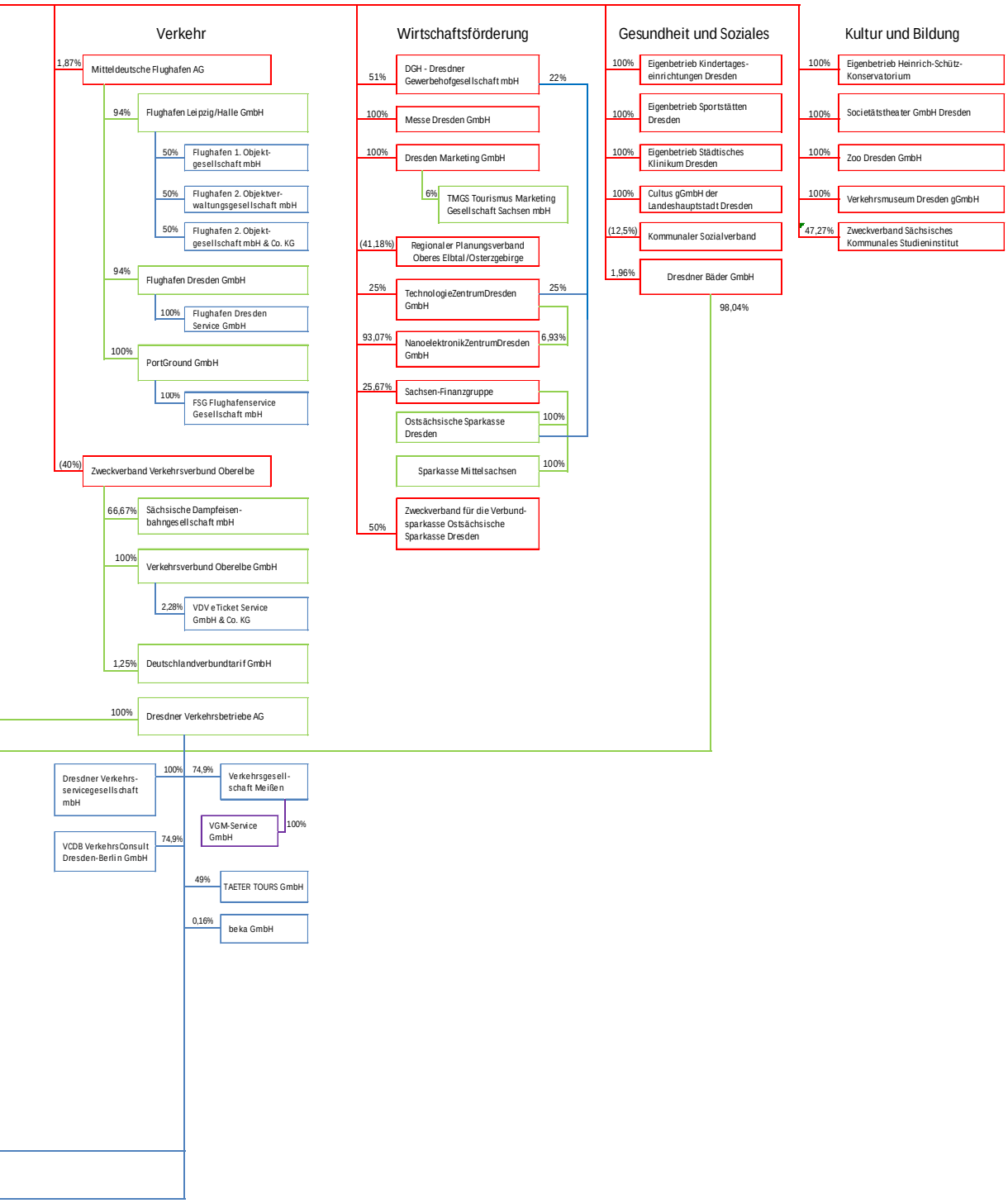
Übersicht der städtischen Beteiligungen	5
Übersicht der unmittelbaren städtischen Beteiligungen	8
Lagebericht 2024	9
Finanzbeziehungen zur Landeshauptstadt Dresden	16
Erläuterung der Bilanz- und Leistungskennzahlen	24
1. Versorgung und Entsorgung	25
1.1 Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden	26
1.2 Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden	31
1.3 Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden	36
1.4 Konzernabschluss Technische Werke Dresden GmbH	41
1.5 Technische Werke Dresden GmbH	46
1.5.1 EnergieVerbund Dresden GmbH	52
1.5.1.1 SachsenEnergie AG	57
1.5.1.1.1 SachsenEnergieBau GmbH	60
1.5.1.1.2 SachsenIndustriewasser GmbH	62
1.5.1.1.3 SachsenEnergie Versorgung GmbH	64
1.5.1.1.4 SachsenNetze HS.HD GmbH	66
1.5.1.1.5 Biomethan Zittau GmbH	68
1.5.1.1.6 DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH	70
1.5.1.1.6.1 DIGImeto GmbH & Co. KG	73
1.5.1.1.6.3 Dresden Netz OHG	75
1.5.1.1.7 SachsenServices GmbH	77
1.5.1.1.8 Windpark Streumen GmbH	79
1.5.1.1.9 Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden GmbH & Co. KG	81
1.5.1.1.10 Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden Verwaltungs GmbH	83
1.5.1.1.11 SachsenGigaBit GmbH	85
1.5.1.1.12 Technische Dienste Altenberg GmbH	87
1.5.1.1.13 Wärmeversorgung Weigsdorf-Köblitz GmbH	89
1.5.1.1.14 RING 30 GmbH	91
1.5.1.1.15 SachsenEnergie Naturkraft GmbH (ehem. SachsenEnergie Delta GmbH)	93
1.5.1.1.16 SachsenEnergie Infrastruktur GmbH & Co. KG	95
1.5.1.1.17 SunStrom GmbH	97
1.5.1.1.18 SachsenEnergie Eta GmbH	99
1.5.1.1.19 SachsenEnergie Iota GmbH	101
1.5.1.1.20 SachsenEnergie Theta GmbH	103
1.5.1.1.21 PV BARLINEK SP. Z O.O.	105
1.5.1.1.22 clarifydata GmbH	107
1.5.1.1.23 Quittel GmbH	109
1.5.1.1.24 SachsenEmobil GmbH & Co. KG	111
1.5.1.2 Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH	113

1.5.1.3 Meißener Stadtwerke GmbH	115
1.5.1.4 Stadtwerke Elbtal GmbH	117
1.5.1.5 Freitaler Stadtwerke GmbH	119
1.5.1.6 Stadtwerke Zittau GmbH	121
1.5.1.7 Sächsische Energiehandelsgesellschaft mbH	123
1.5.2 Dresden-IT GmbH	125
1.5.3 Stadtreinigung Dresden GmbH	130
1.5.3.1 Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH	135
1.6 Stadtentwässerung Dresden GmbH	137
1.6.1 aquabench GmbH	143
1.7 Abwasserverband Rödertal	145
1.8 Komm24 GmbH	149
1.9 Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen	154
1.10 Mindestinhalte Unternehmen <25%	158
2. Bauen und Wohnen	159
2.1 STESAD GmbH	160
2.2 Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH	165
2.3 DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden	170
2.4 Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG	175
2.5 Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH	180
2.6 WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG	183
2.7 WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH	188
3. Verkehr	191
3.1 Dresdner Verkehrsbetriebe AG	192
3.1.1 Dresdner Verkehrsservicegesellschaft mbH	199
3.1.2 VCDB - VerkehrsConsult Dresden-Berlin GmbH	201
3.1.3 Verkehrsgesellschaft Meißen mbH	203
3.1.3.1 VGM-Service GmbH	205
3.1.4 TAETER-TOURS GmbH	207
3.2 Konzernabschluss Mitteldeutsche Flughafen AG	209
3.3 Mitteldeutsche Flughafen AG	213
3.3.1 Flughafen Dresden GmbH	217
3.3.2 Flughafen Leipzig/Halle GmbH	221
3.3.3 PortGround GmbH	225
3.4 Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe	229
3.5 Mindestinhalte Unternehmen <25%	241

4. Wirtschaftsförderung und Tourismus	243
4.1 Messe Dresden GmbH	244
4.2 Dresden Marketing GmbH	250
4.2.1 TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH	255
4.3 NanoelektronikZentrumDresden GmbH	257
4.4 DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH	262
4.5 TechnologieZentrumDresden GmbH	267
5. Gesundheit und Soziales	272
5.1 Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden	273
5.2 Eigenbetrieb Sportstätten Dresden	278
5.3 Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden	284
5.4 Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden	290
5.5 Dresdner Bäder GmbH	295
6. Kultur und Bildung	300
6.1 Eigenbetrieb Heinrich-Schütz-Konservatorium	301
6.2 Societätstheater GmbH Dresden	306
6.3 Zoo Dresden GmbH	310
6.4 Verkehrsmuseum Dresden gGmbH	315
6.5 Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden	320

Übersicht der städtischen Beteiligungen




Verkehr
1,87%
Mitteldeutsche Flughafen AG
94%
Flughafen Leipzig/Halle GmbH
50%
Flughafen 1. Objekt-gesellschaft mbH
50%
Flughafen 2. Objektver-waltungsgesellschaft mbH
50%
Flughafen 2. Objekt-gesellschaft mbH & Co. KG
94%
Flughafen Dresden GmbH
100%
Flughafen Dresden Service GmbH
100%
PortGround GmbH
100%
FSG Flughafenservice Gesellschaft mbH
(40%)
Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe
66,67%
Sächsische Dampfeisen-bahngesellschaft mbH
100%
Verkehrsverbund Oberelbe GmbH
2,28%
VDV eTicket Service GmbH & Co. KG
1,25%
Deutschlandverbundtarif GmbH
100%
Dresdner Verkehrsbetriebe AG
100%
74,9%
Verkehrsgesell-schaft Meißen
100%
VGM-Service GmbH
Dresdner Verkehrs-servicegesellschaft mbH
74,9%
VCDB VerkehrsConsult Dresden-Berlin GmbH
49%
TAETER TOURS GmbH
0,16%
beka GmbH
Wirtschaftsförderung
51%
DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH
22%
100%
Messe Dresden GmbH
100%
Dresden Marketing GmbH
6%
TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH
(41,18%)
Regionaler Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge
25%
TechnologieZentrumDresden GmbH
25%
93,07%
NanoelektronikZentrumDresden GmbH
6,93%
25,67%
Sachsen-Finanzgruppe
Ostsächsische Sparkasse Dresden
100%
Sparkasse Mittelsachsen
100%
Zweckverband für die Verbund-sparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden
50%
Gesundheit und Soziales
100%
Eigenbetrieb Kindertages-einrichtungen Dresden
100%
Eigenbetrieb Sportstätten Dresden
100%
Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden
100%
Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden
(12,5%)
Kommunaler Sozialverband
1,96%
Dresdner Bäder GmbH
98,04%
Kultur und Bildung
100%
Eigenbetrieb Heinrich-Schütz-Konservatorium
100%
Societätstheater GmbH Dresden
100%
Zoo Dresden GmbH
100%
Verkehrsmuseum Dresden gGmbH
47,27%
Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut

Übersicht der unmittelbaren städtischen Beteiligungen

Stand: 31.12.2024

Landeshauptstadt Dresden

unmittelbare Beteiligungen in Privatrechtsform

Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden	100%	Societätstheater GmbH Dresden	100%
DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH	51%	Stadtentwässerung Dresden GmbH	51%
Dresden Marketing GmbH	100%	STESAD GmbH	100%
Dresdner Bäder GmbH	1,96%	Technische Werke Dresden GmbH	100%
Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH	100%	TechnologieZentrumDresden GmbH	25%
Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG	Komman-ditistin	Verkehrsmuseum Dresden gGmbH	100%
Komm24 GmbH	20%	WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH	100%
Messe Dresden GmbH	100%	WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG	Komman-ditistin
Mitteldeutsche Flughafen AG	1,87%	Zoo Dresden GmbH	100%
NanoelektronikZentrumDresden GmbH	93,07%		

Eigenbetriebe

Eigenbetrieb Heinrich-Schütz-Konservatorium	Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden
Eigenbetrieb IT- Dienstleistungen Dresden	Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden
Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden	Eigenbetrieb Sportstätten Dresden
Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden	

Verbände und Anstalten des öffentlichen Rechts

Abwasserverband Rödertal	47,92%	Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen	7,69%
Kommunaler Sozialverband Sachsen	12,5%	Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden	47,27%
Regionaler Planungsverband Oberes Elbtal/ Osterzgebirge	41,18%	Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe	40%
Sachsen-Finanzgruppe	25,67%		
Zweckverband für die Verbundsparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden	50%		

Legende

keine Einzelberichterstattung	Einzelberichterstattung

Lagebericht 2024

Aufgaben und Ziele

Mit dem vorliegenden 34. Beteiligungsbericht erhalten städtische Entscheidungsträger und die interessierte Öffentlichkeit Gelegenheit zur Information über die Entwicklung ausgegliederter, organisatorisch und finanzwirtschaftlich verselbstständigter Bereiche, die öffentliche kommunale Aufgaben erfüllen. Der Beteiligungsbericht verbessert den Gesamtüberblick über die kommunalen Aufgaben und legt in komprimierter Form Rechenschaft über die Entwicklung städtischer Beteiligungen ab.

Im Beteiligungsbericht werden die Unternehmen beziehungsweise Ausgliederungen, an denen die Stadt beteiligt ist, vorgestellt. Maßgeblich für die Betrachtungen ist dabei die Landeshauptstadt Dresden als Dach eines Konzerns Stadt Dresden mit seiner gesamten Aufgabenstruktur. Die Einzelunternehmen werden entsprechend ihrem Zweck und ungeachtet ihrer Organisations- und Rechtsform in aufgabenspezifischen Sparten zusammengefasst. Die Landeshauptstadt Dresden folgt hierbei weitgehend den Empfehlungen der Kommunalen Spitzenverbände des Freistaates Sachsen. Die Abbildung der Finanzbeziehungen gibt einen unternehmensbezogenen Überblick über die finanziellen Verflechtungen des Konzerns Stadt Dresden.

Berichtsinhalt

In Umsetzung der Vorgaben des Sächsischen Gemeindewirtschaftsrechtes werden im Bericht Beteiligungen in einer Rechtsform des privaten Rechts abgebildet, an denen die Landeshauptstadt Dresden unmittelbar, mittelbar in erster Ebene („Enkel“), mittelbar in zweiter Ebene („Urenkel“) und mittelbar in dritter Ebene („Ururenkel“) beteiligt ist.

Die Berichterstattung zu allen unmittelbaren sowie mittelbaren Beteiligungen der ersten Ebene erfolgt in ausführlicher Form mit Erläuterungen zum Berichtsjahr, Lage des Unternehmens, Ausblick und Kennzahlenbewertung.

Für mittelbare Beteiligungen der zweiten und dritten Ebene mit einer Beteiligungsquote von mindestens 25 % enthält der Bericht die Angaben zu Organen des Unternehmens (Geschäftsführung, Aufsichtsräte), die Anzahl der Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen, den Namen des bestellten Abschlussprüfers und die Namen und Beteiligungsanteile der anderen Anteilseigner. Tabellarisch werden die wichtigsten Bilanz- und Leistungskennzahlen des Berichtsjahres sowie der beiden vorangegangenen Jahre dargestellt.

Zu mittelbaren Beteiligungen der zweiten und dritten Ebene, an denen die Landeshauptstadt Dresden (mittelbar) mit weniger als 25 % beteiligt ist, beschränken sich die Ausführungen auf die gesetzlich definierten Mindestangaben (Unternehmensgegenstand, Stammkapital, Beteiligungsanteil des Gesellschafters).

Mittelbare Beteiligungen der Landeshauptstadt Dresden ab der vierten Ebene sind nicht Gegenstand der Berichterstattung im Beteiligungsbericht. Unter Berücksichtigung des Informationsbedürfnisses des Adressatenkreises des Beteiligungsberichtes, den Möglichkeiten der Einflussnahme beziehungsweise Steuerung der Unternehmen durch die Landeshauptstadt Dresden und damit der Relevanz einer Berichterstattung ab dieser Ebene wird die Vorhaltung und Verarbeitung der notwendigen Daten in der vorliegenden Berichtsform als nicht verhältnismäßig angesehen.

Im Beteiligungsbericht werden die städtischen Eigenbetriebe und sämtliche Zweckverbände, in denen die Landeshauptstadt Dresden Mitglied ist, dargestellt und in ausführlicher Form erläutert.

Eine Berichterstattung zur Sachsen-Finanzgruppe, den Sparkassen und zum Zweckverband für die Verbundsparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden entfällt, da die kommunalrechtlichen Vorschriften hierauf keine Anwendung finden.

Ebenso erfolgt keine Berichterstattung zum Regionalen Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge und zum Kommunalen Sozialverband Sachsen. Die Stimmanteile der Landeshauptstadt Dresden wurden zur Information in der Gesamtübersicht erfasst.

Der tabellarische Berichtsteil zur SachsenEnergie AG (mittelbare Beteiligung der dritten Ebene) wird im Lagebericht um einen gesonderten Abschnitt ergänzt, um der besonderen Bedeutung dieses Unternehmens gerecht zu werden.

Die Betrachtungen des Beteiligungsberichtes stützen sich - sofern vorliegend - auf die geprüften und testierten Jahresabschlüsse 2024 beziehungsweise im Falle der Zweckverbände auf deren Beteiligungsberichte.

Die Mitgliedschaften in den jeweiligen Organen werden ab der Annahme des Mandates (Annahmeerklärung oder konkludentes Handeln) durch den jeweiligen Mandatsträger angegeben. Mandatswechsel nach dem Stichtag 31.12.2024 werden nicht dargestellt.

Die Bewertung zu unmittelbaren Beteiligungen und mittelbaren Beteiligungen der ersten Ebene schließt die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz ebenso wie die Erfüllung des öffentlichen Zwecks der Beteiligungen ein.

Über den gesetzlichen Mindeststandard hinausgehend sind einheitliche betriebswirtschaftliche Basisinformationen erfasst. Das heißt, dass neben Plan- und Ist-Daten der Gewinn-und-Verlust-Rechnung und der Bilanz der Beteiligungen auch daraus errechnete wesentliche Kennzahlen ausgewiesen sind. Diese gliedern sich systematisch in

- Vermögenssituation beziehungsweise Investitionen,
- Kapitalstruktur,
- Liquidität beziehungsweise Fremdfinanzierung,
- Rentabilität und Geschäftserfolg,
- Verlustabdeckung, Zuweisungen, Umlagen und
- Beschäftigte.

Die Interpretation der ausgewiesenen Kennzahlen ist Bestandteil der Auswertung der einzelnen städtischen Unternehmen beziehungsweise Ausgliederungen.

Im Berichtsteil erfolgt eine Einordnung der Beteiligungen in das städtische Zielsystem. Mit Beschluss des Stadtrates vom 02.03.2023 zu V1796/22 wurde die 2. Fortschreibung 2022 zum Integrierten Stadt-

entwicklungskonzept „Zukunft Dresden 2035+“ (INSEK) als Arbeits- und Entscheidungsgrundlage der Landeshauptstadt Dresden bestätigt. Basierend auf den im INSEK definierten städtischen Zielen erfolgte eine Zuordnung der Handlungsfelder der Beteiligungsunternehmen zu Leitzielen und strategischen Zielen der Landeshauptstadt Dresden. Damit soll verdeutlicht werden, wie die städtischen Beteiligungsunternehmen zur Erreichung der gesamtstädtischen Ziele beitragen und sich im Zielsystem der Stadtentwicklung einfügen.

Geschäftsverlauf

Die Landeshauptstadt Dresden wies zum 31.12.2024 insgesamt 31 unmittelbare Beteiligungen („Töchter“) aus (ohne Anstalten des öffentlichen Rechts), davon

- 19 Gesellschaften in der Form des privaten Rechts,
- sieben Eigenbetriebe,
- fünf Zweckverbände (einschließlich Zweckverband für die Verbundsparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden)

Die Landeshauptstadt Dresden ist zudem mit 25,67 % am Stammkapital der Sachsen-Finanzgruppe beteiligt, die Trägerin der Ostsächsischen Sparkasse Dresden und der Sparkasse Mittelsachsen ist.

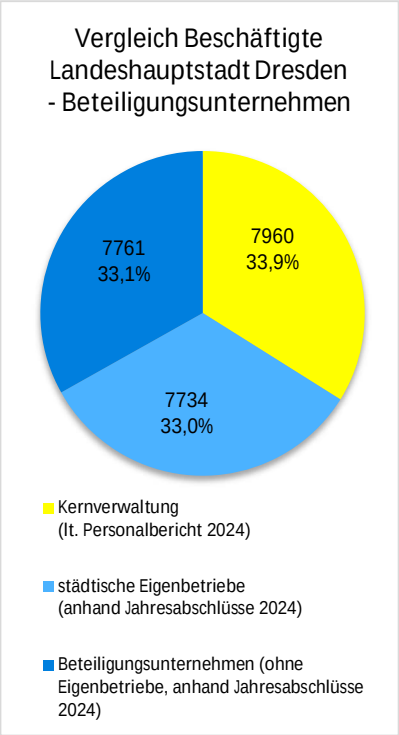
Darüber hinaus wies die Landeshauptstadt Dresden zum 31.12.2024 insgesamt 11 mittelbare Beteiligungen (ohne Anstalten des öffentlichen Rechts) der ersten Ebene („Enkel“) aus, davon

- 11 Gesellschaften in der Form des privaten Rechts (ohne Beteiligungen der Zweckverbände).

An 20 Unternehmen ist die Landeshauptstadt Dresden mittelbar in zweiter Ebene („Urenkel“) und an 26 Unternehmen mittelbar in dritter Ebene („Ururenkel“) beteiligt. Dabei werden Beteiligungen der Zweckverbände nicht mitgezählt.

Beteiligungen von Zweckverbänden, in denen die Landeshauptstadt Dresden Mitglied ist, definieren sich nicht als mittelbare Beteiligungen der Landeshauptstadt Dresden.

Stammeinlagen der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 59,4 Mio. Euro verdeutlichen die Bedeutung städtischer Aufgabenerfüllung in Unternehmensform. Die 15.495 Beschäftigten und 686 Auszubildenden unmittelbarer Beteiligungen und mittelbarer Beteiligungen der ersten Ebene der Landeshauptstadt Dresden (zuzüglich DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH und SachsenEnergie AG) erbrachten 2024 eine Gesamtleistung in Höhe von 7,9 Mrd. Euro (ohne Konsolidierung; Vorjahr: 9,3 Mrd. Euro).

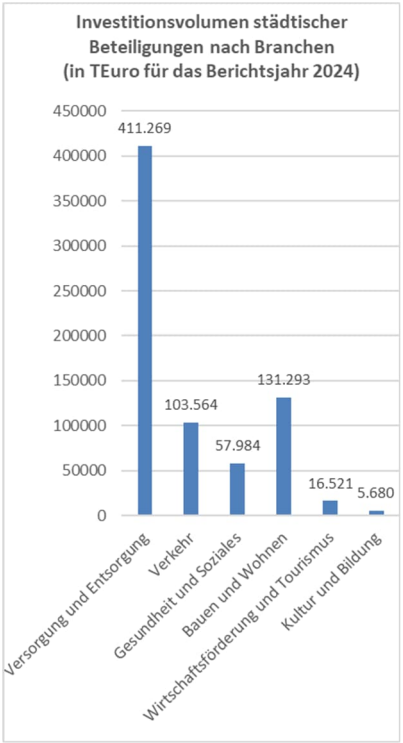


Zusätzlich führten Sachinvestitionen und Investitionen in immaterielles Anlagevermögen in Höhe von 726,4 Mio. Euro (Vorjahr: 760,0 Mio. Euro) zu einem Wertzuwachs der öffentlichen Infrastruktur.

Die Finanzbeziehungen der städtischen Beteiligungen zur Landeshauptstadt Dresden sind tabellarisch unter Abschnitt „Finanzbeziehungen zur Landeshauptstadt Dresden“ ausgewiesen. Danach hatte die Landeshauptstadt Dresden für ihr Beteiligungsportfolio zum 31.12.2024 Bürgschaften und Gewährverträge nominal in Höhe von insgesamt 890,7 Mio. Euro nominal (Vorjahr: 720,4 Mio. Euro) übernommen.

Die Bürgschaften und Gewährverträge verteilten sich im Einzelnen auf die Technische Werke Dresden GmbH mit 533,8 Mio. Euro, die Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG mit 143,5 Mio. Euro, die Messe Dresden GmbH mit 18,9 Mio. Euro, die WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG mit 74,7 Mio. Euro, die TechnologieZentrumDresden GmbH mit 5,0 Mio. Euro, die DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH mit 1,8 Mio. Euro, die Stadtentwässerung Dresden GmbH mit 111,7 Mio. Euro, die STESAD GmbH mit 0,8 Mio. Euro, sowie die Zoo Dresden GmbH mit 0,4 Mio. Euro.

Die Höhe der potentiellen Inanspruchnahme der von der Landeshauptstadt Dresden für kommunale Beteiligungsunternehmen verbürgten Kreditverbindlichkeiten (rechnerisch Restschuld der verbürgten Kredite) betrug zum 31.12.2024 rund 336,7 Mio. Euro.



Im Zusammenhang mit der Finanzierung von Investitionen der Stadtentwässerung Dresden GmbH wurden Teilbeträge der von der Landeshauptstadt Dresden zu zahlenden Leistungsentgelte an verschiedene Banken verkauft. Zur Absicherung hat die Landeshauptstadt Dresden hierzu Einredeverzichtserklärungen abgegeben. Der aus den Verträgen resultierende offene Barwert (Restschuld)

gegenüber den Konsortialbanken beträgt zum 31.12.2024 insgesamt 331,0 Mio. Euro.

Zum 31.12.2024 bilanzierte die Landeshauptstadt Dresden Forderungen aus Gesellschafterdarlehen in Höhe von 51,7 Mio. Euro (Vorjahr: 51,4 Mio. Euro). Die Forderungen zum Bilanzstichtag 31.12.2024 betreffen mit 1,1 Mio. Euro ein Gesellschafterdarlehen an die STESAD GmbH zum Erwerb einer Immobilie, 5,3 Mio. Euro ein Darlehen an den Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden, 13,6 Mio. Euro ein Gesellschafterdarlehen an die Zoo Dresden GmbH zur Finanzierung des Neubaus des Orang-Utan-Hauses sowie 31,7 Mio. Euro ein Darlehen an den Eigenbetrieb Sportstätten Dresden zur Finanzierung des Um- und Ausbaus des Heinz-Steyer-Stadions.

2024 partizipierte die Landeshauptstadt Dresden an direkten Einnahmen aus Gewinnabführungen des Eigenbetriebes Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden in Höhe von 0,2 Mio. Euro.

Die Landeshauptstadt Dresden leistete 2024 in ihre Beteiligungsunternehmen (einschließlich Eigenbetrieben und Zweckverbänden) Kapitaleinlagen/Verlustausgleiche und Umlagen in Höhe von rund 155,1 Mio. Euro (Vorjahr: 134,7 Mio. Euro). Insbesondere umfasst dies die Kapitaleinlagen zur Verlustabdeckung für den Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden mit 102,7 Mio. Euro, den Eigenbetrieb Sportstätten Dresden mit 14,7 Mio. Euro, den Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden mit 4,3 Mio. Euro, den Eigenbetrieb Heinrich-Schütz-Konservatorium mit 5,6 Mio. Euro, die Zoo Dresden GmbH mit 3,0 Mio. Euro, die Dresden Marketing GmbH mit 3,3 Mio. Euro, die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH mit 0,8 Mio. Euro und die Societätstheater GmbH Dresden mit 1,0 Mio. Euro. Zudem wurde ein städtischer Zuschuss an die Dresdner Verkehrsbetriebe AG in Höhe von 19,5 Mio. Euro geleistet.

Weitere städtische Kapitaleinlagen in Höhe von 74,7 Mio. Euro (Vorjahr: 43,1 Mio. Euro) wurden für investive Zwecke verwendet. Dies betrifft 13,6 Mio. Euro für den Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden, 16,8 Mio. Euro für den Eigenbetrieb Sportstätten Dresden, 30,7 Mio. Euro für die WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG, 12,2 Mio. Euro für den Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden und 1,0 Mio. Euro für die Zoo Dresden GmbH.

Die Inanspruchnahme des städtischen Liquiditätsverbundes durch Beteiligungsunternehmen stellt sich zum 31.12.2024 wie folgt dar:

Forderungen Liquiditätsverbund	31.12.2024
Technische Werke Dresden GmbH	170.000 TEuro
Eigenbetrieb Städtisches Klinikum	22.000 TEuro
Kommunale Immobilien GmbH & Co. KG	4.200 TEuro
Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dresden	11.000 TEuro
Zoo Dresden GmbH	200 TEuro
	207.400 TEuro

Verbindlichkeiten Liquiditätsverbund	31.12.2024
Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen	3.170 TEuro
Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden	10.400 TEuro
Eigenbetrieb Sportstätten Dresden	8.000 TEuro
	21.570 TEuro

Lage und Ausblick

Gesamtwirtschaftliche Lage

Das Berichtsjahr 2024 war geprägt durch Energiepreissteigerungen, Personalkostenerhöhungen und inflationsbedingte Mehraufwendungen in vielen anderen Bereichen. Insbesondere Beteiligungsunternehmen mit Zuschussbedarfen aus dem städtischen Haushalt stellte dies vor besondere Herausforderungen.

Veränderungen Portfolio

Veränderungen des Beteiligungsportfolios betreffen insbesondere Beteiligungen der SachsenEnergie AG. Folgende Beteiligungen der SachsenEnergieAG sind in 2024 hinzugekommen:

- SunStrom GmbH
- SachsenEnergie Infrastruktur GmbH & Co. KG
- SachsenEnergie Theta GmbH
- clarifydata GmbH
- MGT – Moderne Gebäudetechnik Sachsen GmbH (ehem. SachsenEnergie Eta GmbH)
- SachsenEnergie Iota GmbH

Die Beteiligung der SachsenEnergie AG an der DREWAG – Stadtwerke Dresden GmbH sowie an der PV BARLINEK SP. Z.O.O. beträgt 100 % zum Stichtag 31.12.2024. Die GSW Gas- und Wärmeservice GmbH wurde auf die SachsenEnergie AG aufgeschmolzen.

Mit Stadtratsbeschluss zu V2827/24 vom 13.06.2024 wurde der Gründung einer Gesellschaft ab 2025, firmierend unter „BUGA Dresden 2033 gGmbH“ zugestimmt. Gründungsgesellschafter sind die Landeshauptstadt Dresden und die Deutsche Bundesgartenschau-Gesellschaft mbH.

Die Gesellschaft wird zum Zwecke der Durchführung der Bundesgartenschau in Dresden in 2033 gegründet. Die Unterzeichnung des Durchführungsvertrages zwischen der Landeshauptstadt Dresden und der Deutschen Bundesgartenschau-Gesellschaft mbH erfolgte am 13.06.2024. Die notarielle Beurkundung der Gesellschaftsgründung erfolgte am 27.11.2024. Die Eintragung ins Handelsregister erfolgte, nach Vorlage der Genehmigung seitens der Landesdirektion Sachsen, zum 24.01.2025. Die Gesellschaft wird in die Berichterstattung des Beteiligungsberichtes 2025 aufgenommen.

SachsenEnergie AG

Die SachsenEnergie AG ist der kommunale Energiedienstleister in Ostsachsen. Vorrangig beliefert sie Endkunden und Weiterverteiler mit Strom, Gas und Wärme. Darüber hinaus werden Breitband-Internet und Telefonie angeboten. Ergänzt wird das Kerngeschäft durch umfassende technische und kaufmännische Dienstleistungen für Ver- und Entsorgungsbetriebe.

Seit 01.01.2021 ist die DREWAG – Stadtwerke Dresden GmbH eine Tochtergesellschaft der SachsenEnergie AG. Mit dem Zusammengehen beider Unternehmen im Sach-

senEnergie Konzern werden Kompetenzen gebündelt und Synergieeffekte geschaffen.

Die SachsenEnergie AG zieht auch für 2024 eine positive Bilanz. Mit 306,0 Mio. Euro liegt das Ergebnis vor Ergebnisabführung erneut über dem Vorjahreswert (232,1 Mio. Euro) und auch über dem geplanten Wert (219,3 Mio. Euro). Die Umsatzerlöse liegen mit 3.564,6 Mio. Euro um 234,8 Mio. Euro unter dem Vorjahr (3.799,4 Mio. Euro). Die Erlöse aus Stromlieferungen (Handel und Erzeugung) sanken um 227,3 Mio. Euro auf 3.319,4 Mio. Euro. Dies ist insbesondere auf den mengenbedingten Rückgang der Gaslieferungen und auf das gesunkene Preisniveau bei der EEG-Direktvermarktung zurückzuführen. Gegenläufig sind die Erlöse für Stromlieferungen Kunden mengenbedingt angestiegen.

Der Materialaufwand beläuft sich auf 3.337,3 Mio. Euro (Vorjahr: 3.590,5 Mio. Euro). Ausschlaggebend für den Rückgang sind in erster Linie die preisbedingt niedrigeren Strom- und Gasbezugsaufwendungen. Im Geschäftsjahr 2024 wurden durch den Verkauf von Futuregeschäften Erträge in zukünftige Perioden verlagert, was das Jahresergebnis 2024 beeinträchtigt (93,7 Mio. Euro). Der Personalaufwand liegt mit 59,6 Mio. Euro über dem Vorjahreswert (47,1 Mio. Euro). Die Ursachen hierfür sind Tarifsteigerungen, eine im Vergleich zum Vorjahr höhere durchschnittliche Anzahl der Mitarbeitenden und Rückstellungszuführungen.

Das Finanzergebnis von 335,2 Mio. Euro hat sich im Vergleich zum Vorjahr (201,2 Mio. Euro) um 134,0 Mio. Euro verbessert. Der Anstieg resultiert aus Erträgen aus Gewinnabführungen von 341,2 Mio. Euro (Vorjahr: 202,2 Mio. Euro), vor allem bedingt durch um 132,8 Mio. Euro höhere Gewinnabführungen der DREWAG – Stadtwerke Dresden GmbH.

Im Geschäftsjahr 2024 wurden durch die SachsenEnergie AG Investitionen in Höhe von 352,3 Mio. Euro (Vorjahr: 359,6 Mio. Euro) in das Stromnetz und die Anlagen der Stromversorgung, in das Gasnetz, in die Breitbandinfrastruktur, in Kraft und Wärme, in die Informationsverarbeitung und die IT-Infrastruktur, in den Liegenschaftsbereich und in Finanzanlagen getätigt. Unter Berücksichtigung der aktivisch abzusetzenden Investitionszuschüsse wurden 283,9 Mio. Euro investiert. Dem steht eine Abschreibungssumme von 64,9 Mio. Euro (Vorjahr: 62,0 Mio. Euro) gegenüber.

Für das Jahr 2025 plant die SachsenEnergie AG ein Ergebnis vor Steuern in Höhe von 267 Mio. Euro und damit unter dem Vorjahresniveau. Einen wesentlichen Teil des Unternehmensergebnisses machen die Ergebnisübernahmen aus den Abführungsverträgen aus. Diese liegen im Plan 2025 wesentlich unter dem Vorjahreswert, begründet insbesondere durch die Ergebnisabführung der DREWAG – Stadtwerke Dresden GmbH. Ohne Berücksichtigung der Ergebnisübernahmen liegt das geplante Ergebnis vor Steuern im Jahr 2025 über dem Vorjahresergebnis. Der Investitionsrahmen der SachsenEnergie AG beinhaltet für das Jahr 2025 Vorhaben mit einem Gesamtvolumen von 373 Mio. Euro.

Der SachsenEnergie Konzern hat sich als Ziel gesetzt, möglichst bis 2035 und spätestens bis 2045 klimaneutral zu sein. Unter Berücksichtigung von Versorgungssicherheit und Wirtschaftlichkeit umfasst das Konzept zur vollständigen Dekarbonisierung dabei die Vermeidung von Emissionen, die bei der Erzeugung von Strom und Wärme in den eigenen Kraftwerken, dem Ausgleich von Netzverlusten sowie im Fuhrpark entstehen. Da ca. 90 % der zu vermeidenden Emissionen des SachsenEnergie Konzerns in der Sächsischen Landeshauptstadt Dresden entstehen, ist die „Ergrünung“ der Fernwärmeversorgung ein zentraler Bestandteil des Dekarbonisierungsplanes. Dessen Umsetzung soll durch die Nutzung von Abwärme aus Industrieprozessen und Abfallverwertung, den Einsatz von Großwärmepumpen und -speichern sowie weiteren Elektrodenheizkesseln erfolgen.

Im April 2023 erfolgte die Gründung der RING30 GmbH, einer einhundertprozentigen Tochter der SachsenEnergie AG, mit dem Ziel der Errichtung und dem Betrieb einer Anlage zur klimaschonenden Aufbereitung und energetischen Verwertung von Restabfällen der Stadt Dresden. Die dabei gewonnene Energie soll zur Bereitstellung von Wärme und Strom genutzt werden. Die Anlage wird voraussichtlich 2030 den Dauerbetrieb aufnehmen.

Auch künftig muss die Energiebranche mit tiefgreifenden Veränderungen, instabilen Rahmenbedingungen und volatilen Energiemärkten rechnen. Die Geschäftstätigkeit der SachsenEnergie AG ist demzufolge mit unterschiedlichen Risiken behaftet.

Ausblick und Risiken

Deutlich steigende Personalkosten aufgrund von Tariferhöhungen, Sachkostensteigerungen im Zusammenhang mit der Inflationsentwicklung, Kostensteigerungen für Dienstleistungen Dritter (Erhöhung Mindestlohn), allgemeine Betriebskostenerhöhungen sowie wesentliche Baupreissteigerungen werden den Geschäftsbetrieb städtischer Beteiligungsunternehmen weiterhin stark beeinflussen. Bei den von städtischen Zuwendungen abhängigen Unternehmen und Eigenbetrieben wird die Sicherung der Aufgabenerfüllung nur mit einer Erhöhung der städtischen Zuwendungsbeträge möglich sein, da Kosteneinsparungen und Einnahmeerhöhungen die Kostenanstiege nicht vollständig kompensieren können.

Vor dem Hintergrund der städtischen Haushaltslage werden insbesondere Beteiligungsunternehmen, die auf städtische Zuschüsse angewiesen sind, vor erheblichen Herausforderungen stehen. Die Notwendigkeit von Konsolidierungs- und Optimierungsmaßnahmen ist auch in diesen Bereichen gegeben und wird in die städtische Haushaltsplanung einfließen.

Die wirtschaftliche Entwicklung des Städtischen Klinikums Dresden – ebenso wie die gesamte Krankenhauslandschaft in Deutschland – ist weiterhin von den Herausforderungen geprägt, die durch den bisher noch nicht erfolgten Erlösausgleich der inflationsbedingt stark gestiegenen Kosten in den Jahren 2022 und 2023 entstanden sind. Zusätzlich wirken sich eine zunehmende Ambulantisierung, inflationsbedingte Kostensteigerungen und ein sich verschärfender Fachkräftemangel belastend aus. Die bundesweite Krankenhausreform, die Ende November 2024

nach zweijähriger Diskussion beschlossen wurde, führt ab 2027 zu strukturellen Veränderungen in der Krankenhausfinanzierung. Dabei werden insbesondere eine Vorhaltevergütung sowie die Einführung von Leistungsgruppen das Leistungsgeschehen neu strukturieren.

Im Bereich des sozialen Wohnungsbaus führen die stark steigenden Bau- und Finanzierungskosten, die sich nicht durch Fördermittel des Freistaates kompensieren lassen, zu einem Bedarf an zusätzlichen Eigenkapitalzuführungen der Landeshauptstadt Dresden an die WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG.

Mit Beschluss zu V2569/23 vom 14.12.2023 stimmte der Stadtrat dem Erwerb eines Gesamtpaketes von bebauten Grundstücken mit 1.213 Wohneinheiten und unbebauten Grundstücken durch die WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG von der Vonovia zu. Zur Finanzierung des Kaufpreises und der Sanierungen stehen Eigenkapitaleinlagen der Landeshauptstadt Dresden, Fördermittel und Fremdkapital zur Verfügung. In Höhe von maximal 65 Mio. Euro übernimmt die Landeshauptstadt Dresden hundertprozentige modifizierte Ausfallbürgschaften zur Sicherung der Kaufpreisfinanzierung und anschließenden Sanierung von Immobilien. Die mit dem Erwerb der Grundstücke einhergehende wesentliche Veränderung des Unternehmens wurde mit Bescheid der Landesdirektion vom 26.02.2024 genehmigt.

Die Finanzierung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) ist beginnend seit dem Haushaltsjahr 2023 nicht mehr ausschließlich über den Querverbund mit der Technische Werke Dresden GmbH realisierbar. Aufgrund der wirtschaftlichen Grenzen der Finanzierbarkeit aus dem Querverbund werden Zuschüsse aus dem städtischen Haushalt an die Dresdner Verkehrsbetriebe AG geleistet. Zudem wurden mit Stadtratsbeschluss zu V0068/24 vom 31.03.2025 auch geringfügige Linienänderungen, Taktreduzierungen und Angebotsänderungen notwendig.

Die wirtschaftliche Situation der Technische Werke Dresden ist weiterhin stark abhängig von den Ergebnissen der Tochtergesellschaften und der Umsetzung von Restrukturierungsmaßnahmen des Konzerns.

In 2025 und 2026 werden keine Liquidationen/Insolvenzen für Gesellschaften mit städtischer Beteiligung erwartet.

Finanzbeziehungen zur Landeshauptstadt Dresden

Versorgung und Entsorgung

Beteiligungsunternehmen	Berichtsjahr	Haftungs-/ Stammkapital [in TEuro]	Stammeinlage (Stadtanteil) [in TEuro]	Stadtanteil [in Prozent]
Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden	2024	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2023	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2022	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
Eigenbetrieb IT- Dienstleistungen Dresden	2024	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2023	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2022	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden	2024	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2023	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2022	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
Komm24 GmbH	2024	25 TEuro	5 TEuro	20,00 %
	2023	25 TEuro	5 TEuro	20,00 %
	2022	25 TEuro	5 TEuro	20,00 %
Technische Werke Dresden GmbH	2024	51.175 TEuro	51.175 TEuro	100,00 %
	2023	51.175 TEuro	51.175 TEuro	100,00 %
	2022	51.175 TEuro	51.175 TEuro	100,00 %
EnergieVerbund Dresden GmbH	2024	157.100 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	157.100 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	157.100 TEuro	0 TEuro	0,00 %
DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH	2024	81.807 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	81.807 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	81.807 TEuro	0 TEuro	0,00 %
SachsenEnergie AG	2024	210.979 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	210.979 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	210.979 TEuro	0 TEuro	0,00 %
Dresden-IT GmbH	2024	25 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	25 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	25 TEuro	0 TEuro	0,00 %
Stadtreinigung Dresden GmbH	2024	2.560 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	2.560 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	2.560 TEuro	0 TEuro	0,00 %
Stadtentwässerung Dresden GmbH	2024	25 TEuro	13 TEuro	51,00 %
	2023	25 TEuro	13 TEuro	51,00 %
	2022	25 TEuro	13 TEuro	51,00 %
aquabench GmbH	2024	50 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	50 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	50 TEuro	0 TEuro	0,00 %
Abwasserverband Rödertal	2024	0 TEuro	0 TEuro	47,92 %
	2023	0 TEuro	0 TEuro	47,92 %
	2022	0 TEuro	0 TEuro	47,92 %
Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen	2024	0 TEuro	0 TEuro	7,69 %
	2023	0 TEuro	0 TEuro	7,69 %
	2022	0 TEuro	0 TEuro	7,69 %

Gewinnab-führung an die Stadt [in TEuro]	Verlustabdeckung, laufende Zuweisungen durch die Stadt [in TEuro]	Investitions-zuweisungen/ Kapitalerhöhungen durch die Stadt [in TEuro]	Bürgschaften, sonstige Gewähr-leistungen durch die Stadt Stand zum 31.12.2024 [in TEuro]	Gesellschafterdar-lehen/ sonstige gewährte Vergüns-tigungen durch die Stadt [in TEuro]
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	8.522 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	1.106 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
200 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
325 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
200 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	533.760 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	533.760 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	533.760 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	100.000 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	111.738 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	1.738 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	1.738 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	111 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	104 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	103 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro

Finanzbeziehungen zur Landeshauptstadt Dresden

Bauen und Wohnen

Beteiligungsunternehmen	Berichtsjahr	Haftungs-/ Stammkapital [in TEuro]	Stammeinlage (Stadtanteil) [in TEuro]	Stadtanteil [in Prozent]
STESAD GmbH	2024	4.000 TEuro	4.000 TEuro	100,00 %
	2023	4.000 TEuro	4.000 TEuro	100,00 %
	2022	4.000 TEuro	4.000 TEuro	100,00 %
Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terasse Dresden mbH	2024	88 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	88 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	88 TEuro	0 TEuro	0,00 %
DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden	2024	30 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	30 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	30 TEuro	0 TEuro	0,00 %
Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG	2024	10 TEuro	10 TEuro	100,00 %
	2023	10 TEuro	10 TEuro	100,00 %
	2022	10 TEuro	10 TEuro	100,00 %
Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH	2024	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2023	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2022	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG	2024	10 TEuro	10 TEuro	100,00 %
	2023	10 TEuro	10 TEuro	100,00 %
	2022	10 TEuro	10 TEuro	100,00 %
WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH	2024	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2023	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2022	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %

Verkehr

Beteiligungsunternehmen	Berichtsjahr	Haftungs-/ Stammkapital [in TEuro]	Stammeinlage (Stadtanteil) [in TEuro]	Stadtanteil [in Prozent]
Dresdner Verkehrsbetriebe AG	2024	51.129 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	51.129 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	51.129 TEuro	0 TEuro	0,00 %
Mitteldeutsche Flughafen AG	2024	8.200 TEuro	153 TEuro	1,87 %
	2023	8.200 TEuro	153 TEuro	1,87 %
	2022	8.200 TEuro	153 TEuro	1,87 %
Flughafen Dresden GmbH	2024	3.066 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	3.066 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	3.066 TEuro	0 TEuro	0,00 %
Flughafen Leipzig/Halle GmbH	2024	5.113 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	5.113 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	5.113 TEuro	0 TEuro	0,00 %
PortGround GmbH	2024	500 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	500 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	500 TEuro	0 TEuro	0,00 %
Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe	2024	5.236 TEuro	2.094 TEuro	40,00 %
	2023	5.236 TEuro	2.094 TEuro	40,00 %
	2022	5.236 TEuro	2.094 TEuro	40,00 %

	Gewinnab-führung an die Stadt [in TEuro]	Verlustabdeckung, laufende Zuweisungen durch die Stadt [in TEuro]	Investitions-zuweisungen/ Kapitalerhöhungen durch die Stadt [in TEuro]	Bürgschaften, sonstige Gewähr-leistungen durch die Stadt Stand zum 31.12.2024 [in TEuro]	Gesellschafterdar-lehen/ sonstige gewährte Vergüns-tigungen durch die Stadt [in TEuro]
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	827 TEuro	1.128 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	827 TEuro	1.442 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	827 TEuro	1.751 TEuro
	0 TEuro	837 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	143.513 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	143.000 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	143.000 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	30.734 TEuro	74.654 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	5.879 TEuro	14.918 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	7.033 TEuro	14.918 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro

	Gewinnab-führung an die Stadt [in TEuro]	Verlustabdeckung, laufende Zuweisungen durch die Stadt [in TEuro]	Investitions-zuweisungen/ Kapitalerhöhungen durch die Stadt [in TEuro]	Bürgschaften, sonstige Gewähr-leistungen durch die Stadt Stand zum 31.12.2024 [in TEuro]	Gesellschafterdar-lehen/ sonstige gewährte Vergüns-tigungen durch die Stadt [in TEuro]
	0 TEuro	19.487 TEuro	89 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	14.287 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro

Finanzbeziehungen zur Landeshauptstadt Dresden

Wirtschaftsförderung und Tourismus

Beteiligungsunternehmen	Berichtsjahr	Haftungs-/ Stammkapital [in TEuro]	Stammeinlage (Stadtanteil) [in TEuro]	Stadtanteil [in Prozent]
Messe Dresden GmbH	2024	26 TEuro	26 TEuro	100,00 %
	2023	26 TEuro	26 TEuro	100,00 %
	2022	26 TEuro	26 TEuro	100,00 %
Dresden Marketing GmbH	2024	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2023	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2022	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft	2024	100 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2023	100 TEuro	0 TEuro	0,00 %
	2022	100 TEuro	0 TEuro	0,00 %
NanoelektronikZentrumDresden GmbH	2024	270 TEuro	251 TEuro	93,07 %
	2023	270 TEuro	251 TEuro	93,07 %
	2022	270 TEuro	251 TEuro	93,07 %
DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH	2024	409 TEuro	209 TEuro	51,00 %
	2023	409 TEuro	209 TEuro	51,00 %
	2022	409 TEuro	209 TEuro	51,00 %
TechnologieZentrumDresden GmbH	2024	280 TEuro	70 TEuro	25,00 %
	2023	280 TEuro	70 TEuro	25,00 %
	2022	280 TEuro	70 TEuro	25,00 %

Gesundheit und Soziales

Beteiligungsunternehmen	Berichtsjahr	Haftungs-/ Stammkapital [in TEuro]	Stammeinlage (Stadtanteil) [in TEuro]	Stadtanteil [in Prozent]
Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden	2024	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2023	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2022	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
Eigenbetrieb Sportstätten Dresden	2024	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2023	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2022	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
Eigenbetrieb Städtisches Klinikum	2024	50 TEuro	50 TEuro	100,00 %
	2023	50 TEuro	50 TEuro	100,00 %
	2022	50 TEuro	50 TEuro	100,00 %
Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden	2024	500 TEuro	500 TEuro	100,00 %
	2023	500 TEuro	500 TEuro	100,00 %
	2022	500 TEuro	500 TEuro	100,00 %
Dresdner Bäder GmbH	2024	26 TEuro	0 TEuro	1,96 %
	2023	26 TEuro	0 TEuro	1,96 %
	2022	26 TEuro	0 TEuro	1,96 %

Gewinnab-führung an die Stadt [in TEuro]	Verlustabdeckung, laufende Zuweisungen durch die Stadt [in TEuro]	Investitions-zuweisungen/ Kapitalerhöhungen durch die Stadt [in TEuro]	Bürgschaften, sonstige Gewähr-leistungen durch die Stadt Stand zum 31.12.2024 [in TEuro]	Gesellschafterdar-lehen/ sonstige gewährte Vergüns-tigungen durch die Stadt [in TEuro]
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	18.918 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	18.918 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	18.918 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	3.286 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	3.127 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	2.913 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	147 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	1.800 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	1.800 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	1.800 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	5.011 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	5.011 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	5.011 TEuro	0 TEuro

Gewinnab-führung an die Stadt [in TEuro]	Verlustabdeckung, laufende Zuweisungen durch die Stadt [in TEuro]	Investitions-zuweisungen/ Kapitalerhöhungen durch die Stadt [in TEuro]	Bürgschaften, sonstige Gewähr-leistungen durch die Stadt Stand zum 31.12.2024 [in TEuro]	Gesellschafterdar-lehen/ sonstige gewährte Vergüns-tigungen durch die Stadt [in TEuro]
0 TEuro	102.695 TEuro	13.635 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	95.572 TEuro	20.920 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	92.100 TEuro	14.637 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	14.678 TEuro	16.798 TEuro	0 TEuro	31.700 TEuro
0 TEuro	13.212 TEuro	2.703 TEuro	0 TEuro	32.700 TEuro
0 TEuro	10.259 TEuro	3.644 TEuro	0 TEuro	19.962 TEuro
0 TEuro	4.287 TEuro	12.164 TEuro	0 TEuro	5.250 TEuro
0 TEuro	800 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	5.250 TEuro
0 TEuro	2.034 TEuro	12.771 TEuro	0 TEuro	5.200 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	69 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro

Finanzbeziehungen zur Landeshauptstadt Dresden

Kultur und Bildung

Beteiligungsunternehmen	Berichtsjahr	Haftungs-/ Stammkapital [in TEuro]	Stammeinlage (Stadtanteil) [in TEuro]	Stadtanteil [in Prozent]
Eigenbetrieb Heinrich-Schütz-Konservatorium	2024	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2023	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2022	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
Societätstheater GmbH Dresden	2024	26 TEuro	26 TEuro	100,00 %
	2023	26 TEuro	26 TEuro	100,00 %
	2022	26 TEuro	26 TEuro	100,00 %
Zoo Dresden GmbH	2024	511 TEuro	511 TEuro	100,00 %
	2023	511 TEuro	511 TEuro	100,00 %
	2022	511 TEuro	511 TEuro	100,00 %
Verkehrsmuseum Dresden gGmbH	2024	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2023	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
	2022	25 TEuro	25 TEuro	100,00 %
Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden	2024	0 TEuro	0 TEuro	47,27 %
	2023	0 TEuro	0 TEuro	47,72 %
	2022	0 TEuro	0 TEuro	48,22 %

	Gewinnab-führung an die Stadt [in TEuro]	Verlustabdeckung, laufende Zuweisungen durch die Stadt [in TEuro]	Investitions-zuweisungen/ Kapitalerhöhungen durch die Stadt [in TEuro]	Bürgschaften, sonstige Gewähr-leistungen durch die Stadt Stand zum 31.12.2024 [in TEuro]	Gesellschafterdar-lehen/ sonstige gewährte Vergüns-tigungen durch die Stadt [in TEuro]
	0 TEuro	5.642 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	4.056 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	3.194 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	1.033 TEuro	114 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	988 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	1.077 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	3.009 TEuro	1.000 TEuro	439 TEuro	13.620 TEuro
	0 TEuro	2.443 TEuro	4.000 TEuro	439 TEuro	12.000 TEuro
	0 TEuro	2.024 TEuro	500 TEuro	439 TEuro	8.000 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	119 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	88 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro
	0 TEuro	84 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro

Erläuterung der Bilanz- und Leistungskennzahlen

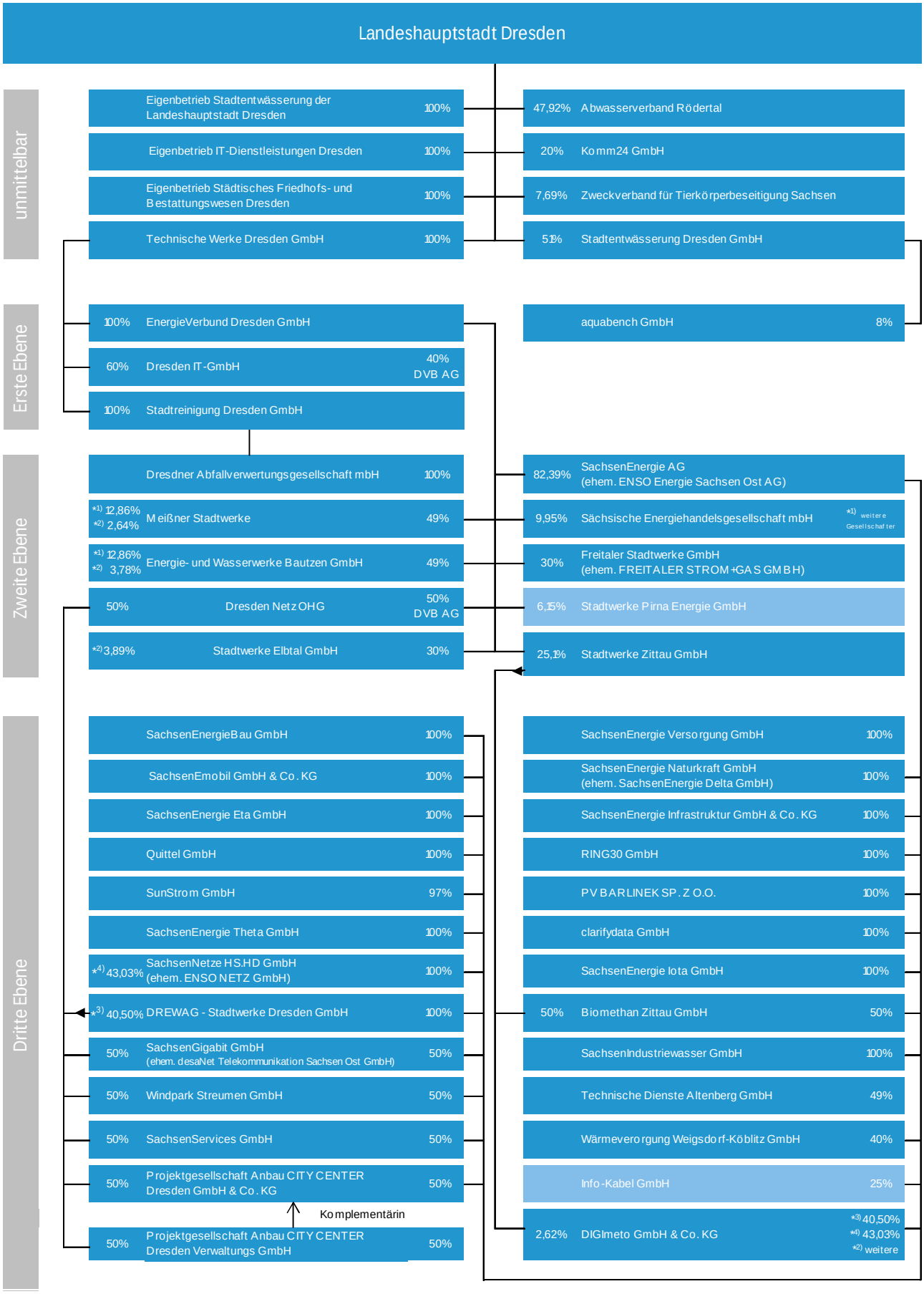
Erläuterung der Bilanz- und Leistungskennzahlen

Bilanz- und Leistungskennzahlen	
Vermögenssituation	
Vermögensstruktur in Prozent	[Anlagevermögen / Summe Aktiva] x 100 %
Investitionsdeckung in Prozent	[Abschreibung / Investitionen (ohne Finanzanlagen)] x 100 %
Fremdfinanzierung in Prozent	[(Rückstellungen + Verbindlichkeiten) / Summe Passiva] x 100 %
Kapitalstruktur	
Eigenkapitalquote in Prozent	[Eigenkapital / Summe Passiva] x 100 %
Eigenkapitalreichweite in Jahren	Eigenkapital / Jahresfehlbetrag
Liquidität	
Effektivverschuldung in TEuro	Verbindlichkeiten - monetäres Umlaufvermögen (Wertpapiere + liquide Mittel)
Liquiditätsgrad I in Prozent	[liquide Mittel / Verbindlichkeiten < 1 Jahr] x 100 %
Rentabilität	
Eigenkapitalrendite (vor Ergebnisabführung) in Prozent	[Jahresergebnis (vor Ergebnisabführung) / Eigenkapital] x 100 %
Gesamtkapitalrendite (vor Ergebnisabführung) in Prozent	[Jahresergebnis (vor Ergebnisabführung) + Fremdkapitalzinsen / Gesamtkapital] x 100 %
Geschäftserfolg	
Pro-Kopf-Umsatz in TEuro	Umsatz / Beschäftigte im Jahresdurchschnitt
Personalaufwandsquote in Prozent	[Personalaufwand / Umsatz] x 100 %
Zur Information	
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden in TEuro	laut Ergebnishaushalt der Landeshauptstadt Dresden
Investitionszuweisungen der Stadt Dresden in TEuro	laut Finanzhaushalt der Landeshauptstadt Dresden
Beschäftigte	
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	Anzahl der tatsächlichen Beschäftigten
Auszubildende	
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12. (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis) in Prozent	Anzahl der Frauen / Anzahl der Beschäftigten (zum 31.12.) x 100 %
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung in Prozent	Anzahl der Frauen in der 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung / Anzahl der Beschäftigten in der 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung x 100 %
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung in Prozent	Anzahl der Frauen in der 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung / Anzahl der Beschäftigten in der 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung x 100 %

Anmerkung:
Die in Tabellen und sonstigen Übersichten ausgewiesenen Zahlen wurden maschinell verarbeitet und gerundet.
Dies kann zu programmtechnisch bedingten Rundungsdifferenzen führen.

Versorgung und Entsorgung

Stand: 31.12.2024



Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden

Scharfenberger Straße 152
01139 Dresden
Telefon +49 351 822 0
E-Mail service@se-dresden.de
Internet www.stadtentwaesserung-dresden.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

1993

Stammkapital

25.000,00 Euro

Betriebsleitung

Ralf Strothteicher

Mitglieder Ausschuss für Umwelt und Klima (Eigenbetrieb Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden)

Dirk Hilbert (Vorsitzender),
Eva Jähnigen (stellvertretende Vorsitzende),
Heike Ahnert (bis 22.08.2024),
Veit Böhm,
Dr. Wolfgang Deppe,
Stefan Engel (bis 22.08.2024),
Dr. Margot Gaitzsch (bis 22.08.2024),
Magnus Hecht (bis 22.08.2024),
Benjamin Keckeis (seit 22.08.2024),
Moritz Knobel (seit 22.08.2024),
Peter Krüger (bis 22.08.2024),
Leo Lentz (bis 22.08.2024),
Elli Ilse Martius (seit 22.08.2024),
Heiko Müller (bis 22.08.2024),
Jacqueline Muth (seit 22.08.2024),
Robert Reschke (seit 22.08.2024),
Tanja Schewe (bis 22.08.2024),
Dr. Martin Schulte-Wissermann,
Johannes Schwenk (seit 22.08.2024),
Tina Siebeneicher (bis 22.08.2024),
Daniela Walter,
Silvana Wendt (bis 22.08.2024),
Alexander Wiedemann (bis 22.08.2024),
Albrecht Wünsch (seit 22.08.2024),
Holger Zastrow (bis 22.08.2024),
Jens-Uwe Zastrow (seit 22.08.2024)

Abschlussprüfer

WPSL Treuhand & Revision GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Zweck des Eigenbetriebes Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden ist die Sicherstellung der ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung und der Vollzug der einschlägigen Satzungen auf dem Gebiet der Landeshauptstadt Dresden in Umsetzung der kommunalpolitischen Zielsetzungen und unter Beachtung der geltenden gesetzlichen Bestimmungen.

Die Tätigkeit des Eigenbetriebes beschränkt sich hierbei auf diejenigen Aufgaben, die von der Landeshauptstadt Dresden nicht nach dem Abwasserentsorgungsvertrag mit der Stadtentwässerung Dresden GmbH auf diese zur eigenverantwortlichen Durchführung übertragen wurden.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Stadtratsbeschluss zu V0440/25 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 des Eigenbetriebes Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden am 18.09.2025 festgestellt. Gleichzeitig wurde der Betriebsleitung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss 2024 in Höhe von 625 TEuro wird in die Allgemeine Rücklage eingestellt.

Der Jahresüberschuss 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 112.967 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 112.342 TEuro.

Der Eigenbetrieb finanziert sich aus den von den Nutzern der Abwasserentsorgung erhobenen Gebühren. Die Gebühr für Schmutzwasser beträgt 1,97 Euro/m³, für Niederschlagswasser 1,56 Euro/je m² zu veranlagende Fläche und Jahr. Die Gebührensätze gemäß Gebührensatzung über die Erhebung von Abwassergebühren sind bis zum 31.12.2025 festgesetzt.

Die Abwassermengen aus Schmutzwasser sanken im Jahr 2024 leicht um 0,9 % auf 33,8 Mio. m³ und lagen damit 0,3 Mio. m³ unter der Vorjahresmenge. Die Fläche aus Niederschlagswassereinleitungen lag mit 19,4 Mio. m² auf Vorjahresniveau.

Die Umsatzerlöse in Höhe von 112.384 TEuro (Vorjahr: 103.826 TEuro) beinhalten neben den Gebühreneinnahmen für Schmutz- und Niederschlagswasser auch die Auflösung für Verbindlichkeiten für den Gebührenausgleich aus dem abgelaufenen Kalkulationszeitraum und die Auflösung von Rückstellungen für den Gebührenausgleich aus dem laufenden Kalkulationszeitraum.

Am 31.12.2024 lebten 573.648 Personen (Vorjahr: 572.240) in Dresden. Die Einwohnerzahlen und die gesamte Entwicklung des Dresdner Unternehmensstandortes, insbesondere der Halbleiterindustrie, sind die Haupteinflussgrößen der Abwassermengenentwicklung.

Den Umsatzerlösen stand im Wesentlichen das an die Stadtentwässerung GmbH zu zahlende Betriebsführungsentgelt nach Abwasserentsorgungsvertrag (AEV) in Höhe von 109.653 TEuro (Vorjahr: 106.162TEuro) auf der Aufwandsseite gegenüber. Haupteinflussfaktor des Entgeltes ist die Entwicklung des Index für gewerbliche Erzeugnisse, dessen Entwicklung sich zwar weniger sprunghaft steigend als in den Vorjahren (hier bedingt durch die COVID 19-Pandemie und Ukrainekrieg), jedoch auf hohem Niveau fortsetzte.

Das zur Durchführung der Abwasserentsorgung gehörende Vermögen wurde im Rahmen des mit der Stadtentwässerung Dresden GmbH in 2004 abgeschlossenen Abwasserentsorgungsvertrages auf die Stadtentwässerung Dresden GmbH übertragen. Im Anlagevermögen wird die zum 01.12.2023 in das Sondervermögen des Eigenbetriebes zum Buchwert übertragene Erweiterungsfläche für den Ausbau der Kläranlage Kaditz mit aufstehenden Gebäuden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 8.522 TEuro erfasst. Nach Abschreibung der Gebäude im Jahr 2024 in Höhe von 30 TEuro wird ein Buchwert zum 31.12.2024 in Höhe von 8.489 TEuro ausgewiesen.

Haupteinflussgröße in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 2.248 TEuro ist die Zuführung zur Rückstellung für die Abwasserabgabe in Höhe von 1.788 TEuro.

Das Bilanzbild des Eigenbetriebes Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden ist durch das gewählte Geschäftsmodell geprägt. Die Eigenkapitalquote beträgt mit einem Eigenkapital von 10.906 TEuro (Vorjahr: 10.282 TEuro) zum Bilanzstichtag 38,0 % (Vorjahr: 29,4 %).

Das Umlaufvermögen, welches sich von 26.415 TEuro auf 20.137 TEuro verringert, wird beeinflusst durch Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, Forderungen gegenüber der Stadtentwässerung Dresden GmbH bzw. der Landeshauptstadt Dresden und sonstigen Vermögensgegenständen sowie durch die Bestandsveränderung in den liquiden Mitteln. Bei den sonstigen Vermögensgegenständen wird eine Forderung gegenüber der STESAD GmbH in Höhe von 737 TEuro ausgewiesen, welche im Wesentlichen ein für den Eigenbetrieb im Rahmen des Vermietungsgeschäftes treuhänderisch geführtes Bankguthaben beinhaltet.

Die Liquiditätssituation des Eigenbetriebes ist zwar weiterhin positiv. Der Bestand liquider Mittel verringerte sich jedoch auch in 2024 von 12.624 TEuro auf 7.227 TEuro. In 2024 war eine Inanspruchnahme von Kassenkrediten in Höhe von 11.000 TEuro der Landeshauptstadt Dresden zur Sicherstellung der Liquidität erforderlich.

Die Rückstellungen verringern sich von 14.893 TEuro auf 5.404 TEuro und begründen sich insbesondere in den gemäß Sächsischem Kommunalabgabengesetz (SächsKAG) zu bildenden bzw. aufzulösenden Rückstellungen für den Gebührenausgleich. Im Geschäftsjahr 2024 erfolgte eine Inanspruchnahme der Rückstellung für den Gebührenausgleich in Höhe von 6.682 TEuro.

Die Verbindlichkeiten betreffen im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus dem Gebührenausgleich und Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtentwässerung Dresden GmbH aus Leistungsentgelten sowie gegenüber der Landeshauptstadt Dresden. Aufgrund der Aufnahme eines Kassenkredites in Höhe von 11.000 TEuro wird eine entsprechende Verbindlichkeit gegenüber der Landeshauptstadt Dresden ausgewiesen. Die sonstigen Verbindlichkeiten aus Gebührenausgleich hingegen wurden um 6.947 TEuro vollständig ausgeglichen.

Lage und Ausblick

Bedingt durch die Auswirkungen aus der Covid-19-Pandemie und den andauernden Ukrainekrieg stiegen die für die Berechnung des Leistungsentgeltes geregelten Indizes, insbesondere der Index für gewerbliche Erzeugnisse, sprunghaft an. Dies hatte zur Folge, dass mit dem Geschäftsjahr 2022 das Leistungsentgelt überproportional im Verhältnis zu den tatsächlichen Kosten anstieg. Dies hatte wesentliche Ergebnisverschiebungen sowohl im Eigentrieb als auch in der Stadtentwässerung Dresden GmbH zur Folge. Ende 2022 wurde mit der 11. Verständigungsvereinbarung eine Abmilderung des Effektes im Stadtrat beschlossen und diese umgesetzt. Daran anknüpfend wurde mit der 12. Verständigungsvereinbarung (Beschluss im Stadtrat am 28.09.2023) weitere Anpassungen zur Stabilisierung der Leistungsentgeltentwicklung und Abbildung der tatsächlichen Kosten bei der Stadtentwässerung Dresden GmbH vorgenommen.

Mit der 13. Verständigungsvereinbarung zum AEV wurde das Verhältnis von Schmutzwassergebühren zu nichtreinigungsbedürftigen Wässern austariert und die Balance zwischen Gebührenhaushalt, dem Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden und der Stadtentwässerung Dresden GmbH als Betriebsführer gefestigt. Diese Vereinbarung trat ab 01.01.2025 in Kraft.

Eine Beschlussvorlage für den Stadtrat zur Änderung der Abwassergebührensatzung (wirksam ab 01.01.2026), mit der u. a. die Abwassergebühren für den Kalkulationszeitraum 2026 bis 2030 festgelegt werden sollen, wurde in der Sitzung des Stadtrates am 19.06.2025 beschlossen.

Mit den getroffenen Vereinbarungen wird sich die wirtschaftliche Situation des Eigenbetriebes voraussichtlich in den Folgejahren weiter entspannen.

In der Sitzung am 16.11.2023 beschloss der Stadtrat das „Abwasserbeseitigungskonzept der Landeshauptstadt Dresden bis 2038“ (ABK) als Handlungsgrundlage für die zukunftssichernde Entwicklung der Abwasserbeseitigung. Das ABK enthält ein umfangreiches Investitionskonzept zum Ausbau der Abwasseranlagen (Kläranlage Dresden Kaditz und Kanalnetz) sowie den erforderlichen Reinvestitionen zum Erhalt der baulichen Substanz mit einem Investitionsvolumen von ca. 630 Mio. Euro zwischen 2023 und 2038.

Die Ausgaben für die Investition Industriesammler Nord wurden 2022 in der Bilanzposition Anlagen im Bau abgebildet. Aufgrund der Ablehnung der in Aussicht gestellten Fördermittel, wird die Investitionsmaßnahme in der Stadtentwässerung Dresden GmbH fortgeführt. Die angefallenen Planungsleistungen wurden entgeltlich an die GmbH übertragen.

Der Eigenbetrieb geht mittelfristig bei den prognostizierten Abwassermengen und Niederschlagswasserflächen von einem stabilen wirtschaftlichen Umfeld, mit wachsenden Einleitmengen und steigenden Umsatzerlösen aus. Für das Wirtschaftsjahr 2025 wird ein positives Jahresergebnis erwartet.

Die Liquidität des Eigenbetriebes ist durch die Möglichkeit zur Aufnahme von Kassenkrediten gesichert. Ein entsprechender Rahmenvertrag mit der Landeshauptstadt Dresden wurde abgeschlossen. Auf dieser Grundlage wurden bisher zwei Einzelvereinbarungen über mögliche Kassenmittelinanspruchnahmen mit einer Laufzeit von jeweils einem Jahr vom 19./28.06.2024 über 11.000 TEuro (Prolognation 06/2025) und vom 13.01.2025 über weitere 9.000 TEuro abgeschlossen.

In Abhängigkeit von der Entwicklung der Bevölkerung und des gesamten Dresdner Unternehmensstandortes, insbesondere der Halbleiterindustrie, muss im Falle von Produktionsreduzierungen oder der Gefährdung von Produktionsstandorten mit deutlichen Mengenrückgängen und entsprechenden Auswirkungen auf die Abwassermenge gerechnet werden. Den Großeinleitern gilt darum im Rahmen der Risikoanalyse eine besondere Aufmerksamkeit. Weitere Risikofelder sind die Einhaltung von Grenzwerten und deren Auswirkung auf die Abwasserabgabe. Bestandsgefährdende Risiken für den Eigenbetrieb sind nicht erkennbar

Ziele

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	2.599	16	8.489	30	8.519	24	2.009	5
Sachanlagevermögen	2.599	16	8.489	30	8.519	24	2.009	5
Umlaufvermögen	13.434	83	20.137	70	26.415	75	34.496	94
Vorräte	0	0	178	1	0	0	0	0
Forderungen/sonst. Vermög.	13.263	82	12.732	44	13.791	39	12.759	35
Wertpapiere/Liquide Mittel	171	1	7.227	25	12.624	36	21.736	59
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	56	0	56	0	68	0	79	0
Bilanzsumme	16.089	100	28.682	100	35.002	100	36.584	100

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	2.379	15	10.906	38	10.282	29	6.107	17
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	0	25	0	25	0
Rücklagen	3.673	23	10.257	36	14.604	42	8.018	22
Jahres-/Bilanzergebnis	-1.319	-8	625	2	-4.348	-12	-1.936	-5
Rückstellungen	2.483	15	5.404	19	14.893	43	17.685	48
Verbindlichkeiten	11.227	70	12.347	43	9.827	28	12.791	35
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	0	0	3.474	10	6.946	19
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	12.347	43	6.354	18	5.845	16
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	24	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	16.089	100	28.682	100	35.002	100	36.584	100

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	108.262	112.384	103.826	98.332
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	0	178	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	45	147	54	276
Gesamtleistung	108.307	112.709	103.881	98.608
Materialaufwand	107.084	109.888	106.299	98.130
Personalaufwand	20	24	24	19
Abschreibungen	0	30	3	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.314	2.248	2.125	2.383
Betriebliches Ergebnis	-1.111	518	-4.569	-1.925
Finanzergebnis	-208	106	221	-11
Jahresergebnis	-1.319	625	-4.348	-1.936

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	16,2	29,6	24,3	5,5
Investitionsdeckung (Prozent)		0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	85,2	61,9	70,6	83,3
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	14,8	38,0	29,4	16,7
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	2	--	2	3
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	11.056	5.120	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	1,5	58,5	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	5,7	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	2,7	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	36.087	37.461	34.609	32.777
Personalaufwandsquote (Prozent)	0,0	0,0	0,0	0,0
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	8.522	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	3	3	3	3
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		33,3	33,3	33,3
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden

Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden

Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden

Löbtauer Straße 70
01159 Dresden
Telefon +49 351 439 360 0
E-Mail info@bestattungen-dresden.de
Internet www.bestattungen-dresden.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

1995

Stammkapital

25.000,00 Euro

Betriebsleitung

Robert Arnrich

Mitglieder Ausschuss für Umwelt und Klima (Eigenbetrieb Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden)

Dirk Hilbert (Vorsitzender),
Eva Jähnigen (stellvertretende Vorsitzende),
Heike Ahnert (bis 22.08.2024),
Veit Böhm,
Dr. Wolfgang Deppe,
Stefan Engel (bis 22.08.2024),
Dr. Margot Gaitzsch (bis 22.08.2024),
Magnus Hecht (bis 22.08.2024),
Benjamin Keckeis (seit 22.08.2024),
Moritz Knobel (seit 22.08.2024),
Peter Krüger (bis 22.08.2024),
Leo Lentz (bis 22.08.2024),
Elli Ilse Martius (seit 22.08.2024),
Heiko Müller (bis 22.08.2024),
Jacqueline Muth (seit 22.08.2024),
Robert Reschke (seit 22.08.2024),
Tanja Schewe (bis 22.08.2024),
Dr. Martin Schulte-Wissermann,
Johannes Schwenk (seit 22.08.2024),
Tina Siebeneicher (bis 22.08.2024),
Daniela Walter,
Silvana Wendt (bis 22.08.2024),
Alexander Wiedemann (bis 22.08.2024),
Albrecht Wünsch (seit 22.08.2024),
Holger Zastrow (bis 22.08.2024),
Jens-Uwe Zastrow (seit 22.08.2024)

Abschlussprüfer

CONCREDIS
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dresden

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Eigenbetriebes Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden ist die Unterhaltung und Pflege der vier kommunalen Friedhöfe, des städtischen Bestattungswesens, der Betrieb des Krematoriums einschließlich der damit verbundenen Verwaltungsaufgaben sowie alle Angelegenheiten, die zum ordnungsgemäßen Betriebsablauf erforderlich sind.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Stadtratsbeschluss zu V0432/25 vom 18.09.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 des Eigenbetriebes Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden festgestellt. Gleichzeitig wurde der Betriebsleitung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Das Jahresergebnis 2024 weist einen Überschuss in Höhe von 686 TEuro, wobei der Betrieb gewerblicher Art (BgA Friedhofswesen, BgA Bestattungswesen, BgA Krematorium) einen Gewinn in Höhe von 564 TEuro und der Hoheitsbereich (hoheitliches Friedhofswesen) einen Gewinn in Höhe von 122 TEuro erwirtschaftete.

Hierbei ist im hoheitlichen Friedhofswesen die Verrechnung der aus der Kostenüberdeckung aus den Vorjahren 2017 bis 2021 laut Friedhofsgebührensatzung V2379/23 durch die ratierliche Auflösung der in 2023 eingestellten Verbindlichkeit von ¼ entstandene Gewinn in Höhe von 174 TEuro mit dem Verlustvortrag in Höhe von 698 TEuro zu beachten. Der verbleibende Verlust in Höhe von 523 TEuro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Der verbleibende Verlust aus dem hoheitlichen Friedhofswesen in Höhe von 53 TEuro wird mit dem Gewinn des Betriebs gewerblicher Art ausgeglichen. Zudem erfolgt eine Ausschüttung in Höhe von 200 TEuro zzgl. Steuern an die Landeshauptstadt Dresden. Der verbleibende Gewinn in Höhe von 264 TEuro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Das Ergebnis 2024 setzt sich aus Erträgen in Höhe von 9.182 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 8.496 TEuro. zusammen. Es wurden Umsatzerlöse in Höhe von 8.745 TEuro (Vorjahr: 7.878 TEuro) erwirtschaftet.

In der Landeshauptstadt Dresden wurden im Jahr 2024 6.721 Sterbefälle registriert. Die Gesamtbeisetzungen auf allen 4 kommunalen Friedhöfen lag im Vergleich zum Durchschnitt der vergangenen Jahre auf einem hohen Niveau. Hierbei sind die Urnenbeisetzungen mit einem Anteil von 97,3 % die wichtigste Beisetzungsart. Der Marktanteil an den beurkundeten Sterbefällen in Dresden betrug im Jahr 2024 23,3 % (Vorjahr: 25,4 %). Das Krematorium Tolkewitz verzeichnete im Geschäftsjahr 2024 aufgrund gesunkener Sterbefallzahlen im Raum Dresden einen Rückgang der Einäscherungen um 545 auf insgesamt 9.968 (-5,2 %).

Das Städtische Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden investierte im Jahr 2024 insgesamt 548 TEuro. Hauptschwerpunkt war dabei die notwendige Modernisierung der Fahrzeugflotte und Grabanlagen auf den Friedhöfen. Zudem wurde die bestehende eigenständige Grabanlage zur Bestattung von Muslimen seit 2023 erweitert und die Maßnahme 2024 abgeschlossen. Weiterhin wurde in den Ausbau der Kommunikations- und Daten-technik für den gesamten Eigenbetrieb investiert. Den Investitionen standen Abschreibungen in Höhe von 853 TEuro gegenüber.

Das Eigenkapital (ohne Sonderposten) stieg im Vergleich zum Vorjahr um 388 TEuro auf 10.966 TEuro.

Die Liquidität veränderte sich im Berichtszeitraum, insbesondere durch das Anlegen von festverzinslichen Wertpapieren, und verringerte sich um 1.387 TEuro. Zum 31.12.2024 betrug der Kassenbestand 5.214 TEuro. Die Liquidität war jederzeit gesichert.

Lage und Ausblick

In den vergangenen Jahren entwickelte sich das Städtische Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden zu einem erfolgreichen und leistungsfähigen kommunalen Dienstleister und zählt mittlerweile zu den größten Bestattungsunternehmen in ganz Deutschland. Die langjährigen Erfahrungen, die zweckmäßige Unternehmensgröße sowie die motivierten Beschäftigten des Eigenbetriebes tragen insbesondere mit dazu bei, die hohen Anforderungen und Erwartungen der Hinterbliebenen, die sie an ein modernes Bestattungsunternehmen stellen, zu erfüllen.

Zudem wird das Städtische Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden als Ausbildungsort für Gärtner im Garten- und Landschaftsbau durch den Regiebetrieb Zentrale Technische Dienste der Landeshauptstadt Dresden einbezogen. Ergänzend erfolgt eine Zusammenarbeit mit dem Verein „Jugend-Arbeit-Bildung“, welche überwiegend aus dem Bundesprogramm „Teilhabe am Arbeitsmarkt“ finanziert wurde. Die Teilnehmer – Friedhofshelfer – unterstützen bei der Erhaltung und Pflege von Friedhöfen und sammeln praktische Berufserfahrungen.

Als ein weiterhin bestehendes Risiko wird der Nachwuchs von Fachkräften gesehen. Zwar besteht zum Zeitpunkt noch kein Mangel, jedoch zeichnen sich schon jetzt für die kommenden Jahre die Engpässe bei der Gewinnung von Fachkräften ab. Hier reagiert das Städtische Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden mit der Rekrutierung eigener Auszubildender, einem größeren Angebot an Praktikumsplätzen, die Ergänzung von Angeboten im Gesundheitsmanagement sowie bedarfsgerechte Schulungs- und Weiterbildungsangebote.

Aufgrund der in den vergangenen Jahren langanhaltenden Hitze- und Trockenperioden sowie dem Borkenkäferbefall, starben auch im Geschäftsjahr 2024 auf den kommunalen Friedhöfen in Dresden eine Vielzahl an großen Bäumen ab. Darüber hinaus wurden Kronenschnittmaßnahmen zur Erhaltung des großflächigen Baumbestandes durchgeführt. In den vergangenen Jahren wurde auf eine naturnahe Bewirtschaftung umgestellt, welche unter Beachtung der Auswirkungen des Klimawandels sowie der stärkeren Belastung für die Stadtbäume durch u. a. Hitze- und Trockenstress, Schadstoffe, Schädlinge, Pilze und Sturmschäden u. a. durch Neupflanzung klimaresilienter Baumarten auf den kommunalen Friedhöfen in Dresden, fortgeführt wird.

Für das Geschäftsjahr 2025 erwartet der Betriebsleiter bei konstanten Rahmenbedingungen und unter Umsetzung und Beachtung der benannten Chancen und Risiken eine positive Gesamtentwicklung für den Eigenbetrieb. Zusammenfassend stellt sich das Städtische Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden als ein moderner, leistungsfähiger und erfolgreicher Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Dresden dar.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	22.611	83	24.375	79	21.725	74	18.667	65
Immaterielles Vermögen	55	0	15	0	9	0	11	0
Sachanlagevermögen	11.006	40	9.587	31	9.898	34	10.081	35
Finanzanlagen	11.550	42	14.773	48	11.818	40	8.575	30
Umlaufvermögen	4.647	17	6.338	21	7.788	26	10.179	35
Vorräte	146	1	141	0	107	0	150	1
Forderungen/sonst. Vermög.	975	4	984	3	1.081	4	1.039	4
Wertpapiere/Liquide Mittel	3.526	13	5.214	17	6.600	22	8.990	31
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	12	0	26	0	13	0	12	0
Bilanzsumme	27.270	100	30.739	100	29.526	100	28.859	100

Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	9.581	35	10.966	36	10.579	36	11.351	39
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	0	25	0	25	0
Rücklagen	9.909	36	10.251	33	10.251	35	10.251	36
Gewinn-/Verlustvortrag	32	0	4	0	531	2	490	2
Jahres-/Bilanzergebnis	-385	-1	686	2	-228	-1	586	2
Sonderposten	64	0	114	0	127	0	93	0
Rückstellungen	185	1	372	1	410	1	378	1
Verbindlichkeiten	457	2	1.476	5	1.275	4	528	2
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	0	0	601	2	64	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	1.476	5	675	2	464	2
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	16.983	62	17.811	58	17.136	58	16.509	57
Bilanzsumme	27.270	100	30.739	100	29.526	100	28.859	100

Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	8.203	8.745	7.878	7.824
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	-12	21	-18	-4
Sonstige betriebliche Erträge	50	129	112	159
Gesamtleistung	8.241	8.894	7.972	7.978
Materialaufwand	752	658	618	653
Personalaufwand	4.309	4.555	4.182	3.851
Abschreibungen	1.238	853	854	847
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.168	2.173	2.148	1.742
Betriebliches Ergebnis	-226	655	170	884
Finanzergebnis	23	285	55	48
Steuern	182	254	452	346
Jahresergebnis	-385	686	-228	586

Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024 Plan	2024 Ist	2023 Ist	2022 Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	82,9	79,3	73,6	64,7
Investitionsdeckung (Prozent)		155,5	111,3	225,6
Fremdfinanzierung (Prozent)	2,4	6,0	5,7	3,1
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	35,1	35,7	35,8	39,3
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	25	--	46	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	6,3	negativ	5,2
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	2,2	negativ	2,0
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	112	114	101	103
Personalaufwandsquote (Prozent)	52,5	52,1	53,1	49,2
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	73	77	78	76
Auszubildende	2	3	2	2
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		38,9	37,1	40,0
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		66,7	66,7	66,7
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		33,3	33,3	33,3

Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden

Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden

Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden

St.-Petersburger Straße 9
01069 Dresden
Telefon +49 351 488 4500
E-Mail ebit@dresden.de
Internet www.dresden.de/ebit

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

2005

Stammkapital

25.000,00 Euro

Betriebsleitung

Prof. Dr. Michael Breidung

Mitglieder Ausschuss für Allgemeine Verwaltung, Ordnung und Sicherheit (Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen)

Dirk Hilbert (Vorsitzender),
Maximilian Aschenbach (seit 22.08.2024),
Ralf Böhme (seit 22.08.2024),
Wolf Hagen Braun (bis 22.08.2024),
Dr. Hans-Joachim Brauns,
Stefan Engel (seit 22.08.2024),
Mirko Göhler,
Michael Hauck (seit 22.08.2024),
Moritz Knobel (seit 22.08.2024),
Susanne Krause (bis 22.08.2024),
Thomas Lehmann (bis 22.08.2024),
Remo Liebscher (seit 22.08.2024),
Claus Lippmann (bis 22.08.2024),
Bernd Lommel (bis 22.08.2024),
Robert Malorny (bis 22.08.2024),
Jens Matthis (bis 22.08.2024),
Eileen Mühlbach (bis 22.08.2024),
Andrea Mühle (bis 22.08.2024),
Dr. Rolf Poppe (seit 22.08.2024),
Agnes Scharnetzky,
Michael Schmelich (bis 22.08.2024),
André Schollbach,
Dr. Silke Schöps (seit 22.08.2024),
Vincent Seeberger (bis 22.08.2024),
Uwe Vetterlein (bis 22.08.2024)

Abschlussprüfer

Bavaria Treu AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Niederlassung Dresden

Aufgaben und Ziele

Zweck des Eigenbetriebes ist die Erbringung informationstechnologischer Dienstleistungen für die Landeshauptstadt Dresden sowie für andere öffentliche Auftraggeber. Die Dienstleistungen umfassen insbesondere die Mitwirkung bei der Weiterentwicklung und Umsetzung der IT-Strategie, die Bereitstellung, den Betrieb und die Weiterentwicklung der IT-Infrastruktur, der Anlagen und Geräte der Informationstechnologie einschließlich des Datennetzes sowie den Benutzerservice, die Bereitstellung, Betreuung und Abarbeitung von IT-Verfahren, die Durchführung von IT-Projekten, die Bereitstellung, den Betrieb und die Weiterentwicklung der Telekommunikationsinfrastruktur sowie die IT-Schulungsleistungen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Stadtratsbeschluss zu Vorlage V0444/25 vom 18.09.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 des Eigenbetriebes IT-Dienstleistungen Dresden festgestellt. Gleichzeitig wurde dem Betriebsleiter für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss 2024 des Eigenbetriebes IT-Dienstleistungen Dresden in Höhe von 48 TEuro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresüberschuss 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 31.198 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 31.150 TEuro.

Die Steigerung der Umsatzerlöse auf 30.011 TEuro (Vorjahr: 27.845 TEuro) resultierte aus der Erweiterung der Dienstleistungen im Rahmen der Optimierung der gesamtstädtischen Entwicklung und Betreuung der Informations- und Kommunikationstechnologie (ITK-Optimierung) sowie der Umsetzung von Projekten.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalteten im Wesentlichen die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse sowie Erträge aus Fördermitteln.

Korrespondierend mit den gestiegenen Umsatzerlösen haben sich insbesondere die Materialaufwendungen sowie tarif- und kapazitätsbedingt die Personalaufwendungen (Tarifanpassung und Neueinstellungen) erhöht.

Entsprechend der Rahmenvereinbarung über IT-Dienstleistungen mit der Landeshauptstadt Dresden werden die Leistungen des Eigenbetriebes IT-Dienstleistungen Dresden auf der Grundlage der angefallenen Gesamtkosten abgerechnet. Aus diesem Grund ergibt sich das Betriebsergebnis des Eigenbetriebes IT-Dienstleistungen Dresden ausschließlich aus den Geschäften mit Ämtern und Eigenbetrieben der Landeshauptstadt Dresden und anderen Auftraggebern (Beteiligungsunternehmen) im Konzern der Landeshauptstadt Dresden.

Der Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden investierte 3.197 TEuro in Ersatzinvestitionen und in die Fortführung von Investitionsprojekten insbesondere in den Bereichen Mess- und Steuerungsanlagen, Funk und Fernsprechanlagen, EDV-Technik und

Software. Des Weiteren wurden Ersatzinvestitionen für die Landeshauptstadt Dresden im Rahmen der schrittweisen Umsetzung der Maßnahmen der ITK-Optimierung von 2.896 TEuro realisiert.

Die Zunahme der Bilanzsumme auf der Aktivseite resultierte im Wesentlichen aus der Erhöhung des Sachanlagevermögens und der liquiden Mittel bei gleichzeitiger Abnahme der Forderungen gegen die Landeshauptstadt Dresden. Auf der Passivseite erhöhten sich neben dem Sonderposten insbesondere die Verbindlichkeiten gegenüber der Landeshauptstadt Dresden und anderen Eigenbetrieben, denen ein Rückgang der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüberstanden.

Der Schwerpunkt der Kundenstruktur des Eigenbetriebs IT-Dienstleistungen Dresden lag 2024 - wie in den Vorjahren - bei den Organisationseinheiten der Landeshauptstadt Dresden.

Die Grundlage der Geschäftstätigkeit mit der Landeshauptstadt Dresden bildete die Rahmenvereinbarung. Die Dienstleistungserbringung 2024 erfolgte aufgrund der Einzel- und Servicevereinbarungen mit den Organisationseinheiten der Landeshauptstadt Dresden (insgesamt 156).

Der Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden ist in den Liquiditätsverbund der Landeshauptstadt Dresden ihrer Eigenbetriebe und Eigengesellschaften einbezogen. Die Zahlungsfähigkeit des Eigenbetriebes war im Berichtsjahr jederzeit gegeben.

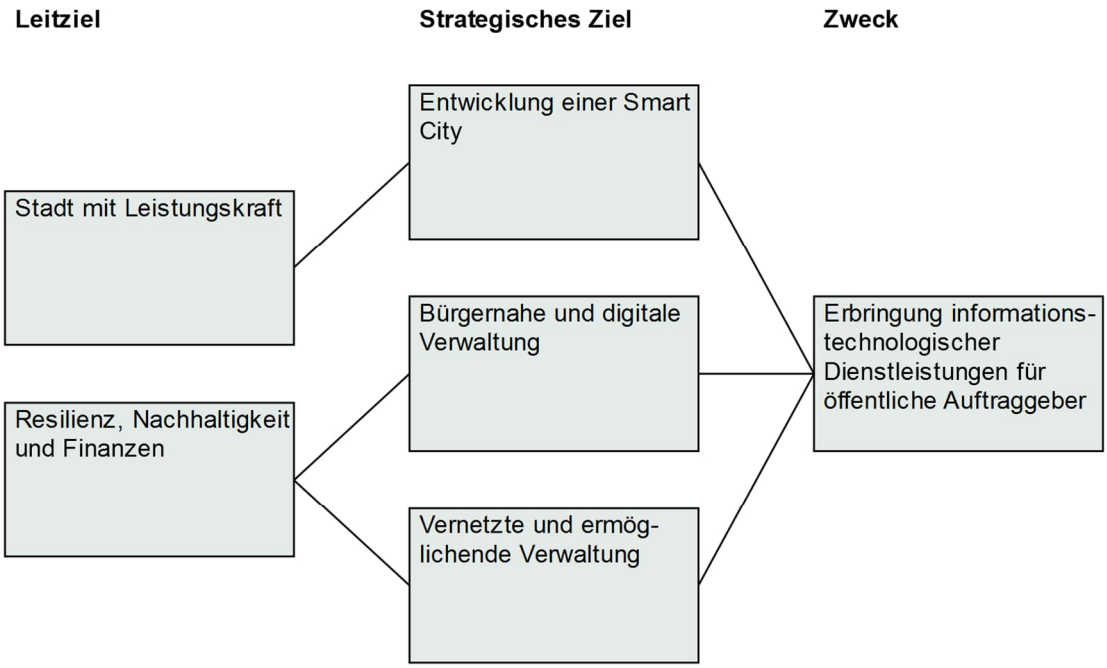
Lage und Ausblick

Die Entwicklung des Eigenbetriebes im ITK-Bereich wird in den nächsten Jahren durch die Betriebsleitung als stabil eingeschätzt, da dessen Bedeutung für Verwaltungsdienstleistungen durch die Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes, des IT-Sicherheitsgesetzes sowie der EU-Datenschutzgrundverordnung zukünftig weiterwachsen wird. Des Weiteren wird verstärkt an der Umsetzung der innovativen Fördermittelprojekte Management digitaler Aktivitäten (ID-Ideal) und Modelprojekt Smart Cities (MPSC Dresden) gearbeitet.

Durch die Umsetzung der ITK-Optimierung in der gesamten Stadtverwaltung sowie von Maßnahmen aus dem städtischen Organisationsentwicklungskonzept wird aufgrund der Erweiterung des Dienstleistungsumfangs der Umsatz des Eigenbetriebes künftig tendenziell steigen.

Zuständige Behörden auf Bundes- und Landesebene schätzen die Bedrohungslage für die IT-Infrastrukturen von Verwaltungen tendenziell als zunehmend kritisch ein. Diesem Risiko wird der Eigenbetrieb durch eine Erhöhung der Aktivitäten und Investitionen in den Bereichen Datenschutz und Datensicherheit Rechnung tragen.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	35.942	30.011	27.845	24.942
Sonstige betriebliche Erträge	1.707	1.135	1.347	1.749
Gesamtleistung	37.649	31.146	29.192	26.691
Materialaufwand	8.864	6.362	6.006	5.114
Personalaufwand	21.068	18.229	16.663	14.884
Abschreibungen	5.781	4.351	4.349	4.662
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.914	2.107	2.046	1.905
Betriebliches Ergebnis	22	97	128	127
Finanzergebnis	0	48	46	8
Steuern	0	97	87	43
Jahresergebnis	22	48	87	91

Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	15.997	81	10.158	58	8.430	57	9.007	57
Immaterielles Vermögen	2.231	11	1.289	7	1.448	10	1.675	11
Sachanlagevermögen	13.766	70	8.869	51	6.982	47	7.331	46
Umlaufvermögen	3.313	17	5.756	33	4.841	33	5.827	37
Vorräte	0	0	224	1	0	0	0	0
Forderungen/sonst. Vermög.	2.965	15	2.243	13	2.840	19	3.606	23
Wertpapiere/Liquide Mittel	348	2	3.289	19	2.001	14	2.221	14
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	318	2	1.545	9	1.504	10	1.079	7
Bilanzsumme	19.628	100	17.460	100	14.774	100	15.912	100

Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	11.122	57	8.706	50	8.560	58	8.473	53
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	0	25	0	25	0
Rücklagen	10.741	55	8.142	47	8.044	54	8.044	51
Gewinn-/Verlustvortrag	334	2	491	3	404	3	313	2
Jahres-/Bilanzergebnis	22	0	48	0	87	1	91	1
Sonderposten	5.176	26	1.362	8	1.212	8	1.283	8
Rückstellungen	849	4	1.208	7	1.310	9	1.569	10
Verbindlichkeiten	2.482	13	6.077	35	3.692	25	4.586	29
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	6.077	35	3.692	25	4.586	29
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	108	1	0	0	0	0
Bilanzsumme	19.628	100	17.460	100	14.774	100	15.912	100

Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	81,5	58,2	57,1	56,6
Investitionsdeckung (Prozent)		71,4	114,8	86,3
Fremdfinanzierung (Prozent)	17,0	41,7	33,9	38,7
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	56,7	49,9	57,9	53,2
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	2.134	2.787	1.691	2.365
Liquiditätsgrad I (Prozent)	14,0	54,1	54,2	48,4
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,2	0,6	1,0	1,1
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	0,1	0,3	0,6	0,6
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	124	119	111	109
Personalaufwandsquote (Prozent)	58,6	60,7	59,8	59,7
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	2.538	0	1.106	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	289	253	251	229
Auszubildende	11	10	11	8
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		34,5	36,2	36,3
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		33,3	33,3	14,3
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		32,4	32,4	35,3

Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden

Konzern Technische Werke Dresden GmbH

Konzern Technische Werke Dresden GmbH

Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
E-Mail info@twd-dresden.de
Internet www.twd-dresden.de

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Der Konzern Technische Werke Dresden GmbH ist eine Holding der kommunalen Versorgungs- und Verkehrsunternehmen der Landeshauptstadt Dresden. Die Technische Werke Dresden GmbH ist im Sinne des § 290 Handelsgesetzbuch Mutterunternehmen und stellt einen Konzernabschluss sowie einen Konzernlagebericht auf. Grundlage für den Konzernabschluss sind die nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufgestellten Einzelabschlüsse der vollkonsolidierten und „at-equity" konsolidierten Unternehmen (Die Equity-Bewertung ist eine nur im Konzernabschluss zulässige Form der Bewertung von nicht konsolidierten Tochterunter-nehmen und assoziierten Unternehmen).

Folgende Unternehmen wurden in den Konzernabschluss einbezogen:

vollkonsolidierte verbundene Unternehmen:

- Technische Werke Dresden GmbH (Mutterunternehmen)
- Dresdner Verkehrsbetriebe AG
- Stadtreinigung Dresden GmbH
- DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH
- Dresden-IT GmbH
- Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH
- Dresdner Bäder GmbH
- Verkehrsgesellschaft Meißen mbH
- EnergieVerbund Dresden GmbH
- GSW Gas- und Wärmeservice GmbH (seit dem 01.07.2024 verschmolzen mit der SachsenEnergie AG)
- SachsenEnergie AG
- SachsenNetze HS.HD GmbH
- SachsenGigaBit GmbH
- Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER GmbH & Co. KG
- SachsenEnergie Versorgung GmbH
- SachsenEnergieBau GmbH
- DREWAG – Stadtwerke Dresden GmbH
- SachsenNetze GmbH
- SachsenServices GmbH
- Windkraft Ziepel GmbH & Co. KG
- Windkraft Reichenbach II GmbH & Co. KG
- Windkraft Fichtenhöhe GmbH & Co. KG
- Windpark Streumen GmbH
- Energieanlagen Frank Bündig GmbH
- SachsenIndustriewasser GmbH
- RING30 GmbH
- Quittel GmbH
- Ampere Solar GmbH
- PV Barlinek sp. z o.o.
- SPV Czerwona Woda sp. z o.o.
- Invest PV sp. z o.o.
- SachsenEnergie Naturkraft GmbH
- SachsenEnergie Windpark Reinsdorf GmbH & Co. KG
- clarifydata GmbH
- SunStrom GmbH
- SachsenEnergie Infrastruktur GmbH & Co. KG
- Windpark Großenhain Nord GmbH & Co. KG

nach der Equity-Methode konsolidierte Unternehmen:

- Wasserversorgung Brockwitz-Rödern GmbH
- Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH
- Freitaler Stadtwerke GmbH
- Meißener Stadtwerke GmbH
- Stadtwerke Elbtal GmbH
- Stadtwerke Zittau GmbH
- Wärmeversorgung Weigsdorf-Köblitz GmbH
- TRZ Thüringer Rechenzentrum GmbH
- GMH Solarpark Gröditz GmbH

Für drei Unternehmen wurde die Befreiungsvorschrift des § 286 Absatz 3 Nr. 2 Handelsgesetzbuch in Anspruch genommen.

Folgende Unternehmen wurden wegen ihrer untergeordneten Bedeutung für die Vermögens-, Finanz und

Ertragslage des Konzerns nicht in den Konzernabschluss einbezogen:

nicht konsolidierte verbundene Unternehmen (§ 296 Absatz 2 Handelsgesetzbuch):

- Projektgesellschaft Kraftwerk Mitte Dresden GmbH
- DREWAG - BOREAS Erneuerbare Energien Verwaltungsgesellschaft mbH
- DREWAG Beteiligungsgesellschaft für regenerative Energien GmbH
- SachsenEnergie Kraftwerksgesellschaft Dresden-Wilschdorf Verwaltungs GmbH
- Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Verwaltungs GmbH
- DIGImeto GmbH & Co. KG
- DIGImeto Beteiligungsgesellschaft mbH
- Dresdner Verkehrsservicegesellschaft mbH
- Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH
- Dresden Netz OHG
- VCDB Verkehrsconsult Dresden-Berlin GmbH
- VGM-Service GmbH
- Biomethan Zittau GmbH
- SachsenEnergie Naturkraft Verwaltungsgesellschaft mbH
- SachsenEmobil GmbH & Co. KG
- COMTEC Bautzen GmbH
- Energieversorgungscenter Dresden-Wilschdorf Verwaltungs GmbH
- Zweite Energieversorgungscenter Dresden-Wilschdorf Verwaltungs GmbH
- Windpark Großenhain Nord Verwaltungs GmbH
- SachsenEnergie Eta GmbH
- SachsenEnergie Theta GmbH
- SachsenEnergie Iota GmbH

nicht konsolidierte assoziierte Unternehmen (§ 311 Absatz 2 Handelsgesetzbuch):

- TAETER TOURS GmbH
- VNG Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH,
- Technische Dienste Altenberg GmbH
- Info-Kabel GmbH
- Kommunalservice Brockwitz-Rödern GmbH

Beteiligungen:

- Verbundnetz Gas AG
- beka GmbH
- Stadtwerke Pirna Energie GmbH
- Sächsische Energiehandelsgesellschaft mbH
- 450MHz Beteiligung GmbH
- 450connect GmbH

Geschäftsverlauf

Der Konzernabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 21.08.2025 wurde der Konzernabschluss zum 31.12.2024 festgestellt.

Der Konzernjahresjahresüberschuss in Höhe von 168,3 Mio. Euro ergab sich aus Erträgen in Höhe von 5.950,9 Mio. Euro und Aufwendungen in Höhe von 5.782,6 Mio. Euro.

Geplant war ein Konzernjahresüberschuss von 69,7 Mio. Euro. Die Verbesserung beruht im Wesentlichen auf den hohen Ergebnissen der Energieversorger bei niedrigeren Materialaufwendungen.

Der Konzern erreichte Umsatzerlöse in Höhe von 5.778,1 Mio. Euro. Die Versorgung der Kunden mit Strom und Gas erbrachte Umsatzerlöse von 4.881,8 Mio. Euro, Fernwärme 292,0 Mio. Euro und Wasser 100,0 Mio. Euro. Der Rückgang bei den Strom-, Gas- und Fernwärmeumsätzen ist durch Preisrückgänge sowie Absatzrückgänge im Rahmen einer Portfoliooptimierung begründet. Die Umsätze aus Verkehrsleistungen/Beförderung betrugen 183,2 Mio. Euro (Vorjahr: 165,7 Mio. Euro). Die Erhöhung im Vergleich zum Vorjahr ergab sich durch die Normalisierung des Geschäftsbetriebes nach der Coronapandemie sowie durch Ausgleichszahlungen für das Deutschlandticket von Bund und Ländern. Aus Entsorgungsleistungen wurden Umsätze von 60,5 Mio. Euro erzielt.

Der Materialaufwand betrug 4.713,9 Mio. Euro. Der Rückgang für den Strombezug ist preisbedingt und für den Gasbezug mengenbedingt. In den Aufwendungen für bezogene Leistungen von 1.113,7 Mio. Euro werden Konzessionsabgaben in Höhe von 54,6 Mio. Euro ausgewiesen.

Der Personalaufwand beläuft sich auf 523,7 Mio. Euro (Vorjahr: 468,2 Mio. Euro). Die Erhöhung ist auf eine erhöhte Mitarbeiteranzahl und Tarifsteigerungen zurückzuführen

Die Unternehmen des TWD-Konzerns investierten im Geschäftsjahr 584,7 Mio. Euro im Wesentlichen in Infrastruktur, technische Anlagen, Betriebsausstattungen sowie in immaterielle Vermögensgegenstände. Investitionen in Anlagen der Energie- und Wasserversorgung, die Erzeugungsanlagen und Informationstechnologie wurden in Höhe von 393,6 Mio. Euro getätigt. Die Investitionsschwerpunkte im Bereich der Energie- und Wasserversorgung im Geschäftsjahr waren zum einen der Ausbau des Versorgungsgebietes und zum anderen die Sicherstellung und Verbesserung der Versorgungssicherheit. So wurden in die Stromnetze und die Anlagen zur Stromversorgung insgesamt 150,1 Mio. Euro in Dresden und Ostsachsen investiert.

Für die Sanierung und den Ausbau der Gasbezugs- und Gasverteilanlagen wurden 19,7 Mio. Euro eingesetzt. Die Investitionen in das Fernwärmenetz betrugen im Geschäftsjahr 28,3 Mio. Euro Maßnahmen zum Erhalt und zur Erneuerung von Wasserleitungen und technischen Anlagen der Wasserversorgung beliefen sich auf 52,3 Mio. Euro. In den Ausbau der Breitbandinfrastruktur wurden 78,0 Mio. Euro investiert. Für die Errichtung und Erneuerung von Erzeugungsanlagen wurden 9,9 Mio. Euro eingesetzt. Die Investitionen in erneuerbare Energien beliefen sich auf 12,7 Mio. Euro Größere

Vorhaben sind der Ausbau des Windparks Reinsdorf, die Photovoltaik-Anlage des Trinkwasserhochbehälters Nickern und die Photovoltaik-Anlage Nossen.

Für Maßnahmen im ÖPNV wurden im Geschäftsjahr Investitionen in Höhe von 86,8 Mio. Euro Infrastruktur, Fahrzeuge und Technik getätigt. Hierfür standen Fördermittel von 34,2 Mio. Euro zur Verfügung.

In die Schwimmhallen und Freibäder wurden 0,5 Mio. Euro investiert.

Der TWD-Konzern ist mit seinen Unternehmen ein großer und wichtiger Arbeitgeber in Dresden und der Region. Im TWD-Konzern waren durchschnittlich 7.221 Mitarbeiter beschäftigt. 329 junge Menschen werden auf einen erfolgreichen Abschluss ihrer beruflichen Ausbildung vorbereitet

Die Konzern-Bilanzsumme beläuft sich auf 4.666,6 Mio. Euro. Die Aktiva zeigen mit 68,8 % einen branchentypisch hohen Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme.

Der Anstieg der Eigenkapitalquote von 29,0 % auf 33,1 % ist im Wesentlichen auf das Jahresergebnis sowie die erfolgsneutrale Erhöhung der Gewinnrücklage um 46.295 TEuro durch die technischen Unterschiedsbeträge aus der Kapitalkonsolidierung, die im Zuge der Aufstockung der Anteile an zwei assoziierten Unternehmen entstanden sind, zurückzuführen.

Die Liquidität im Konzern war im Geschäftsjahr 2024 jederzeit gesichert. Die Geschäftsführung schätzt die wirtschaftliche Lage des TWD-Konzerns als stabil ein.

Lage und Ausblick

Vor allem gegen Ende des Jahres 2024 haben sich viele energiepolitische Vorhaben angestaut, die 2025 zu lösen sind. Dazu gehören beispielhaft das Kraftwerkssicherheitsgesetz (KWSG), die Verlängerung des Kraft-Wärme-Kopplungsgesetzes (KWKG) inklusive der Bundesförderung Effiziente Wärmenetze (BEW) oder auch das KRITIS-Dachgesetz.

Energiepolitische Schwerpunktthemen in 2024 waren unter anderem:

- die Verbesserung der Rahmenbedingungen und Finanzierung von Wasserstoffhochlauf und Kernnetz,
- die weitere Beschleunigung und Akzeptanzsteigerung für den Ausbau von erneuerbaren Energien sowie
- die Schaffung von Konzepten zu Versorgungssicherheit und Kapazitätsmarkt.

Der TWD-Konzern geht in der Wirtschaftsplanung für das Jahr 2025 von einem Ergebnisrückgang aus. Dies resultiert im Wesentlichen aus geringeren Ergebnissen der Energieversorger, da im Geschäftsjahr 2024 vergleichsweise hohe Gewinne erzielt wurden. Daraus resultiert gemäß dem Wirtschaftsplan ein stark abfallendes EBT für den TWD-Konzern.

Für den TWD-Konzern wird für das Geschäftsjahr 2025 ein positives EBT in niedriger dreistelliger Millionenhöhe erwartet.

Durch die thematisch breite Aufstellung und Wertschöpfungstiefe, die diversifizierte Kundenstruktur und umgesetzte Maßnahmen zur Risikobegrenzung verfügt die Muttergesellschaft mit ihren Tochtergesellschaften über ein vielfältig zusammengesetztes Chancen- und Risikoprofil.

Für die Unternehmen des TWD-Konzerns werden im Wesentlichen Beteiligungs- und Investitionsrisiken, Preis- und Marktrisiken, Kreditrisiken, Finanz- und Liquiditätsrisiken sowie politische, rechtliche und regulatorische Risiken genannt.

Obwohl der TWD-Konzern eine klare Ausrichtung hat, sind die Folgen des Russland-Ukraine-Krieges, des Nahost-Konflikts, der Energiepreisentwicklungen und damit die weitere Entwicklung für die Unternehmen nur unzureichend in Gänze absehbar.

Die Prognose für das Geschäftsjahr 2025 ist deshalb weiterhin mit größeren Unsicherheiten verbunden.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	3.212.581	69	3.159.100	68	2.946.698	70
Immaterielles Vermögen	136.206	3	94.160	2	66.303	2
Sachanlagevermögen	2.956.593	63	2.938.554	63	2.765.292	66
Finanzanlagen	119.782	3	126.385	3	115.103	3
Umlaufvermögen	1.431.216	31	1.465.409	32	1.225.680	29
Vorräte	179.410	4	153.825	3	123.390	3
Forderungen/sonst. Vermög.	1.195.567	26	1.144.474	25	996.763	24
Wertpapiere/Liquide Mittel	56.239	1	167.110	4	105.527	3
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	20.570	0	16.931	0	9.354	0
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	25	0	6	0	4	0
Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	2.202	0	2.207	0	2.214	0
Bilanzsumme	4.666.593	100	4.643.653	100	4.183.950	100

Konzern Technische Werke Dresden GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	1.547.182	33	1.347.940	29	1.269.879	30
Gezeichnetes Kapital	51.175	1	51.175	1	51.175	1
Rücklagen	799.309	17	753.014	16	783.293	19
Jahres-/Bilanzergebnis	284.455	6	171.433	4	83.213	2
Ausgleichsp. f. Anteile and. Gesellschafter	234.579	5	194.624	4	174.071	4
Kapitalkonsolidierung	177.680	4	177.680	4	178.126	4
Sonderposten	231.751	5	384.316	8	333.166	8
Rückstellungen	663.660	14	956.316	21	662.280	16
Verbindlichkeiten	2.194.260	47	1.923.502	41	1.895.870	45
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	1.031.724	22	978.611	21	780.023	19
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	1.162.536	25	944.892	20	1.115.846	27
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	29.741	1	31.580	1	22.755	1
Bilanzsumme	4.666.593	100	4.643.653	100	4.183.950	100

Konzern Technische Werke Dresden GmbH

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	5.778.120	7.006.551	5.269.320
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	28.290	21.948	25.458
Sonstige betriebliche Erträge	131.952	155.207	115.685
Gesamtleistung	5.938.362	7.183.707	5.410.463
Materialaufwand	4.713.900	6.060.589	4.449.431
Personalaufwand	523.746	468.247	405.717
Abschreibungen	227.513	223.687	221.795
Sonstige betriebliche Aufwendungen	211.176	230.270	269.179
Betriebliches Ergebnis	262.027	200.914	64.342
Finanzergebnis	-24.317	-15.875	-8.425
Steuern	69.385	58.053	70.753
Ergebnis vor Abführung	168.326	126.986	-14.836
Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	55.303	38.765	27.230
Jahresergebnis	113.022	88.220	-42.066

Konzern Technische Werke Dresden GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	68,8	68,0	70,4
Investitionsdeckung (Prozent)	50,2	49,7	61,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	61,2	62,0	61,1
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	33,2	29,0	30,4
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	30
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	2.138.021	1.756.392	1.790.342
Liquiditätsgrad I (Prozent)	4,8	17,7	9,5
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	7,3	6,5	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	4,4	3,6	negativ
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	800	1.072	849
Personalaufwandsquote (Prozent)	9,1	6,7	7,7
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	7.224	6.536	6.209
Auszubildende	329	339	364

Konzern Technische Werke Dresden GmbH

Technische Werke Dresden GmbH

Technische Werke Dresden GmbH
Lindenaustraße 11
01069 Dresden
Telefon +49 351 811-4100
E-Mail info@twd-dresden.de
Internet www.twd-dresden.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

1990

Stammkapital

51.175.300,00 Euro

Geschäftsführung

Dr. Frank Brinkmann,
Dr. Axel Cunow,
Lars Seiffert

Mitglieder Aufsichtsrat

Dirk Hilbert (Vorsitzender),
Frank Ziller (stellvertretender Vorsitzender),
Robert Braun,
Ralf Böhme (seit 25.10.2024),
Wolfgang Fehring,
Martin Fleck,
Ingo Flemming (bis 25.10.2024),
Frank Franke,
Jens Genschmar (bis 25.10.2024),
Uta Gensichen,
Steffen Hanisch (seit 25.10.2024),
Egbert Hennig,
Eva Jähnigen,
Steffen Kaden,
Tilo Kießling,
Peter Krüger (seit 25.10.2024),
Dr. Peter Lames (seit 25.10.2024),
Remo Liebscher (seit 25.10.2024),
Bernd Lommel,
Michael Schmelich (bis 25.10.2024),
André Schollbach (bis 25.10.2024),
Karin Selle,
Katharina Venus,
Dr. Viola Vogel (bis 25.10.2024),
Holm Winter

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Technische Werke Dresden GmbH ist das Halten von Beteiligungen an Unternehmen der kommunalen und regionalen Daseinsvorsorge und öffentlichen Aufgabenerfüllung, insbesondere im Versorgungsbereich (Wasser, Strom, Gas, Wärme, Kälte, Beleuchtung), im Entsorgungsbereich (Abfall, Abwasser, Reinigung), im Bereich des öffentlichen Nahverkehrs, sowie im Dienstleistungsbereich, insbesondere Beratung, Telekommunikation, Datenverarbeitung, Datentransport, Transport und Mobilität, Umweltanalytik, Verfahrenstechnik, Immobilienwirtschaft und in anderen kommunalen Bereichen in der Landeshauptstadt Dresden und der angrenzenden Region. Das Halten von Beteiligungen erfolgt durch die Errichtung oder den Erwerb von oder die Beteiligung an Gesellschaften und Unternehmen sowie die Wahrnehmung der Rechte aus diesen Beteiligungen. Die Gesellschaft übt die einheitliche Leitung im Sinne des § 18 Aktiengesetz bezüglich der Beteiligungen aus.

Gegenstand der Technische Werke Dresden GmbH ist auch die Planung, der Bau, der Erwerb und der Betrieb von Anlagen in den oben genannten Bereichen.

Gegenstand der Technische Werke Dresden GmbH sind auch Tätigkeiten, die zur Vorbereitung von Unternehmensgründungen, zur Beteiligung an Unternehmen oder zur Aufgabenübernahme erforderlich sind.

Gegenstand der Technische Werke Dresden GmbH ist weiterhin die Förderung des Umwelt- und Naturschutzes, insbesondere die Beschaffung, die Vermittlung und das Angebot von Dienstleistungen, die der Deckung und Verminderung des Bedarfs an Energie und Wasser, der Vermeidung und Verminderung des Bedarfs an Abfallentsorgung und Abwasserentsorgung und der Sicherung der Mobilität dienen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 21.08.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Technische Werke Dresden GmbH (TWD) festgestellt. Gleichzeitig wurden der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt. Die Entlastung des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2024 erfolgte mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 01.10.2025.

Bei Erträgen in Höhe von 159,5 Mio. Euro und Aufwendungen in Höhe von 152,9 Mio. Euro wies die Technische Werke Dresden GmbH einen Jahresüberschuss 2024 in Höhe von 6,6 Mio. Euro aus (Vorjahr: Jahresfehlbetrag 7,3 Mio. Euro). Der gegenüber Plan (0,3 Mio. Euro) höhere Jahresüberschuss resultiert hauptsächlich aus den Erträgen für Ertragsteuern früherer Jahre.

Die Technische Werke Dresden GmbH ist die Management-, Finanz und Steuerholding für die Bereiche Energieversorgung, Nahverkehr, Entsorgung, den Bau und die Betreibung der Dresdner Bäder und ergänzende

Dienstleistungen. Ihre Ergebnissituation spiegelt die wirtschaftlichen Erfolge des Unternehmensverbundes insbesondere in den Erträgen aus Gewinnabführung und den Aufwendungen aus Verlustübernahmen wider.

Die Technische Werke Dresden GmbH war zum Bilanzstichtag an nachfolgenden Unternehmen direkt beteiligt:

- Dresdner Verkehrsbetriebe AG (100,0 %)
- DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden (100,0 %)
- Stadtreinigung Dresden GmbH (100,0 %)
- Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH (67,19 %)
- Dresdner Bäder GmbH (98,04 %)
- Dresden-IT GmbH (60,0 %)
- EnergieVerbund Dresden GmbH (100,0 %)

Auf der Grundlage des zwischen der Technische Werke Dresden GmbH und der EnergieVerbund Dresden GmbH abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrages vereinnahmte die Technische Werke Dresden GmbH 2024 das Ergebnis der EnergieVerbund Dresden GmbH in Höhe von 81,1 Mio. Euro. Die Ergebnisabführung der EnergieVerbund Dresden GmbH an die Technische Werke Dresden GmbH resultierte im Wesentlichen aus der Gewinnausschüttung der SachsenEnergie AG und der GSW Gas- und Wärmeservice GmbH aus dem Geschäftsjahr 2024 und den Erträgen aus Ausschüttungen verschiedener Stadtwerke-Beteiligungen für das Geschäftsjahr 2023.

Durch den in 2023 zwischen der Technische Werke Dresden GmbH und SachsenEnergie AG abgeschlossenen Steuerumlagevertrag, erhielt die Technische Werke Dresden GmbH erfolgswirksam Erträge aus der Steuerumlage in Höhe von 58,0 Mio. Euro (Vorjahr: 49,0 Mio. Euro).

Weitere Ergebnisabführungen betreffen die Dresden-IT GmbH (1,6 Mio. Euro) und die Stadtreinigung Dresden GmbH (1,6 Mio. Euro).

Über Ergebnisabführungsverträge mit der Dresdner Verkehrsbetriebe AG (DVB), der Dresdner Bäder GmbH und der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden hat die Technische Werke Dresden GmbH Verluste in Höhe von insgesamt 82,0 Mio. Euro (Vorjahr: 72,4 Mio. Euro) übernommen.

Die Umsatzerlöse beinhalten im Wesentlichen Weiterberechnungen.

Der sonstige betriebliche Aufwand enthält Aufwendungen aus dem laufenden Geschäft.

Das Zinsergebnis setzt sich zusammen aus Zinserträgen in Höhe von 11,2 Mio. Euro und Zinsaufwendungen in Höhe von 13,3 Mio. Euro. Der Zinsaufwand resultiert sowohl aus Zinsen für Kontokorrentkredite als auch aus Zinsen der im Rahmen des im Jahr 2010 erfolgten Erwerbs der GESO Beteiligungs- und Beratungs-AG, Dresden, (Rechtsnachfolger: EVD) und des Erwerbs weiterer Anteile an der ENSO Energie Sachsen Ost AG (im Geschäftsjahr 2011) aufgenommenen Darlehen sowie der Bürgschaftsprovision an die Landeshauptstadt Dresden zur Absicherung der Darlehen von Kreditinstituten.

Das steuerliche Ergebnis enthält den Steueraufwand für Gewerbe- und Körperschaftsteuer von insgesamt 58,8 Mio. Euro für 2024. Für Gewerbe- und Körperschaftssteuer früherer Jahre sind Nachzahlungen in Höhe von 1,6 Mio. Euro sowie Erstattungen von 10,6 Mio. Euro enthalten. Die Bilanzsumme der Technische Werke Dresden GmbH betrug zum Stichtag 1.651,3 Mio. Euro. Der Anteil des Anlagevermögens - im Wesentlichen Finanzanlagen - an der Bilanzsumme betrug 70,6 %.

Das Eigenkapital erhöhte sich durch das Jahresergebnis auf 1.026,2 Mio. Euro (Vorjahr: 1.019,5 Mio. Euro). Die Eigenkapitalquote beträgt 65,9 % (Vorjahr: 61,7 %) und das Anlagevermögen ist zu 88,0 % (Vorjahr: 87,5 %) durch Eigenkapital finanziert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten verminderten sich um 18,5 Mio. Euro, hauptsächlich durch Tilgungen in geplanter Höhe. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin verminderten sich hauptsächlich durch die Tilgung von Darlehen im Rahmen des Liquiditätsverbundes mit der Landeshauptstadt Dresden.

Am 31.03.2025 beschloss der Stadtrat mit dem Beschluss SR/009/2025 zu V0258/25 temporäre Regelungen zum Liquiditätsverbund der Landeshauptstadt Dresden mit der Technische Werke Dresden GmbH (TWD). Zur Liquiditätssicherung der TWD wurde eine Kassenmittellinie über 170 Mio. Euro bis 30.06.2026 ohne Kündigungsmöglichkeit mit Verlängerungsoption bis 31.12.2026 mit der Landeshauptstadt Dresden abgeschlossen.

Die Liquidität der TWD war im Geschäftsjahr 2024 jederzeit gesichert. Die Geschäftsführung schätzt die wirtschaftliche Lage der TWD als stabil ein.

Lage und Ausblick

Auch künftig muss die Energiebranche mit tiefgreifenden Veränderungen, instabilen Rahmenbedingungen und volatilen Energiemärkten rechnen. Vorteilhaft ist die thematisch breite Aufstellung sowie die diversifizierte Kundenstruktur der SachsenEnergie. Dies wird durch die Eingliederung der DREWAG – Stadtwerke Dresden GmbH verstärkt. Die umgesetzten Maßnahmen zur Risikobe-

grenzung sichern ein vielfältig zusammengesetztes Chancen- und Risikoprofil.

Die Technische Werke Dresden GmbH als Einzelgesellschaft plant für das Jahr 2025 einen Jahresüberschuss in Höhe von rund 26,6 Mio. Euro.

Für die Unternehmen des TWD-Konzerns werden Beteiligungs- und Investitionsrisiken, Preis- und Marktrisiken, Kreditrisiken, Finanz- und Liquiditätsrisiken sowie politische, rechtliche und regulatorische Risiken genannt.

Aufgrund der weiterhin volatilen Strom-, Gas und CO_2-Preise im Kontext der geopolitischen Unsicherheiten und Abhängigkeiten vom LNG-Markt haben sich die Absatz- und Beschaffungsrisiken für die Medien Strom und Gas gleichermaßen erhöht. Abhängig von der Konjunktur und der witterungsbedingten Absatzentwicklung ergeben sich vor allem an den Kurzfristmärkten Mehrkosten oder -erlöse durch die stark streuenden Spotpreise und Stundenpreise im Strommarkt. Risiken aus einer wettbewerbsbedingten Kundenabwanderung bestehen bei Groß- und Kleinkunden durch aggressive Wettbewerbsangebote.

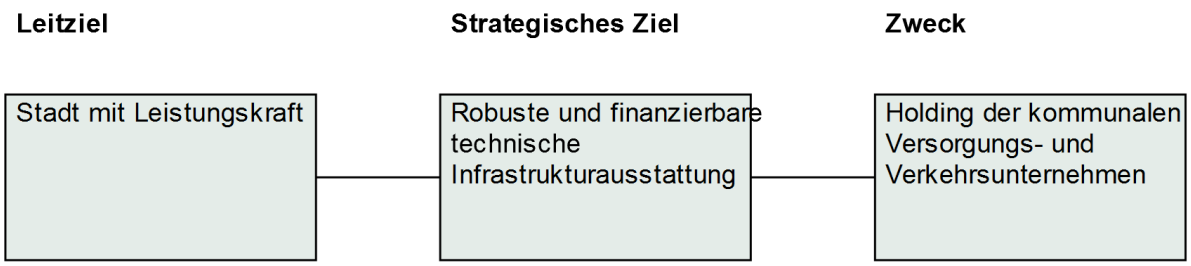
.

Im Energiebereich wird 2025 von einer deutlichen Zunahme der Stromlieferungen aufgrund insgesamt höherer Absätze bei Großkunden und in der Portfoliooptimierung und damit deutlich über dem Vorjahresniveau liegenden Umsatzerlösen und Beschaffungsaufwendungen ausgegangen. Die wirtschaftlichen Folgen bestehender geopolitischer Konflikte auf die Energieunternehmen sind nicht vollständig abschätzbar.

Der am 31.03.2025 beschlossene Doppelhaushalt der Landeshauptstadt Dresden für die Jahre 2025/2026 sieht einzelne Angebotsreduzierungen und den Verzicht auf Ausbaumaßnahmen für die DVB vor. Gleichzeitig wurden weitere Mittel zur Finanzierung für das verbleibende DVB Angebot im Doppelhaushalt der LHD bereitgestellt. Zudem wurde die DVB durch den Stadtratsbeschluss verpflichtet, das Liniennetz bis Ende des laufenden Geschäftsjahres einer Prüfung zu unterziehen. Bis zu einer grundlegenden Überprüfung und Optimierung des Liniennetzes soll die Umsetzung einiger Linienänderungen bzw. Taktreduzierungen (z. B. Ferienfahrplan in Winter-, Oster-, Sommer- und Herbstferien) erfolgen.

Der Jahresfehlbetrag der Dresdner Bäder GmbH soll ab 2025 auf 12,0 bis 13,0 Mio. Euro reduziert werden und damit zu einer Verringerung der finanziellen Belastung der TWD beitragen.

Ziele



Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	1.165.489	76	1.165.460	75	1.165.465	71	1.165.470	71
Immaterielles Vermögen	36	0	7	0	12	0	17	0
Sachanlagevermögen	0	0	0	0	1	0	1	0
Finanzanlagen	1.165.452	76	1.165.452	75	1.165.452	71	1.165.452	71
Umlaufvermögen	374.415	24	391.658	25	485.857	29	468.812	29
Forderungen/sonst. Vermög.	373.675	24	391.296	25	485.382	29	468.035	29
Wertpapiere/Liquide Mittel	741	0	362	0	475	0	777	0
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	2	0	3	0	31	0
Bilanzsumme	1.539.904	100	1.557.119	100	1.651.325	100	1.634.313	100

Technische Werke Dresden GmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	1.011.716	66	1.026.156	66	1.019.525	62	1.026.829	63
Gezeichnetes Kapital	51.175	3	51.175	3	51.175	3	51.175	3
Rücklagen	960.234	62	968.350	62	975.654	59	1.040.899	64
Jahres-/Bilanzergebnis	307	0	6.631	0	-7.304	0	-65.246	-4
Rückstellungen	19.667	1	38.491	2	48.249	3	87.207	5
Verbindlichkeiten	508.520	33	492.472	32	583.550	35	520.278	32
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	103.422	7	121.936	7	140.450	9
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	389.050	25	461.615	28	379.828	23
Bilanzsumme	1.539.904	100	1.557.119	100	1.651.325	100	1.634.313	100

Technische Werke Dresden GmbH

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	4.347	4.758	1.798	1.239
Sonstige betriebliche Erträge	71	1.321	63	5.976
Gesamtleistung	4.417	6.078	1.860	7.216
Materialaufwand	0	0	0	0
Personalaufwand	5.099	4.411	2.571	1.077
Abschreibungen	7	6	5	5
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.344	3.401	3.676	8.000
Betriebliches Ergebnis	-5.033	-1.740	-4.391	-1.866
Finanzergebnis (einschl. Gewinnabführungen und Verlustübernahmen)	44.340	58.171	44.894	-2.648
Steuern	39.000	49.800	47.806	60.732
Jahresergebnis	307	6.631	-7.304	-65.246

Technische Werke Dresden GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024 Plan	2024 Ist	2023 Ist	2022 Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	75,7	74,8	70,6	71,3
Investitionsdeckung (Prozent)		2.107,9	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	34,3	34,1	38,3	37,2
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	65,7	65,9	61,7	62,8
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	140	16
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	507.780	492.110	583.076	519.501
Liquiditätsgrad I (Prozent)	0,1	0,1	0,1	0,2
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,0	0,6	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	0,9	1,3	0,3	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	84	103	67	124
Personalaufwandsquote (Prozent)	117,3	92,7	143,0	86,9
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	52	46	27	10
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		54,0	54,0	16,7
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		0,0	0,0	50,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		66,7	66,7	0,0
Technische Werke Dresden GmbH				

EnergieVerbund Dresden GmbH

EnergieVerbund Dresden GmbH
Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
Telefon +49 351 811 4100
E-Mail info@evd-dresden.de
Internet www.evd-dresden.de

Gesellschafter

Technische Werke Dresden GmbH - 100,00 %

Gründungsjahr

2010

Stammkapital

157.100.000,00 Euro

Geschäftsführung

Dr. Frank Brinkmann,
Dr. Axel Cunow

Mitglieder Aufsichtsrat

Dirk Hilbert (Vorsitzender),
Matthias Dietze (stellvertretender Vorsitzender seit 17.12.2024),
Christoph Blödner (bis 14.11.2024),
Thomas Blümel (seit 17.12.2024),
Dr. Wolfgang Deppe (bis 14.11.2024),
Maurice Devantier (seit 17.12.2024),
Richard Kaniewski,
Tilo Kießling (bis 14.11.2024),
Thomas Ladzinski (bis 14.11.2024),
Andrea Mühle,
Joachim Promnitz (seit 17.12.2024),
Michael Schmelich (bis 14.11.2024),
André Schollbach (stellvertretender Vorsitzender bis 16.12.2024, weiterhin Mitglied),
Dr. Martin Schulte-Wissermann (seit 17.12.2024),
Dr. Silke Schöps,
Anke Wagner (seit 17.12.2024),
Daniela Walter (bis 14.11.2024),
Jens-Uwe Zastrow (seit 17.12.2024)

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der EnergieVerbund Dresden GmbH ist das Halten und Verwalten von Beteiligungen an Unternehmen, die zur Daseinsvorsorge und öffentlichen Aufgabenerfüllung, insbesondere im Versorgungsbereich (Wasser, Strom, Gas, Wärme, Kälte, Telekommunikation, Beleuchtung), und in anderen kommunalen Bereichen in der Landeshauptstadt Dresden und in Ostsachsen tätig sind sowie die Betätigung auf dem Gebiet der Elektrizitäts-, Gas- und Wärmeversorgung und Telekommunikation jeweils einschließlich der Beschaffung und des Vertriebs.

Gegenstand der EnergieVerbund Dresden GmbH sind auch Tätigkeiten, die zur Vorbereitung von Unternehmensgründungen, zur Beteiligung an Unternehmen oder zur Aufgabenübernahme erforderlich sind. Die Gesellschaft ist außerdem berechtigt, andere Einrichtungen und Betriebe zur kommunalen Daseinsvorsorge zu erwerben, zu übernehmen, zu betreiben und sich daran zu beteiligen.

Die EnergieVerbund Dresden GmbH ist ferner berechtigt, alle im Zusammenhang mit dem Unternehmensgegenstand stehenden und dem Gesellschaftszweck dienenden Geschäfte zu betreiben, zusammenfassende oder ergänzende Dienstleistungsangebote zu erstellen und diese als Dienstleistung auch anderen Unternehmen oder öffentlichen Körperschaften anzubieten.

Die EnergieVerbund Dresden GmbH ist im Übrigen zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben und pachten, ferner Interessensgemeinschaften eingehen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 18.06.2025 wurde der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat der EnergieVerbund Dresden GmbH für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt. Des Weiteren wurde mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 19.08.2025 der Jahresabschluss zum 31.12.2024 festgestellt.

Bei Erträgen in Höhe von 82.548 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 1.455 TEuro wies die EnergieVerbund Dresden GmbH einen Jahresüberschuss 2024 in Höhe von 81.093 TEuro vor Ergebnisabführung aus.

Im April 2010 haben die Technische Werke Dresden GmbH und die EnergieVerbund Dresden GmbH einen Ergebnisabführungsvertrag abgeschlossen. Die EnergieVerbund Dresden GmbH (EVD) hat aufgrund dieses Ergebnisabführungsvertrages ihr komplettes Ergebnis an die Technische Werke Dresden GmbH abgeführt.

Die Entwicklung der EnergieVerbund Dresden GmbH wurde geprägt durch die wirtschaftliche Entwicklung der

maßgeblichen Beteiligungsgesellschaften. Die EnergieVerbund Dresden GmbH war zum Bilanzstichtag an nachfolgenden Unternehmen direkt beteiligt:

- SachsenEnergie AG (82,39 %)
- Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH (49,0 %)
- Freitaler Stadtwerke GmbH (30,0 %)
- Meißener Stadtwerke GmbH (49 %)
- Stadtwerke Elbtal GmbH (30,0 %)
- Stadtwerke Zittau GmbH (25,1 %)
- Stadtwerke Pirna Energie GmbH (6,15 %)
- Sächsische Energiehandelsgesellschaft mbH (9,95 %)

Die Gesellschafterversammlung der GSW Gas- und Wärmeservice GmbH (GSW) und der Aufsichtsrat der SachsenEnergie haben den Verkauf der GSW an SachsenEnergie zum 01.07.2024 beschlossen. Die Verschmelzung der GSW auf die SachsenEnergie AG wurde am 14.08.2024 ins Handelsregister eingetragen.

Das Beteiligungsergebnis 2024 der EnergieVerbund Dresden GmbH enthält die anteiligen Gewinnausschüttungen der Stadtwerke des Umlandes (gesamt 5.557 TEuro) sowie die Gewinnabführungen 2024 der SachsenEnergie AG (74.042 TEuro) und der GSW Gas- und Wärmeservice GmbH (373 TEuro). Des Weiteren beinhaltet das Beteiligungsergebnis den Ertrag aus dem Abgang der GSW-Beteiligung (918 TEuro).

Das Beteiligungsergebnis in Höhe von 80.890 TEuro liegt im Jahr 2024 über 582 TEuro (+0,7 %) über dem Vorjahreswert. Die Ergebniserhöhung gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus dem Ertrag aus Abgang der Beteiligung des GSW.

Das Ergebnis nach Steuern liegt im Geschäftsjahr mit 80.995 TEuro über Planniveau (78.109 TEuro) und überschreitet den Vorjahreswert um 6.448 TEuro (+8,6 %). Das überplanmäßige Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus dem unter dem Plan liegenden Personalaufwendungen und dem Ertrag aus dem Abgang der Beteiligung an der GSW.

Das Anlagevermögen der EnergieVerbund Dresden GmbH - im Wesentlichen bestehend aus Finanzanlagen - betrug 84,5 % der Bilanzsumme. Die Veränderung des Anlagevermögens betrifft den Abgang der Beteiligung an der GSW. Die Gesellschaft wies zum Bilanzstichtag ein zum Vorjahr unverändert hohes Eigenkapital aus. Die Eigenkapitalquote betrug 88,6 %.

Lage und Ausblick

Die EnergieVerbund Dresden GmbH bündelt im Konzern der Technischen Werke Dresden GmbH (TWD) die Beteiligungen an den kommunal geprägten Energieversorgungsunternehmen in Dresden und Ostsachsen. Sie unterstützt ihre Beteiligungsunternehmen dabei umfassend bei der strategischen Ausrichtung und bei notwendigen Veränderungen in einem liberalisierten und regulierten Energiemarkt.

Die energiepolitischen Schwerpunktthemen in 2024 waren unter anderem die Verbesserung der Rahmenbedingungen und Finanzierung von Wasserstoffhochlauf und Kernnetz, die weitere Beschleunigung und Akzeptanzsteigerung für den Ausbau von erneuerbaren Energien sowie die Schaffung von Konzepten zu Versorgungssicherheit und Kapazitätsmarkt.

Die EnergieVerbund Dresden GmbH plant für das Jahr 2025 ein Ergebnis nach Steuern in Höhe von 82,0 Mio. Euro. Die geplante Ergebnisentwicklung unterliegt der Annahme der Ergebnisübernahmen aus den Abführungsverträgen, insbesondere der SachsenEnergie AG. Im Rahmen der Inhousefähigkeit wird die EVD ab 01.01.2025 als Strom- und Gaslieferant für die Landeshauptstadt Dresden fungieren.

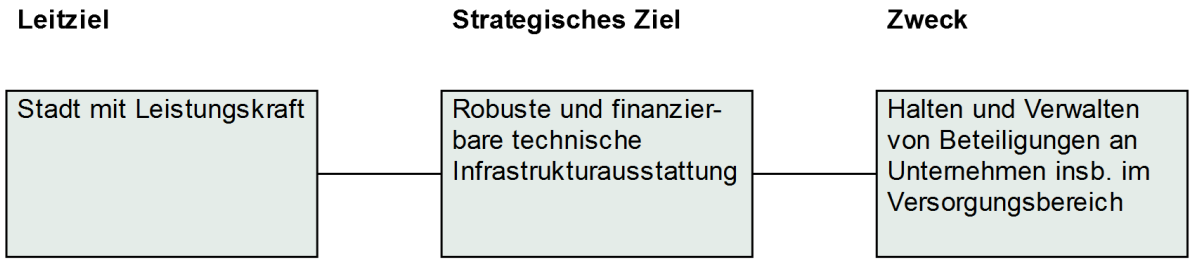
Im Rahmen strategischer Umstrukturierungsmaßnahmen des TWD-Konzerns sind im Jahr 2025 auch Verkäufe von Beteiligungen der EnergieVerbund Dresden GmbH geplant. Die Maßnahmen bedürfen tiefgründiger Prüfungen zur Umsetzbarkeit einschließlich der jeweiligen Unternehmensbewertungen.

Die EnergieVerbund Dresden GmbH plant in den kommenden Jahren im Rahmen der Inhousefähigkeit Investitionen in Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden.

Weiterhin hängt die voraussichtliche Ergebnisentwicklung der Beteiligungen der EnergieVerbund Dresden GmbH wesentlich von den energiewirtschaftlichen und politischen Regelungen und Rahmenbedingungen ab. Für die Gesellschaften der EnergieVerbund Dresden GmbH sind besonders die politischen Vorgaben zur Umsetzung der Energiewende und zum Erreichen der Klimaziele, Maßnahmen zur Sicherung der Energieversorgung bei privaten Haushalten und Industrie sowie die Rolle der Kraft-Wärme-Kopplung und der Verteilnetze im zukünftigen Energiekonzept von Bedeutung. Auch künftig muss die Energiebranche mit tiefgreifenden Veränderungen, instabilen Rahmenbedingungen und volatilen Energiemärkten rechnen. Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft ist demzufolge mit Risiken behaftet.

Obwohl die Gesellschaften der EnergieVerbund Dresden GmbH eine klare Ausrichtung haben, können sie, wie weite Teile der gesamten Volkswirtschaft, die Folgen globaler Krisen, die Umsetzung der klimapolitischen Ziele, die allgemeine Ressourcenverknappung und damit die weitere Entwicklung für die EVD nur unzureichend in Gänze absehen.

Ziele



Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	619.038	84	616.488	85	617.799	84	587.556	82
Sachanlagevermögen	2.362	0	1.105	0	1.105	0	1.105	0
Finanzanlagen	616.676	83	615.383	84	616.694	84	586.450	82
Umlaufvermögen	120.292	16	112.970	15	115.652	16	128.230	18
Forderungen/sonst. Vermög.	120.169	16	112.781	15	115.502	16	128.107	18
Wertpapiere/Liquide Mittel	123	0	189	0	150	0	123	0
Bilanzsumme	739.330	100	729.458	100	733.452	100	715.786	100

EnergieVerbund Dresden GmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	646.418	87	646.418	89	646.418	88	646.418	90
Gezeichnetes Kapital	157.100	21	157.100	22	157.100	21	157.100	22
Rücklagen	489.318	66	489.318	67	489.318	67	489.318	68
Rückstellungen	11.137	2	7.725	1	8.505	1	8.598	1
Verbindlichkeiten	81.775	11	75.316	10	78.529	11	60.770	8
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	75.316	10	78.529	11	60.770	8
Bilanzsumme	739.330	100	729.458	100	733.452	100	715.786	100

EnergieVerbund Dresden GmbH

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	435	177	252	336
Sonstige betriebliche Erträge	655	750	1.165	480
Gesamtleistung	1.090	926	1.417	816
Materialaufwand	227	263	324	360
Personalaufwand	2.102	808	625	2.192
Abschreibungen	124	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	903	272	1.092	708
Betriebliches Ergebnis	-2.266	-417	-625	-2.444
Finanzergebnis	80.375	81.412	75.172	80.638
Steuern	1	-97	3	-426
Ergebnis vor Abführung	78.108	81.093	74.544	78.620
abgeführtes Ergebnis	78.108	81.093	74.544	78.620
Jahresergebnis	0	0	0	0

EnergieVerbund Dresden GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	83,7	84,5	84,2	82,1
Investitionsdeckung (Prozent)		0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	12,6	11,4	11,9	9,7
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	87,4	88,6	88,1	90,3
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	81.652	75.127	78.379	60.648
Liquiditätsgrad I (Prozent)	0,2	0,3	0,2	0,2
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	12,1	12,5	11,5	12,2
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	10,6	11,1	11,0	11,0
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	20	28	42
Personalaufwandsquote (Prozent)	483,2	456,9	248,1	652,2
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	0	9	9	8
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		57,1	57,1	50,0
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
EnergieVerbund Dresden GmbH				

SachsenEnergie AG

SachsenEnergie AG
Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
Telefon +49 351 5630-0
E-Mail Service@SachsenEnergie.de
Internet www.sachsenenergie.de

Gesellschafter

EnergieVerbund Dresden GmbH - 82,39 %,
KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost - 16,47 %,
Sonstige kommunale Anteilseigner - 1,14 %

Gründungsjahr

1990

Stammkapital

210.978.927,50 Euro

Geschäftsführung

Dr. Frank Brinkmann,
Dr. Axel Cunow,
Lars Seiffert

Mitglieder Aufsichtsrat

Dirk Hilbert (Vorsitzender
Torsten Berndt (erster stellvertretender Vorsitzender,
Frank Schöning (zweiter stellvertretender Vorsitzender),**Fehler! Textmarke nicht definiert.**
Katrin Behrens,
Wolf Hagen Braun (bis 25.10.2024),
Dr. Wolfgang Deppe,
Katrin Fischer, Frank Franke,
Michael Großmann,
Frank Hannig (bis 25.10.2024),
Daniel Herold, Peter Krüger,
Thomas Ladzinski (seit 03.12.2024),
Andrè Lemke,
Dr. Falk Mende (seit 03.12.2024),
Tanja Schewe (bis 25.10.2024),
André Schollbach, Dr. Martin Schulte-Wissermann (seit 03.12.2024),
Alexander Schwolow,
Kristin Sturm-Karls (bis 25.10.2024),
Holger Zastrow (seit 03.12.2024),
Frank Ziller, Heiko Hoffmann (Arbeitnehmervertreter), Ralf Schaff (Arbeitnehmervertreter)

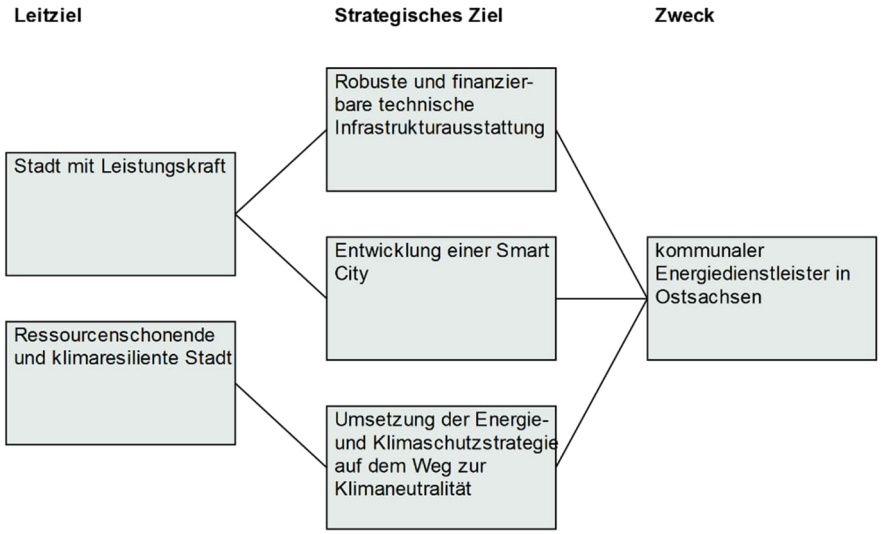
Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Betätigung auf dem Gebiet der Elektrizitäts-, Gas-, Wärme-, Kälte- und Wasserver- sowie Abwasserentsorgung einschließlich der Beschaffung und Erzeugung, des Vertriebs bzw. der Verteilung von Wärme und Kälte sowie von Elektrizität und Gas. Des Weiteren Betätigung auf dem Gebiet der Informationsverarbeitung und Telekommunikation, Durchführung der Stadt-/ Straßenbeleuchtung, Betätigung auf dem Gebiet der Abfallbehandlung einschließlich Planung, Errichtung und Erwerb der hierzu erforderlichen Anlagen und Werke sowie die Vornahme aller Geschäfte, die mit der Betätigung auf den Gebieten des Unternehmensgegenstandes zusammenhängen oder der Förderung dieses Unternehmensgegenstandes dienen.

Ziele



Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	Ist		Ist		Ist	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	1.667.754	58	1.537.211	60	1.241.865	61
Immaterielles Vermögen	61.874	2	29.918	1	18.814	1
Sachanlagevermögen	1.034.912	36	1.003.234	39	855.992	42
Finanzanlagen	570.968	20	504.058	20	367.059	18
Umlaufvermögen	1.203.628	42	1.030.546	40	788.560	39
Vorräte	35.324	1	26.220	1	23.604	1
Forderungen/sonst. Vermög.	1.153.183	40	847.425	33	691.546	34
Wertpapiere/Liquide Mittel	15.121	1	156.901	6	73.410	4
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	15.325	1	12.715	0	4.918	0
Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	1.893	0	1.898	0	1.905	0
Bilanzsumme	2.888.599	100	2.582.370	100	2.037.248	100

SachsenEnergie AG

Bilanz Passiva	Ist		Ist		Ist	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	1.066.450	37	850.279	33	708.044	35
Gezeichnetes Kapital	210.979	7	210.979	8	210.979	10
Rücklagen	853.578	30	637.402	25	495.160	24
Sonderrücklagen DMBilG	1.893	0	1.898	0	1.905	0
Sonderposten	0	0	73.712	3	44.413	2
empf. Ertragszuschüsse	72.170	2	72.771	3	71.308	4
Rückstellungen	220.732	8	388.784	15	204.632	10
Verbindlichkeiten	1.529.248	53	1.196.825	46	1.007.639	49
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	665.163	23	669.948	26	406.388	20
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	864.085	30	526.878	20	601.252	30
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	1.213	0
Bilanzsumme	2.888.599	100	2.582.370	100	2.037.248	100

SachsenEnergie AG

GuV-Daten	Ist	Ist	Ist
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	3.564.561	3.799.416	2.626.182
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	-509	4.310	5.195
Sonstige betriebliche Erträge	69.485	98.782	72.092
Gesamtleistung	3.633.537	3.902.508	2.703.470
Materialaufwand	3.337.307	3.590.465	2.445.334
Personalaufwand	59.590	47.093	38.429
Abschreibungen	64.907	62.009	60.483
Sonstige betriebliche Aufwendungen	130.534	105.294	135.621
Betriebliches Ergebnis	41.201	97.646	23.603
Finanzergebnis	325.990	190.504	151.777
Steuern	61.153	56.049	6.675
Ergebnis vor Abführung	306.038	232.101	168.706
abgeführtes Ergebnis	89.867	89.867	89.867
Jahresergebnis	216.171	142.235	78.839

SachsenEnergie AG

Bilanz- und Leistungskennzahlen	Ist	Ist	Ist
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	57,7	59,5	61,0
Investitionsdeckung (Prozent)	31,5	27,9	52,6
Fremdfinanzierung (Prozent)	60,6	61,4	59,5
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	36,9	32,9	34,8
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	1.514.127	1.039.924	934.229
Liquiditätsgrad I (Prozent)	1,7	29,8	12,2
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	28,7	27,3	23,8
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	11,7	9,8	8,5
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	5.219	7.155	5.552
Personalaufwandsquote (Prozent)	1,7	1,2	1,5
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	683	531	473
Auszubildende	70	64	48
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.			
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung	0,0	0,0	0,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung	25,0	26,0	24,0

SachsenEnergie AG

SachsenEnergieBau GmbH

SachsenEnergieBau GmbH
Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
Telefon +49 351 5630-1040
E-Mail service-energiebau@Sachsen-Energie.de
Internet www.sachsen-energiebau.de

Gesellschafter

SachsenEnergie AG - 100,00 %

Gründungsjahr

1996

Stammkapital

1.022.583,76 Euro

Geschäftsführung

Steffen Böttcher,
André Richter

Abschlussprüfer

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Planung, Projektierung, Baudurchführung, Bauüberwachung, Instandhaltung, Änderung oder Beseitigung bzw. der Rückbau von technischen Anlagen und Bauwerken aller Art, insbesondere von Netzinfrastruktur in den Bereichen Gas, Strom, Wasser, Fernwärme und Telekommunikation. Mit Gesellschafterbeschluss vom 29. Oktober 2020 erfolgte eine "wirtschaftliche Neugründung" der Gesellschaft. Der Gesellschaftervertrag wurde vollständig neu gefasst. Die Gesellschaft firmiert ab dieser Neufassung unter dem Namen SachsenEnergieBau GmbH.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	41	0	47	0	19	0
Sachanlagevermögen	41	0	47	0	19	0
Umlaufvermögen	43.621	100	26.558	100	26.927	100
Vorräte	16.460	38	2.329	9	1.935	7
Forderungen/sonst. Vermög.	27.161	62	24.229	91	24.992	93
Bilanzsumme	43.662	100	26.605	100	26.946	100

SachsenEnergieBau GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	1.024	2	1.024	4	1.024	4
Gezeichnetes Kapital	1.023	2	1.023	4	1.023	4
Rücklagen	1	0	1	0	1	0
Rückstellungen	15.545	36	4.751	18	9.526	35
Verbindlichkeiten	27.093	62	20.830	78	16.396	61
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	369	1	0	0	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	26.724	61	20.830	78	16.396	61
Bilanzsumme	43.662	100	26.605	100	26.946	100

SachsenEnergieBau GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	314.830	225.507	158.867
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	2.321	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	196	79	58
Gesamtleistung	317.347	225.586	158.925
Materialaufwand	279.459	195.873	141.102
Personalaufwand	16.170	12.563	9.595
Abschreibungen	6	6	6
Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.874	4.374	3.323
Betriebliches Ergebnis	13.838	12.770	4.900
Finanzergebnis	-1.083	-277	-20
Steuern	-1	1	0
Ergebnis vor Abführung	12.756	12.492	4.880
abgeführtes Ergebnis	12.756	12.492	4.880
Jahresergebnis	0	0	0

SachsenEnergieBau GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,1	0,2	0,1
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	17,7	48,1
Fremdfinanzierung (Prozent)	97,7	96,2	96,2
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	2,3	3,8	3,8
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	27.093	20.830	16.396
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	1.245,8	1.220,0	476,5
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	31,8	48,0	18,2
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	1.582	1.524	1.271
Personalaufwandsquote (Prozent)	5,1	5,6	6,0
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	199	148	125
Auszubildende	0	0	0

SachsenEnergieBau GmbH

SachsenIndustriewasser GmbH

SachsenIndustriewasser GmbH

Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden

Gesellschafter

SachsenEnergie AG - 100,00 %

Gründungsjahr

2021

Stammkapital

25.000,00

Geschäftsführung

Erik Grubert

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Planung, Errichtung und Betrieb von technischen Anlagen zur Gewinnung, zur Speicherung und zum Transport von Betriebswasser zur Versorgung von industriellen und gewerblichen Abnehmern; Versorgung von industriellen und gewerblichen Abnehmern von Betriebswasser.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	8.568	100	2.364	29	0	0
Sachanlagevermögen	8.568	100	2.364	29	0	0
Umlaufvermögen	6	0	5.733	71	25	100
Forderungen/sonst. Vermög.	6	0	5.733	71	0	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	0	0	0	0	25	100
Bilanzsumme	8.574	100	8.097	100	25	100

SachsenIndustriewasser GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	5.004	58	5.004	62	4	15
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	0	25	102
Rücklagen	5.000	58	5.000	62	0	0
Gewinn-/Verlustvortrag	-21	0	-21	0	0	-2
Jahres-/Bilanzergebnis	0	0	0	0	-21	-85
Rückstellungen	101	1	69	1	0	0
Verbindlichkeiten	3.469	40	3.024	37	21	85
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	3.469	40	3.024	37	21	85
Bilanzsumme	8.574	100	8.097	100	25	100

SachsenIndustriewasser GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	4	4	0
Gesamtleistung	4	4	0
Materialaufwand	374	644	0
Personalaufwand	669	422	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.458	468	21
Betriebliches Ergebnis	-2.497	-1.530	-21
Finanzergebnis	39	148	0
Ergebnis vor Abführung	-2.458	-1.383	0
Verlustübernahme durch Gesellschafter	2.458	1.383	0
Jahresergebnis	0	0	-21

SachsenIndustriewasser GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	99,9	29,2	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	41,6	38,2	85,1
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	58,4	61,8	14,9
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	0
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	3.469	3.024	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	0,0	0,0	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	0	0	0
Personalaufwandsquote (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	7	6	1
Auszubildende	0	0	0

SachsenIndustriewasser GmbH

SachsenEnergie Versorgung GmbH

SachsenEnergie Versorgung GmbH
Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
Telefon +49 351 467-40
E-Mail info@sns-it.de
Internet www.sns-it.de

Gesellschafter

SachsenEnergie AG - 100,00 %

Gründungsjahr

1997

Stammkapital

256.000,00

Geschäftsführung

Daniel Höche,
Juan Ramon

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Beschaffung und der Vertrieb von Energie, insbesondere von Elektrischer Energie und Gas sowie Erbringung von damit im Zusammenhang stehenden Dienstleistungen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Umlaufvermögen	1.659	100	1.227	100	1.230	100
Forderungen/sonst. Vermög.	1.287	78	1.227	100	1.230	100
Wertpapiere/Liquide Mittel	372	22	0	0	0	0
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	1.659	100	1.227	100	1.230	100

SachsenEnergie Versorgung GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	1.224	74	1.224	100	1.224	100
Gezeichnetes Kapital	256	15	256	21	256	21
Rücklagen	183	11	183	15	183	15
Gewinn-/Verlustvortrag	785	47	785	64	807	66
Jahres-/Bilanzergebnis	0	0	0	0	-22	-2
Rückstellungen	302	18	2	0	5	0
Verbindlichkeiten	133	8	0	0	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	133	8	0	0	0	0
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	1	0
Bilanzsumme	1.659	100	1.227	100	1.230	100

SachsenEnergie Versorgung GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	377	1	1
Sonstige betriebliche Erträge	2	0	1
Gesamtleistung	380	1	2
Materialaufwand	1.424	5	18
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	481	8	10
Betriebliches Ergebnis	-1.525	-13	-25
Finanzergebnis	32	40	3
Steuern	0	0	0
Ergebnis vor Abführung	-1.493	27	0
abgeführtes Ergebnis	0	27	0
Verlustübernahme durch Gesellschafter	1.493	0	0
Jahresergebnis	0	0	-22

SachsenEnergie Versorgung GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	26,2	0,2	0,4
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	73,8	99,8	99,5
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	55
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	0	0
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	0,0	0,0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,0	2,2	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	2,2	negativ
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	0	1
Personalaufwandsquote (Prozent)	0,0	0,0	13,0
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	0	2	1
Auszubildende	0	0	0

SachsenEnergie Versorgung GmbH

SachsenNetze HS.HD GmbH

SachsenNetze HS.HD GmbH

Rosenstraße 32
01067 Dresden
Telefon +49 351 32 00 0
E-Mail service-netz@enso.de
Internet www.enso-netz.de

Gesellschafter

SachsenEnergie AG - 100,00 %

Gründungsjahr

2011

Stammkapital

5.001.000,00 Euro

Geschäftsführung

Dr. Steffen Heine,
Dr. Kathrin Kadner

Mitglieder Aufsichtsrat

Dr. Frank Brinkmann (Vorsitzender),
Frank Ziller (stellvertretender Vorsitzender),
Veit Böhm,
Dr. Axel Cunow,
Dr. Wolfgang Deppe (bis 11.11.2024),
Katrin Fischer,
Dirk Hilbert,
Thomas Ladzinski (seit 27.11.2024),
Angelika Rentzsch,
Annett Walhöfer

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Als Netzbetreiber nimmt die SachsenNetze HS.HD GmbH alle relevanten Aufgaben in den Strom- und Gasverteilungsnetzen der SachsenEnergie AG wahr. Sie ist insbesondere für Betrieb, Instandhaltung, Planung, Anschluss, Netzbau beziehungsweise den Erwerb der dafür erforderlichen Anlagen im Netzgebiet und gegebenenfalls Verbindungen zu anderen Netzen zuständig.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	49.098	33	47.695	40	55.239	37
Immaterielles Vermögen	9.363	6	7.965	7	6.254	4
Sachanlagevermögen	38.843	26	38.838	32	40.063	27
Finanzanlagen	892	1	892	1	8.922	6
Umlaufvermögen	98.671	67	72.856	60	93.153	63
Vorräte	28.130	19	18.764	16	29.560	20
Forderungen/sonst. Vermög.	70.541	48	54.092	45	63.593	43
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	121	0	38	0	76	0
Bilanzsumme	147.891	100	120.589	100	148.468	100

SachsenNetze HS.HD GmbH (ehem. ENSO NETZ)

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	23.937	16	23.937	20	23.937	16
Gezeichnetes Kapital	5.001	3	5.001	4	5.001	3
Rücklagen	18.936	13	18.936	16	18.936	13
Sonderposten	0	0	30	0	60	0
Rückstellungen	50.830	34	40.190	33	37.120	25
Verbindlichkeiten	72.917	49	56.343	47	87.351	59
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	56	0	56	0	55	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	72.861	49	56.287	47	87.296	59
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	206	0	89	0	0	0
Bilanzsumme	147.891	100	120.589	100	148.468	100

SachsenNetze HS.HD GmbH (ehem. ENSO NETZ)

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	802.768	701.336	587.619
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	2.182	-14.349	14.175
Sonstige betriebliche Erträge	2.481	2.233	4.343
Gesamtleistung	807.430	689.219	606.138
Materialaufwand	684.079	574.465	503.288
Personalaufwand	69.571	69.918	60.712
Abschreibungen	5.930	6.363	6.880
Sonstige betriebliche Aufwendungen	52.908	35.388	35.052
Betriebliches Ergebnis	-5.058	3.084	207
Finanzergebnis	309	-8.049	-48
Steuern	-8	10	84
Ergebnis vor Abführung	-4.741	-4.976	75
abgeführtes Ergebnis	0	0	75
Verlustübernahme durch Gesellschafter	4.741	4.976	0
Jahresergebnis	0	0	0

SachsenNetze HS.HD GmbH (ehem. ENSO NETZ)

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	33,2	39,6	37,2
Investitionsdeckung (Prozent)	80,5	91,6	175,1
Fremdfinanzierung (Prozent)	83,7	80,1	83,8
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	16,2	19,9	16,1
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	72.917	56.343	87.351
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,0	0,0	0,3
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	0,1
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	908	839	700
Personalaufwandsquote (Prozent)	8,7	10,0	10,3
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	884	836	840
Auszubildende	0	0	0

SachsenNetze HS.HD GmbH (ehem. ENSO NETZ)

Biomethan Zittau GmbH

Biomethan Zittau GmbH

Friedensstraße 17
02763 Zittau
Telefon 03583 7969060
E-Mail info@stadtwerke-zittau.de
Internet www.stadtwerke-zittau.de

Gesellschafter

SachsenEnergie AG - 50,00 %,
Stadtwerke Zittau GmbH - 50,00 %

Gründungsjahr

2009

Stammkapital

25.000,00 Euro

Geschäftsführung

Thomas Goldberg,
Jens Meller

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gesellschaftszweck ist die Erzeugung von Methan aus nachwachsenden Rohstoffen und dessen Einspeisung ins Erdgasnetz.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	2.343	39	2.962	45	3.583	51
Immaterielles Vermögen	23	0	27	0	30	0
Sachanlagevermögen	2.320	38	2.935	44	3.553	50
Umlaufvermögen	3.584	59	3.481	53	3.325	47
Vorräte	2.637	43	2.496	38	2.343	33
Forderungen/sonst. Vermög.	599	10	632	10	548	8
Wertpapiere/Liquide Mittel	348	6	354	5	435	6
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	142	2	154	2	167	2
Bilanzsumme	6.069	100	6.598	100	7.075	100

Biomethan Zittau GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	2.499	41	2.448	37	2.522	36
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	0	25	0
Rücklagen	3.000	49	3.000	45	3.000	42
Gewinn-/Verlustvortrag	-577	-10	-503	-8	-530	-7
Jahres-/Bilanzergebnis	51	1	-74	-1	28	0
Sonderposten	171	3	222	3	274	4
Rückstellungen	48	1	20	0	22	0
Verbindlichkeiten	3.352	55	3.908	59	4.257	60
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	209	3	668	10	1.128	16
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	3.143	52	3.239	49	3.129	44
Bilanzsumme	6.069	100	6.598	100	7.075	100

Biomethan Zittau GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	4.645	4.301	3.986
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	-26	23	4
Sonstige betriebliche Erträge	56	56	59
Gesamtleistung	4.674	4.380	4.049
Materialaufwand	3.672	3.530	3.109
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	619	626	626
Sonstige betriebliche Aufwendungen	228	250	218
Betriebliches Ergebnis	155	-26	96
Finanzergebnis	-101	-47	-65
Steuern	3	2	3
Jahresergebnis	51	-74	28

Biomethan Zittau GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	38,6	44,9	50,6
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	13.174,4	49.643,2
Fremdfinanzierung (Prozent)	56,0	59,5	60,5
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	41,2	37,1	35,6
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	33	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	3.004	3.554	3.822
Liquiditätsgrad I (Prozent)	11,1	10,9	13,9
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	2,0	negativ	1,1
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,6	negativ	1,3
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	2.322	2.150	1.993
Personalaufwandsquote (Prozent)			
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	2	2	2
Auszubildende	0	0	0

Biomethan Zittau GmbH

DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH

DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH
Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
Telefon +49 351 860 4444
E-Mail kundenservice@drewag.de
Internet www.drewag.de

Gesellschafter

SachsenEnergie AG - 100,00 %

Gründungsjahr

1991

Stammkapital

81.806.800,00 Euro

Geschäftsführung

Dr. Frank Brinkmann,
Dr. Axel Cunow,
Lars Seiffert

Mitglieder Aufsichtsrat

Dirk Hilbert (Vorsitzender bis 03.09.2024),
Karin Selle (erste stellvertretende Vorsitzende bis 03.09.2024),
Katrin Behrens (bis 03.09.2024),
Tabitha Bleienstein (bis 03.09.2024),
Dr. Wolfgang Deppe (bis 03.09.2024),
Franz-Josef Fischer (bis 03.09.2024),
Kay Fischer (bis 03.09.2024),
Dr. Margot Gaitzsch (bis 03.09.2024),
Daniel Herold (bis 03.09.2024),
Heiko Hoffmann (bis 03.09.2024),
Peter Krüger (bis 03.09.2024),
Tillmann Kubitz (bis 03.09.2024),
Thomas Ladzinski (bis 03.09.2024),
Johannes Lichdi (bis 03.09.2024),
Robert Liebschner (bis 07.02.2024),
Silvia Matzka (bis 03.09.2024),
Jens Mittmann (06.05.2024 bis 03.09.2024),
Annett Müller-Bühren (seit 03.09.2024),
André Schollbach (bis 03.09.2024),
Konrad Schütze-Hemingway (seit 03.09.2024),
Kristin Sturm-Karls (bis 03.09.2024),
Silvana Wendt (bis 03.09.2024),
Frank Wustmann (bis 03.09.2024)

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Quelle: Jahresabschluss

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH ist die Elektrizitäts-, Wärme- und Kälteversorgung einschließlich der Erzeugung, Verteilung und des Vertriebes von Elektrizität, Wärme und Kälte, die Beschaffung, Erzeugung, Verteilung und der Vertrieb von Gas jeder Art, die Versorgung mit Trink- und Brauchwasser, die Abwasserentsorgung, die Abfallbehandlung und Stadtbeleuchtung sowie die Planung, der Bau, der Erwerb und der Betrieb der dazu erforderlichen Anlagen.

Unternehmensgegenstand ist weiterhin die Realisierung eines Dienstleistungsangebotes im Rahmen der Elektrizitäts-, Wärme-, Kälte-, Gas- und Wasserversorgung sowie Abwasserentsorgung.

Ziel und Zweck der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH ist eine gewinnorientierte, wirtschaftliche Gestaltung des Geschäftsbetriebes im Querverbund bei gleichzeitiger Erfüllung von Haushaltszielen, Umsetzung umweltpolitischer Vorgaben, versorgungswirtschaftlicher Unterstützung der Stadtentwicklung und nachhaltige Erfüllung von Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge der Landeshauptstadt Dresden bei preiswürdiger Versorgung der Einwohnerinnen und Einwohner.

Die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH soll ferner neue Geschäftsfelder entwickeln und entsprechende Dienstleistungen anbieten, die eine wirtschaftlich vertretbare Vermeidung unnötigen Energie-, Material- und Stoffverbrauches sowie eine Verminderung umweltschädigender Emissionen erreichen, um so einen Beitrag zur Erhaltung der natürlichen Lebensgrundlagen zu leisten.

Bei der Erfüllung ihrer Aufgaben hat die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH Boden, Wasser und Luft sowie das globale Klima als natürliche Lebensgrundlagen zu schützen und auf möglichst sparsamen Umgang mit Energie und Wasser zu achten.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	1.428.127	75	1.404.470	70	1.358.785	67
Immaterielles Vermögen	11.211	1	11.347	1	7.953	0
Sachanlagevermögen	1.276.924	67	1.260.562	63	1.207.088	60
Finanzanlagen	139.992	7	132.561	7	143.744	7
Umlaufvermögen	480.313	25	587.494	29	661.589	33
Vorräte	83.041	4	83.810	4	46.461	2
Forderungen/sonst. Vermög.	387.988	20	501.827	25	613.713	30
Wertpapiere/Liquide Mittel	9.284	0	1.858	0	1.415	0
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	1.604	0	1.639	0	1.925	0
Bilanzsumme	1.910.044	100	1.993.603	100	2.022.299	100

DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	411.307	22	411.307	21	411.307	20
Gezeichnetes Kapital	81.807	4	81.807	4	81.807	4
Rücklagen	248.184	13	248.184	12	248.184	12
Sonderrücklagen DMBilG	81.317	4	81.317	4	81.317	4
Sonderposten	157.129	8	194.592	10	172.470	9
Rückstellungen	246.361	13	444.333	22	229.607	11
Verbindlichkeiten	1.092.900	57	941.002	47	1.206.786	60
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	267.383	14	294.307	15	246.459	12
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	825.517	43	646.694	32	960.327	47
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	2.346	0	2.370	0	2.129	0
Bilanzsumme	1.910.044	100	1.993.603	100	2.022.299	100

DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	2.560.654	3.770.192	3.089.007
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	3.922	2.127	1.657
Sonstige betriebliche Erträge	52.473	49.222	37.412
Gesamtleistung	2.617.048	3.821.541	3.128.076
Materialaufwand	2.083.308	3.363.041	2.716.694
Personalaufwand	74.789	73.210	65.502
Abschreibungen	88.636	88.951	80.910
Sonstige betriebliche Aufwendungen	70.518	101.795	105.554
Betriebliches Ergebnis	299.798	194.543	159.415
Finanzergebnis	24.913	-4.374	-20.287
Steuern	2.113	456	463
Ergebnis vor Abführung	322.598	189.714	138.665
abgeführtes Ergebnis	322.598	189.714	138.665
Jahresergebnis	0	0	0

DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	74,8	70,4	67,2
Investitionsdeckung (Prozent)	63,4	61,0	63,6
Fremdfinanzierung (Prozent)	70,1	69,5	71,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	21,5	20,6	20,3
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	1.083.616	939.144	1.205.371
Liquiditätsgrad I (Prozent)	1,1	0,3	0,1
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	78,4	46,1	33,7
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	17,8	10,9	7,1
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	2.795	4.198	3.682
Personalaufwandsquote (Prozent)	2,9	1,9	2,1
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	916	898	839
Auszubildende	0	0	13

DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH

DIGImeto GmbH & Co. KG

DIGImeto GmbH & Co. KG

Rosenstraße 32
01067 Dresden
Telefon +49 351 49777-222
Internet www.digimeto.de

Gesellschafter

Komplementärin:
DIGImeto Beteiligungsgesellschaft mbH,

Kommanditisten:
SachsenNetze HS.HD GmbH (ehem. ENSO NETZ) - 43,03 %,
DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH - 40,50 %,
Stadtwerke Elbtal GmbH - 3,89 %,
Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH - 3,78 %,
Meißener Stadtwerke GmbH - 2,64 %,
Stadtwerke Zittau GmbH - 2,62 %,
ewag kamenz Energie und Wasserversorgung AG - 2,34 %,
Stadtwerke Meerane GmbH - 1,20 %

Gründungsjahr

2017

Stammkapital

102.428,00 Euro

Geschäftsführung

Steffen Böttcher (DIGImeto Beteiligungsgesellschaft mbH),
Frank Schubert (DIGImeto Beteiligungsgesellschaft mbH)

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß Gesellschaftsvertrag die Übernahme des Messstellenbetriebes als grundzuständiger Messstellenbetreiber für moderne Messeinrichtungen und intelligente Messsysteme im Auftrag der Betreiber von Energieversorgungsnetzen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	35.300	84	24.979	76	21.073	72
Immaterielles Vermögen	1.383	3	1.480	5	1.946	7
Sachanlagevermögen	33.889	81	23.471	72	19.099	65
Finanzanlagen	28	0	28	0	28	0
Umlaufvermögen	6.637	16	7.705	24	8.196	28
Vorräte	4.192	10	5.670	17	6.686	23
Forderungen/sonst. Vermög.	2.445	6	2.035	6	1.510	5
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	14	0	1	0	2	0
Bilanzsumme	41.951	100	32.685	100	29.271	100

DIGImeto GmbH & Co. KG

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	14.159	34	16.416	50	17.181	59
Gezeichnetes Kapital	16.388	39	16.388	50	17.153	59
Jahres-/Bilanzergebnis	-2.256	-5	0	0	0	0
Ausgleichsp. f. Anteile and. Gesellschafter	28	0	28	0	28	0
Rückstellungen	779	2	238	1	134	0
Verbindlichkeiten	27.013	64	16.032	49	11.956	41
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	24.681	59	15.000	46	3.900	13
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	2.332	6	1.032	3	8.056	28
Bilanzsumme	41.951	100	32.685	100	29.271	100

DIGImeto GmbH & Co. KG

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	14.201	11.627	9.352
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	-295	295	0
Sonstige betriebliche Erträge	48	0	2
Gesamtleistung	13.953	11.923	9.353
Materialaufwand	9.776	8.615	6.765
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	3.767	2.888	2.224
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.906	701	673
Betriebliches Ergebnis	-1.496	-282	-308
Finanzergebnis	-760	-483	-94
Steuern	0	0	0
Jahresergebnis	-2.256	-765	-402

DIGImeto GmbH & Co. KG

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	84,1	76,4	72,0
Investitionsdeckung (Prozent)	26,0	41,6	32,9
Fremdfinanzierung (Prozent)	66,2	49,8	41,3
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	33,8	50,2	58,7
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	6	21	43
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	27.013	16.032	11.956
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	entfällt	entfällt
Personalaufwandsquote (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	0	0	0
Auszubildende	0	0	0

DIGImeto GmbH & Co. KG

Dresden Netz OHG

Dresden Netz OHG

Fabrikstr. 18-20
01159 Dresden

Gesellschafter

Dresdner Verkehrsbetriebe AG
- 50,00 %,
DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH
- 50,00 %

Gründungsjahr

1997

Stammkapital

1.789.768,66 Euro

Geschäftsführung

Dr. Rüdiger Jost,
Andreas Kotsch

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die koordinierte Nutzung, Erweiterung und Betreibung sowie die einheitliche Verwaltung und der Betrieb der bei den einzelnen Gesellschaftern sowie der Landeshauptstadt Dresden im Eigentum oder im Besitz befindlichen Informationsnetze für Daten und Telekommunikation.

Hierzu gehören insbesondere die gegenseitige Überlassung der Teilnetze zur Mitbenutzung, die Schaffung einer gemeinsamen Organisation zur koordinierten einheitlichen Verwaltung und Betrieb von Informationsnetzen sowie die Koordination der Planung und Ausführung von Baumaßnahmen zur Netzerweiterung und Modernisierung.

Die Dresden Netz OHG erbringt ihre Leistungen im Wesentlichen gegenüber Gesellschaftern sowie gegenüber Dritten.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Umlaufvermögen	10.334	83	11.815	91	10.965	93
Forderungen/sonst. Vermög.	10.105	81	11.500	88	10.717	91
Wertpapiere/Liquide Mittel	230	2	314	2	247	2
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	2.099	17	1.240	9	839	7
Bilanzsumme	12.433	100	13.054	100	11.804	100

Dresden Netz OHG

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	8.939	72	8.607	66	8.446	72
Gezeichnetes Kapital	8.939	72	8.607	66	8.446	72
Rückstellungen	320	3	165	1	37	0
Verbindlichkeiten	1.064	9	3.047	23	2.485	21
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	1.064	9	3.047	23	2.485	21
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	2.110	17	1.235	9	836	7
Bilanzsumme	12.433	100	13.054	100	11.804	100

Dresden Netz OHG

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	29.727	28.768	29.249
Sonstige betriebliche Erträge	465	152	102
Gesamtleistung	30.192	28.920	29.351
Materialaufwand	28.864	28.035	28.608
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	974	770	649
Betriebliches Ergebnis	354	115	95
Finanzergebnis	239	162	18
Steuern	262	117	62
Jahresergebnis	332	161	50

Dresden Netz OHG

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	11,1	24,6	21,4
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	71,9	65,9	71,6
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	835	2.732	2.238
Liquiditätsgrad I (Prozent)	21,6	10,3	10,0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	3,7	1,9	0,6
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,7	1,2	0,4
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	14.864	14.384	14.624
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	2	2	2
Auszubildende	0	0	0

Dresden Netz OHG

SachsenServices GmbH

SachsenServices GmbH (ehem. DRECOUNT GmbH)

Rosenstraße 32
01067 Dresden
Telefon +49 351 5630-66111
E-Mail service@Sachsen-Services.de
Internet www.Sachsen-Services.de

Gesellschafter

DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH - 50,00 %,
SachsenEnergie AG - 50,00 %

Gründungsjahr

2000

Stammkapital

1.000.000,00 Euro

Geschäftsführung

Ronny Götze,
Ulrich Sucolowsky

Mitglieder Aufsichtsrat

Dr. Frank Brinkmann (Vorsitzender),
Dr. Axel Cunow,
Thomas Maresch

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Dienstleistungen für die Energie- und Immobilienwirtschaft gegenüber den Gesellschaftern sowie Dritten. Wobei die Tätigkeitsschwerpunkte insbesondere bei Energie-, Wasser-, Abwasser- und Betriebskostenabrechnung, Messdienstleistungen, Forderungsmanagement, Kundenservice, Betreuung von Abrechnungs-, Kundenservice- und Forderungsmanagementsystemen sowie Abwicklung elektronischer Geschäftsprozesse, im Umfeld des liberalisierten Energiemarktes liegen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	190	1	277	2	263	2
Immaterielles Vermögen	186	1	268	2	253	2
Sachanlagevermögen	4	0	9	0	11	0
Umlaufvermögen	15.843	97	16.567	98	13.424	98
Vorräte	239	1	0	0	0	0
Forderungen/sonst. Vermög.	15.605	95	16.567	98	13.227	97
Wertpapiere/Liquide Mittel	0	0	0	0	196	1
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	346	2	35	0	0	0
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	6	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	16.385	100	16.879	100	13.687	100

SachsenServices GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	6.421	39	6.421	38	6.421	47
Gezeichnetes Kapital	1.000	6	1.000	6	1.000	7
Rücklagen	226	1	226	1	226	2
Gewinn-/Verlustvortrag	5.195	32	5.195	31	5.195	38
Sonderposten	0	0	1	0	2	0
Rückstellungen	7.807	48	6.567	39	5.368	39
Verbindlichkeiten	1.811	11	3.889	23	1.896	14
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	1.811	11	3.889	23	1.896	14
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	346	2	0	0	0	0
Bilanzsumme	16.385	100	16.879	100	13.687	100

SachsenServices GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	50.206	39.672	37.225
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	239	0	-1.477
Sonstige betriebliche Erträge	221	1.102	924
Gesamtleistung	50.665	40.774	36.672
Materialaufwand	12.003	9.800	9.484
Personalaufwand	29.325	29.147	23.667
Abschreibungen	110	113	88
Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.326	4.863	3.808
Betriebliches Ergebnis	901	-3.149	-375
Finanzergebnis	-335	280	47
Steuern	0	0	12
Ergebnis vor Abführung	566	-2.870	-340
abgeführtes Ergebnis	566	0	0
Verlustübernahme durch Gesellschafter	0	2.870	340
Jahresergebnis	0	0	0

SachsenServices GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	1,2	1,6	1,9
Investitionsdeckung (Prozent)	397,3	89,4	50,6
Fremdfinanzierung (Prozent)	58,7	61,9	53,1
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	39,2	38,0	46,9
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	1.811	3.889	1.700
Liquiditätsgrad I (Prozent)	0,0	0,0	10,4
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	8,8	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	6,5	negativ	negativ
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	107	91	94
Personalaufwandsquote (Prozent)	58,4	73,5	63,6
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	470	435	398
Auszubildende	0	2	5

SachsenServices GmbH

Windpark Streumen GmbH

Windpark Streumen GmbH
Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
Telefon 0351 860-4444
E-Mail kundenservice@drewag.de
Internet www.drewag.de

Gesellschafter

DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH - 50,00 %,
SachsenEnergie AG - 50,00 %

Gründungsjahr

2017

Stammkapital

25.000,00 Euro

Geschäftsführung

Martin Schramm

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Der Gegenstand der Gesellschaft ist die Planung, die Errichtung und der Betrieb von Anlagen zur Erzeugung von elektrischer Energie und Wärme (u.a. in der Gemarkung Streumen der Gemeinde Wülknitz) sowie der Verkauf der elektrischen Energie und Wärme.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	14.311	88	16.053	90	17.863	70
Sachanlagevermögen	14.311	88	16.053	90	17.863	70
Umlaufvermögen	1.522	9	1.574	9	7.386	29
Forderungen/sonst. Vermög.	335	2	659	4	6.378	25
Wertpapiere/Liquide Mittel	1.187	7	916	5	1.008	4
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	519	3	211	1	203	1
Bilanzsumme	16.352	100	17.838	100	25.453	100

Windpark Streumen GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	10.163	62	10.053	56	9.553	38
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	0	25	0
Rücklagen	5.712	35	5.712	32	5.712	22
Gewinn-/Verlustvortrag	4.316	26	3.817	21	2.005	8
Jahres-/Bilanzergebnis	111	1	499	3	1.812	7
Rückstellungen	1.250	8	1.400	8	1.446	6
Verbindlichkeiten	4.795	29	6.249	35	14.322	56
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	3.662	22	3.959	22	13.187	52
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	1.133	7	2.290	13	1.135	4
Passive latente Steuern	145	1	136	1	132	1
Bilanzsumme	16.352	100	17.838	100	25.453	100

Windpark Streumen GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	3.099	3.533	5.540
Sonstige betriebliche Erträge	94	73	3
Gesamtleistung	3.192	3.606	5.543
Materialaufwand	867	848	609
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	1.742	1.742	1.742
Sonstige betriebliche Aufwendungen	290	301	342
Betriebliches Ergebnis	293	714	2.851
Finanzergebnis	-140	-25	-266
Steuern	43	190	773
Jahresergebnis	111	499	1.812

Windpark Streumen GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	87,5	90,0	70,2
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	6,2
Fremdfinanzierung (Prozent)	37,0	42,9	61,9
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	62,2	56,4	37,5
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	3.608	5.333	13.314
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	40,0	88,8
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	1,1	5,0	19,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	1,6	4,3	8,2
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	3.099	3.533	5.540
Personalaufwandsquote (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	1	1
Auszubildende	0	0	0

Windpark Streumen GmbH

Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden GmbH & Co. KG

Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden GmbH & Co. KG

Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
Telefon +49 351 468-3223
E-Mail info@pacc-dresden.de
Internet www.pacc-dresden.de

Gesellschafter

Komplementärin:
Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden Verwaltungs GmbH,

Kommanditisten:
DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH - 50,00 %,
SachsenEnergie AG - 50,00 %

Gründungsjahr

2019

Stammkapital

10.000.000,00 Euro

Geschäftsführung

Jan Neumann

Abschlussprüfer

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Für die gemeinsame Hauptverwaltung von ENSO und DREWAG ist an das bestehende Gebäude CITY CENTER ein Anbau geplant. Die Bauherrenfunktion nimmt die dafür gegründete Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER GmbH & Co. KG wahr.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	73.748	100	70.843	100	75.654	96
Sachanlagevermögen	73.748	100	70.843	100	75.654	96
Umlaufvermögen	97	0	41	0	2.901	4
Vorräte	0	0	0	0	423	1
Forderungen/sonst. Vermög.	2	0	23	0	144	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	95	0	17	0	2.334	3
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	15	0
Bilanzsumme	73.845	100	70.883	100	78.570	100

Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden GmbH & Co. KG

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	14.013	19	9.740	14	9.476	12
Gezeichnetes Kapital	14.000	19	10.000	14	10.000	13
Gewinn-/Verlustvortrag	-256	0	-522	-1	-706	-1
Jahres-/Bilanzergebnis	269	0	262	0	181	0
Rückstellungen	309	0	696	1	7.290	9
Verbindlichkeiten	59.349	80	60.269	85	61.623	78
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	56.400	76	0	0	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	2.949	4	60.269	85	61.623	78
Passive latente Steuern	174	0	178	0	181	0
Bilanzsumme	73.845	100	70.883	100	78.570	100

Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden GmbH & Co. KG

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	4.775	3.496	2.021
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	0	-423	516
Sonstige betriebliche Erträge	13	71	5
Gesamtleistung	4.788	3.143	2.542
Materialaufwand	31	37	543
Personalaufwand	0	0	155
Abschreibungen	2.174	2.171	1.120
Sonstige betriebliche Aufwendungen	73	114	157
Betriebliches Ergebnis	2.509	821	567
Finanzergebnis	-1.738	-383	-373
Steuern	503	176	13
Jahresergebnis	269	262	181

Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden GmbH & Co. KG

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	99,9	99,9	96,3
Investitionsdeckung (Prozent)	40,4	371,9	4,3
Fremdfinanzierung (Prozent)	80,8	86,0	87,7
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	19,0	13,7	12,1
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	59.254	60.252	59.289
Liquiditätsgrad I (Prozent)	3,2	0,0	3,8
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	1,9	2,7	1,9
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,8	1,0	0,7
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	entfällt	entfällt
Personalaufwandsquote (Prozent)	0,0	0,0	7,7
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	0	0	0
Auszubildende	0	0	0

Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden GmbH & Co. KG

Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden Verwaltungs GmbH

Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden Verwaltungs GmbH

Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden

Gesellschafter

DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH - 50,00 %,
SachsenEnergie AG - 50,00 %

Gründungsjahr

2019

Stammkapital

25.000,00 Euro

Geschäftsführung

Frank Neuber,
Jan Neumann

Abschlussprüfer

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Aufgabe des Unternehmens ist die Funktion als Komplementärin und Geschäftsführerin der Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER GmbH & Co. KG, welche die Funktion als Bauherrin zur Errichtung des Anbaus CITY CENTER als gemeinsamen Sitz der Hauptverwaltung von ENSO und DREWAG hat zum Gegenstand hat.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Umlaufvermögen	35	100	31	100	30	100
Forderungen/sonst. Vermög.	9	25	12	39	8	27
Wertpapiere/Liquide Mittel	26	75	19	61	22	73
Bilanzsumme	35	100	31	100	30	100

Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden Verwaltungs GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	32	92	31	98	30	97
Gezeichnetes Kapital	25	71	25	80	25	82
Gewinn-/Verlustvortrag	6	17	5	15	3	11
Jahres-/Bilanzergebnis	1	4	1	4	1	4
Rückstellungen	0	1	0	2	1	2
Verbindlichkeiten	2	7	0	0	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	2	7	0	0	0	0
Bilanzsumme	35	100	31	100	30	100

Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden Verwaltungs GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	7	11	7
Gesamtleistung	7	11	7
Materialaufwand	3	2	2
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3	7	4
Betriebliches Ergebnis	2	2	2
Steuern	0	0	0
Jahresergebnis	1	1	1

Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden Verwaltungs GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	8,3	1,5	2,8
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	91,7	98,5	97,2
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	0,0	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	3,9	4,1	4,3
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	3,6	4,0	4,2
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	0	entfällt	entfällt
Personalaufwandsquote (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	0	0
Auszubildende	0	0	0

Projektgesellschaft Anbau CITY CENTER Dresden Verwaltungs GmbH

SachsenGigaBit GmbH

SachsenGigaBit GmbH
Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
Telefon +49 351 468 46 00
E-Mail info@desaNet.de
Internet www.desanet.de

Gesellschafter

DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH - 50,00 %,
SachsenEnergie AG - 50,00 %

Gründungsjahr

1996

Stammkapital

1.002.000,00 Euro

Geschäftsführung

Thomas Eibeck,
Jens Schaller

Abschlussprüfer

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Errichtung und der Erwerb von Telekommunikationsanlagen sowie die Erbringung von Leistungen und Diensten auf dem Gebiet der Telekommunikation.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	11.573	30	11.761	31	12.161	33
Immaterielles Vermögen	4.088	11	4.767	13	5.377	15
Sachanlagevermögen	904	2	906	2	1.072	3
Finanzanlagen	6.581	17	6.087	16	5.712	16
Umlaufvermögen	26.466	69	26.147	69	24.267	66
Vorräte	890	2	2.865	8	2.588	7
Forderungen/sonst. Vermög.	25.575	67	23.282	61	21.575	59
Wertpapiere/Liquide Mittel	0	0	0	0	104	0
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	225	1	53	0	135	0
Bilanzsumme	38.264	100	37.960	100	36.563	100

SachsenGigaBit GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	32.280	84	32.280	85	32.280	88
Gezeichnetes Kapital	1.002	3	1.002	3	1.002	3
Rücklagen	20.014	52	20.014	53	20.014	55
Gewinn-/Verlustvortrag	11.264	29	11.264	30	11.264	31
Rückstellungen	2.116	6	2.849	8	1.491	4
Verbindlichkeiten	3.868	10	2.831	7	2.793	8
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	3.868	10	2.831	7	2.793	8
Bilanzsumme	38.264	100	37.960	100	36.563	100

SachsenGigaBit GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	50.795	39.836	35.569
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	-2.162	-273	261
Sonstige betriebliche Erträge	155	148	167
Gesamtleistung	48.787	39.711	35.997
Materialaufwand	21.736	22.103	17.863
Personalaufwand	15.933	13.954	11.056
Abschreibungen	956	975	999
Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.579	3.612	3.058
Betriebliches Ergebnis	584	-933	3.020
Finanzergebnis	466	567	39
Steuern	4	16	8
Ergebnis vor Abführung	1.045	-382	3.052
abgeführtes Ergebnis	1.045	0	3.052
Verlustübernahme durch Gesellschafter	0	382	0
Jahresergebnis	0	0	0

SachsenGigaBit GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	30,2	31,0	33,3
Investitionsdeckung (Prozent)	343,5	465,0	171,6
Fremdfinanzierung (Prozent)	15,6	15,0	11,7
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	84,4	85,0	88,3
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	3.868	2.831	2.689
Liquiditätsgrad I (Prozent)	0,0	0,0	3,7
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	3,2	negativ	9,5
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,8	negativ	8,4
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	266	243	252
Personalaufwandsquote (Prozent)	31,4	35,0	31,1
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	191	164	141
Auszubildende	0	0	0

SachsenGigaBit GmbH

Technische Dienste Altenberg GmbH

Technische Dienste Altenberg GmbH
Max-Niklas-Straße 2
01733 Altenberg
Telefon +49 35056 35002

Gesellschafter
SachsenEnergie AG - 49,00 %,
Stadt Altenberg - 51,00 %

Gründungsjahr
1993

Stammkapital
260.000,00 Euro

Geschäftsführung
Sascha Schlauderer

Mitglieder Aufsichtsrat
Markus Wiesenberg (Vorsitzender),
Dr. Rutger Kretzschmer (stellvertretender Vorsitzender),
Roy Greif,
Jörg Heger,
Ingo Rümmler

Abschlussprüfer
ECOVIS Wirtschaftstreuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Niederlassung Dresden

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Versorgung von Altenberg und Umgebung mit Wärme und anderen Energieträgern, wie unter anderem Gas und Strom, ferner der Betrieb von technischen Anlagen aller Art, Freizeitanlagen und gewerblichen Sportstätten sowie die Durchführung technischer und ökonomischer Aufgaben und Dienstleistungen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	814	65	821	59	871	71
Immaterielles Vermögen	5	0	5	0	5	0
Sachanlagevermögen	809	65	816	59	867	70
Umlaufvermögen	428	34	488	35	356	29
Vorräte	0	0	0	0	5	0
Forderungen/sonst. Vermög.	123	10	191	14	109	9
Wertpapiere/Liquide Mittel	305	24	298	21	242	20
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	8	1	76	6	6	0
Bilanzsumme	1.250	100	1.385	100	1.234	100

Technische Dienste Altenberg GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	974	78	951	69	938	76
Gezeichnetes Kapital	260	21	260	19	260	21
Rücklagen	20	2	20	1	20	2
Gewinn-/Verlustvortrag	671	54	657	47	643	52
Jahres-/Bilanzergebnis	23	2	14	1	14	1
Sonderposten	85	7	82	6	86	7
Rückstellungen	30	2	52	4	56	5
Verbindlichkeiten	158	13	226	16	150	12
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	40	3	59	4	78	6
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	119	9	167	12	71	6
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	3	0	75	5	4	0
Bilanzsumme	1.250	100	1.385	100	1.234	100

Technische Dienste Altenberg GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	1.279	1.160	989
Sonstige betriebliche Erträge	20	17	14
Gesamtleistung	1.298	1.176	1.003
Materialaufwand	988	873	683
Personalaufwand	98	95	93
Abschreibungen	61	68	75
Sonstige betriebliche Aufwendungen	119	118	130
Betriebliches Ergebnis	32	23	23
Finanzergebnis	2	-2	-2
Steuern	11	7	7
Jahresergebnis	23	14	14

Technische Dienste Altenberg GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	65,1	59,3	70,6
Investitionsdeckung (Prozent)	113,3	248,9	458,9
Fremdfinanzierung (Prozent)	15,0	20,0	16,7
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	77,9	68,7	76,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	2,3	1,5	1,5
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	1,9	1,1	1,3
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	1.279	1.160	989
Personalaufwandsquote (Prozent)	7,7	8,2	9,4
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	1	1
Auszubildende	0	0	0

Technische Dienste Altenberg GmbH

Wärmeversorgung Weigsdorf-Köblitz GmbH

Wärmeversorgung Weigsdorf-Köblitz GmbH

Köblitzer Straße 8
02733 Cunewalde
Telefon +49 35877 273 06

Gesellschafter

Gemeinde Cunewalde - 60,00 %,
SachsenEnergie AG - 40,00 %

Gründungsjahr

1994

Stammkapital

145.000,00 Euro

Geschäftsführung

Katharine Jurschik (seit 01.04.2024),
Jörg Liebscher (bis 31.03.2024),
Angela Rößel (bis 31.03.2024),
Sven Wegeleben (seit 01.04.2024)

Abschlussprüfer

DONAT WP GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Versorgung der Gemeinde Cunewalde mit Wärme. Hierzu gehören der Betrieb von Wärmeanlagen und der Vertrieb von Wärme sowie alle Geschäfte, die im wirtschaftlichen Zusammenhang mit dem Gegenstand des Unternehmens stehen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	416	59	134	27	154	28
Sachanlagevermögen	416	59	134	27	154	28
Umlaufvermögen	293	41	367	73	394	72
Forderungen/sonst. Vermög.	112	16	80	16	74	13
Wertpapiere/Liquide Mittel	181	26	287	57	320	58
Bilanzsumme	709	100	501	100	548	100

Wärmeversorgung Weigsdorf-Köblitz GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	443	62	426	85	389	71
Gezeichnetes Kapital	145	20	145	29	145	26
Rücklagen	173	24	173	34	103	19
Jahres-/Bilanzergebnis	125	18	109	22	141	26
Sonderposten	4	1	4	1	5	1
Rückstellungen	4	1	8	2	78	14
Verbindlichkeiten	259	36	62	12	76	14
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	171	24	0	0	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	87	12	62	12	76	14
Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	709	100	501	100	548	100

Wärmeversorgung Weigsdorf-Köblitz GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	433	459	494
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Gesamtleistung	433	459	494
Materialaufwand	307	277	252
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	25	21	27
Sonstige betriebliche Aufwendungen	17	16	20
Betriebliches Ergebnis	85	145	196
Finanzergebnis	1	0	0
Steuern	24	43	58
Jahresergebnis	61	102	138

Wärmeversorgung Weigsdorf-Köblitz GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	58,7	26,7	28,1
Investitionsdeckung (Prozent)	7,9	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	37,0	14,0	28,1
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	62,4	85,1	71,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	77	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	13,8	24,0	35,4
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	9,3	20,5	25,2
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	217	230	247
Personalaufwandsquote (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	2	2	2
Auszubildende	0	0	0

Wärmeversorgung Weigsdorf-Köblitz GmbH

RING30 GmbH

RING30 GmbH

Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
Deutschland

Gesellschafter

SachsenEnergie AG - 100,00 %

Gründungsjahr

2021

Stammkapital

25.000 Euro

Geschäftsführung

Lars Höhne,
Lutz Ränd ler

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Planung, Errichtung und Betrieb eines Heizkraftwerks zur energetischen Verwertung von nicht aufbereiteten und aufbereiteten Abfällen inklusive Klärschlämmen (Brennstoffen) sowie Beschaffung, Handel und Aufbereitung (Behandlung/Vorbehandlung), Beseitigung von entsprechenden Brenn- und Wertstoffen mit dem Ziel der möglichst umfangreichen energetischen Verwertung sowie der Schließung von Energie- und Stoffkreisläufen, einschließlich der Erzeugung von Energie und Wärme zur Versorgung Dritter; Handel mit Wärme und Energie bzw. dem Abschluss entsprechender Energielieferverträge.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	0	0	963	26	0	0
Sachanlagevermögen	0	0	963	26	0	0
Umlaufvermögen	57	100	2.768	74	0	0
Forderungen/sonst. Vermög.	57	100	2.768	74	0	0
Bilanzsumme	57	100	3.731	100	0	0

RING30 GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	24	42	2.024	54	0	0
Gezeichnetes Kapital	25	44	25	1	0	0
Rücklagen	0	0	2.000	54	0	0
Gewinn-/Verlustvortrag	-1	-2	-1	0	0	0
Rückstellungen	0	0	8	0	0	0
Verbindlichkeiten	33	58	1.699	46	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	33	58	1.699	46	0	0
Bilanzsumme	57	100	3.731	100	0	0

RING30 GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	149	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Gesamtleistung	149	0	0
Materialaufwand	154	467	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	540	585	0
Betriebliches Ergebnis	-545	-1.052	0
Finanzergebnis	36	24	0
Ergebnis vor Abführung	-509	-1.028	0
Verlustübernahme durch Gesellschafter	509	1.028	0
Jahresergebnis	0	0	0

RING30 GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	25,8	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	57,8	45,7	0,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	42,2	54,3	0,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	33	1.699	0
Liquiditätsgrad I (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	74	0	entfällt
Personalaufwandsquote (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	2	2	0
Auszubildende	0	0	0

RING30 GmbH

SachsenEnergie NaturKraft GmbH

SachsenEnergie NaturKraft GmbH (bis 30.05.2024 SachsenEnergie Delta GmbH)

Dresden
Deutschland

Gesellschafter

SachsenEnergie AG - 100,00 %

Gründungsjahr

2023

Stammkapital

25.000,00

Geschäftsführung

Matthias Baumhauer (bis 31.05.2024),
Jens-Patric Miguel Hirtz (seit 01.06.2024)

Abschlussprüfer

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Planung, Entwicklung, Errichtung und Betrieb für Anlagen zur Erzeugung von Energie aus erneuerbaren Energiequellen sowie das Halten und Verwalten von Beteiligungen an Unternehmen, die Anlagen zur Energieerzeugung aus erneuerbaren Energiequellen entwickeln, errichten oder betreiben oder die im Bereich der Erzeugung, der Speicherung, der Fortleitung und des Vertriebes von Energie insbesondere aus erneuerbaren Energiequellen tätig sind; Das Halten von Beteiligungen erfolgt durch die Errichtung oder den Erwerb von oder durch die Beteiligung an Gesellschaften und Unternehmen sowie die Wahrnehmung der Rechte aus diesen Beteiligungen und die in diesem Zusammenhang erforderlichen Tätigkeiten der Vorbereitung und Umsetzung sowie Finanzierung.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	726	7	0	0	0	0
Finanzanlagen	726	7	0	0	0	0
Umlaufvermögen	9.303	93	25	100	0	0
Forderungen/sonst. Vermög.	9.283	93	4	16	0	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	20	0	21	84	0	0
Bilanzsumme	10.029	100	25	100	0	0

SachsenEnergie NaturKraft GmbH (bis 30.05.2024 SachsenEnergie Delta GmbH)

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	25	0	25	100	0	0
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	100	0	0
Verbindlichkeiten	10.004	100	0	0	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	10.004	100	0	0	0	0
Bilanzsumme	10.029	100	25	100	0	0

SachsenEnergie NaturKraft GmbH (bis 30.05.2024 SachsenEnergie Delta GmbH)

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Materialaufwand	5	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	9	4	0
Betriebliches Ergebnis	-14	-4	0
Finanzergebnis	-11	0	0
Ergebnis vor Abführung	-26	-4	0
Verlustübernahme durch Gesellschafter	26	4	0

SachsenEnergie NaturKraft GmbH (bis 30.05.2024 SachsenEnergie Delta GmbH)

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	7,2	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	99,8	0,0	0,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	0,2	100,0	0,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	9.984	keine	0
Liquiditätsgrad I (Prozent)	0,2	0,0	0,0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	1,7	negativ	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	0	0	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	1	0
Auszubildende	0	0	0

SachsenEnergie NaturKraft GmbH (bis 30.05.2024 SachsenEnergie Delta GmbH)

SachsenEnergie Infrastruktur GmbH & Co. KG

SachsenEnergie Infrastruktur GmbH & Co. KG

Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden

Gesellschafter

Komplementärin:
SachsenEnergie NaturKraft Verwaltungsgesellschaft mbH (bis 30.05.2024 SachsenEmobil Verwaltungs GmbH)

Kommanditistin:
SachsenEnergie AG - 100,00 % (seit 19.06.2024)

Gründungsjahr

2024

Stammkapital

100.000,00 Euro

Geschäftsführung

Matthias Baumhauer (bis 30.05.2024), Martin Schramm (ab 01.06.2024)

Abschlussprüfer

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, Entwicklung, Errichtung und der Betrieb von Infrastruktur für Anlagen zur Erzeugung von Energie aus erneuerbaren Energiequellen; die Verteilung von elektrischer Energie; der Erwerb, die entgeltliche Überlassung und Veräußerung genannter Infrastruktur; die Erbringung von damit im Zusammenhang stehenden Leistungen und Dienstleistungen, die für die vorstehenden Tätigkeiten relevant sind.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Umlaufvermögen	1.083	100	0	0	0	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	1.083	100	0	0	0	0
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	2	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	1.086	100	0	0	0	0

SachsenEnergie Infrastruktur GmbH & Co. KG

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	95	8	0	0	0	0
Gezeichnetes Kapital	100	8	0	0	0	0
Jahres-/Bilanzergebnis	-7	-1	0	0	0	0
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	2	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten	1.086	92	0	0	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	1.086	92	0	0	0	0
Bilanzsumme	1.181	100	0	0	0	0

SachsenEnergie Infrastruktur GmbH & Co. KG

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Materialaufwand	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5	0	0
Betriebliches Ergebnis	-5	0	0
Finanzergebnis	-2	0	0
Jahresergebnis	-7	0	0

SachsenEnergie Infrastruktur GmbH & Co. KG

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	92,0	0,0	0,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	8,0	0,0	0,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	13	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	2	0	0
Liquiditätsgrad I (Prozent)	99,8	0,0	0,0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	entfällt	entfällt
Personalaufwandsquote (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	0	0	0
Auszubildende	0	0	0

SachsenEnergie Infrastruktur GmbH & Co. KG

SunStrom GmbH

SunStrom GmbH

Moritzburger Weg 67
01109 Dresden

Gesellschafter

SachsenEnergie AG - 97,00 % (seit 30.10.2024)

Gründungsjahr

2011

Stammkapital

1.000.000,00 Euro

Geschäftsführung

Reiner Matthees,
Martin Schramm (seit 03.04.2024)

Abschlussprüfer

Schneider + Partner GmbH
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater

Aufgaben und Ziele

Die Planung, Errichtung, Wartung und Erbringung anderer Serviceleistungen für Anlagen zur Erzeugung, Umwandlung, und Verteilung von dezentral und regenerativ bereitgestelltem Strom, insbesondere Photovoltaikanlagen, sowie Entwicklung, Herstellung und Handel damit in Zusammenhang stehender Produkte.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	343	7	0	0	0	0
Immaterielles Vermögen	1	0	0	0	0	0
Sachanlagevermögen	342	6	0	0	0	0
Finanzanlagen	1	0	0	0	0	0
Umlaufvermögen	4.920	93	0	0	0	0
Vorräte	4.166	79	0	0	0	0
Forderungen/sonst. Vermög.	271	5	0	0	0	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	483	9	0	0	0	0
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	8	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	5.272	100	0	0	0	0

SunStrom GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	1.830	35	0	0	0	0
Gezeichnetes Kapital	1.000	19	0	0	0	0
Rücklagen	1.500	28	0	0	0	0
Gewinn-/Verlustvortrag	-722	-14	0	0	0	0
Jahres-/Bilanzergebnis	52	1	0	0	0	0
Rückstellungen	134	3	0	0	0	0
Verbindlichkeiten	3.308	63	0	0	0	0
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	1.274	24	0	0	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	2.034	39	0	0	0	0
Bilanzsumme	5.272	100	0	0	0	0

SunStrom GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	6.441	0	0
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	-280	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	27	0	0
Gesamtleistung	6.189	0	0
Materialaufwand	2.936	0	0
Personalaufwand	2.250	0	0
Abschreibungen	85	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	768	0	0
Betriebliches Ergebnis	150	0	0
Finanzergebnis	-80	0	0
Steuern	18	0	0
Jahresergebnis	52	0	0

SunStrom GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	6,5	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	195,1	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	65,3	0,0	0,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	34,7	0,0	0,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	2.825	0	0
Liquiditätsgrad I (Prozent)	23,8	0,0	0,0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	2,8	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,6	0,0	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	143	entfällt	entfällt
Personalaufwandsquote (Prozent)	34,9	0,0	0,0
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	45	0	0
Auszubildende	0	0	0

SunStrom GmbH

SachsenEnergie Eta GmbH

SachsenEnergie Eta GmbH

Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
Deutschland

Gesellschafter

SachsenEnergie AG - 100,00 %

Gründungsjahr

2024

Stammkapital

25.000,00 Euro

Geschäftsführung

Matthias Baumhauer

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Verwaltung eigenen Vermögens

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Umlaufvermögen	23	100	0	0	0	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	23	100	0	0	0	0
Bilanzsumme	23	100	0	0	0	0

SachsenEnergie Eta GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	23	100	0	0	0	0
Gezeichnetes Kapital	25	108	0	0	0	0
Jahres-/Bilanzergebnis	-2	-8	0	0	0	0
Bilanzsumme	23	100	0	0	0	0

SachsenEnergie Eta GmbH

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Materialaufwand	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2	0	0
Betriebliches Ergebnis	-2	0	0
Jahresergebnis	-2	0	0

SachsenEnergie Eta GmbH

Quelle: Jahresabschluss

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	100,0	0,0	0,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	13	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	0	0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	1	1
Auszubildende	0	0	0

SachsenEnergie Eta GmbH

SachsenEnergie Iota GmbH

SachsenEnergie Iota GmbH
Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden

Gesellschafter
SachsenEnergie AG - 100,00 %

Gründungsjahr
2024

Stammkapital
25.000,00 Euro

Geschäftsführung
Matthias Baumhauer

Abschlussprüfer
KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Verwaltung eigenen Vermögens

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Umlaufvermögen	23	100	0	0	0	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	23	100	0	0	0	0
Bilanzsumme	23	100	0	0	0	0

SachsenEnergie Iota GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	23	100	0	0	0	0
Gezeichnetes Kapital	25	108	0	0	0	0
Jahres-/Bilanzergebnis	-2	-8	0	0	0	0
Bilanzsumme	23	100	0	0	0	0

SachsenEnergie Iota GmbH

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Materialaufwand	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2	0	0
Betriebliches Ergebnis	-2	0	0
Jahresergebnis	-2	0	0

SachsenEnergie Iota GmbH

Quelle: Jahresabschluss

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	100,0	0,0	0,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	13	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	0	0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	1	1
Auszubildende	0	0	0

SachsenEnergie Iota GmbH

SachsenEnergie Theta GmbH

SachsenEnergie Theta GmbH

Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden

Gesellschafter

SachsenEnergie AG - 100,00 %

Gründungsjahr

2024

Stammkapital

25.000,00 Euro

Geschäftsführung

Matthias Baumhauer

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Verwaltung eigenen Vermögens

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Umlaufvermögen	23	100	0	0	0	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	23	100	0	0	0	0
Bilanzsumme	23	100	0	0	0	0

SachsenEnergie Theta GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	23	100	0	0	0	0
Gezeichnetes Kapital	25	108	0	0	0	0
Jahres-/Bilanzergebnis	-2	-8	0	0	0	0
Bilanzsumme	23	100	0	0	0	0

SachsenEnergie Theta GmbH

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Materialaufwand	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2	0	0
Betriebliches Ergebnis	-2	0	0
Jahresergebnis	-2	0	0

SachsenEnergie Theta GmbH

Quelle: Jahresabschluss

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	100,0	0,0	0,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	13	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	0	0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	1	1
Auszubildende	0	0	0

SachsenEnergie Theta GmbH

PV BARLINEK SP. Z O.O.

PV BARLINEK SP. Z O.O.

Adama Mickiewicza 37/58
01-625 Warschau

Gesellschafter

SachsenEnergie AG – 100 %

Gründungsjahr

2020

Stammkapital

1.528.000,00 Euro

Geschäftsführung

Dr. Sven Arnold
René Beyer

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Energieerzeugung

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	26.262	96	5.312	79	0	0
Sachanlagevermögen	5.611	21	5.312	79	0	0
Finanzanlagen	20.651	76	0	0	0	0
Umlaufvermögen	973	4	1.434	21	0	0
Forderungen/sonst. Vermög.	355	1	1.394	21	0	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	618	2	39	1	0	0
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	3	0	1	0	0	0
Bilanzsumme	27.238	100	6.747	100	0	0

PV BARLINEK SP. Z O.O.

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	27.051	99	-496	-7	0	0
Gezeichnetes Kapital	1.528	6	1	0	0	0
Rücklagen	26.687	98	-9	0	0	0
Jahres-/Bilanzergebnis	-1.142	-4	-488	-7	0	0
Rückstellungen	3	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten	185	1	7.244	107	0	0
Bilanzsumme	27.238	100	6.747	100	0	0

PV BARLINEK SP. Z O.O.

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	629	2	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Gesamtleistung	629	2	0
Materialaufwand	165	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	294	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.037	314	0
Betriebliches Ergebnis	-867	-312	0
Finanzergebnis	73	-176	0
Steuern	22	0	0
Jahresergebnis	-816	-488	0

PV BARLINEK SP. Z O.O.

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	96,4	78,7	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	0,7	107,4	0,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	99,3	-7,4	0,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	33	0	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	7.204	0
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	0,5	0,0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	98,3	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	2	2	2
Auszubildende	0	0	0

PV BARLINEK SP. Z O.O.

clarifydata GmbH

clarifydata GmbH

Fleethörn 7
24103 Kiel

Gesellschafter

Dr. Johannes Raabe - 4,90 %,
Hartke Capital GmbH - 44,10 %,
SachsenEnergie AG - 51,00 %

Gründungsjahr

2017

Stammkapital

25.500,00 Euro

Geschäftsführung

Lars Michael Hartke,
Tobias Schnadt

Abschlussprüfer

Pasenau & Collegen
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Beratungsprojekten sowie die Entwicklung und der Vertrieb von Softwareprodukten und damit verbundener Dienstleistungen auf der Basis von statistischen und analytischen Methoden.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	2	0	0	0	0	0
Sachanlagevermögen	2	0	0	0	0	0
Umlaufvermögen	685	99	0	0	0	0
Forderungen/sonst. Vermög.	211	31	0	0	0	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	474	69	0	0	0	0
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	2	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	689	100	0	0	0	0

clarifydata GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	293	42	0	0	0	0
Gezeichnetes Kapital	26	4	0	0	0	0
Gewinn-/Verlustvortrag	3	0	0	0	0	0
Jahres-/Bilanzergebnis	264	38	0	0	0	0
Rückstellungen	74	11	0	0	0	0
Verbindlichkeiten	323	47	0	0	0	0
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	250	36	0	0	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	73	11	0	0	0	0
Bilanzsumme	689	100	0	0	0	0

clarifydata GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	1.367	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	9	0	0
Gesamtleistung	1.376	0	0
Materialaufwand	186	0	0
Personalaufwand	616	0	0
Abschreibungen	16	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	144	0	0
Betriebliches Ergebnis	414	0	0
Finanzergebnis	-27	0	0
Steuern	123	0	0
Jahresergebnis	264	0	0

clarifydata GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,3	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	101,6	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	57,5	0,0	0,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	42,5	0,0	0,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	0	0
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	0,0	0,0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	90,1	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	42,2	0,0	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	72	entfällt	entfällt
Personalaufwandsquote (Prozent)	45,1	0,0	0,0
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	19	0	0
Auszubildende	0	0	0

clarifydata GmbH

Quittel GmbH

Quittel GmbH
Zaschendorfer Weg 4
01689 Weinböhla

Gesellschafter
SachsenEnergie AG - 100,00 %

Gründungsjahr
2013

Stammkapital
25.000,00 Euro

Geschäftsführung
Dr. Wolfgang Horrion,
Peter Krotz
Tobias Schnadt

Abschlussprüfer
KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß Gesellschaftsvertrag die Ausführung von Dacharbeiten, Fassadengestaltung, Wärmedämmung, Holzbau sowie die Einrichtung von Anlagen im Bereich erneuerbare Energien und damit in Zusammenhang stehende Geschäfte im In- und Ausland.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	730	64	735	66	0	0
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0	0	0
Sachanlagevermögen	95	8	100	9	0	0
Finanzanlagen	635	56	635	57	0	0
Umlaufvermögen	411	36	374	34	0	0
Vorräte	42	4	18	2	0	0
Forderungen/sonst. Vermög.	306	27	330	30	0	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	63	6	26	2	0	0
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	2	0	2	0	0	0
Bilanzsumme	1.142	100	1.111	100	0	0

Quittel GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	52	5	52	5	0	0
Gezeichnetes Kapital	25	2	25	2	0	0
Gewinn-/Verlustvortrag	3	0	3	0	0	0
Jahres-/Bilanzergebnis	24	2	24	2	0	0
Rückstellungen	68	6	90	8	0	0
Verbindlichkeiten	1.020	89	968	87	0	0
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	843	76	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	1.020	89	126	11	0	0
Passive latente Steuern	1	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	1.142	100	1.111	100	0	0

Quittel GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	1.041	637	0
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	14	-28	0
Sonstige betriebliche Erträge	226	600	0
Gesamtleistung	1.281	1.209	0
Materialaufwand	214	306	0
Personalaufwand	702	643	0
Abschreibungen	14	14	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	320	346	0
Betriebliches Ergebnis	30	-100	0
Finanzergebnis	174	163	0
Steuern	0	39	0
Jahresergebnis	205	24	0

Quittel GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	63,9	66,2	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	117,1	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	95,3	95,3	0,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	4,6	4,7	0,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	957	943	0
Liquiditätsgrad I (Prozent)	6,2	20,4	0,0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	392,6	45,4	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	17,9	2,8	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	71	entfällt
Personalaufwandsquote (Prozent)	67,5	101,0	0,0
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	k. A.	9	0
Auszubildende	0	0	0

Quittel GmbH

SachsenEmobil GmbH & Co. KG

SachsenEmobil GmbH & Co. KG

Friedrich-List-Platz 2
01069 DresdenDresden

Gesellschafter

Kommanditistin:
SachsenEnergie AG - 100,00 %,

Komplementärin:
SachsenEnergie NaturKraft Verwaltungsgesellschaft mbH (bis 30.05.2024 SachsenEmobil Verwaltungs GmbH)

Gründungsjahr

2023

Stammkapital

1.000.000,00 Euro.

Geschäftsführung

Martin Schramm (seit 01.06.2024)

Abschlussprüfer

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist Planung, Entwicklung, Aufbau, Errichtung und Betrieb von Infrastruktur für Elektromobilität und Erbringung von damit im Zusammenhang stehenden und dafür relevanten Leistungen und Dienstleistungen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Umlaufvermögen	1.018	100	1.004	100	0	0
Forderungen/sonst. Vermög.	8	1	2	0	0	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	1.010	99	1.002	100	0	0
Bilanzsumme	1.018	100	1.004	100	0	0

SachsenEmobil GmbH & Co. KG

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	1.018	100	996	99	0	0
Gezeichnetes Kapital	1.000	98	1.000	100	0	0
Gewinn-/Verlustvortrag	-4	0	0	0	0	0
Jahres-/Bilanzergebnis	22	2	-4	0	0	0
Verbindlichkeiten	0	0	8	1	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	8	1	0	0
Bilanzsumme	1.018	100	1.004	100	0	0

SachsenEmobil GmbH & Co. KG

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Materialaufwand	0	8	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1	3	0
Betriebliches Ergebnis	-1	-11	0
Finanzergebnis	23	7	0
Jahresergebnis	22	-4	0

SachsenEmobil GmbH & Co. KG

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	0,0	0,8	0,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	100,0	99,2	0,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	230	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	0
Liquiditätsgrad I (Prozent)	0,0	>100%	0,0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	2,2	negativ	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,2	negativ	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
Im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	1	0
Auszubildende	0	0	0

SachsenEmobil GmbH & Co. KG

Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH

Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH

Schäfferstraße 44
02625 Bautzen
Telefon 03591 3752-0
E-Mail info@ewbautzen.de
Internet www.ewbautzen.de

Gesellschafter

Beteiligungs- und Betriebsgesellschaft Bautzen mbH - 51,00 %,
EnergieVerbund Dresden GmbH - 49,00 %

Gründungsjahr

1993

Stammkapital

5.165.000,00 Euro

Geschäftsführung

Kai Kaufmann,
Andrea Ohm

Mitglieder Aufsichtsrat

Dr. Robert Böhmer (Vorsitzender),
Dr. Frank Brinkmann (stellvertretender Vorsitzender),
Volker Bartko (seit 30.10.2024),
Dr. Axel Cunow,
Claus Gruhl (bis 30.10.2024),
Annett Müller-Bühren,
Heinrich Schleppers

Abschlussprüfer

BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft sind die öffentliche Elektrizitäts-, Gas- und Fernwärmeversorgung sowie die Wasserversorgung. Dazu gehören insbesondere die Verteilung und der Vertrieb von Elektrizität, Gas, Fernwärme und Wasser sowie der Bau und Betrieb hierzu erforderlicher Anlagen. Aufgabe der Gesellschaft ist auch die Realisierung eines umfassenden Dienstleistungsangebots, soweit es sich nicht um genehmigungspflichtige Tätigkeiten handelt.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	56.686	78	50.108	74	48.454	81
Immaterielles Vermögen	1.065	1	431	1	423	1
Sachanlagevermögen	54.833	75	48.889	72	47.243	79
Finanzanlagen	788	1	788	1	788	1
Umlaufvermögen	16.152	22	17.549	26	11.640	19
Vorräte	1.995	3	1.432	2	1.553	3
Forderungen/sonst. Vermög.	7.862	11	9.306	14	3.757	6
Wertpapiere/Liquide Mittel	6.295	9	6.811	10	6.330	11
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	25	0	34	0	27	0
Bilanzsumme	72.862	100	67.690	100	60.121	100

Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	23.765	33	22.765	34	20.765	35
Gezeichnetes Kapital	5.165	7	5.165	8	5.165	9
Rücklagen	18.600	26	17.600	26	15.600	26
Sonderposten	8.323	11	7.832	12	7.499	12
Rückstellungen	10.149	14	8.311	12	6.529	11
Verbindlichkeiten	30.620	42	28.778	43	25.322	42
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	14.154	19	10.172	15	12.110	20
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	16.466	23	18.606	27	13.213	22
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	5	0	6	0	6	0
Bilanzsumme	72.862	100	67.690	100	60.121	100

Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	72.042	75.009	50.489
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	833	237	185
Sonstige betriebliche Erträge	2.308	2.688	1.185
Gesamtleistung	75.184	77.934	51.859
Materialaufwand	49.963	49.716	27.757
Personalaufwand	7.351	6.727	6.159
Abschreibungen	4.012	4.014	4.039
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.657	8.679	7.081
Betriebliches Ergebnis	7.202	8.798	6.822
Finanzergebnis	-184	-98	-142
Steuern	745	564	366
Ergebnis vor Abführung	6.272	8.136	6.314
Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	2.098	1.706	1.850
abgeführtes Ergebnis	3.174	4.430	3.964
Jahresergebnis	1.000	2.000	500

Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	77,8	74,0	80,6
Investitionsdeckung (Prozent)	37,6	70,5	98,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	56,0	54,8	53,0
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	32,6	33,6	34,5
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	24.325	21.967	18.992
Liquiditätsgrad I (Prozent)	38,2	36,6	47,9
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	17,6	28,2	21,5
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	9,1	12,3	10,7
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	728	843	567
Personalaufwandsquote (Prozent)	10,2	9,0	12,2
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	99	89	89
Auszubildende	0	0	0

Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH

Meißener Stadtwerke GmbH

Meißener Stadtwerke GmbH

Karl-Niesner-Straße 1
01662 Meißen
Telefon +49 3521 460 10
E-Mail info@stadtwerke-meissen.de
Internet www.stadtwerke-meissen.de

Gesellschafter

Stadt Meißen
- 51,00 %,
EnergieVerbund Dresden GmbH
- 49,00 %

Gründungsjahr

1991

Stammkapital

7.808.820,00 Euro

Geschäftsführung

Frank Schubert

Mitglieder Aufsichtsrat

Olaf Raschke (Vorsitzender),
Dr. Frank Brinkmann (stellvertretende Vorsitzende),
Martin Bahrmann (bis 28.08.2024),
Dr. Axel Cunow,
Karl Forberger,
Andreas Hemmersbach,
Holger Metzig (seit 29.08.2024),
Annett Müller-Bühren,
Uwe Reichel (bis 28.08.2024),
Holger Schmidt (seit 29.08.2024),
Roland Vogel

Abschlussprüfer

BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wärme und Wasser. Dazu gehören insbesondere die Verteilung und der Vertrieb dieser Medien sowie der Bau und Betrieb hierzu erforderlicher Anlagen.

Aufgabe der Gesellschaft ist auch die Realisierung eines damit zusammenhängenden umfangreichen Dienstleistungsangebots sowie der weiteren Betriebsführungsaufgaben in der Abwasserbeseitigung.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	57.647	73	56.030	73	54.094	75
Immaterielles Vermögen	812	1	124	0	190	0
Sachanlagevermögen	56.286	72	55.356	72	53.354	74
Finanzanlagen	550	1	550	1	550	1
Umlaufvermögen	20.948	27	20.758	27	17.591	25
Vorräte	3.700	5	2.347	3	1.405	2
Forderungen/sonst. Vermög.	4.653	6	4.411	6	4.610	6
Wertpapiere/Liquide Mittel	12.594	16	14.000	18	11.576	16
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	76	0	59	0	42	0
Bilanzsumme	78.671	100	76.848	100	71.727	100

Meißener Stadtwerke GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	21.278	27	19.672	26	17.754	25
Gezeichnetes Kapital	7.809	10	7.809	10	7.809	11
Rücklagen	7.870	10	6.286	8	5.347	7
Gewinn-/Verlustvortrag	906	1	906	1	906	1
Jahres-/Bilanzergebnis	4.692	6	4.671	6	3.693	5
Sonderposten	7.573	10	7.682	10	7.725	11
Rückstellungen	12.147	15	10.783	14	6.096	8
Verbindlichkeiten	37.674	48	38.711	50	40.151	56
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	28.236	36	31.067	40	29.194	41
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	9.438	12	7.644	10	10.957	15
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	78.671	100	76.848	100	71.727	100

Meißener Stadtwerke GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	51.175	55.101	40.499
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	1.021	652	267
Sonstige betriebliche Erträge	4.404	1.057	315
Gesamtleistung	56.600	56.811	41.082
Materialaufwand	29.184	28.640	21.388
Personalaufwand	6.431	5.633	5.421
Abschreibungen	4.344	4.254	3.577
Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.231	9.336	4.740
Betriebliches Ergebnis	7.410	8.950	5.956
Finanzergebnis	-338	-369	-223
Steuern	2.379	3.910	2.040
Jahresergebnis	4.692	4.671	3.693

Meißener Stadtwerke GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	73,3	72,9	75,4
Investitionsdeckung (Prozent)	72,6	66,4	47,6
Fremdfinanzierung (Prozent)	63,3	64,4	64,5
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	27,0	25,6	24,8
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	25.080	24.711	28.575
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	22,1	23,7	20,8
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	6,6	6,7	5,5
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	682	799	579
Personalaufwandsquote (Prozent)	12,6	10,2	13,4
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	75	69	70
Auszubildende	6	6	6

Meißener Stadtwerke GmbH

Stadtwerke Elbtal GmbH

Stadtwerke Elbtal GmbH

Neubrunnstraße 8
01445 Radebeul
Telefon +49 3523 770 26 0
E-Mail service@stadtwerke-elbtal.de
Internet www.stadtwerke-elbtal.de

Gesellschafter

Elbtal-Beteiligungsgesellschaft mbH - 51,00 %,
EnergieVerbund Dresden GmbH - 30,00 %,
Thüga AG - 19,00 %

Gründungsjahr

1993

Stammkapital

6.785.000,00 Euro

Geschäftsführung

Annett Müller-Bühren,
Olaf Terno

Mitglieder Aufsichtsrat

Bert Wendsche (Vorsitzender),
Dr. Frank Brinkmann (stellvertretender Vorsitzender),
Dr. Axel Cunow,
Dr. Steffen Heine,
Christoph Kahlen,
Kerstin Kramer,
Thomas Schubert,
Angela Sonchocky-Helldorf,
Friederike Trommer

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Versorgung der Stadtgebiete von Radebeul und Coswig mit Elektrizität, Fernwärme und Gas. Dazu gehören insbesondere die Verteilung und der Vertrieb von Elektrizität, Fernwärme und Gas sowie der Bau und Betrieb der hierzu erforderlichen Anlagen. Aufgabe der Gesellschaft ist auch die Realisierung eines umfassenden Dienstleistungsangebotes hierfür sowie die Dienstleistungen für Telekommunikation.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	27.524	63	26.240	66	25.751	65
Immaterielles Vermögen	427	1	562	1	496	1
Sachanlagevermögen	26.278	60	24.859	62	24.436	61
Finanzanlagen	819	2	819	2	819	2
Umlaufvermögen	16.133	37	13.679	34	14.145	35
Vorräte	2.379	5	1.689	4	1.686	4
Forderungen/sonst. Vermög.	9.080	21	6.427	16	5.297	13
Wertpapiere/Liquide Mittel	4.674	11	5.563	14	7.161	18
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	4	0	4	0
Bilanzsumme	43.657	100	39.922	100	39.900	100

Stadtwerke Elbtal GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	9.683	22	9.283	23	8.883	22
Gezeichnetes Kapital	6.785	16	6.785	17	6.785	17
Rücklagen	2.898	7	2.498	6	2.098	5
Sonderposten	4.889	11	5.013	13	4.849	12
Rückstellungen	9.845	23	7.909	20	4.408	11
Verbindlichkeiten	19.240	44	17.716	44	21.760	55
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	8.122	19	7.255	18	7.346	18
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	11.118	25	10.461	26	14.414	36
Bilanzsumme	43.657	100	39.922	100	39.900	100

Stadtwerke Elbtal GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	69.993	75.045	55.927
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	49	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	2.104	737	1.212
Gesamtleistung	72.147	75.783	57.138
Materialaufwand	62.547	65.600	46.873
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	2.161	2.088	2.088
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.086	1.830	1.527
Betriebliches Ergebnis	6.354	6.265	6.651
Finanzergebnis	-18	9	-89
Steuern	1.633	1.978	2.010
Ergebnis vor Abführung	4.703	4.296	4.551
Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	2.108	1.909	2.034
abgeführtes Ergebnis	2.195	1.987	2.117
Jahresergebnis	400	400	400

Stadtwerke Elbtal GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	63,0	65,7	64,5
Investitionsdeckung (Prozent)	62,5	80,8	74,1
Fremdfinanzierung (Prozent)	66,6	64,2	65,6
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	22,2	23,3	22,3
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	14.566	12.154	14.598
Liquiditätsgrad I (Prozent)	42,0	53,2	49,7
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	26,8	25,7	28,3
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	11,3	11,2	11,7
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	34.997	37.523	27.963
Personalaufwandsquote (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	2	2	2
Auszubildende	0	0	0

Stadtwerke Elbtal GmbH

Freitaler Stadtwerke GmbH

Freitaler Stadtwerke GmbH

Potschappler Str. 2
01705 Freital
Telefon +49 351 648 28 0
E-Mail fsw@ftl-stadtwerke.de
Internet www.ftl-stadtwerke.de

Gesellschafter

WBF - Wirtschaftsbetriebe Freital GmbH
- 54,00 %
EnergieVerbund Dresden GmbH
- 30,00 %,
Thüga AG
- 15,00 %,
Große Kreisstadt Freital
- 1,00 %

Gründungsjahr

1994

Stammkapital

5.200.000,00 Euro

Geschäftsführung

Matthias Leuschner

Mitglieder Aufsichtsrat

Uwe Rumberg (Vorsitzender),
Dr. Frank Brinkmann (stellvertretender Vorsitzender),
Dr. Axel Cunow,
Mathias Dylla (bis 30.09.2024),
Frank Elsner (seit 01.10.2024),
Christoph Kahlen,
Norbert Mayer (seit 01.10.2024),
Annett Müller-Bühren,
Harry Retz (bis 30.09.2024),
Wolfgang Schneider

Abschlussprüfer

BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Versorgung mit Elektrizität und Gas, dazu gehören insbesondere die Verteilung und der Vertrieb dieser Medien sowie der Bau und Betrieb der hierzu erforderlichen Anlagen. Aufgabe der Gesellschaft ist auch die Realisierung eines damit zusammenhängenden umfangreichen Dienstleistungsangebotes. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Sie kann sich hierbei an anderen Unternehmen beteiligen oder solche Unternehmen und Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben, pachten oder verpachten sowie Unternehmensverträge und Interessengemeinschaftsverträge schließen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	40.268	71	37.858	81	33.635	78
Immaterielles Vermögen	368	1	385	1	346	1
Sachanlagevermögen	39.897	71	37.470	80	33.285	77
Finanzanlagen	4	0	4	0	4	0
Umlaufvermögen	16.068	28	8.912	19	9.483	22
Vorräte	1.827	3	1.154	2	1.670	4
Forderungen/sonst. Vermög.	4.781	8	5.902	13	2.577	6
Wertpapiere/Liquide Mittel	9.460	17	1.857	4	5.235	12
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	241	0	193	0	230	1
Bilanzsumme	56.578	100	46.964	100	43.348	100

Freitaler Stadtwerke GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	12.941	23	12.941	28	11.441	26
Gezeichnetes Kapital	5.200	9	5.200	11	5.200	12
Rücklagen	7.741	14	7.741	16	6.241	14
Sonderposten	5.953	11	4.032	9	3.804	9
Rückstellungen	6.048	11	4.833	10	2.642	6
Verbindlichkeiten	31.635	56	25.157	54	25.460	59
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	15.741	28	15.369	33	12.508	29
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	15.894	28	9.788	21	12.952	30
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	56.578	100	46.964	100	43.348	100

Freitaler Stadtwerke GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	48.312	51.524	36.572
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	279	-106	175
Sonstige betriebliche Erträge	340	553	854
Gesamtleistung	48.931	51.971	37.601
Materialaufwand	32.334	34.987	25.137
Personalaufwand	5.050	5.017	4.294
Abschreibungen	2.933	2.675	2.591
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.173	3.467	2.579
Betriebliches Ergebnis	4.442	5.825	3.000
Finanzergebnis	-254	-272	-171
Steuern	331	229	233
Ergebnis vor Abführung	3.857	5.324	2.596
Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	1.160	906	948
abgeführtes Ergebnis	2.697	2.918	1.648
Jahresergebnis	0	1.500	0

Freitaler Stadtwerke GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	71,2	80,6	77,6
Investitionsdeckung (Prozent)	54,7	38,8	65,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	66,6	63,9	64,8
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	22,9	27,6	26,4
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	22.175	23.301	20.225
Liquiditätsgrad I (Prozent)	59,5	19,0	40,4
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	20,8	34,1	14,4
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	7,4	11,9	6,4
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	627	678	501
Personalaufwandsquote (Prozent)	10,5	9,7	11,7
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	77	76	73
Auszubildende	0	0	3

Freitaler Stadtwerke GmbH

Stadtwerke Zittau GmbH

Stadtwerke Zittau GmbH

Friedensstraße 17
02763 Zittau
Telefon +49 3583 670 0
E-Mail info@stadtwerke-zittau.de
Internet www.stadtwerke-zittau.de

Gesellschafter

Städtische Beteiligungs-GmbH Zittau - 54,60 %,
EnergieVerbund Dresden GmbH - 25,10 %,
Thüga AG - 14,90 %,
Würzburger Versorgungs- und Verkehrs-GmbH - 5,40 %

Gründungsjahr

1993

Stammkapital

8.100.000,00 Euro

Geschäftsführung

Rocco Deckert,
Sandra Tempel

Mitglieder Aufsichtsrat

Dr. Thomas Kurze (Vorsitzender),
Dr. Frank Brinkmann (stellvertretender Vorsitzender),
Winfried Bruns (bis 20.03.2024),
Dr. Axel Cunow,
Jörg Domsgen,
Claus Dutzi,
Christoph Kahlen,
Susanne Kapron (21.03.2024 bis 31.12.2024),
Andreas Mannschott (21.03.2024 bis 31.12.2024),
Annett Müller-Bühren,
Martina Schröter,
Dörte Schulte-Derne (seit 01.05.2024),
Thomas Schäfer (bis 30.04.2024),
Thomas Zabel (bis 11.01.2024),
Thomas Zenker

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Erzeugung, Fortleitung und Verteilung von elektrischer Energie, Fernwärme, Gas und Wasser/Abwasser, die Betätigung auf dem Gebiet der Abfall- und Entsorgungswirtschaft, die Errichtung, der Erwerb und der Betrieb dazu notwendiger Anlagen sowie die Vornahme aller Geschäfte, die mit der Betätigung auf diesen Gebieten zusammenhängen oder der Förderung der vorgenannten Tätigkeiten dienen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	54.205	74	52.414	78	52.497	81
Immaterielles Vermögen	1.326	2	428	1	403	1
Sachanlagevermögen	52.050	71	51.158	76	50.774	79
Finanzanlagen	828	1	828	1	1.320	2
Umlaufvermögen	18.925	26	14.830	22	11.825	18
Vorräte	2.795	4	2.630	4	1.805	3
Forderungen/sonst. Vermög.	6.776	9	5.514	8	6.050	9
Wertpapiere/Liquide Mittel	9.354	13	6.686	10	3.970	6
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	152	0	137	0	195	0
Bilanzsumme	73.281	100	67.382	100	64.518	100

Stadtwerke Zittau GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	25.603	35	19.520	29	18.166	28
Gezeichnetes Kapital	8.100	11	8.100	12	8.100	13
Rücklagen	17.503	24	11.420	17	10.066	16
Sonderposten	4.898	7	4.491	7	3.991	6
Rückstellungen	7.492	10	6.289	9	5.304	8
Verbindlichkeiten	35.247	48	37.041	55	37.012	57
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	23.705	32	26.364	39	26.730	41
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	11.542	16	10.677	16	10.281	16
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	41	0	41	0	46	0
Bilanzsumme	73.281	100	67.382	100	64.518	100

Stadtwerke Zittau GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	53.393	53.931	44.603
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	813	421	526
Sonstige betriebliche Erträge	927	501	200
Gesamtleistung	55.134	54.853	45.329
Materialaufwand	31.313	37.032	29.253
Personalaufwand	5.817	5.184	5.029
Abschreibungen	3.621	3.500	3.441
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.390	3.447	3.431
Betriebliches Ergebnis	10.992	5.691	4.175
Finanzergebnis	-285	-822	-560
Steuern	3.024	1.915	1.266
Ergebnis vor Abführung	7.683	2.954	2.349
Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	726	726	726
abgeführtes Ergebnis	874	874	874
Jahresergebnis	6.083	1.354	749

Stadtwerke Zittau GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	74,0	77,8	81,4
Investitionsdeckung (Prozent)	65,4	86,5	52,7
Fremdfinanzierung (Prozent)	58,3	64,3	65,6
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	34,9	29,0	28,2
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	25.893	30.355	33.041
Liquiditätsgrad I (Prozent)	81,0	62,6	38,6
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	27,2	11,4	8,9
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	11,2	5,0	4,2
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	667	666	595
Personalaufwandsquote (Prozent)	10,9	9,6	11,3
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	80	81	75
Auszubildende	3	0	1

Stadtwerke Zittau GmbH

Sächsische Energiehandels-gesellschaft mbH

Sächsische Energiehandelsgesell-schaft mbH

Potschappler Str. 2
01705 Freital
Telefon +49 3591 375 20

Gesellschafter

EnergieVerbund Dresden GmbH - 9,95 %,
Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH - 12,86 %,
Freitaler Stadtwerke GmbH - 12,86 %,
Meißener Stadtwerke GmbH - 12,86 %,
Stadtwerke Elbtal GmbH - 12,86 %,
Stadtwerke Pirna Energie GmbH - 12,86 %,
Stadtwerke Riesa GmbH - 12,86 %,
Stadtwerke Zittau GmbH - 12,86 %

Gründungsjahr

1993

Stammkapital

29.150,00 Euro

Geschäftsführung

Matthias Leuschner

Abschlussprüfer

BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Die Sächsische Energiehandelsgesell-schaft mbH unterstützt ihre Gesell-schafter beim Handel mit Energie (Strom und Gas) durch Beratung und Koordination in den Geschäftsfeldern Energieeinkauf, -verkauf und Ver-triebsaktivitäten.

Ziel der Sächsische Energiehandels-gesellschaft mbH ist die Anpassung und der Ausbau der Informations-plattform für Themen, welche die von der Bundesregierung ange-strebte Energiewende mit sich brin-gen werden.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Umlaufvermögen	46	100	44	100	36	100
Forderungen/sonst. Vermög.	29	62	36	81	30	85
Wertpapiere/Liquide Mittel	17	38	8	19	5	15
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	46	100	44	100	36	100

Sächsische Energiehandelsgesellschaft mbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	24	52	24	55	24	68
Gezeichnetes Kapital	29	63	29	66	29	81
Gewinn-/Verlustvortrag	-5	-11	-5	-11	-5	-14
Jahres-/Bilanzergebnis	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen	11	24	10	24	10	29
Verbindlichkeiten	11	23	10	22	1	4
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	11	23	10	22	1	4
Bilanzsumme	46	100	44	100	36	100

Sächsische Energiehandelsgesellschaft mbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	24	30	26
Sonstige betriebliche Erträge	9	0	0
Gesamtleistung	33	30	26
Materialaufwand	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	33	30	26
Betriebliches Ergebnis	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0
Steuern	0	0	0
Jahresergebnis	0	0	0

Sächsische Energiehandelsgesellschaft mbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	47,5	45,2	32,4
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	52,5	54,8	67,6
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	1	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	87,0	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	24	30	26
Personalaufwandsquote (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	1	1
Auszubildende	0	0	0

Sächsische Energiehandelsgesellschaft mbH

Dresden-IT GmbH

Dresden-IT GmbH
Kleiststraße 10c
01129 Dresden
Telefon +49351 857 1500
E-Mail info@dresden-it.de
Internet www.dresden-it.de

Gesellschafter

Dresdner Verkehrsbetriebe AG
- 40,00 %,
Technische Werke Dresden GmbH
- 60,00 %

Gründungsjahr

2001

Stammkapital

25.000,00 Euro

Geschäftsführung

Mirko Kruse

Mitglieder Aufsichtsrat

Jan Pratzka (Vorsitzender),
Andreas Rönsch (stellvertretender Vorsitzender),
Christoph Blödner,
Katharina Hanser,
Richard Kaniewski,
Andrea Mühle,
Alexander Wiedemann

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Datenverarbeitungsdienst- und Beratungsleistungen aller Art, An- und Verkauf und Vermietung von EDV Geräten und -anlagen aller Art, die Erbringung von kaufmännischen, personalwirtschaftlichen und organisatorischen Dienst- und Beratungsleistungen - mit Ausnahme der Wirtschafts-, Steuer- und Rechtsberatung. Mit einem qualifizierten Dienstleistungsangebot unterstützt die Gesellschaft vor allem Unternehmen der Versorgungs-, Entsorgungs- und Verkehrswirtschaft bei der wirtschaftlichen Erfüllung ihres Kerngeschäftes.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 27./30.05.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Dresden-IT GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurden der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss vor Ergebnisabführung in Höhe von 1.892 TEuro ergab sich aus Erträgen in Höhe von 30.766 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 28.875 TEuro.

Der Jahresüberschuss wurde - trotz des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages mit der Technische Werke Dresden GmbH - nicht vollständig an die Technische Werke Dresden GmbH ausgeschüttet. Die Gewinnabführung wurde aufgrund handelsrechtlicher Vorschriften um den nicht ausschütt- bzw. abführbaren Gewinn in Höhe von 318 TEuro gekürzt (§ 268 Abs. 8 Satz 3 HGB). Der abführungsgesperrte Betrag ermittelt sich aus dem Unterschiedsbetrag zwischen beizulegendem Zeitwert und Anschaffungskosten der Wertpapiere sowie der frei verfügbaren Rücklagen der Dresden-IT GmbH.

An die Technische Werke Dresden GmbH wurde ein Betrag von 1.574 TEuro abgeführt. Eine Ausgleichzahlung an die Mitgesellschafterin Dresdner Verkehrsbetriebe AG ist nicht vorgesehen.

Die wichtigsten Vertragspartner waren die Dresdner Verkehrsbetriebe AG mit 7.605 TEuro Umsatzerlösen, die Stadtverwaltung mit ihren Eigenbetrieben mit 5.761 TEuro Umsatzerlösen, die SachsenEnergie AG mit 6.266 TEuro Umsatzerlösen, die Stadtentwässerung Dresden GmbH mit 2.304 TEuro, die SachsenServices GmbH mit 2.567 TEuro Umsatzerlösen und die Stadtreinigung Dresden GmbH mit 1.543 TEuro Umsatzerlösen.

Außerdem erfüllte die Dresden-IT GmbH unverändert die Pflichtaufgaben eines Competence Center of Expertise (CCoE) für den „Konzern Stadt Dresden“ gegenüber der SAP Deutschland SE & Co. KG, Walldorf.

Die Steigerung der Umsatzerlöse resultierte vorwiegend aus Mehrerlösen aus Weiterverkäufen von Hardware, Lizenzen und Beratungsleistungen, über die von der Dresden-IT GmbH gehaltenen Rahmenverträge, denen Aufwendungen für Fremdleistungen (Materialaufwand) gegenüberstanden.

Der Anstieg des Finanzergebnisses im Vergleich zum Vorjahr ist auf höhere Kursgewinne der Wertpapiere zur Rückdeckung der Altersversorgungsansprüche zum Bilanzstichtag zurückzuführen.

Investitionen erfolgten mit 760 TEuro in Betriebs- und Geschäftsausstattungen und immaterielle Vermögensgegenstände.

Die Zunahme des aktiven bzw. passiven Rechnungsabgrenzungspostens resultierte aus Zahlungen von Softwarewartungskosten für bzw. durch Kunden, die Folgejahre betreffen, jedoch vertragsgemäß bereits bis 2024 fällig waren sowie eigenen Wartungsbeträgen der Dresden-IT GmbH für Folgejahre.

Die Erhöhung der Rückstellungen im Vergleich zum Vorjahr resultierte aus der Erhöhung der Rückstellung für ausstehende Rechnungen aufgrund einer rückwirkend offenen Lizenzverhandlung sowie von bereits weiterberechneten Projektaufwendungen.

Die Eigenkapitalausstattung der Gesellschaft wäre infolge des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages mit der Technische Werke Dresden GmbH unverändert. Aufgrund der nicht vollständigen Gewinnabführung hat sich das Eigenkapital um 318 TEuro erhöht.

Unterjährige Liquiditätsbedarfe wurden auf Grund der Einbindung in das Cash Management der Technische Werke Dresden GmbH gedeckt.

Die Dresden-IT GmbH ist ein verbundenes Unternehmen der Technische Werke Dresden GmbH und wird in deren Konzernabschluss einbezogen.

Lage und Ausblick

Die Geschäftstätigkeit wird sich weiterhin vorrangig auf Kunden im Konzern Technische Werke Dresden GmbH und im Umfeld der Landeshauptstadt Dresden konzentrieren. Die im Konzern der Technische Werke Dresden GmbH gestarteten Maßnahmen zur Standardisierung und Harmonisierung von Prozessen und Anwendungen bieten für die Gesellschaft viel Potenzial, ihr Serviceportfolio und Anwendungen auszubauen.

Außerhalb der Landeshauptstadt Dresden konzentriert sich die Dresden- IT GmbH auf Verkehrs-, Versorgungs- und Entsorgungsunternehmen.

Es wird erwartet, dass kurz- und mittelfristig durch den Technologiewechsel im SAP-Bereich bei den SAP-Kunden stabile Umsätze erzielt werden. Verstärkt werden auch Lösungen zur Erhöhung der IT-Sicherheit und zur Abwehr von Cyber-Angriffen für die Rechenzentrumskunden angeboten. Bei den Anwendungen kVASy und EASY ergeben sich weitere Anwendungsfälle im Rahmen der Zusammenarbeit im Konzern Technische Werke Dresden GmbH.

Die Umsatzerlöse werden nach der Planung des Unternehmens für die Jahre 2025 bis 2029 im Geschäftsjahr 2025 etwa auf dem Niveau von 2024 liegen, das Jahresergebnis 2025 vor Ergebnisabführung wird mit 1.078 TEuro aufgrund der Kostensteigerungen u. a. beim tariflichen Entgelt unter dem erreichten Ergebnis des Vorjahres liegen. Für die folgenden Geschäftsjahre werden dann moderat steigende Jahresüberschüsse vor Ergebnisabführung erwartet.

Personelle Risiken sieht die Gesellschaft in Form des möglichen Fachkräftemangels, dem die Gesellschaft durch eigene Ausbildung und durch Verbesserung der Außendarstellung des Unternehmens mittels einer neu aufgesetzten Personalmarketingstrategie entgegenwirkt. Für das Geschäftsjahr 2025 werden Eintrittswahrscheinlichkeit und Auswirkungen des Fachkräftemangels als „hoch“ eingeschätzt.

Der Fachkräftemangel im IT-Bereich führt auch bei den Lieferanten von Beratungsleistungen zu Ressourcenengpässen und damit zu Projektverzögerungen. Auf der anderen Seite verdichten sich bzw. laufen die Projekte parallel innerhalb des Konzerns und somit besteht ein höherer Bedarf vor allem an Projektressourcen.

Im Bereich der operativen Risiken ist das Risiko im Zusammenhang mit Cyberkriminalität aufgrund der aktuellen Krisensituationen weiter angestiegen. Diese Risiken werden weiterhin als „hoch“ eingestuft. Entsprechende Maßnahmen zur Reduzierung des Risikos befinden sich schon in der Umsetzung. Um zukünftig einen ausreichenden Schutz zu gewährleisten sind weitere Maßnahmen und Investitionen im Bereich Security gemeinsam mit dem Kunden und verbundenen Unternehmen notwendig.

Die Aussagen im Prognosebericht stehen unter dem Vorbehalt der aktuellen regionalen, globalen und wirtschaftlichen Entwicklungen. Aufgrund der anhaltenden angespannten Haushaltslage und Russland-Ukraine-Krise sowie des Nahostkonfliktes sind Verwerfungen, insbesondere Preissteigerungen an den Energiemärkten sowie teils erhebliche Lieferengpässe, zu erwarten. Die hieraus resultierenden kurz-, mittel- und langfristigen Folgen lassen sich gegenwärtig nicht abschließend einschätzen und sind demnach nicht in den Planungs- und Prognoserechnungen der Gesellschaft reflektiert.

Ziele

Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	30.258	25.069	22.500
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	70	-3	1
Sonstige betriebliche Erträge	18	99	58
Gesamtleistung	30.346	25.165	22.559
Materialaufwand	17.494	13.834	12.494
Personalaufwand	9.691	8.422	7.030
Abschreibungen	791	845	844
Sonstige betriebliche Aufwendungen	847	813	677
Betriebliches Ergebnis	1.524	1.252	1.513
Finanzergebnis	368	174	-421
Steuern	0	1	1
Ergebnis vor Abführung	1.892	1.426	1.091
abgeführtes Ergebnis	1.573	1.426	1.091
Jahresergebnis	318	0	0

Dresden-IT GmbH

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	1.964	18	1.999	25	2.164	26
Immaterielles Vermögen	787	7	780	10	1.035	12
Sachanlagevermögen	1.177	11	1.219	15	1.128	14
Umlaufvermögen	4.685	44	3.000	38	3.577	43
Vorräte	70	1	0	0	3	0
Forderungen/sonst. Vermög.	4.556	42	2.952	37	3.562	43
Wertpapiere/Liquide Mittel	59	1	48	1	12	0
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	4.104	38	2.908	37	2.554	31
Bilanzsumme	10.753	100	7.908	100	8.294	100

Dresden-IT GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	887	8	569	7	569	7
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	0	25	0
Rücklagen	862	8	544	7	544	7
Rückstellungen	2.063	19	2.005	25	1.907	23
Verbindlichkeiten	4.633	43	3.199	40	4.136	50
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	4.633	43	3.199	40	4.136	50
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	3.170	29	2.135	27	1.683	20
Bilanzsumme	10.753	100	7.908	100	8.294	100

Dresden-IT GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	18,3	25,3	26,1
Investitionsdeckung (Prozent)	104,1	121,7	89,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	62,3	65,8	72,9
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	8,3	7,2	6,9
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	4.574	3.152	4.124
Liquiditätsgrad I (Prozent)	1,3	1,5	0,3
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	213,1	250,5	191,7
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	18,1	19,0	14,7
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	248	222	216
Personalaufwandsquote (Prozent)	32,0	33,6	31,2
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	122	113	104
Auszubildende	8	8	8
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.	25,0	28,0	26,4
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung	20,0	20,0	20,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung	16,7	13,3	13,3
Dresden-IT GmbH			

Stadtreinigung Dresden GmbH

Stadtreinigung Dresden GmbH
Pfotenhauerstraße 46
01307 Dresden
Telefon +49 351 4455 118
E-Mail service@srdresden.de
Internet www.srdresden.de

Gesellschafter

Technische Werke Dresden GmbH - 100,00 %

Gründungsjahr

1990

Stammkapital

2.560.000,00 Euro

Geschäftsführung

Dr. Alf Schwaten

Mitglieder Aufsichtsrat

Eva Jähnigen (Vorsitzende),
Veit Böhm (stellvertretender Vorsitzender),
Susanne Dagen (bis 18.11.2024),
Carsten Damme (bis 18.11.2024),
Maurice Devantier (seit 22.11.2024),
Dr. Margot Gaitzsch (bis 18.11.2024),
Moritz Knobel (seit 21.11.2024),
Leo Lentz (bis 18.11.2024),
Remo Liebscher (seit 09.12.2024),
Jacqueline Muth (seit 02.12.2024),
Heiko Müller,
Tina Siebeneicher,
Daniela Walter (seit 21.11.2024),
Holger Zastrow (bis 18.11.2024),
Jens-Uwe Zastrow (seit 19.11.2024)

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Betätigung in den Bereichen Sammlung, Behandlung, Verwertung und Beseitigung von Haushalts- und Gewerbeabfällen sowie die Reinigung von öffentlichen und privaten Straßen, Wegen und Plätzen. Dazu bedient sich das Unternehmen einer modernen und leistungsfähigen Fahrzeugtechnik, einer biologisch-mechanischen Abfallaufbereitungsanlage, eines Recycling- und Entsorgungszentrums sowie mehrerer Wertstoffhöfe.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 18.06.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Stadtreinigung Dresden GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurden der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt. Der Jahresüberschuss 2024 der Stadtreinigung Dresden GmbH wird in Höhe von 1.709 TEuro an den Gesellschafter ausgeschüttet und in Höhe von 2.552 TEuro in die Gewinnrücklage eingestellt.

Der Jahresüberschuss 2024 von 4.261 TEuro (Vorjahr: 1.972 TEuro) ergab sich aus Erträgen in Höhe von 62.766 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 58.506 TEuro.

.

Die im Vergleich zum Vorjahr um 14.363 TEuro gestiegenen Umsatzerlöse resultierten im Wesentlichen aus Entgeltsteigerungen für den neuen Kalkulationszeitraum im Rahmen der Leistungsverträge mit der Landeshauptstadt Dresden sowie erhöhte Leistungsmengen im Jahr 2024 im Vergleich zum Vorjahr.

Der Anstieg des Materialaufwands auf 22.671 TEuro ist im Wesentlichen auf die Kosten für Fremdleistungen sowie transport- und Verwertungskosten der Umschlagmengen zurückzuführen.

Der Personalaufwand erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr aufgrund des Eintritts der SRD in den TVöD und der damit erfolgten neuen Eingruppierung der Mitarbeiter zum 01.01.2024.

Infolge des gestiegenen Investitionsvolumens erhöhten sich die Abschreibungen im Vergleich zum Vorjahr.

Der Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist auf erhöhte Aufwendungen für Beratungsleistungen zur Überleitung des Tarifvertrages, für Prozessoptimierung und die Einführung des neuen ERP-Systems zurückzuführen.

Die Gesellschaft tätigte Investitionen von 5.231 TEuro in Sachanlagen.

Die Verbindlichkeiten erhöhten sich insbesondere aufgrund der Darlehnsaufnahmen zur Finanzierung der Investitionen. Die Steigerung der Rückstellungen ist auf höhere Personal- und Steuerrückstellungen zurückzuführen.

Die Stadtreinigung Dresden GmbH kann einen kurzfristigen Liquiditätsbedarf auf Basis der bestehenden Rahmenkreditvereinbarung mit der Technische Werke Dresden GmbH und der Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH decken.

Die Technische Werke Dresden GmbH stellt einen befreienden Konzernabschluss auf, in den neben der Stadtreinigung Dresden GmbH auch deren Tochterunternehmen Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH einbezogen wurde.

Lage und Ausblick

Grundlage der Geschäftstätigkeit der Stadtreinigung Dresden GmbH sind Verträge mit der Landeshauptstadt Dresden über Leistungen der Abfallwirtschaft und Stadtreinigung, der Restabfallentsorgung, haushaltsnahe Altpapiererfassung, der Nachsorge von Deponien, der Bewirtschaftung öffentlicher Toiletten sowie für Winterdienst- und Reinigungsleistungen. Die Entgelte sind auf Basis einer LSP - Kalkulation (Leitsätze für die Preisermittlung auf Grund von Selbstkosten) ermittelt worden. Die Verträge haben eine Laufzeit bis zum 30.06.2035 mit Verlängerungsoption.

Für die Leistungserbringung werden ein zentraler Betriebsstandort, mehrere Wertstoffhöfe sowie ein Schadstoffzwischenlager unterhalten.

Die Stadtreinigung Dresden GmbH ist Alleingesellschafterin der Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH, die zur Aufbereitung und Verwertung der Restabfälle eine Biologisch-Mechanische Abfallaufbereitungsanlage (BMA) betrieb, die zum 30.06.2022 stillgelegt wurde. Nunmehr wird durch die Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH eine Umschlaghalle betrieben, in der sämtliche Restabfälle der Landeshauptstadt Dresden angenommen und auf Transportfahrzeuge verladen werden.

Im Bereich der Restabfallsammlung wurden 68.341 t gesammelt (Vorjahr: 67.200 t). Im Bereich Bioabfall lag die gesammelte Menge bei 22.392 t (Vorjahr 22.960 t). Die Behälterentleerungen lagen auf Vorjahresniveau.

Im Bereich der haushaltnahen Altpapiersammlung (Blaue Tonne) wurden 15.707 t gesammelt (Vorjahr: 15.663 t). Der vor allem in den letzten beiden Jahren aufgezeigte Trend der Verringerung der Altpapiermengen durch die Umstellung der papierlosen Werbung und das sich verändernde Verhältnis von „schwererem“ grafischen Papier und „leichteren, aber voluminöseren“ Verpackungskartonagen scheint „gestoppt“ bzw. wird durch das erweiterte Erfassungssystem und zusätzlich ausgestellte Behälter ausgeglichen. Das Erfassungssystem (Anzahl Blaue Tonne) und die Behälterleerungszahlen wachsen weiterhin stärker als in den anderen Bereichen.

Eine große Herausforderung ist weiterhin die Stabilität der gewerblichen Mitarbeiterkapazitäten. Vermehrt kamen auch Leiharbeitskräfte zum Einsatz, weil Stellen bei wachsenden Anforderungen nicht zeitnah besetzt werden konnten.

Zunehmend beeinflussen die Neuordnung des Verkehrsraums sowie die Veränderungen im Straßennetz mit dem Einsturz der Carolabrücke in Dresden die Tourenplanung und Sammelgeschwindigkeiten. So führen beispielsweise die Zunahme an (Groß-)Baustellen, ein hoher Parkdruck mit teilweise fehlenden Durchfahrts- und Abbiegefreiheiten zu weiteren Fahrtwegen, längeren Umlaufzeiten sowie zu Mehrkosten.

Für die Umsetzung gesetzlicher Vorgaben, beispielsweise der Clean-Vehicle Directive (Saubere-Fahrzeuge-Gesetz), KRITISDachG, sowie aufgrund des altersbedingten Zustands von Bauten und Anlagen werden weitreichende Sanierungen und Investitionen erforderlich, die für die Gesellschaft eine große finanzielle Herausforderung darstellen. Zudem erarbeitet die Gesellschaft ein Standortkonzept.

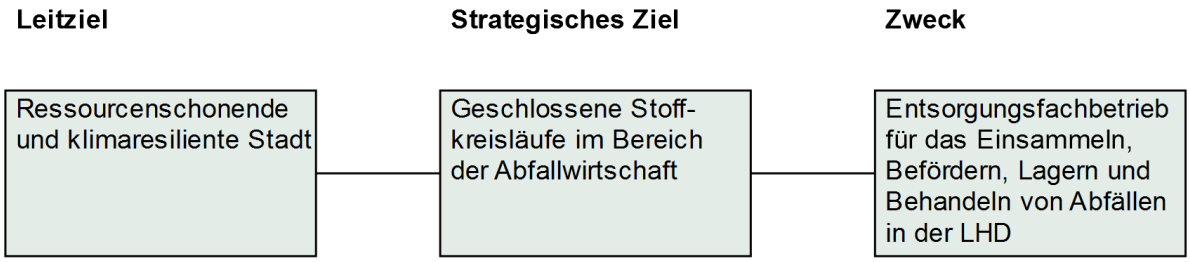
Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft resultieren insbesondere aus der angespannten Haushaltslage der Landeshauptstadt Dresden, die zu Leistungskürzungen bzw. eingeschränkter Vergabe freiwilliger Reinigungsleistungen sowie städtischer Grünpflegeaufträge führt. Die unzureichende Auslastung bereitgestellter Ressourcen erfordert neue Strategien zur Effizienzsteigerung und Senkung der Lohnstückkosten.

Chancen werden in der Erschließung neuer Märkte über die Stadtgrenzen hinaus, wie in der Deponienachsorge oder bei privaten Auftraggebern gesehen, um Kostenzuwächse abzufedern und das Ergebnis nachhaltig zu sichern sowie in der Weiterentwicklung neuer Leistungsangebote, insbesondere für Events, Standplatzservice und Industrie.

In einem gemeinsamen Projekt der Technische Werke Dresden GmbH wird ein zukunftsfähiges Nachnutzungskonzept der Biologisch-Mechanischen Abfallaufbereitungsanlage erarbeitet. Dabei spielen neben der Entsorgungssicherheit für die Landeshauptstadt Dresden auch die Versorgung mit Energie sowie die Dekarbonisierung der Energieversorgung eine wesentliche Rolle. Es wird geprüft, wie die stillgelegten Anlagenkomponenten am sinnvollsten verwendet und im Rahmen des Umbaus genutzt werden können.

Die Geschäftsführung erwartet für 2025 Umsatzerlöse von 62.000 TEuro auf Grundlage von avisierten Leistungsmengen und Entgelten sowie ein Ergebnis von 1.688 TEuro.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	59.328	62.070	47.707	45.498
Sonstige betriebliche Erträge	395	676	576	564
Gesamtleistung	59.722	62.745	48.283	46.062
Materialaufwand	21.405	22.671	19.341	18.339
Personalaufwand	26.642	24.652	18.974	18.180
Abschreibungen	3.285	3.011	2.363	2.583
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.347	5.705	4.406	3.965
Betriebliches Ergebnis	3.043	6.706	3.198	2.994
Finanzergebnis	-435	-388	-211	-108
Steuern	899	2.058	1.015	953
Jahresergebnis	1.709	4.261	1.972	1.933

Stadtreinigung Dresden GmbH

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	36.212	86	28.865	73	26.831	80	20.791	73
Immaterielles Vermögen	413	1	893	2	477	1	236	1
Sachanlagevermögen	35.592	84	27.765	71	26.147	78	20.348	72
Finanzanlagen	207	0	207	1	207	1	207	1
Umlaufvermögen	5.818	14	10.194	26	6.353	19	7.230	26
Vorräte	180	0	178	0	150	0	184	1
Forderungen/sonst. Vermög.	5.379	13	7.203	18	6.076	18	6.198	22
Wertpapiere/Liquide Mittel	259	1	2.813	7	127	0	848	3
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	301	1	284	1	304	1	301	1
Bilanzsumme	42.332	100	39.343	100	33.488	100	28.323	100

Stadtreinigung Dresden GmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	9.866	23	12.789	33	10.129	30	9.757	34
Gezeichnetes Kapital	2.560	6	2.560	7	2.560	8	2.560	9
Rücklagen	2.566	6	2.938	7	2.566	8	2.233	8
Sonderrücklagen DMBilG	3.031	7	3.031	8	3.031	9	3.031	11
Jahres-/Bilanzergebnis	1.709	4	4.261	11	1.972	6	1.933	7
Rückstellungen	1.618	4	3.162	8	1.266	4	1.618	6
Verbindlichkeiten	30.848	73	23.355	59	22.093	66	16.948	60
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	13.927	35	13.664	41	12.217	43
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	9.428	24	8.429	25	4.731	17
Passive latente Steuern	0	0	28	0	0	0	0	0
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	9	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	42.332	100	39.343	100	33.488	100	28.323	100

Stadtreinigung Dresden GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024 Plan	2024 Ist	2023 Ist	2022 Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	85,5	73,4	80,1	73,4
Investitionsdeckung (Prozent)		57,6	28,1	142,4
Fremdfinanzierung (Prozent)	76,7	67,4	69,8	65,6
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	23,3	32,5	30,2	34,4
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	30.589	20.542	21.966	16.100
Liquiditätsgrad I (Prozent)	0,8	29,8	1,5	17,9
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	17,3	33,3	19,5	19,8
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	5,1	11,9	6,5	7,2
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	134	144	120	115
Personalaufwandsquote (Prozent)	44,9	39,7	39,8	40,0
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	443	431	397	394
Auszubildende	34	34	34	33
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		12,4	11,6	10,9
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		67,0	60,0	60,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		38,9	38,9	44,0

Stadtreinigung Dresden GmbH

Dresdner Abfallverwertungs-gesellschaft mbH

Dresdner Abfallverwertungsgesell-schaft mbH

Hammerweg 23
01127 Dresden
Telefon +49 351 207 42 32
E-Mail f.heinze@davg.de
Internet www.davg.de

Gesellschafter

Stadtreinigung Dresden GmbH
- 100,00 %

Gründungsjahr

2000

Stammkapital

300.000,00 Euro

Geschäftsführung

Dr. Alf Schwaten

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb einer Biologisch-Mechanischen Abfallaufbereitungsanlage (BMA) und die Verwertung und Beseitigung von Abfällen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
Umlaufvermögen	1.452	100	1.500	100	1.478	100
Vorräte	25	2	26	2	26	2
Forderungen/sonst. Vermög.	128	9	124	8	42	3
Wertpapiere/Liquide Mittel	1.298	89	1.350	90	1.410	95
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	1	0
Bilanzsumme	1.452	100	1.500	100	1.480	100

Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	1.357	93	1.322	88	1.271	86
Gezeichnetes Kapital	300	21	300	20	300	20
Rücklagen	50	3	50	3	50	3
Gewinn-/Verlustvortrag	972	67	921	61	878	59
Jahres-/Bilanzergebnis	35	2	51	3	43	3
Rückstellungen	73	5	75	5	178	12
Verbindlichkeiten	22	2	104	7	31	2
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	22	2	104	7	31	2
Bilanzsumme	1.452	100	1.500	100	1.480	100

Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	1.527	1.217	1.320
Sonstige betriebliche Erträge	10	5	6
Gesamtleistung	1.536	1.222	1.326
Materialaufwand	440	237	277
Personalaufwand	549	441	473
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	520	496	513
Betriebliches Ergebnis	28	47	63
Finanzergebnis	26	27	0
Steuern	19	23	20
Jahresergebnis	35	51	43

Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	6,5	11,9	14,1
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	93,5	88,1	85,9
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	2,6	3,8	3,4
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,4	3,4	2,9
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	153	135	132
Personalaufwandsquote (Prozent)	35,9	36,3	35,9
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	10	9	10
Auszubildende	0	0	0

Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH

Stadtentwässerung Dresden GmbH

Stadtentwässerung Dresden GmbH
Scharfenberger Straße 152
01139 Dresden
Telefon +49 351 822 3109
E-Mail service@stadtentwaesserung-dresden.de
Internet www.stadtentwaesserung-dresden.de

Gesellschafter
GELSENWASSER Dresden GmbH - 49,00 %,
Landeshauptstadt Dresden - 51,00 %

Gründungsjahr
2003

Stammkapital
25.000,00 Euro

Geschäftsführung
Gunda Röstel,
Ralf Strothteicher

Mitglieder Aufsichtsrat
Eva Jähnigen (Vorsitzende),
Henning R. Deters (stellvertretender Vorsitzender),
Ralf Böhme (seit 16.12.2024),
Dr. Agnes Janda,
Steffen Leonhardt,
Bernd Lommel (seit 16.12.2024),
Olaf Nitschel,
Agnes Scharnetzky (seit 16.12.2024),
Tina Siebeneicher (bis 25.11.2024),
Dr. Dirk Waider (bis 28.08.2024),
Alexander Wiedemann (bis 25.11.2024),
Dr. Miriam Wirtz (seit 09.10.2024),
Tilo Wirtz (bis 25.11.2024)

Abschlussprüfer
GB-Beschluss?

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung der Abwasserbeseitigung nach Sächsischem Wassergesetz, die Durchführung von Maßnahmen zur Unterhaltung, zur Überwachung und zum Ausbau von Gewässern, von Erschließungs-, Straßenbau- und Straßenunterhaltungsmaßnahmen sowie von Maßnahmen zum Hochwasserschutz in der Landeshauptstadt Dresden sowie in allen an das Abwasserkanalnetz der Landeshauptstadt Dresden derzeit und zukünftig angeschlossenen Gemeinden.

Die Gesellschaft ist berechtigt, ver- und entsorgungsnahe Dienstleistungen durchzuführen. Gegenstand des Unternehmens ist auch die Versorgung mit Energie aller Art und mit Wasser. Das Unternehmen kann, soweit kommunalrechtlich zulässig, die vorgenannten Tätigkeiten auch in weiteren Bereichen Sachsens, im westlichen Polen und im nördlichen Tschechien durchführen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 25.06.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Stadtentwässerung Dresden GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt. Der Beschluss zur Entlastung des Aufsichtsrates erfolgte mit dem Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 01./16.07.2025 im Umlaufverfahren.

Der Jahresüberschuss 2024 in Höhe von 23.178 TEuro (Vorjahr: 20.661 TEuro) wird in Höhe von 13.000 TEuro an die Gesellschafter ausgeschüttet sowie in Höhe von 10.178 TEuro in die Gewinnrücklage eingestellt.

Der Jahresüberschuss 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 129.778 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 106.600 TEuro.

In 2024 wurden rund 59,6 Mio. m³ (Vorjahr: 59,3 Mio. m³) Abwasser in der Kläranlage Dresden-Kaditz gereinigt.

Die Umsatzerlöse 2024 in Höhe von 116.089 TEuro beinhalten schwerpunktmäßig das gemäß Abwasserentsorgungsvertrag vereinbarte Leistungs- und Straßenentwässerungsentgelt, dessen Entwicklung stark durch die Indexentwicklungen, als Folge der volatilen Marktsituation, geprägt ist. Ergänzt werden diese unter anderem durch die Entgelte für die Abwassereinleitung aus Umlandgemeinden, welche resultierend aus den Indexentwicklungen und höheren Mengen sich positiv entwickelten. Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich aus der Auflösung von Sonderposten, Zuschüssen aus Fördermitteln sowie aus übrigen Erträgen zusammen.

Der Materialaufwand beinhaltet Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Aufwendungen für bezogene Leistungen. Diese Position in Höhe von 20.271 TEuro liegt mit rund 470 TEuro über dem Vorjahresniveau, jedoch um 4.106 TEuro unterhalb des Planansatzes. Einerseits begründen nicht bzw. nicht im prognostizierten Umfang eingetretene

Preissteigerungen die Unterschreitung. Andererseits wirken geringere Entsorgungskosten bedingt durch die unter Plan liegende Klärschlammmenge sowie geringere Fremdleistungen für die Abwasserableitung ins Umland aufwandsentlastend.

Den Abschreibungen in Höhe von 29.882 TEuro standen Investitionen von insgesamt 51.483 TEuro gegenüber. Die Investitionsdeckung 2024 lag damit bei 172,6 %. Schwerpunkt der Investitionstätigkeit sind Neu- und Erweiterungs- sowie Ersatzinvestitionen im Kanalnetz, worunter insbesondere die Nordraumerschließung mit der Fortsetzung der Baumaßnahme Industriesammlers Nord fällt. Zudem wurde der Neubau der Abwasserkanäle Grenzstraße und Tornaer Straße abgeschlossen. Als Ersatzinvestitionen im Kanalnetz wurde die Sanierung der Abwasserkanäle im Bereich Hebbelstraße/Steinbacher Straße, die Kanalauswechslung Hamburger Straße und die Kanalsanierung Wehlener Straße/Alttolkewitz fortgeführt. Für die Abwasserbehandlung auf der Kläranlage Dresden Kaditz wurde die Baumaßnahme „Lüftungsverbund der Einlaufgruppe“ fortgesetzt. Zudem wurde im Bereich der Schlammbehandlung mit der Errichtung des zweiten Gasspeichers begonnen. Ergänzt wird das Investitionsprogramm um Maßnahmen der Objektverwaltung und im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 14.344 TEuro finden sich Verwaltungsaufwendungen, u. a. für EDV-Leistungen Dritter, Betriebskosten, u. a. für Instandhaltung/-setzung von Grundstücken und Gebäuden sowie Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit, Mieten, Pachten und Gebühren wieder.

Die Bilanzsumme der Stadtentwässerung Dresden GmbH stieg gegenüber dem Vorjahr um 18.205 TEuro auf 627.156 TEuro. Ausschlaggebend ist hierbei die hohe Investitionstätigkeit der Gesellschaft in Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes. Das Sachanlagevermögen erhöhte sich entsprechend um 20.476 TEuro.

Die Vermögensstruktur entsprach nach wie vor der eines klassischen Abwasserentsorgungsunternehmens, die Anlagenintensität beträgt 97,5 %.

Die Eigenkapitalquote der Stadtentwässerung Dresden GmbH betrug zum Bilanzstichtag 20,1 %.

Im passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden erhaltene Kaufpreise aus Forderungsverkäufen (Forfaitierungsgeschäfte) ausgewiesen, soweit sie Forderungen betreffen, die erst nach dem Bilanzstichtag entstehen. Die im Jahr 2024 bilanzierten Mittel in Höhe von 308.983 TEuro (Vorjahr: 328.069 TEuro) waren dem Fremdkapital zuzurechnen.

Die Stadtentwässerung Dresden GmbH kann Liquidität im Rahmen des Liquiditätsverbundes der Landeshauptstadt Dresden in Anspruch nehmen. Im Jahr 2024 wurden Mittel in Höhe von 15.000 TEuro unterjährig aufgenommen und bis zum Bilanzstichtag vollständig zurückgezahlt.

Die Finanzlage des Unternehmens war in 2024 stabil. Die Investitionen des Geschäftsjahres konnten vollständig aus der Finanzierungs- und laufenden Geschäftstätigkeit sowie den vorhandenen Barmitteln finanziert werden.

Die Gesellschaft hält einen Geschäftsanteil in Höhe von nominal 4 TEuro (8 %) an der mit einem Stammkapital von 50 TEuro ausgestatteten aquabench GmbH.

Lage und Ausblick

Der Abwasserentsorgungsvertrag (AEV) bildet die vertragliche Grundlage zwischen der Landeshauptstadt Dresden und der Gesellschaft. Das Vertragswerk wurde 2004 unterzeichnet und hat eine reguläre Laufzeit bis zum 31.12.2028. Die vertraglichen Regelungen in der 11. und 12. Verständigungsvereinbarung zum AEV zur Abmilderung der Effekte aus der Indexentwicklung (ausgelöst durch Covid-19-Pandemie und Ukrainekrieg), und Stabilisierung der Leistungsentgeltentwicklung dienen, sind umgesetzt und wirken.

Mit der 12. Verständigungsvereinbarung 2023 (Stadtratsbeschluss V2361/23 vom 28.09.2023) verzichtet die Landeshauptstadt Dresden auf das zu diesem Zeitpunkt bestehende ordentliche Kündigungsrecht. Der Vertrag kann somit frühestens zum 31.12.2033 gekündigt werden. Die fünfjährige Vertragsverlängerung bei Nichtausübung der Kündigung zum 31.12.2028 war bereits im bestehenden Abwasserentsorgungsvertrag geregelt. Die Berechtigung der Landeshauptstadt Dresden zur Ausübung des ordentlichen Kündigungsrechtes nach dem 31.12.2028 bleibt hiervon unberührt.

Mit der 13. Verständigungsvereinbarung zum AEV wurde das Verhältnis von Schmutzwassergebühren zu nichtreinigungsbedürftigen Wässern austariert und die Balance zwischen Gebührenhaushalt, dem Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dresden und der Stadtentwässerung Dresden GmbH als Betriebsführer gefestigt. Diese Vereinbarung trat zum 01.01.2025 in Kraft.

Mit den Verständigungsvereinbarungen und der Vertragsverlängerung ist neben der Sicherung der weiteren längerfristigen Aufgabenerfüllung der Abwasserbeseitigung, die Durchführung von notwendigen Investitionen, insbesondere für die Schaffung der Voraussetzungen des industriebedingten Ausbaus sowie stabile Entwicklung des Leistungsentgeltes sowie Gebührenstabilität gewährleistet.

Für 2025 wird auf der Grundlage der beschlossenen Unternehmensplanung ein Ergebnis nach Steuern von rund 18.115 TEuro erwartet.

Die Investitionsplanung 2025 beinhaltet ein Budget von 50.973 TEuro (ohne übrige Investitionen in Form von Erschließungen durch Dritte). Das Hauptaugenmerk liegt auf den Neu- und Ersatzinvestitionen im Kanalnetz zum Substanzwerterhalt und den Kanalnetzerweiterungsinvestitionen, insbesondere im Dresdner Norden mit dem Industriesammler Nord. Ergänzt wird der Maßnahmeplan um Reinvestitionen im Anlagen- und Maschinenbereich auf der Kläranlage Dresden-Kaditz bzw. auf den Ortskläranlagen sowie zur Objekt- und Grundstücksverwaltung.

Die Finanzierung der Investitionen für den Zeitraum 2024 bis 2026 ist über ein Kommunaldarlehen sichergestellt, welches durch eine Ausfallbürgschaft der Landeshauptstadt Dresden besichert ist (Stadtratsbeschluss V2725/24 vom 18.04.2024). Parallel zur langfristigen Finanzierung kann eine kurzfristige Zwischenfinanzierung durch Mittel aus dem Liquiditätsverbund erfolgen. Somit ist für die Folgejahre eine solide und tragfähige Finanzgrundlage, bedingt durch die prognostizierte positive Ertragslage und der Finanzierungsmöglichkeiten, sichergestellt.

Risiken für das Unternehmen ergeben sich nach Einschätzung der Geschäftsführung aus Extremwetter- und Hochwasserereignissen, durch Ausfall der technischen Anlagen und Risiken in der IT-Umgebung, Unterbrechungen der Energieversorgung und aus den noch nicht abschätzbaren Auswirkungen des Krieges in der Ukraine aber auch aus sich laufend verändernden Richtlinien und Entwicklungen hinsichtlich einzuhaltender Grenzwerte und technischer Verfahren in den Themen Mikroschadstoffe, Abwasserabgabe und Veränderungen im Datenschutz.

Die Stadtentwässerung Dresden GmbH strebt als Dienstleister weitere Kooperationen im Umfeld der Landeshauptstadt Dresden und auch darüber hinaus an. Ein erklärtes strategisches Ziel ist die Übernahme zusätzlicher Aufgaben und Dienstleistungen, darunter Beratungen beziehungsweise Schulungen im Rahmen von Capacity Development.

Das Unternehmen beteiligt sich auch weiterhin über die Mitarbeit in den einschlägigen Wasserwirtschaftsverbänden an den bundes- und europapolitischen Dialogen, u. a. zum Umgang mit Mikroschadstoffen, zur langfristigen strategischen Orientierung in Richtung Nachhaltigkeit und in diesem Kontext mit der Erreichung der Klimaschutzziele sowie der Steuerung der durch den Klimawandel bedingten Veränderungen.

Besondere Chancen ergeben sich am Standort Dresden durch eine prosperierende Bevölkerungsentwicklung und den weiteren Ausbau gewerblicher, industrieller und forschungsorientierter Ansiedlungen.

Ziele

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	611.986	99	611.431	97	590.989	97	590.608	94
Immaterielles Vermögen	1.219	0	1.463	0	1.498	0	1.119	0
Sachanlagevermögen	610.762	98	609.964	97	589.488	97	589.484	94
Finanzanlagen	4	0	4	0	4	0	4	0
Umlaufvermögen	9.153	1	15.606	2	17.838	3	34.835	6
Vorräte	2.147	0	2.325	0	2.418	0	2.346	0
Forderungen/sonst. Vermög.	4.060	1	5.160	1	6.527	1	4.462	1
Wertpapiere/Liquide Mittel	2.946	0	8.120	1	8.893	1	28.026	4
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	160	0	119	0	123	0	175	0
Bilanzsumme	621.299	100	627.156	100	608.951	100	625.618	100

Stadtentwässerung Dresden GmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	118.744	19	126.009	20	115.322	19	108.462	17
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	0	25	0	25	0
Rücklagen	100.688	16	102.806	16	94.636	16	90.724	15
Jahres-/Bilanzergebnis	18.031	3	23.178	4	20.661	3	17.713	3
Sonderposten	150.733	24	148.279	24	150.453	25	157.695	25
Rückstellungen	9.202	1	8.702	1	8.634	1	5.537	1
Verbindlichkeiten	5.053	1	35.183	6	6.472	1	6.474	1
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	0	0	343	0	364	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	6.954	1	6.128	1	6.110	1
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	337.568	54	308.983	49	328.069	54	347.449	56
Bilanzsumme	621.299	100	627.156	100	608.951	100	625.618	100

Stadtentwässerung Dresden GmbH

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	115.212	116.089	108.414	97.966
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	2.101	2.290	2.045	1.396
Sonstige betriebliche Erträge	9.345	10.876	9.773	9.723
Gesamtleistung	126.658	129.255	120.232	109.086
Materialaufwand	24.377	20.271	19.801	17.616
Personalaufwand	31.941	31.973	29.420	27.288
Abschreibungen	29.833	29.832	29.806	30.561
Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.416	14.344	13.871	9.415
Betriebliches Ergebnis	25.091	32.835	27.334	24.205
Finanzergebnis	29	42	781	3
Steuern	7.088	9.699	7.453	6.495
Jahresergebnis	18.031	23.178	20.661	17.713

Stadtentwässerung Dresden GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024 Plan	2024 Ist	2023 Ist	2022 Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	98,5	97,5	97,1	94,4
Investitionsdeckung (Prozent)		57,9	97,7	152,9
Fremdfinanzierung (Prozent)	2,3	7,0	2,5	1,9
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	19,1	20,1	18,9	17,3
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	2.107	27.063	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	58,3	23,1	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	15,2	18,4	17,9	16,3
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,9	3,8	3,4	2,8
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	263	271	261	241
Personalaufwandsquote (Prozent)	27,7	27,5	27,1	27,9
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	438	429	416	407
Auszubildende	26	25	24	21
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		37,5	37,9	36,9
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		66,7	66,7	66,7
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		18,8	18,8	18,8

Stadtentwässerung Dresden GmbH

aquabench GmbH

aquabench GmbH

Ferdinandstraße 6
20095 Hamburg
Telefon +49 40 471124 0
E-Mail kontakthamburg@aquabench.de
Internet www.aquabench.de

Gesellschafter

AV Aggerwasser GmbH - 13,00 %,
Emscher Wassertechnik GmbH - 13,00 %,
aquabench GmbH - (seit 01.01.2024), - 10,00 %
Berliner Wasserbetriebe Anstalt des öffentlichen Rechts - 8,00 %,
Hamburger Stadtentwässerung Anstalt des öffentlichen Rechts - 8,00 %,
hanseWasser Bremen GmbH - 8,00 %,
Landeshauptstadt Düsseldorf, Stadtentwässerungsbetrieb Düsseldorf - 8,00 %,
Landeshauptstadt München, Münchner Stadtentwässerung - 8,00 %,
Oldenburgisch-Ostfriesischer Wasserverband - 8,00 %,
Stadtentwässerung Dresden GmbH - 8,00 %,
Stadtentwässerungsbetriebe Köln Anstalt des öffentlichen Rechts - 8,00 %

Gründungsjahr

2003

Stammkapital

50.000,00 Euro

Geschäftsführung

Peter Josef Graf (bis 31.08.2024),
Dr. Kay Möller (seit 01.09.2024)

Mitglieder Aufsichtsrat

Thorsten Falk (Vorsitzender),
Robert Schmidt (stellvertretender Vorsitzender),
Florian Franz,
Janine Mentzen

Abschlussprüfer

ETL AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Zweigniederlassung Dresden

Aufgaben und Ziele

Hauptgegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Benchmarking-Projekten in der Wasser- und Abwasserwirtschaft, das Betreiben einer Internetplattform "Benchmarking Online" zur Unterstützung dieses Leistungsangebotes sowie die Erbringung damit im Zusammenhang stehender Dienstleistungen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	59	5	44	4	55	5
Immaterielles Vermögen	38	3	13	1	23	2
Sachanlagevermögen	21	2	31	3	32	3
Umlaufvermögen	1.156	95	1.114	96	953	94
Vorräte	0	0	0	0	5	1
Forderungen/sonst. Vermög.	716	59	570	49	504	50
Wertpapiere/Liquide Mittel	440	36	544	47	444	44
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	6	0	3	0	4	0
Bilanzsumme	1.220	100	1.161	100	1.012	100

aquabench GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	622	51	640	55	622	61
Gezeichnetes Kapital	50	4	50	4	50	5
Nennbetrag eigene Anteile	5	0	1	0	1	0
Rücklagen	188	15	233	20	233	23
Gewinn-/Verlustvortrag	358	29	339	29	339	33
Jahres-/Bilanzergebnis	31	3	19	2	0	0
Rückstellungen	459	38	381	33	273	27
Verbindlichkeiten	139	11	140	12	117	12
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	139	11	140	12	117	12
Bilanzsumme	1.220	100	1.161	100	1.012	100

aquabench GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	2.006	1.597	1.418
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	0	0	5
Sonstige betriebliche Erträge	25	82	81
Gesamtleistung	2.031	1.679	1.504
Materialaufwand	392	213	163
Personalaufwand	1.316	1.185	1.055
Abschreibungen	22	27	29
Sonstige betriebliche Aufwendungen	271	234	257
Betriebliches Ergebnis	30	19	0
Finanzergebnis	2	0	0
Steuern	1	0	0
Jahresergebnis	31	19	0

aquabench GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	4,8	3,8	5,5
Investitionsdeckung (Prozent)	60,6	165,7	141,7
Fremdfinanzierung (Prozent)	49,0	44,9	38,6
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	51,0	55,1	61,4
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	5,0	2,9	0,1
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,5	1,6	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	143	114	109
Personalaufwandsquote (Prozent)	65,6	74,2	74,4
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	14	14	13
Auszubildende	0	0	0

aquabench GmbH

Abwasserverband Rödertal

Abwasserverband Rödertal
Scharfenberger Straße 152
01139 Dresden
Telefon +49 351 822 0
E-Mail service@stadtentwaesserung-dresden.de
Internet www.av-roedertal.de

Mitglieder

Gemeinde Ottendorf-Okrilla - 52,08 %, Landeshauptstadt Dresden - 47,92 %

Gründungsjahr

1990

Geschäftsführung

Rico Pfeiffer

Abschlussprüfer

LISKA Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Der Zweckverband hat als Teilzweckverband die Aufgabe, einen Teil der den Gemeinden nach § 48 Sächsisches Wassergesetz obliegenden Abwasserbeseitigungspflichten zu erledigen. Die Abwasserbeseitigungspflicht geht insofern entsprechend § 50 Absatz 1 Sächsisches Wassergesetz auf den Verband über.

Aufgabe des Verbandes ist die Errichtung und der Betrieb von Abwasserbehandlungsanlagen sowie der Bau und der Betrieb von Hauptsammlern.

Von der Festsetzung eines Stammkapitals wurde abgesehen. Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung und der Verbandsvorsitzende.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 12.09.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 des Abwasserverbandes Rödertal festgestellt. Gleichzeitig wurde dem Verbandsvorsitzenden für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Das Jahresergebnis wurde nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 (2) HGB) berechnet und beträgt für das Berichtsjahr -117 TEuro (Vorjahr: 0 Euro).

Der Jahresfehlbetrag 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 1.464 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 1.581 TEuro.

Die Umsatzerlöse des Verbandes beinhalten im Wesentlichen die Betriebskostenumlagen, die von den Mitgliedsgemeinden erhoben wurden, welche in 2024 aber noch nicht endabgerechnet sind, Erträge aus der Auflösung von Ertragszuschüssen sowie Erlöse aus Bedarfsleistungen für die Gemeinde Ottendorf-Okrilla.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten unter anderem Erträge aus zweckgebundenen Rücklagen (168 TEuro) und Erträge aus Zuschüssen/Entflechtung (83 TEuro).

Dem gegenüber stehen Aufwendungen für Material (inkl. bezogene Leistungen), Abschreibungen und sonstige betriebliche Aufwendungen.

In den bezogenen Leistungen in Höhe von 966 TEuro sind neben dem Betriebsführungskosten Reparaturen in Höhe von 170 TEuro und Bedarfsleistungen in Höhe von 21 TEuro enthalten.

Der Abwasserverband Rödertal beschäftigt selbst keine Mitarbeiter und hat demzufolge auch keinen Personalaufwand.

Die Abschreibungen in Höhe von 517 TEuro entwickeln sich planmäßig und liegen über dem Vorjahresniveau (490 TEuro). In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist die Abwasserabgabe in Höhe von 44 TEuro enthalten.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen gegenüber der Stadtentwässerung Dresden GmbH aus dem seit 01.04.2022 gültigen Kooperationsvertrag. Das jährliche Entgelt hieraus wird durch die Umlagen von den Verbandsmitgliedern erbracht.

Quelle: Jahresabschluss

Die Vermögensstruktur des Verbandes wird mit 94,84 % durch das Anlagevermögen dominiert. Das Anlagevermögen ist vollständig durch das Eigenkapital, die Sonderposten sowie lang- und mittelfristiges Fremdkapital gedeckt.

Das Sachanlagevermögen des Verbandes umfasst neben Grundstücken mit Bauten (4.047 TEuro), Reinigungs- und Entsorgungsanlagen (3.296 TEuro), Sammlungsanlagen (6.466 TEuro), sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung (38 TEuro). Zudem wurden Anlagen im Bau in Höhe von 905 TEuro aktiviert.

Die Veränderung der Rückstellung im Vergleich zum Vorjahr beruht hauptsächlich auf der Zuführung zur Rückstellung für die noch nicht endabgerechneten Betriebskosten in Höhe von 170 TEuro und der Auflösung ebendieser Rückstellung in Höhe von 240 TEuro sowie der Zuführung zur Rückstellung zur Abwasserabgabe in Höhe von 44 TEuro. Weiterhin bestehen Rückstellungen aus Aufwendungen für die Abschlusserstellung bzw. -prüfung, ausstehende Rechnungen sowie für Instandhaltung.

Die Verbindlichkeiten setzen sich aus den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und aus den sonstigen Verbindlichkeiten, so u. a. aus der Endabrechnung der 2. Ausbaustufe der Kläranlage Ottendorf-Okrilla an die Verbandsmitglieder, zusammen.

Die Liquidität des Verbandes ist stabil und beträgt zum Jahresende 190 TEuro. In 2024 erfolgte keine Kreditaufnahme durch den Verband.

Lage und Ausblick

Auch in 2024 konnte ein sicherer und wirtschaftlicher Betrieb der Kläranlage und des Kanalnetzes gewährleistet werden. Der Verband ist durch die Umlageerhebung bei den beiden verbliebenen Verbandsmitgliedern finanziell stabil.

Im Geschäftsjahr 2024 konzentrierte sich der Verband auf die Gewährleistung der Betriebssicherheit der Anlagen und führte notwendige Ersatzinvestitionen durch. So wurde die Erneuerung der Schlammentwässerung mit einem Investitionsvolumen von 819 TEuro in 2024 abgeschlossen. Des Weiteren wurde im Bereich Abwasserbehandlung in Maschinen und Anlagen reinvestiert. Im Ergebnis der begonnenen hydraulischen ingenieurtechnischen Betrachtung werden sich gegebenenfalls notwendige Investitionen im Kanalnetz ergeben.

Um eine stabile Abwasserentsorgung zu gewährleisten sind in den nächsten Jahren Ersatzinvestitionen zwischen 281 TEuro und 563 TEuro jährlich geplant.

Der mit dem Betriebsführer bestehende Betriebsführungsvertrag lief zum 31.03.2022 aus. In der Verbandsversammlung vom 18.03.2022 wurde einstimmig der unbefristete Kooperationsvertrag mit dem Betriebsführer zur interkommunalen Zusammenarbeit auf dem Gebiet der Abwasserbeseitigung zum 01.04.2022 beschlossen. Damit werden die Anlagen auch zukünftig von einem Betriebsführer betrieben und gewartet.

Risiken, die den Fortbestand des Verbandes gefährden, sind derzeit nicht erkennbar. Gemeinsam mit dem Betriebsführer werden die Marktentwicklungen stetig durch den Verband beobachtet, um rechtzeitig Vorsorge bzw. Steuerungsmaßnahmen zu treffen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	13.946	95	14.214	98	20.449	97
Immaterielles Vermögen	66	0	20	0	29	0
Sachanlagevermögen	13.880	94	14.194	98	20.420	96
Umlaufvermögen	758	5	272	2	734	3
Vorräte	158	1	0	0	0	0
Forderungen/sonst. Vermög.	411	3	2	0	130	1
Wertpapiere/Liquide Mittel	190	1	270	2	604	3
Bilanzsumme	14.704	100	14.486	100	21.183	100

Abwasserverband Rödertal

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	585	4	293	2	293	1
Rücklagen	409	3	0	0	0	0
Gewinn-/Verlustvortrag	293	2	293	2	291	1
Jahres-/Bilanzergebnis	-117	-1	0	0	2	0
Sonderposten	13.521	92	13.537	93	20.235	96
Rückstellungen	389	3	379	3	352	2
Verbindlichkeiten	210	1	277	2	302	1
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	210	1	277	2	302	1
Bilanzsumme	14.704	100	14.486	100	21.183	100

Abwasserverband Rödertal

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	1.201	1.159	1.300
Sonstige betriebliche Erträge	262	244	357
Gesamtleistung	1.464	1.403	1.657
Materialaufwand	966	827	917
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	517	490	635
Sonstige betriebliche Aufwendungen	98	86	102
Betriebliches Ergebnis	-117	0	2
Jahresergebnis	-117	0	2

Abwasserverband Rödertal

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	94,8	98,1	96,5
Investitionsdeckung (Prozent)	198,0	87,6	254,6
Fremdfinanzierung (Prozent)	4,1	4,5	3,1
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	4,0	2,0	1,4
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	5	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	20	7	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	90,5	97,6	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	0,7
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	entfällt	entfällt
Personalaufwandsquote	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	0	0	0
Auszubildende	0	0	0

Abwasserverband Rödertal

Komm24 GmbH

Komm24 GmbH
Blasewitzer Straße 41
01307 Dresden
Telefon +49 351 213910-30
E-Mail info@komm-24.de
Internet www.komm-24.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden - 20,00 %,
Lecos GmbH - 20,00 %,
Sächsische Anstalt für kommunale Datenverarbeitung (SAKD) - 20,00 %,
Stadt Chemnitz - 20,00 %,
Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen "KISA" - 20,00 %

Gründungsjahr

2019

Stammkapital

25.000,00 Euro

Geschäftsführung

Dr. Thomas Schmidt

Mitglieder Aufsichtsrat

Ulrich Hörning (Vorsitzender),
Andreas Bitter (stellvertretender Vorsitzender),
Ralph Burghart,
Jan Pratzka,
Thomas Weber (bis 31.07.2024),
Mischa Woitscheck (01.08.2024 bis 31.12.2024)

Abschlussprüfer

B & P GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Zweck der Gesellschaft ist die gemeinsame Entwicklung und Bereitstellung von IT-Lösungen mit dem Ziel, die Standardisierung und Konsolidierung der kommunalen IT-Landschaft im Freistaat Sachsen zu fördern.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 16.06.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Komm24 GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss 2024 in Höhe von 165 TEuro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresüberschuss 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 5.508 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 5.343 TEuro.

Neben der Erbringung von Entwicklungsleistungen im Zusammenhang mit dem Online-Zugangsgesetz (OZG) sowie der Sicherstellung des Rollouts, Betriebs und Support dieser Online-Antragsassistenten wurden Verträge zwischen den Gesellschaftern zur Erbringung verschiedener Leistungen vermittelt. Gegenüber dem Vorjahr ging die Anzahl der fertig gestellten Online-Antragsassistenten von 67 im Jahr 2023 auf lediglich 19 zurück. Wesentlicher Schwerpunkt in 2024 waren Projekte zu begleitenden Aktivitäten zur Einführung von Einer-für-Alle-Leistungen (EfA-Leistungen), wobei sich die damit verbundenen Erwartungen nicht erfüllten.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 16 TEuro auf 5.491 TEuro, womit auch die Planungen leicht überschritten wurden. Die Umsatzsteigerungen basieren ausschließlich auf dem Geschäftsfeld Leistungsvermittlung, insbesondere aus den Verträgen zum Sächsischen Melderegister, dem elektronischen Kommunalarchiv und dem Dokumenten-Managementsystem VIS. Demgegenüber stehen geringere Umsätze im Bereich Entwicklung und Betrieb von OZG-Leistungen. Ursächlich hierfür waren geringere Auftragseingänge und Kapazitätsreduzierungen im Unternehmen infolge von Mitarbeiterabgängen. Bestandsminderungen führten zu einer deutlichen Reduzierung der Gesamtleistung gegenüber dem Vorjahr.

Der Materialaufwand betrifft im Wesentlichen bezogene Leistungen von Gesellschaftern und entwickelte sich proportional zu den Umsatzerlösen. Aufgrund des Weggangs von drei Angestellten lag der Personalaufwand mit 565 TEuro deutlich unter den Planungen (713 TEuro). Dies führte wegen der damit verbundenen Substitution von Eigen- durch Fremdleistungen zu einer höheren Materialaufwandsquote. Niedrigere Marketingaufwendungen sowie Rechts- und Beratungskosten trugen zu geringeren sonstigen betrieblichen Aufwendungen bei.

Geringere Aufwendungen für die Fortschreibung des Geschäftsfeldes OZG führten zu einem überplanmäßi-

gen, eine insgesamt schlechtere Ertragslage im Vorjahresvergleich jedoch zu einem geringeren Ergebnis.

Investitionen wurden von der Gesellschaft im Geschäftsjahr in geringem Umfang (Büro-IT- und Kommunikationstechnik) getätigt, die notwendige Geschäftsausstattung wird von einem Gesellschafter über einen Dienstleistungsvertrag zur Verfügung gestellt oder gemietet bzw. geleast.

Die Liquidität der Gesellschaft war im Berichtsjahr jederzeit gesichert.

Lage und Ausblick

Im ersten Halbjahr 2025 wurden im Wesentlichen Aufträge aus dem Vorjahr abgearbeitet (Auftragsüberhang etwa 1.500 TEuro), neue Entwicklungsaufträge konnten erst nach der Beschlussfassung des Sächsischen Landtages zum Doppelhaushalt 2025/2026 vergeben werden. Entsprechende Mittel sind im Haushalt eingestellt, der Zuwendungsvertrag zwischen der Sächsischen Anstalt für kommunale Datenverarbeitung (SAKD) als Auftraggeberin der Komm24 GmbH und der Sächsischen Staatskanzlei wurde abgeschlossen. Das Budget für den OZG-Betrieb wird ab 2025 unabhängig vom Haushalt des Freistaates Sachsen vollständig aus Mitteln des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes (FAG-Mitteln) bereitgestellt.

Perspektivisch werden die OZG-Entwicklungsleistungen nicht mehr in der Entwicklung neuer Online-Antragsassistenten bestehen, sondern in der Schaffung durchgehender und möglichst für große und kleine Kommunen passender Komplettlösungen. Problematisch in diesem Zusammenhang erweist sich bisher eine fehlende grundlegende Strategie, wie die Verwaltungsdigitalisierung in Sachsen beschleunigt und effizienter gestaltet werden kann. Dies zeigt sich auch bei den von der Komm24 GmbH in 2024 begonnenen begleitenden Aktivitäten der Einführung von Einer-für-Alle-Leistungen (EfA-Leistungen).

2024 wurde auf Ebene des Freistaates Sachsen ein Governance-Check mit dem Ziel durchgeführt, die Ressourcen und das Knowhow der kommunalen IT-Dienstleister zu bündeln. Es wurde vorgeschlagen, dass die wesentlichen kommunalen IT-Dienstleister unter dem Dach einer neu zu gründenden Anstalt des öffentlichen Rechts zusammengefasst und operativ gesteuert werden.

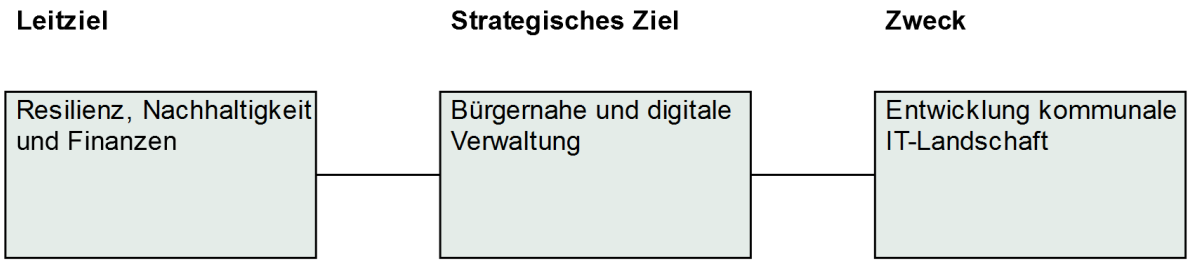
Risiken für die Gesellschaft ergeben sich aus der Unsicherheit, ob und welche Leistungen zukünftig durch die Komm24 GmbH entwickelt und angeboten werden sollen. Des Weiteren ist unklar, welche Rolle die Komm24 GmbH in einer konsolidierten IT-Landschaft spielen wird. Des Weiteren ist das Unternehmen abhängig von einer Auftragserteilung für OZG-Projekte durch die SAKD.

Des Weiteren werden Risiken in einem möglichen Mangel an qualifiziertem Personal der IT-Branche bei den auftragnehmenden Gesellschaftern gesehen, der Auswirkungen auf die Umsetzung der vereinbarten Projekte und notwendigen Betriebsleistungen hätte.

Chancen sieht das Unternehmen als einer der wenigen sächsischen IT-Dienstleister, der in größerem Umfang Online-Assistenten für Kommunen anbietet und auf neue Anforderungen schnell und effizient reagieren kann. Die angestrebte dauerhafte Finanzierung des OZG-Betriebs aus FAG-Mitteln würde einerseits signifikant die Akzeptanz der Kommunen verbessern und sich andererseits positiv auf die Ertragslage des Unternehmens auswirken.

Die Umsetzung der Ergebnisse des Governance-Checks bietet die Chance, bei einer möglicherweise geänderten Gesellschafterstruktur die Geschäftsfelder der Komm24 GmbH fortzuführen oder neue Geschäftsfelder zu übernehmen.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten (in TEuro)	2024 Plan	2024 Ist	2023 Ist	2022 Ist
Umsatz	5.479	5.491	5.475	4.643
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	0	-80	80	-7
Sonstige betriebliche Erträge	9	17	10	16
Gesamtleistung	5.488	5.428	5.565	4.652
Materialaufwand	4.700	4.398	4.344	3.839
Personalaufwand	713	566	663	332
Abschreibungen	0	0	2	47
Sonstige betriebliche Aufwendungen	213	217	289	149
Betriebliches Ergebnis	-138	247	267	286
Finanzergebnis	0	0	0	0
Steuern	0	82	83	90
Jahresergebnis	-138	165	184	195

Komm24 GmbH

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Umlaufvermögen	1.606	100	2.163	100	1.781	100	1.451	100
Vorräte	0	0	0	0	80	4	0	0
Forderungen/sonst. Vermög.	816	51	1.662	77	1.364	77	1.065	73
Wertpapiere/Liquide Mittel	790	49	501	23	337	19	385	27
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	6	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	1.606	100	2.169	100	1.781	100	1.451	100

Komm24 GmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	663	41	693	32	529	30	345	24
Gezeichnetes Kapital	25	2	25	1	25	1	25	2
Rücklagen	100	6	100	5	100	6	100	7
Gewinn-/Verlustvortrag	676	42	404	19	220	12	25	2
Jahres-/Bilanzergebnis	-138	-9	165	8	184	10	195	13
Rückstellungen	9	1	205	9	177	10	102	7
Verbindlichkeiten	934	58	1.271	59	1.074	60	1.004	69
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	1.271	59	1.074	60	1.004	69
Bilanzsumme	1.606	100	2.169	100	1.781	100	1.451	100

Komm24 GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)		100,0	100,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	58,7	68,0	70,3	76,2
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	41,3	32,0	29,7	23,8
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	5	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	144	770	737	619
Liquiditätsgrad I (Prozent)	84,5	39,4	31,4	38,4
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	23,7	34,8	56,6
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	7,6	10,3	13,5
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	548	915	608	1.161
Personalaufwandsquote (Prozent)	13,0	10,3	12,1	7,1
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	10	6	9	4
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		0,0	0,0	25,0
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Komm24 GmbH				

Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen

Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen

Staudaer Weg 1
01561 Priestewitz/OT Lenz
Telefon +49 35249 735 0
E-Mail info@tba-sachsen.de
Internet www.tba-sachsen.de

Mitglieder

Landeshauptstadt Dresden, Landkreis Bautzen, Landkreis Erzgebirgskreis, Landkreis Görlitz, Landkreis Leipzig, Landkreis Meißen, Landkreis Mittelsachsen, Landkreis Nordsachsen, Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge, Landkreis Vogtlandkreis, Landkreis Zwickau, Stadt Chemnitz, Stadt Leipzig

Gründungsjahr

1991

Verbandsvorsitzender

Michael Geisler

Geschäftsführung

Sylvia Schäfer

Vertretung der Landeshauptstadt Dresden mit einer von insgesamt 13 Stimmen in der Verbandsversammlung

Lutz Meißner

Mitglieder Verwaltungsrat

Michael Geisler (Vorsitzender),
Ralf Hänsel (stellvertretender Vorsitzender),
Kai Emanuel,
Henry Graichen,
Jörg Höllmüller

Abschlussprüfer

A.V.A.T.I.S. Revisionsgesellschaft mbH
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft -

Quelle: Jahresabschluss

Aufgaben und Ziele

Gemäß geltendem Tierkörperbeseitigungsrecht obliegt die Verantwortung zur unschädlichen Beseitigung von Tierkörpern und anderen tierischen Nebenprodukten im Freistaat Sachsen den kreisfreien Städten und Landkreisen, die zur Aufgabenerfüllung den Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen gegründet haben.

Der Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen sammelt und verarbeitet die im Verbandsgebiet (Freistaat Sachsen) anfallenden tierischen Nebenprodukte für die eine gesetzliche Beseitigungspflicht besteht.

Entsprechend § 3 Absatz 4 des Sächsischen Ausführungsgesetzes zum Tierische Nebenprodukte – Beseitigungsgesetz (SächsAGTierNebG) hat der Zweckverband Anspruch auf den Ausgleich des ungedeckten Aufwandes, der durch die Entsorgungspflicht von Tierkörpern im Sinne von § 1 des Tierseuchengesetzes (neu Tiergesundheitsgesetz) entsteht. Dieser Aufwand wird durch die Mitglieder zu einem Drittel und zu zwei Dritteln durch die Sächsische Tierseuchenkasse und den Freistaat Sachsen gedeckt. Darüber hinaus wird durch dieses Gesetz die EU-Beihilfekonformität umgesetzt, indem 25 % der Aufwendungen für die Beseitigung von Tierkörpern durch die Tierbesitzer getragen werden.

Geschäftsverlauf

Die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes erfolgt satzungsgemäß nach dem Sächsischen Eigenbetriebsrecht.

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 24.09.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 des Zweckverbandes für Tierkörperbeseitigung Sachsen festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Das ausgeglichene Jahresergebnis 2024 ergab sich aus Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 11.250 TEuro.

Das Ergebnis finanzierte sich aus Umsatzerlösen sowie der Verbandsumlage und der Ausgleichszahlung der Sächsischen Tierseuchenkasse und des Freistaates Sachsen.

Die Landeshauptstadt Dresden leistete 2024 eine Betriebskostenumlage in Höhe von 111 TEuro. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Ausgleichszahlungen der Tierseuchenkasse um 534 TEuro auf 2.724 TEuro verringert und die Verbandsumlage für die Verbandsmitglieder um 172 TEuro auf 1.738 TEuro erhöht.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Umsatzerlöse von 6.705 TEuro auf 6.080 TEuro gesunken. Hierunter fallen insbesondere Umsätze aus Gebühren sowie Verkaufserlöse für Tierfett und Tierkörpermehl. Im Vergleich zum Vorjahr sank ebenfalls der Materialaufwand um 619 TEuro auf 5.821 TEuro. Der Rückgang ist sowohl bei den Aufwendungen für die bezogenen Leistungen, unter anderem für

die Unterhaltung der technischen Anlagen und des Fuhrparks sowie für den Transport von Tiermehl, als auch bei den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen, insbesondere für Gas-, Heizöl- und Strombezug zu verzeichnen.

Der Zweckverband tätigte Investitionen in Höhe von 760 TEuro, u. a. für die planmäßige Anschaffung von drei neuen LKW mit teilweiser Wiederverwendung spezieller Transportaufbauten. Des Weiteren wurde die im Vorjahr begonnene Regenwasserableitung einschließlich des Lamellenklärers fertig gestellt und in Betrieb genommen. Außerdem wurden Pumpen, Betriebsausstattung und geringwertige Wirtschaftsgüter beschafft. Obwohl der Reparaturaufwand auf gleichbleibend hohem Niveau blieb, wurden die Planansätze für Reparaturaufwendungen in 2024 unterschritten.

Der Zweckverband ist nach § 11 der Verbandssatzung umlagenfinanziert. Er deckt finanzwirtschaftlich nur seine Aufwendungen und erzielt keine Gewinne. Die Erfolgsrechnung hat daher unter Berücksichtigung der Verbandsumlage grundsätzlich ein ausgeglichenes Ergebnis auszuweisen. Dem entspricht der Jahresabschluss 2024.

Das Anlagevermögen ist weitestgehend durch lang- und mittelfristiges Kapital gedeckt. Die Liquidität war im Berichtsjahr und ist weiterhin gewährleistet.

Der Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen hielt 2024 keine Beteiligungen.

Lage und Ausblick

Der Entsorgungsbetrieb lief 2024 technisch und wirtschaftlich stabil.
Die wirtschaftliche Situation des Zweckverbandes ist geordnet und war insbesondere durch den merklichen Rückgang der Energiekosten gegenüber 2023 geprägt. Zudem beeinflussen die Preis- und Mengenentwicklung, u. a. für Tierfett und Tiermehl die wirtschaftliche Situation. So sind die Erträge für den Verkauf von Tierfett unter anderem aufgrund der Rohölnotierungen stark gesunken da Tierfett als Rohstoff für die Biodieselproduktion dient.

Die Entsorgung von Wildschweinkörpern und Wildschweinaufbruch (Schlachtabfall) aus den Landkreisen Görlitz, Bautzen und Meißen sowie von Wildschweinkörpern als sog. FUK-Tiere (Fallwild, Unfallwild, krank erlegtes Wild) sorgte weiterhin in ganz Sachsen für hohen Aufwand, da aus hygienischen Gründen separate Touren organisiert werden mussten. Die Erfolge bei der Bekämpfung der Afrikanische Schweinepest verringern aber ab 2025 diesen höheren Aufwand.

Das Rohwareaufkommen sicherte eine planmäßige Auslastung der Anlagen. Gegenüber dem Vorjahr blieb die Verarbeitungsmenge mit 30.439 t (Vorjahr: 30.534 t) nahezu konstant. Es waren keine technisch bedingten Stillstände zu verzeichnen. Der Rückgang des Rohwareaufkommens setzte sich auch im ersten Quartal 2025 fort und beeinflusst aufgrund des hohen Festkostenblocks die Wirtschaftlichkeit. Die Entwicklung hat noch keine gravierenden Auswirkungen, wird aber fortlaufend verfolgt und bewertet.

Risiken bestehen in der Verringerung der Mengen an Schlacht- und Eiabfällen sowie fallenden Marktpreisen für die Produkte Tierfett, -mehl und -häute sowie im Rückgang an Tierbeständen in der Landwirtschaft. Gravierende Risiken bestehen in den Preissteigerungen für den Bezug von Energie sowie für die Verbrennung des Tiermehls. Des Weiteren werden Risiken in sich verändernden rechtlichen Rahmenbedingungen, etwa dem Wegfall der alleinigen örtlichen Zuständigkeit und der Verarbeitung nach anderen technischen Standards gesehen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	10.320	80	10.894	81	12.657	86
Immaterielles Vermögen	18	0	38	0	125	1
Sachanlagevermögen	6.976	54	7.321	55	7.752	53
Finanzanlagen	3.326	26	3.534	26	4.780	32
Umlaufvermögen	2.544	20	2.511	19	2.086	14
Vorräte	197	2	140	1	79	1
Forderungen/sonst. Vermög.	1.560	12	1.835	14	1.348	9
Wertpapiere/Liquide Mittel	787	6	536	4	659	4
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	17	0	19	0	18	0
Bilanzsumme	12.882	100	13.423	100	14.761	100

Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	4.463	35	4.463	33	4.463	30
Rücklagen	4.463	35	4.463	33	4.463	30
Sonderposten	232	2	281	2	329	2
empf. Ertragszuschüsse	5.305	41	5.881	44	6.023	41
Rückstellungen	353	3	265	2	361	2
Verbindlichkeiten	2.528	20	2.534	19	3.585	24
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	2.528	20	2.534	19	3.585	24
Bilanzsumme	12.882	100	13.423	100	14.761	100

Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	6.080	6.705	5.763
Sonstige betriebliche Erträge	5.122	4.949	3.418
Gesamtleistung	11.202	11.653	9.180
Materialaufwand	5.821	6.450	4.472
Personalaufwand	3.260	3.035	2.633
Abschreibungen	1.085	1.158	1.044
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.024	984	1.004
Betriebliches Ergebnis	12	27	27
Finanzergebnis	6	-9	12
Steuern	18	18	39
Jahresergebnis	0	0	0

Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	80,1	81,2	85,7
Investitionsdeckung (Prozent)	142,7	178,3	51,9
Fremdfinanzierung (Prozent)	22,4	20,8	26,7
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	34,6	33,2	30,2
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	1.742	1.998	2.926
Liquiditätsgrad I (Prozent)	31,1	21,2	18,4
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	0,3	0,3	0,3
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	113	122	103
Personalaufwandsquote (Prozent)	53,6	45,3	45,7
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	111	104	103
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	54	55	56
Auszubildende	0	0	0

Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen

Gesellschafter
Stadtwerke Pirna GmbH
- 68,75 %,
Thüga AG
- 25,10 %,
EnergieVerbund Dresden GmbH
- 6,15 %

Stammkapital
2.756.741,00 Euro

Stadtwerke Pirna Energie GmbH

Aufgaben und Ziele

Der Gegenstand der Stadtwerke Pirna Energie GmbH ist nach § 2 des Gesellschaftsvertrages die Strom-, Gas- und Fernwärmeversorgung, die Errichtung und der Betrieb der hierzu erforderlichen Anlagen und Werke, die Beschaffung, die Erzeugung, der Vertrieb und die Verteilung von Strom-, Gas- und Fernwärme und die Wahrnehmung aller damit im Zusammenhang stehenden Aufgaben und Dienstleistungen. Gegenstand des Unternehmens ist auch die Beteiligung an Gesellschaften mit einem ähnlichen Unternehmensgegenstand.

Gesellschafter

Stadt Bischofswerda	- 50,00 %,
Gemeinde Burkau	- 25,00 %,
SachsenEnergie AG	- 25,00 %,

Stammkapital
63.000,00 Euro

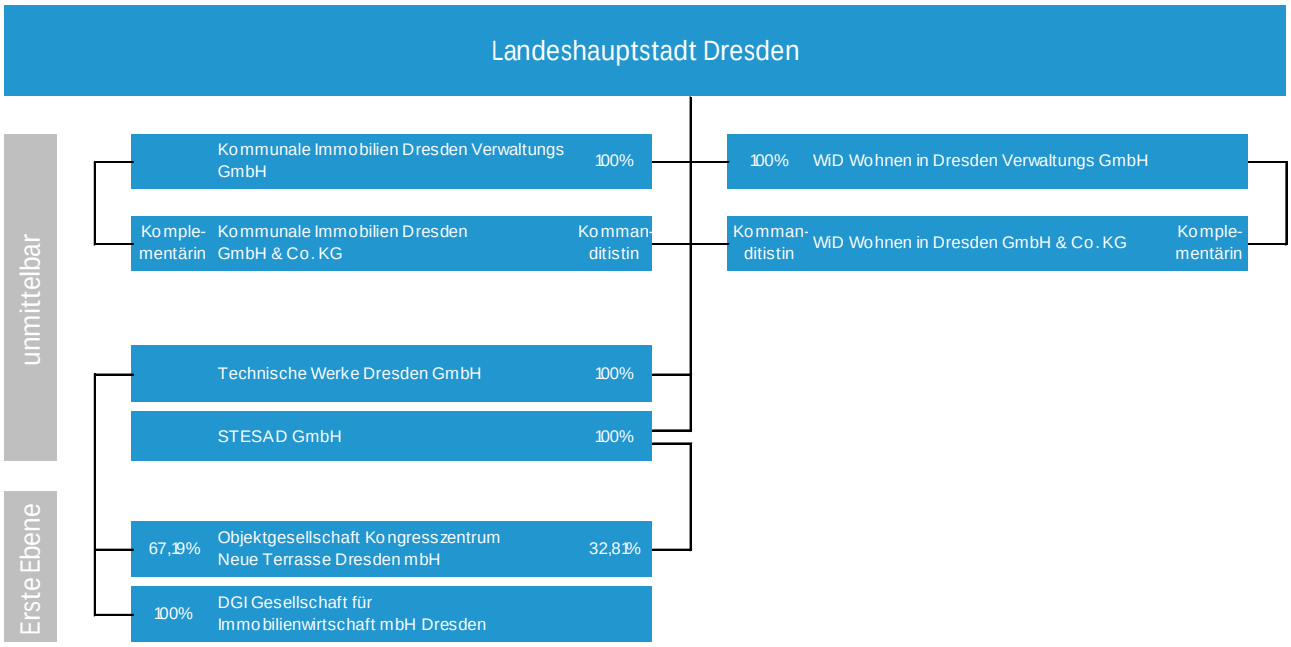
Info-Kabel GmbH

Aufgaben und Ziele

Als Hauptaufgabe legten die Gesellschafter die preiswerte Bereitstellung von Rundfunk- und Fernsehprogrammen für die Einwohner über ein Kabelnetz fest. Im Zuge der Modernisierung von Kabelanlagen kamen 2008 die Versorgung der Kunden mit Internet- und Telefonieleistungen dazu.

Bauen und Wohnen

Stand: 31.12.2024



STESAD GmbH

STESAD GmbH
Königsbrücker Straße 17
01099 Dresden
Telefon +49 351 494 730
E-Mail info@stesad.de
Internet www.stesad.de

Gesellschafter
Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr
1992

Stammkapital
4.000.000,00 Euro

Geschäftsführung
Axel Walther

Mitglieder Aufsichtsrat
Stephan Kühn (Vorsitzender),
Tilo Wirtz (stellvertretender Vorsitzender bis 12.11.2024),
Stefan Engel (bis 12.11.2024),
Bettina Kempe-Gebert (seit 27.11.2024),
Susanne Krause,
Thomas Ladzinski (seit 01.12.2024),
Dr. Peter Lames (seit 11.12.2024),
Bernd Lommel (bis 12.11.2024),
Thomas Löser (bis 12.11.2024),
Dr. Jan Matheas (seit 27.11.2024),
Jens Matthis (bis 12.11.2024),
Mario Schmidt (bis 12.11.2024),
Dr. Silke Schöps (seit 03.12.2024),
Frank Wenzke (seit 28.11.2024),
Holger Zastrow (bis 12.11.2024)

Abschlussprüfer
Nexia GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Die Gesellschaft führt Stadtentwicklungs- und Stadterneuerungsmaßnahmen durch. Sie kann hierzu insbesondere als Beauftragte der Stadt im Sinne der §§ 157 ff. Baugesetzbuch und als Sanierungs- sowie Entwicklungsträger tätig werden. Darüber hinaus bietet sie Dienstleistungen rund um die Immobilie an. Die Gesellschaft kann Immobilien erwerben, veräußern und bewirtschaften.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 23.07.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der STESAD GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurden der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss 2024 in Höhe von 589 TEuro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresüberschuss 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 37.384 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 36.795 TEuro.

Die Gesamtleistung der STESAD GmbH ist gegenüber 2023 um 7.771 TEuro auf 36.962 TEuro gestiegen. Ursächlich sind insbesondere gestiegene Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung, im Wesentlichen aus der Vermietung von mobilen Raumeinheiten an die Landeshauptstadt Dresden zur Unterbring von geflüchteten Menschen und höhere Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit. Diese betreffen die teilweise Abrechnung von Leistungen für das Projekt Digitalpakt Schulen.

Bestandserhöhungen an unfertigen Leistungen betreffen hauptsächlich Bau- und sonstige Leistungen für die Umsetzungen des Digitalpaktes Schulen, Bauleistungen für die Bauvorhaben Gymnasium Linkselbisch Ost, 49. Grundschule Sporthalle, 35. Grundschule und Universitätsschule. Die unterplanmäßige Gesamtleistung und der unterplanmäßige Materialaufwand resultieren aus Verschiebungen und Konkretisierungen des zeitlichen Ablaufs für die Umsetzung des Digitalpaktes Schulen und der Schulbauprojekte, insbesondere des Projektes Gymnasium Linkselbisch Ost.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen im Wesentlichen Erträge aus Sonderposten und Sachbezügen.

Der Personalaufwand stieg 2024 aufgrund von Neueinstellungen und Gehaltsanpassungen. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betrafen im Wesentlichen Sachkosten der Verwaltung.

Die Bilanzsumme der STESAD GmbH hat sich gegenüber dem Vorjahr um 31,8 % beziehungsweise 24.684 TEuro erhöht. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus der Zunahme der unter den Vorräten ausgewiesenen unfertigen Leistungen beziehungsweise Betreuungsleistungen und höheren liquiden Mitteln.

Das langfristig gebundene Vermögen ist um 1.976 TEuro gestiegen. Den Investitionen von 2.773 TEuro standen Abschreibungen von 797 TEuro gegenüber. Die Investitionen betrafen

insbesondere Immobilieninvestitionen zur Unterbringung von Geflüchteten am Standort Bautzner Straße 123.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 betrug der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme 18,1 %. Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr (21,3 %) ist auf die gestiegene Bilanzsumme verursacht durch deutliche Zuwächse des Umlaufvermögens zurückzuführen.

Das Finanzanlagevermögen betrifft die Beteiligung an der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH. Die STESAD GmbH ist mit 32,8 % am Kapital der Objektgesellschaft beteiligt.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 betrugen die unter den Vorräten ausgewiesenen unfertigen Leistungen 60.885 TEuro und betrafen überwiegend noch nicht abgerechnete Bau- und Beratungsleistungen. Verschiebungen und Konkretisierungen des zeitlichen Ablaufs von Projekten führten zu einem gegenüber den Planungen niedrigeren Ansatz. Den unfertigen Leistungen standen auf der Passivseite erhaltene Anzahlungen für noch nicht abgerechnete Betriebskosten, Beratungsleistungen und für beauftragte Bauleistungen in Höhe von 78.026 TEuro gegenüber.

Das Eigenkapital der STESAD GmbH erhöhte sich um den Jahresüberschuss 2024. Die bilanzielle Eigenkapitalquote betrug zum Bilanzstichtag 10,2 % des Gesamtkapitals.

Die Rückstellungen nahmen im Vergleich zum Vorjahr um 1.687 TEuro ab. In Höhe von 2.158 TEuro betrafen diese die Ertragszuschüsse an die Tochtergesellschaft Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH. Mit Abtretungsvertrag vom 15.11.2005 hat die STESAD GmbH unter anderem die Verpflichtung zur Zahlung von Ertragszuschüssen an die Tochtergesellschaft übernommen. Zum 31.12.2024 wurde deshalb ein Betrag von 2.110 TEuro aus den Rückstellungen in die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen umgegliedert. Im Geschäftsjahr 2024 wurden Ertragszuschüsse in Höhe von 900 TEuro an die Tochtergesellschaft gezahlt.

Im Vergleich zum Vorjahr erhöhten sich die Verbindlichkeiten um 25.546 TEuro. Ursächlich dafür waren die unter den Verbindlichkeiten ausgewiesenen erhaltenen Anzahlungen, welche im Vergleich zum Vorjahr, insbesondere aufgrund von Liquiditätszuflüssen im Bau- und Beratungsgeschäft, um 23.219 TEuro auf 78.026 TEuro anstiegen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten erhöhten sich aufgrund von Darlehensaufnahmen im Zusammenhang mit dem Erwerb eines Pflegeheimes und anschließender Sanierung und Umbau in eine Asylunterkunft um 2.135 TEuro auf 2.659 TEuro reduziert. Ferner wiesen die Verbindlichkeiten das Gesellschafterdarlehen der Landeshauptstadt Dresden aus. Im Vergleich zum Vorjahr minderte sich dieses von 1.442 TEuro auf 1.128 TEuro.

Lage und Ausblick

Die einzelnen Geschäftsbereiche Stadtentwicklung, Projektsteuerung/Projektmanagement, Geschäftsbesorgung, Immobilienmanagement und Vermietung sowie Verkauf, Vermarktung und Entwicklung von Immobilien schlossen das Geschäftsjahr 2024 mit einem positiven Ergebnis ab.

Die Geschäftsführung erwartet auch in 2025 bei leicht steigenden Umsatzerlösen einen Jahresüberschuss. Dem Unternehmenszweck entsprechend werden sich die Akquise-Aktivitäten auch künftig in erster Linie auf die Landeshauptstadt Dresden konzentrieren. Letztendlich ist die Beauftragung der STESAD GmbH durch die Landeshauptstadt Dresden Grundlage für die Fortsetzung der Unternehmenstätigkeit und die erfolgreiche künftige Geschäftsentwicklung.

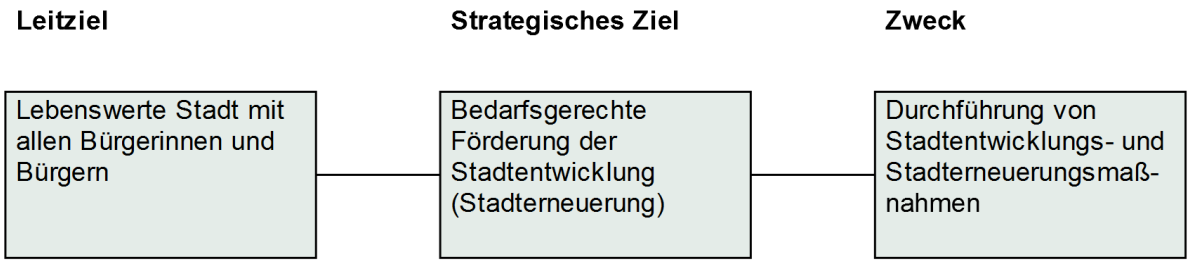
In Ergänzung dazu bietet die Gesellschaft ihre Dienstleistungen auch weiterhin anderen kommunalen Gesellschaften an.

Die von Bund und Freistaat Sachsen bereitgestellten Fördermittel für städtebauliche Investitionen und Investitionen in die Infrastruktur werden von der Geschäftsführung ebenso wie notwendige kommunale Investitionen in digitale, ökologischere und sozialere Infrastruktur als Chance für die weitere Unternehmensentwicklung gesehen.

Ein spezifisches Risiko ergibt sich aus der direkten Abhängigkeit von der Landeshauptstadt Dresden als Hauptauftraggeberin. Darüber hinaus führen verschärfte regulatorische Anforderungen und anhaltende Veränderungen in globalen Lieferketten sowie Fachkräfteengpässe zu Risiken.

Ein weiteres Risiko ergibt sich aus den Verpflichtungen und Bürgschaften gegenüber der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH. Die STESAD GmbH hat für alle absehbaren Inanspruchnahmen entsprechende Rückstellungen gebildet. Bei unerwarteten Entwicklungen in der Tochtergesellschaft, die eine darüberhinausgehende Zahlung erforderlich machen würden, ist die STESAD GmbH jedoch nur sehr eingeschränkt in der Lage, diese aus eigener Kraft zu leisten.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	39.944	18.463	9.787	8.082
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	24.918	18.323	19.294	10.039
Sonstige betriebliche Erträge	136	175	110	137
Gesamtleistung	64.997	36.962	29.191	18.258
Materialaufwand	53.077	26.667	20.335	10.207
Personalaufwand	7.724	7.735	7.004	6.147
Abschreibungen	698	798	580	552
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.103	1.264	1.050	831
Betriebliches Ergebnis	2.396	498	221	521
Finanzergebnis	-324	290	163	-4
Steuern	109	200	1	1
Jahresergebnis	1.963	589	383	516

STESAD GmbH

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	23.418	24	18.509	18	16.533	21	15.966	31
Immaterielles Vermögen	246	0	129	0	61	0	66	0
Sachanlagevermögen	23.144	24	18.336	18	16.444	21	15.872	31
Finanzanlagen	28	0	44	0	28	0	28	0
Umlaufvermögen	74.548	76	83.749	82	61.040	79	35.726	69
Vorräte	68.956	70	60.885	60	42.562	55	23.293	45
Forderungen/sonst. Vermög.	1.186	1	1.468	1	1.103	1	1.186	2
Wertpapiere/Liquide Mittel	4.407	4	21.396	21	17.376	22	11.248	22
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	97.966	100	102.258	100	77.574	100	51.692	100
Treuhandvermögen	0	0	0	0	0	0	987	0

STESAD GmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	9.684	10	10.473	10	9.885	13	9.502	18
Gezeichnetes Kapital	4.000	4	4.000	4	4.000	5	4.000	8
Rücklagen	464	0	464	0	464	1	464	1
Gewinn-/Verlustvortrag	3.257	3	5.421	5	5.038	6	4.522	9
Jahres-/Bilanzergebnis	1.963	2	589	1	383	0	516	1
Sonderposten	291	0	291	0	319	0	348	1
Rückstellungen	2.300	2	2.885	3	4.572	6	5.704	11
Verbindlichkeiten	85.692	87	86.663	85	61.117	79	36.138	70
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	3.346	3	1.564	2	2.022	4
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	83.317	81	59.553	77	34.116	66
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	1.946	2	1.681	2	0	0
Bilanzsumme	97.966	100	102.258	100	77.574	100	51.692	100
Treuhandverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	987	0

STESAD GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	23,9	18,1	21,3	30,9
Investitionsdeckung (Prozent)		28,9	50,6	421,9
Fremdfinanzierung (Prozent)	89,8	87,6	84,7	80,9
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	9,9	10,2	12,7	18,4
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	81.285	65.267	43.741	24.891
Liquiditätsgrad I (Prozent)	5,1	25,7	29,2	33,0
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	20,3	5,6	3,9	5,4
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,4	0,7	0,6	1,1
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	301	151	83	73
Personalaufwandsquote (Prozent)	19,3	41,9	71,6	76,1
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	132	122	118	110
Auszubildende	1	0	0	1
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		57,9	58,1	60,9
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		60,0	entfällt	25,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		60,0	60,0	60,0
STESAD GmbH				

Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH

Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH

Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
Telefon +49 351 811 4100
E-Mail info@twd-dresden.de
Internet www.twd-dresden.de

Gesellschafter

STESAD GmbH - 32,81 %,
Technische Werke Dresden GmbH - 67,19 %

Gründungsjahr

2000

Stammkapital

88.400,00 Euro

Geschäftsführung

Claudia Bach (bis 31.07.2024),
Florian Hubertus Brandenburg,
Michael Hammacher (seit 01.06.2024)

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gesellschaftszweck ist der Erwerb von Grundstücken oder Erbbaurechten, die Bebauung, die Vermietung, Verpachtung und Verwaltung von Grundstücken und Gebäuden in Dresden, insbesondere auch der Erwerb des Grundstücks am Elbufer neben dem Erlweinspeicher beziehungsweise eines Erbbaurechtes an diesem Grundstück, die Bebauung des Grundstücks mit einem multifunktionalen Kongresszentrum sowie die langfristige Vermietung dieses Objekts an einen oder mehrere Mieter beziehungsweise Betreiber zur Ausrichtung nationaler und internationaler Kongresse in der Landeshauptstadt Dresden.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 19.03.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss 2024 in Höhe von 2.447 TEuro wird mit dem Verlustvortrag (7.916 TEuro) verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresfehlbetrag 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 5.611 TEuro sowie Aufwendungen in Höhe von 3.164 TEuro.

Die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH verpachtet das Kongresszentrum an einen privaten Betreiber und erhält hierfür eine zum Teil ergebnisabhängige Pacht.

Auch 2024 war das Kongresszentrum Gastgeber für Kongresse und Tagungen für Wirtschaft, Wissenschaft und Politik. Nach den pandemiebedingten Einschränkungen suchten die Gäste den Weg zurück zum persönlichen Austausch im Rahmen der Veranstaltungen oder zu hybriden Formaten. Mit 115.803 Besuchern (Vorjahr: 112.140) im Rahmen von 188 Veranstaltungen (Vorjahr: 302) entwickelte sich die Auslastung des Kongresszentrums im Geschäftsjahr 2024 positiv. Das Vor-Pandemie-Niveau wurde damit fast wieder erreicht.

Die Umsatzerlöse betrafen im Wesentlichen die Pachterträge aus der Vermietung des Kongresszentrums.

Der Materialaufwand beinhaltete Instandhaltungsmaßnahmen in Höhe von 777 TEuro sowie Aufwendungen für das Erbbaurecht in Höhe von 242 TEuro.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betrafen in Höhe von 611 TEuro die Zuführung zur Drohverlustrückstellung, einschließlich Aufzinsung. Ferner wiesen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen insbesondere den Aufwand aus Dienstleistungsverträgen und Versicherungen aus.

Das Finanzergebnis berücksichtigte in Höhe von 193 TEuro Zinserträge mit

verbundenen Unternehmen und Erträge aus Verzugszinsen in Höhe von 38 TEuro. Der Zinsaufwand beinhaltet ausschließlich Zinsen aus der Aufzinsung der Rückstellungen für drohende Verluste in Höhe von 55 TEuro.

Das Vermögen ist im Wesentlichen in Sachanlagen langfristig gebunden und beläuft sich auf 25.412 TEuro. Der Bestand an liquiden Mitteln beträgt zum Bilanzstichtag 7.542 TEuro (Vorjahr: 141 TEuro). Im Vorjahr wurden Forderungen im Rahmen des Cash-Managements im Konzern Technische Werke Dresden in Höhe von 5.880 TEuro gegenüber der Gesellschafterin Technische Werke Dresden GmbH ausgewiesen. Zum 31.12.2024 endete der Cash-Pool-Vertrag mit der Gesellschafterin Technische Werke Dresden GmbH und die Liquidität wurde an die Gesellschaft transferiert.

Die Rückstellungen betrafen in Höhe von 3.563 TEuro Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften. Diese Rückstellung wurde gebildet, da infolge der hohen Abschreibungen die Gesellschaft über einen längerfristigen Zeitraum negative Betriebsergebnisse erzielen wird. Die überplanmäßige Auflösung ergab sich aufgrund von Verschiebungen von Instandhaltungsaufwendungen von 2024 auf 2025 und der Aktualisierung der Modernisierungs- und Instandhaltungsplanung für die Folgejahre.

Ab dem 01.01.2024 wurde die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH von der Landeshauptstadt Dresden mit der Vorhaltung und Vermietung der Spezial-Immobilie Kongresszentrum an einen oder mehrere Mieter beziehungsweise Betreiber zur Ausrichtung von Kongressen und Veranstaltungen in der Landeshauptstadt Dresden betraut.

Mit Beschluss des Stadtrates vom 24.10.2024 zu Vorlage V2967/24 wurden der Gesellschaft aus dem Sonderprogramm „Sichere Energieversorgung“ Zuwendungen in Höhe von bis zu 837 TEuro zur Finanzierung der Umrüstung des Kongresszentrums auf LED-Beleuchtung gewährt. Diese wurden bis zum 31.12.2024 in voller Höhe an die Gesellschaft ausgezahlt.

Des Weiteren hat die Gesellschafterin STESAD GmbH im Geschäftsjahr Ertragszuschüsse in Höhe von 900 TEuro an die Gesellschaft geleistet.

Mit Wirkung zum 01.06.2024 wurde Herr Michael Hammacher zum neuen Geschäftsführer bestellt. Frau Claudia Bach wurde zum 31.07.2024 als Geschäftsführerin abberufen.

Lage und Ausblick

Die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH ist eine langfristig angelegte Besitzgesellschaft. Insbesondere infolge der hohen Abschreibungen wird die Gesellschaft über einen längerfristigen Zeitraum negative Betriebsergebnisse erwirtschaften, die im Wesentlichen durch die künftige Inanspruchnahme oder Auflösung von Rückstellungen oder Ertragszuweisungen ausgeglichen werden.

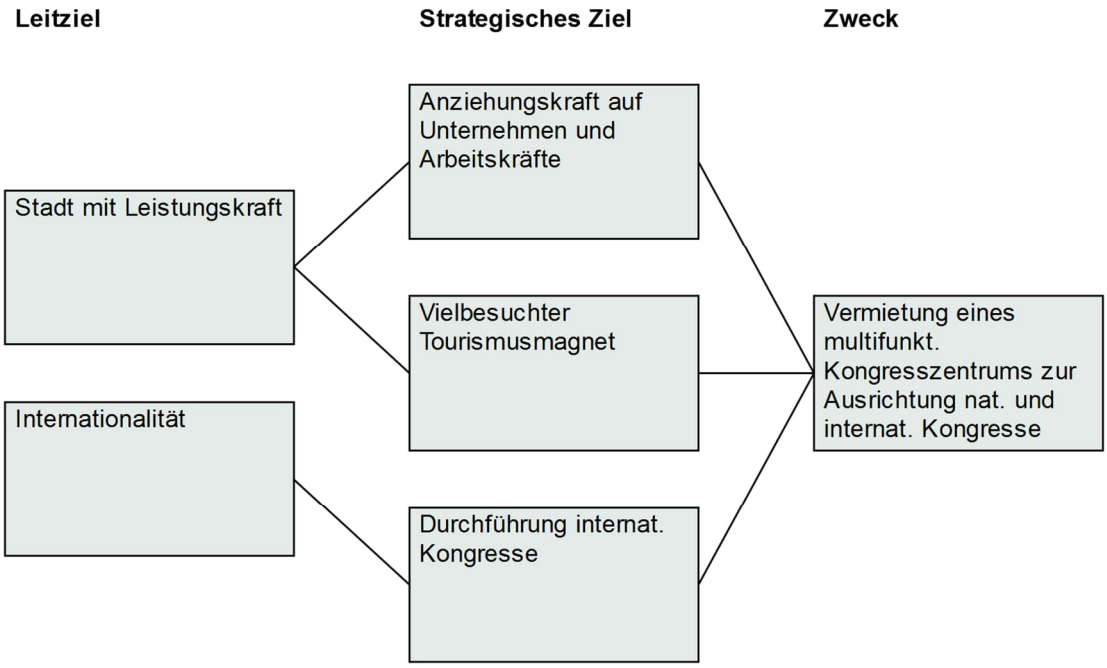
Neben umsatzsteuerlichen Risiken, operativen und Hochwasserrisiken ergeben sich weiterhin Risiken aus der Uneinbringlichkeit von Pachtzahlungen nach Mietminderungen des Betreibers infolge der pandemiebedingten Einschränkungen des Geschäftsbetriebes des Kongresszentrums in den Jahren 2020 bis 2022. Eine einheitliche beziehungsweise abschließende Rechtsprechung liegt bisher nicht vor. Für 2025 wird eine gerichtliche Klärung angestrebt.

Chancen bestehen über die teilweise ergebnisabhängige Pacht bei einer erfolgreichen Vermarktung des Kongressstandorts Dresden.

Für 2025 plant die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH ein ausgeglichenes Ergebnis und Umsatzerlöse unter dem Niveau des Vorjahres. Dabei werden aufgrund von strategischen Überlegungen innerhalb der Gesellschaft die Aufwendungen für Modernisierungen und Instandhaltungen niedrig bleiben, jedoch durch die Umsetzung des in 2022 mit dem Betreiber abgeschlossenen Zukunftskonzeptes über dem Niveau 2024 liegen.

Die Landeshauptstadt Dresden plant gemäß des beschlossenen Doppelhaushaltes 2025/2026, auf Grundlage einer öffentlichen Beauftragung der Gesellschaft in den Jahren 2025 und 2026 Ertragszuschüsse in Höhe von insgesamt 2.700 TEuro zur Verfügung zu stellen.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	1.350	1.483	1.171	1.025
Sonstige betriebliche Erträge	3.123	3.897	1.925	1.870
Gesamtleistung	4.473	5.380	3.095	2.895
Materialaufwand	2.551	1.019	749	705
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	1.208	898	922	932
Sonstige betriebliche Aufwendungen	623	1.088	2.273	4.869
Betriebliches Ergebnis	91	2.374	-849	-3.610
Finanzergebnis	0	176	288	195
Steuern	104	104	104	104
Jahresergebnis	-13	2.447	-664	-3.519

Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	29.230	99	25.412	76	25.549	80	26.356	80
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0	0	0	1	0
Sachanlagevermögen	29.230	99	25.412	76	25.549	80	26.355	80
Umlaufvermögen	208	1	7.895	24	6.272	20	6.352	19
Forderungen/sonst. Vermög.	10	0	353	1	6.131	19	6.142	19
Wertpapiere/Liquide Mittel	198	1	7.542	23	142	0	210	1
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	151	1	162	0	155	0	159	0
Bilanzsumme	29.589	100	33.470	100	31.976	100	32.867	100

Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	27.928	94	28.354	85	25.907	81	26.571	81
Gezeichnetes Kapital	88	0	88	0	88	0	88	0
Rücklagen	33.734	114	33.734	101	33.734	105	33.734	103
Gewinn-/Verlustvortrag	-5.882	-20	-7.916	-24	-7.252	-23	-3.732	-11
Jahres-/Bilanzergebnis	-13	0	2.447	7	-664	-2	-3.519	-11
Rückstellungen	1.561	5	3.766	11	5.996	19	6.237	19
Verbindlichkeiten	100	0	1.351	4	74	0	59	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	1.351	4	74	0	59	0
Bilanzsumme	29.589	100	33.470	100	31.976	100	32.867	100

Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	98,8	75,9	79,9	80,2
Investitionsdeckung (Prozent)		117,9	799,7	1.778,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	5,6	15,3	19,0	19,2
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	94,4	84,7	81,0	80,8
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	2.232	--	39	8
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	8,6	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	7,5	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	742	585	513
Personalaufwandsquote (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	837	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	0	2	2	2
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH				

DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden

DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden
Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden
Telefon +49 351 857-1500
E-Mail DGI@sachsenenergie.de
Internet www.twd-dresden.de

Gesellschafter

Technische Werke Dresden GmbH - 100,00 %

Gründungsjahr

1996

Stammkapital

30.000,00 Euro

Geschäftsführung

Frank Neuber

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden ist unter anderem der Grunderwerb zu marktüblichen Konditionen zur Nutzung von Entwicklungspotenzialen in der Landeshauptstadt Dresden, die Aufbereitung, Baureifmachung sowie Erschließung von Grundstücken sowie die Verwaltung, Entwicklung und Verwertung von Grundstücken von Unternehmen sowie der unmittel- und mittelbaren Beteiligungsgesellschaften der Landeshauptstadt Dresden.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 20.05.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Bei Erträgen in Höhe von 395 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 3.784 TEuro wies die DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden einen Jahresfehlbetrag 2024 vor Ergebnisabführung von 3.389 TEuro aus.

Die Gesellschaft ist in den Konzernverbund der Technische Werke Dresden GmbH eingegliedert. Im Geschäftsjahr 2008 hat die DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden mit der Technische Werke Dresden GmbH einen Ergebnisabführungsvertrag geschlossen, wonach der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden verpflichtet ist, ihren ohne die Gewinnabführung entstehenden Jahresüberschuss an die Technische Werke Dresden GmbH abzuführen. Entstandene Verluste sind durch die Technische Werke Dresden GmbH auszugleichen.

Mit Gesellschafterbeschluss vom 18.11.2024 hat die Gesellschafterin Technische Werke Dresden die Geschäftsführung beauftragt, Maßnahmen zur Restrukturierung vorzubereiten und umzusetzen und die Gesellschaft abzuwickeln. Dazu ist der Verkauf der Forderung gegenüber dem SG Dynamo Dresden e. V. sowie der Verkauf des letzten bei der DGI verbliebenen Grundstücks mit dem Erlweinturm notwendig.

Die Gesellschaft errichtete für den SG Dynamo Dresden e. V. im Ostragehege Dresden ein Trainingszentrum. Zwischen der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden und dem SG Dynamo Dresden e. V. (SGD) wurde mit Datum vom 22.09.2016 ein Bauerrichtungs-, Miet- und Optionsvertrag zum Projekt „Trainingszentrum SG Dynamo Dresden e. V. im Ostragehege“ geschlossen. Mit der Fertigstellung des Trainingszentrums im Juni 2020 erfolgte die Nutzungsüberlassung an SGD mit einer festen Laufzeit von 25 Jahren. Da dem SGD während der Mietvertragslaufzeit ein

Optionsrecht zum Ankauf des Trainingszentrums zusteht, ist das zivilrechtliche Eigentum am Objekt mit dessen Fertigstellung auf die SGD übergegangen und wurde im Umlaufvermögen der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden unter Forderungen ausgewiesen.

Zum Bilanzstichtag beträgt diese verzinsliche Forderung aufgrund von erfolgten Tilgungen 9.508 TEuro. Zum 01.04.2025 wurde ein Vertrag zwischen der DGI und der SGD über die Ausübung der Kaufoption über 5.850 TEuro abgeschlossen. Unter Berücksichtigung der noch im Zeitraum Januar bis März 2025 erfolgenden Tilgungen wurde deshalb eine Abschreibung der Forderung zum 31.12.2024 in Höhe von 3.410 TEuro auf 6.098 TEuro vorgenommen.

Aus der Vermietung des Trainingszentrums an den SG Dynamo Dresden e. V. resultieren Zinserträge in Höhe von 162 TEuro (Vorjahr: 170 TEuro). Weitere Umsatzerlöse wurden in Höhe von 60 TEuro aus Beratungsleistungen erzielt (Vorjahr: 59 TEuro).

Die Abweichung des Jahresergebnisses vom geplanten Ergebnis resultiert insbesondere aus der Abschreibung der Forderungen gegen die SGD in Höhe von 3.410 TEuro.

Die Bilanzsumme stieg gegenüber dem Vorjahr um 154 TEuro insbesondere aufgrund der Erhöhung des Sachanlagevermögens infolge der Aktivierung der Sanierungskosten für den Erlweinturm in Höhe von 795 TEuro.

Der Rückgang des Umlaufvermögens gegenüber 2023 um 641 TEuro resultiert hauptsächlich aus einem Rückgang der Forderungen, die durch Tilgungsleistungen der SG Dynamo Dresden e. V. für das Trainingszentrum sowie der Wertberichtigung abnahmen.

Infolge der gestiegenen Bilanzsumme sank die Eigenkapitalquote im Vergleich zum Vorjahr von 39,0 % auf 38,6 %.
Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen resultieren in Höhe von 8.430 TEuro (Vorjahr: 7.950 TEuro) aus Darlehen sowie in Höhe von 0 TEuro (Vorjahr: 212 TEuro) aus der Ergebnisabführung und haben in Höhe von 3.690 TEuro eine Laufzeit von über einem Jahr (davon über fünf Jahre 1.050 TEuro). Die übrigen Verbindlichkeiten sind analog dem Vorjahr kurzfristig.

Die Gesellschaft ist in den Cash Pool des Technische Werke Dresden Konzerns sowie einen Rahmenkreditvertrag mit der Technische Werke Dresden GmbH eingebunden.

Die Liquidität der Gesellschaft war in 2024 jederzeit gegeben und ist durch die Gesellschafterin gesichert.

Lage und Ausblick

Das Geschäftsjahr 2025 der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden wird durch den Vollzug des Verkaufs des Trainingszentrums sowie Maßnahmen zum Verkauf des Erlweinturms geprägt sein.

Die Dachsanierung des Erlweinturms ist in 2024 weitestgehend abgeschlossen wurden. Dadurch wurde die Interimsnutzung des Gebäudeteils Maschinenhalle durch die Messe Dresden GmbH möglich.

Beim Verkauf des Erlweinturms besteht das Risiko eines Verlusts, wenn der Verkauf unter Buchwert erfolgt. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses sind der Geschäftsführung keine Tatsachen bekannt geworden, die zeigen würden, dass der Buchwert des Vermögensgegenstandes Erlweinturm zum 31.12.2024 nicht werthaltig ist.

Sofern der Verkauf in 2025 umgesetzt wird, soll die DGI liquidiert werden. Zukünftige Gewinne oder Verluste aus der Liquidation werden aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages von der Technische Werke Dresden GmbH übernommen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	5.343	36	5.521	37	4.727	32	2.762	20
Sachanlagevermögen	5.343	36	5.521	37	4.727	32	2.762	20
Umlaufvermögen	9.621	64	9.526	63	10.167	68	10.879	80
Forderungen/sonst. Vermög.	9.604	64	9.525	63	10.167	68	10.570	77
Wertpapiere/Liquide Mittel	17	0	2	0	1	0	309	2
Bilanzsumme	14.964	100	15.048	100	14.894	100	13.641	100

DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	5.814	39	5.814	39	5.814	39	5.814	43
Gezeichnetes Kapital	30	0	30	0	30	0	30	0
Rücklagen	5.784	39	5.784	38	5.784	39	5.784	42
Sonderposten	439	3	443	3	300	2	300	2
Rückstellungen	108	1	109	1	135	1	132	1
Verbindlichkeiten	8.603	57	8.681	58	8.645	58	7.395	54
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	3.690	25	4.350	29	5.010	37
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	4.991	33	4.296	29	2.385	17
Bilanzsumme	14.964	100	15.048	100	14.894	100	13.641	100

DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	124	102	640	2
Sonstige betriebliche Erträge	11	129	0	0
Gesamtleistung	135	232	640	2
Materialaufwand	15	31	348	4
Personalaufwand	38	43	47	15
Abschreibungen	75	42	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	50	3.448	56	57
Betriebliches Ergebnis	-43	-3.333	188	-74
Finanzergebnis	-78	-56	25	128
Steuern	1	1	2	2
Ergebnis vor Abführung	-122	-3.390	212	52
abgeführtes Ergebnis	0	0	212	52
Verlustübernahme durch Gesellschafter	122	3.390	0	0
Jahresergebnis	0	0	0	0

DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	35,7	36,7	31,7	20,2
Investitionsdeckung (Prozent)		5,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	58,2	58,4	59,0	55,2
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	38,9	38,6	39,0	42,6
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	8.586	8.679	8.645	7.087
Liquiditätsgrad I (Prozent)	0,2	0,0	0,0	12,9
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,0	0,0	3,6	0,9
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	0,8	negativ	2,4	0,7
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	62	102	640	2
Personalaufwandsquote (Prozent)	30,6	42,6	7,4	704,3
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	2	1	1	1
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt

DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden

Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG

Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG
Könneritzstraße 5
01067 Dresden
Telefon +49 351 494 739 0
E-Mail info@ki-dresden.de
Internet www.ki-dresden.de

Gesellschafter

Komplementärin:
Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH,

Kommanditistin:
Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

2013

Stammkapital

10.000,00 Euro

Geschäftsführung

Axel Walther

Mitglieder Aufsichtsrat

Annekatrin Klepsch (Vorsitzende),
Kati Bischoffberger (stellvertretende Vorsitzende bis 12.11.2024),
Andrea Mühle (stellvertretende Vorsitzende seit 10.12.2024),
Frank Anton (seit 26.11.2024),
Maximilian Aschenbach (bis 12.11.2024),
Ralf Böhme (seit 10.12.2024),
Mirko Göhler,
Anne Holowenko (bis 12.11.2024),
Elli Ilse Martius (seit 27.11.2024),
Torsten Nitzsche (bis 12.11.2024),
Dr. Rolf Poppe (seit 25.11.2024),
Dr. Silke Schöps (bis 12.11.2024)

Abschlussprüfer

eureos gmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist der Erwerb, die Sanierung bzw. Bebauung von Immobilien in Dresden sowie deren Vermietung, Verpachtung und Bewirtschaftung zum Zwecke der kommunalen Daseinsvorsorge und öffentlichen Aufgabenerfüllung. Die Gesellschaft kann Immobilien erwerben und veräußern.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Kommanditistenversammlung vom 23.07.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag 2024 in Höhe von 7.339 TEuro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresfehlbetrag 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 15.164 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 22.503 TEuro.

Am 17.12.2020 beschloss der Stadtrat mit dem Beschluss SR/020/2020 zu V0675/20 den Neubau des Verwaltungszentrums „Stadtforum“.

Der Gesellschaft wurde in 2021 durch die Landeshauptstadt Dresden das Grundstück am Ferdinandplatz übertragen, auf dem durch die Gesellschaft das Stadtforum zu errichten und nachfolgend zu betreiben ist. Hauptmieterin der Büroflächen wird die Verwaltung der Landeshauptstadt Dresden sein.

Weiterhin erfolgten in 2024 Gesellschaftereinlagen der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 42 TEuro für Anlagen im Bau des Stadtforums.

Zur Finanzierung des mit dem Generalübernehmer ARGE Verwaltungszentrum Dresden zum Bau des Stadtforums abgeschlossenen Vertrages wurde durch die Gesellschaft in 2021 ein Darlehen in Höhe von 116.000 TEuro aufgenommen, welches durch die Landeshauptstadt Dresden mit einer Bürgschaft besichert wurde.

Das Stadtforum wurde beginnend ab 01.04.2025 an die Hauptmieterin Landeshauptstadt Dresden vermietet und bietet vor allem offene und digitale Arbeitswelten, die eine moderne und zukunftsorientierte Arbeitsweise der Verwaltung gewährleisten sollen.

Zudem ist die Gesellschaft Eigentümerin und Betreiberin des Kulturpalastes Dresden sowie der Spielstätten für die Staatsoperette Dresden und für das tjg Theater Junge Generation am Standort Kraftwerk Mitte.

Die Umsatzerlöse resultieren fast ausschließlich aus den Mieten der städtischen Nutzer. Dementgegen steht der Aufwand der Gesellschaft zum Betrieb der Einrichtungen.

Alle Abrechnungsbestandteile, aus denen eine Nachzahlung an die Gesellschaft resultiert, werden in den Umsatzerlösen ausgewiesen. Abrechnungsbestandteile, die zu einer Rückzahlung an die Nutzer führen, werden im Materialaufwand dargestellt.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind im Wesentlichen Erträge aus Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse sowie Erträge aus Weiterberechnungen enthalten.

Der Anstieg des Materialaufwandes resultiert im Wesentlichen aus dem Auslaufen der Entlastungen durch die „Energiepreisbremsen“ im Vorjahr.

Neben Tarifanpassungen führten Einstellungen von Reinigungspersonal für das Kraftwerk Mitte und von technischem Personal für das Stadtforum zu einem höheren Personalaufwand gegenüber dem Vorjahr. Zeitverzögerte Stellenbesetzungen und entlastende Effekte infolge von Langzeiterkrankungen sind ursächlich für den unterplanmäßigen Personalaufwand.

Die Abschreibungen in Höhe von 7.831 TEuro resultieren hauptsächlich aus Abschreibungen auf die Gebäude der Kultureinrichtungen sowie auf technische Anlagen.

Durch die Bautätigkeit im Zusammenhang mit der Errichtung des Stadtforums erhöhte sich die Bilanzsumme deutlich. Einerseits stieg die Sachanlagenintensität, das heißt, der Anteil der Sachanlagen an der Bilanzsumme von 96,5 % auf 99,2 %. Andererseits erhöhten sich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

Alleinige Kommanditistin der Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG ist die Landeshauptstadt Dresden. Die Sozialstiftung der Stadt Dresden und die Stadtstiftung Dresdner Kreuzchor sind stille Gesellschafterinnen, die für ihre erbrachten Einlagen eine garantierte Mindestverzinsung erhalten, jedoch nicht an einem eventuellen Verlust der Gesellschaft beteiligt sind. Die Landeshauptstadt Dresden hat Bürgschaftserklärungen zur Absicherung der Einlagen der Stiftungen sowie der vereinbarten Mindestgewinne abgegeben. In 2022 wurden die Verträge über stille Beteiligungen mit den Stiftungen bis mindestens zum 31.12.2032 verlängert und die Mindestverzinsung ab 01.01.2023 den Marktbedingungen angepasst.

Die Kommunale Immobilien Dresden GmbH &. Co. KG ist in den Liquiditätsverbund der Landeshauptstadt Dresden einbezogen. Die hieraus zum 31.12.2024 in Anspruch genommenen Mittel in Höhe von 4.200 TEuro sind zur Zwischenfinanzierung vorfinanzierter Rechtsstreitigkeiten und Bauleistungen notwendig. Die Gesellschaft führte die in Anspruch genommenen Mittel nach Zahlungseingang der Mieten für das Jahr 2025 im Januar 2025 zurück.

Die Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG weist die Einlagen der stillen Gesellschafterinnen in Höhe von insgesamt 27.000 TEuro sowie die darauf entfallende Mindestverzinsung als Verbindlichkeiten aus, was die Kennzahlen Fremdfinanzierung und Eigenkapitalquote maßgeblich beeinflusst.

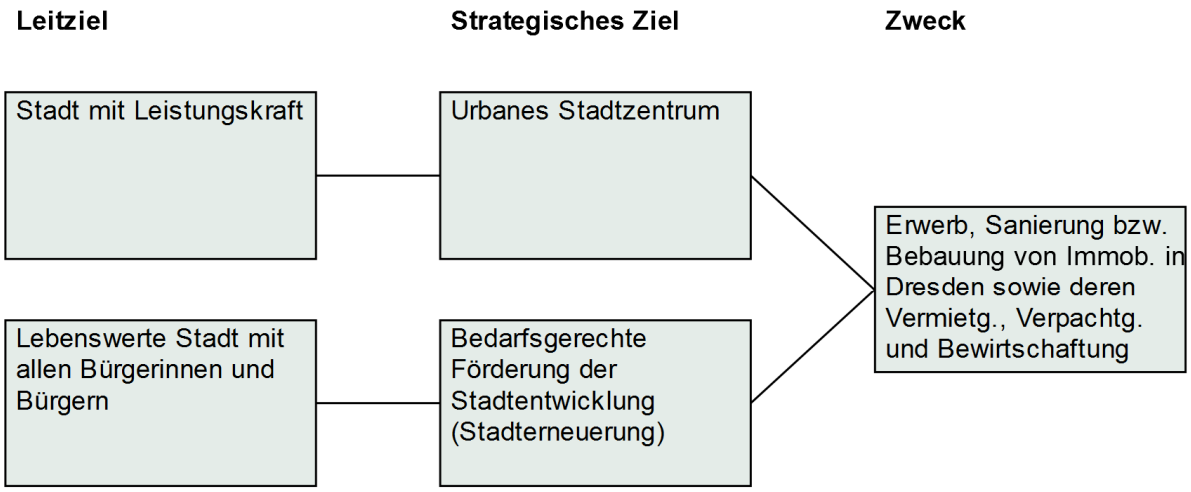
Lage und Ausblick

Das Geschäftsmodell sieht auch in den kommenden Jahren negative Jahresergebnisse in Höhe der planmäßigen Abschreibungen auf die Kulturimmobilien vor.

Ein spezifisches Risiko ergibt sich für die Gesellschaft aus der direkten finanziellen Abhängigkeit von der Landeshauptstadt Dresden zur Sicherung der Finanzierung des Investitionsvolumens sowie des operativen Geschäfts in Form der für die städtischen Hauptmieter anfallenden Mieten.

Am 28.08.2025 beschloss der Stadtrat mit dem Beschluss SR/013/2025 zu V0291/25 vorbehaltlich der Ausreichung eines Zuwendungsbescheides über 75.000 TEuro den Neubau eines Schulgebäudes mit 4-Feld-Sporthalle und Herstellung der erforderlichen Sport- und Pausenfreiflächen für das Berufliche Schulzentrum für Elektrotechnik Dresden. Zu diesem Zweck soll der Gesellschaft eine Teilfläche eines Flurstückes mit einer Größe von etwa 22.000 qm an der Borsberger Straße übertragen werden, auf dem der Neubau errichtet und nach der geplanten Fertigstellung ab 01.01.2029 langfristig an die Landeshauptstadt Dresden vermietet werden soll. Die für die Realisierung Investition notwendigen Darlehensaufnahmen werden durch die Landeshauptstadt Dresden über Bürgschaften gesichert.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	13.614	13.664	13.535	12.581
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	380	238	-665	1.198
Sonstige betriebliche Erträge	920	1.101	984	847
Gesamtleistung	14.914	15.003	13.854	14.626
Materialaufwand	9.512	9.507	8.721	10.749
Personalaufwand	2.774	2.597	2.065	1.802
Abschreibungen	7.825	7.831	7.867	8.326
Sonstige betriebliche Aufwendungen	507	472	526	472
Betriebliches Ergebnis	-5.704	-5.405	-5.326	-6.723
Finanzergebnis	-1.422	-1.198	-1.008	-812
Steuern	756	736	701	839
Jahresergebnis	-7.882	-7.339	-7.035	-8.373

Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	310.649	99	304.793	99	279.314	97	239.836	95
Immaterielles Vermögen	67	0	79	0	204	0	292	0
Sachanlagevermögen	310.548	99	304.680	99	279.076	96	239.510	95
Finanzanlagen	34	0	34	0	34	0	34	0
Umlaufvermögen	2.017	1	1.774	1	9.482	3	12.810	5
Vorräte	138	0	150	0	132	0	1.005	0
Forderungen/sonst. Vermög.	160	0	474	0	299	0	493	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	1.719	1	1.149	0	9.051	3	11.313	4
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	352	0	470	0	407	0	352	0
Bilanzsumme	313.018	100	307.037	100	289.203	100	252.998	100

Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	142.150	45	141.532	46	148.829	51	155.774	62
Gezeichnetes Kapital	10	0	10	0	10	0	10	0
Rücklagen	211.118	67	209.749	68	209.707	73	209.618	83
Gewinn-/Verlustvortrag	-61.096	-20	-60.889	-20	-53.853	-19	-45.480	-18
Jahres-/Bilanzergebnis	-7.882	-3	-7.339	-2	-7.035	-2	-8.373	-3
Sonderposten	10.475	3	10.475	3	10.947	4	11.419	5
Rückstellungen	742	0	840	0	1.657	1	761	0
Verbindlichkeiten	159.651	51	152.899	50	127.770	44	85.037	34
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	141.510	46	121.722	42	77.887	31
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	11.389	4	6.048	2	7.149	3
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	1.291	0	0	0	8	0
Bilanzsumme	313.018	100	307.037	100	289.203	100	252.998	100

Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	99,2	99,3	96,6	94,8
Investitionsdeckung (Prozent)		23,5	16,6	26,6
Fremdfinanzierung (Prozent)	51,2	50,1	44,8	33,9
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	45,4	46,1	51,5	61,6
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	18	19	21	19
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	157.932	151.750	118.720	73.724
Liquiditätsgrad I (Prozent)	1,1	10,1	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	267	258	330	323
Personalaufwandsquote (Prozent)	20,4	19,0	15,3	14,3
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	500	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	51	53	41	39
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		19,2	15,0	17,9
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		33,3	33,3	33,3
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt

Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG

Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH

Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH

Könneritzstraße 5
01067 Dresden
Telefon +49 351 494 739 0
E-Mail info@ki-dresden.de
Internet www.ki-dresden.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

2013

Stammkapital

25.000,00 Euro

Geschäftsführung

Axel Walther

Abschlussprüfer

eureos gmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Beteiligung als persönlich haftende, geschäftsführende Gesellschafterin an einer Kommanditgesellschaft, die den Erwerb, die Veräußerung, die Sanierung beziehungsweise Bebauung von Immobilien in Dresden, insbesondere des Kulturpalastes Dresden sowie des ehemaligen Kraftwerkes Mitte, sowie deren Vermietung, Verpachtung und Bewirtschaftung zum Gegenstand hat.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 23.07.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Das ausgeglichene Jahresergebnis 2024 ergab sich aus Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 54 TEuro.

Die Aufwendungen der Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH wurden 2024 im Rahmen der Haftungsvergütung durch die Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG und durch Zinserträge sowie Ertragssteuererstattungen ausgeglichen.

Die Gesellschaft konnte ihren Zahlungsverpflichtungen jederzeit nachkommen.

Lage und Ausblick

Für die Gesellschaft besteht, solange keine weiteren Geschäftstätigkeiten aufgenommen werden, das Risiko einer schlechten Entwicklung der Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG und die nachfolgende Haftung als Komplementärin.

Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	60	52	57	52
Gesamtleistung	60	52	57	52
Materialaufwand	0	0	0	0
Personalaufwand	53	49	49	50
Abschreibungen	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6	5	9	4
Betriebliches Ergebnis	1	-2	-1	-2
Finanzergebnis	0	1	1	0
Steuern	2	-1	0	-2
Jahresergebnis	0	0	0	0

Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Umlaufvermögen	110	100	91	100	95	100	110	100
Forderungen/sonst. Vermög.	74	67	54	60	46	48	55	49
Wertpapiere/Liquide Mittel	36	33	36	40	49	51	55	50
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	110	100	91	100	96	100	110	100

Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	24	22	24	27	24	26	24	22
Gezeichnetes Kapital	25	23	25	27	25	26	25	23
Gewinn-/Verlustvortrag	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
Jahres-/Bilanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen	24	22	8	9	14	15	29	26
Verbindlichkeiten	61	56	59	64	57	60	57	52
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	59	64	57	60	57	52
Bilanzsumme	110	100	91	100	96	100	110	100

Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)		0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	77,9	73,2	74,5	77,9
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	22,1	26,8	25,5	22,1
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	26	22	8	2
Liquiditätsgrad I (Prozent)	58,5	61,8	86,2	97,0
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	negativ	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	negativ	0,0
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	0	0	0	0
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	1	1	1
Auszubildende		0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH				

WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG

WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG

Schützenplatz 14
01067 Dresden
Telefon +49 351 828 731 0
E-Mail info@wid-dresden.de
Internet www.wid-dresden.de

Gesellschafter

Komplementärin:
WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH,

Kommanditistin:
Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

2017

Stammkapital

10.000,00 Euro

Geschäftsführung

Steffen Jäckel

Mitglieder Aufsichtsrat

Dr. Kristin Klaudia Kaufmann (Vorsitzende),
Ingo Flemming (stellvertretender Vorsitzender bis 07.11.2024),
Vincent Seeberger (stellvertretender Vorsitzender seit 25.11.2024),
Christoph Blödner (bis 07.11.2024),
Falk Breuer,
Maurice Devantier (seit 22.11.2024),
Anne Herpertz (seit 19.11.2024),
Thomas Lehmann (seit 24.11.2024),
Thomas Löser (bis 07.11.2024),
Torsten Nitzsche,
Joachim Promnitz (seit 22.11.2024),
Michael Schmelich (bis 07.11.2024),
Anja Stephan (seit 25.11.2024),
Tilo Wirtz (bis 07.11.2024)

Abschlussprüfer

Bavaria Revisions- und Treuhand Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Zweck der Gesellschaft ist eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung vorrangig für besondere Bedarfsgruppen. Die Gesellschaft hat die Ziele der Landeshauptstadt Dresden bezüglich der Versorgung am Markt benachteiligter Wohnungssuchender nach einem sozialen Mietenkonzept im Rahmen ihrer Möglichkeiten umzusetzen. Die Gesellschaft errichtet, erwirbt, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Wohngebäude zu Mietzwecken auf dem Gebiet der Landeshauptstadt Dresden. Sie kann Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben, sofern dies dem Gesellschaftszweck dient.

Die Gesellschaft ist im Rahmen der Erfüllung des Gesellschaftszweckes einer sozialen, ökologischen, ökonomischen und damit gesamtstädtischen Nachhaltigkeitsaspekten unterliegenden Aufgabenerfüllung verpflichtet. Der Wohnungsbau soll im Rahmen einer langfristig berechneten Wirtschaftlichkeit den Kriterien sozialen und ökologischen Bauens, einer ressourcenschonenden Versorgung, einer möglichst klimaneutralen Wärme- und Stromversorgung sowie eines begrünten Wohnumfelds mit Spiel- und Aufenthaltsbereichen genügen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Kommanditistenversammlung vom 23.07.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG festgestellt. Gleichzeitig wurden der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag 2024 in Höhe von 2.999 TEuro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresfehlbetrag 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 14.369 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 17.368 TEuro.

Im Geschäftsjahr 2024 wurden 33 neugebaute belegungsrechtsgebundene Wohnungen fertiggestellt und größtenteils vermietet. Des Weiteren hat die Landeshauptstadt Dresden mit Notarvertrag vom 23.10.2023 die Altbausubstanz von vier Wohneinheiten und ein unbebautes Grundstück in die WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG eingebracht. Der Übergang von Besitz, Nutzen und Lasten auf die WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG wurde zum 01.01.2024 vollzogen.

Darüber hinaus wurden 2024 von der Landeshauptstadt Dresden Bareinlagen in Höhe von 2.674 TEuro und Sacheinlagen in Form von Planungsleistungen in Höhe von 47 TEuro geleistet.

Auf Grundlage des Stadtratsbeschlusses vom 15.07.2022 zu V1548/22 wurde die Gesellschaft ermächtigt, Verhandlungen mit der Vonovia SE zum Erwerb von bis zu 3.000 Wohnungen aufzunehmen und alle damit zusammenhängenden Prüfungen im Rahmen einer Due Diligence durchzuführen sowie einen darauf aufbauenden Businessplan inclusive Organisations- und Finanzierungskonzept zu erstellen. Die Finanzierung der dafür

notwendigen Beratungs- und Gutachterleistungen im Umfang von bis zu 3.000 TEuro erfolgt über Kapitaleinlagen der Landeshauptstadt Dresden.

Mit Beschluss des Stadtrates vom 14.12.2023 zu V2569/23 wurde dem Kaufvertrag vom 26.10.2023 zwischen der Wohnbau NordWest GmbH und der SÜDOST WOBA DRESDEN GmbH und der Landeshauptstadt Dresden und der WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG zum Erwerb unbebauter und bebauter Grundstücke zugestimmt. Mit Übergang von Besitz, Nutzen und Lasten am 01.04.2024 wurden bebaute Grundstücke mit 1.213 Wohn- und 7 Gewerbeeinheiten auf die Gesellschaft übertragen. Der Kaufpreis des Vonovia-Wohnungsportfolios wurde durch Eigenkapitalzuführungen der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 28.060 TEuro und Fremdkapitalaufnahmen in Höhe von 60.000 TEuro finanziert. Die aufgenommenen Darlehen wurden durch eine hundertprozentige modifizierte Ausfallbürgschaft der Gesellschafterin besichert.

Mit dem Ankauf der Vonovia-Bestände erhöhte sich die Anzahl der bewirtschafteten Wohn- und Gewerbeeinheiten deutlich von 1.029 zum 31.12.2023 auf 2.286 zum 31.12.2024. Dies führte zu einer gestiegenen Gesamtleistung, der höhere Aufwendungen für Hausbewirtschaftung, Abschreibungen und Personalaufwendungen gegenüberstehen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse.

Der gegenüber dem Vorjahr gestiegene sonstige betriebliche Aufwand betrifft vorrangig Finanzierungskosten im Zusammenhang mit dem Ankauf von Vonovia-Wohnungen, welche die gesunkenen Aufwendungen für Rechts- und Beratungsleistungen teilweise überkompensierten.

Die Zinsaufwendungen für die Finanzierung des Erwerbs der Vonovia-Bestände sowie der begonnenen beziehungsweise abgeschlossenen Bauvorhaben prägen das Finanzergebnis.

Durch den Erwerb der Wohnungsbestände von der Vonovia SE, den Fortschritt des Wohnungsneubaus und die Einlagen der Landeshauptstadt Dresden erhöhte sich die Bilanzsumme deutlich. Die hohe Sachanlagenintensität, das heißt der Anteil der Sachanlagen an der Bilanzsumme, von 96,2 % (Vorjahr: 97,8%) ist charakteristisch für eine Wohnungsgesellschaft. Ferner spiegelt sich die Bestandsverwaltung und die Neubautätigkeit im Anstieg des Sonderpostens und der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten wider.

Die Gesellschaft konnte ihren Zahlungsverpflichtungen jederzeit nachkommen.

Ab dem 01.01.2024 wurde die WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG von der Landeshauptstadt Dresden mit der sicheren und sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung vorrangig besonderer Bedarfsgruppen („Sozialer Wohnungsbau“) als deren alleiniger Geschäftstätigkeit beauftragt.

Im Juni 2022 hat die Gesellschaft die Landeshauptstadt Dresden darüber informiert, dass das bisherige Finanzierungsmodell für Neubauvorhaben aufgrund der aktuellen Marktentwicklung nicht mehr umsetzbar ist, nicht über Fördermittel oder Darlehen refinanzierbare Mehrkosten entstanden sind, begonnene Planungen nicht fortgeführt werden können und für bereits geplante Wohnungsbauvorhaben kein Baubeginn erklärt werden kann. Mit Beschluss des Stadtrates vom 07.10.2022 zu V1810/22 wurden der Gesellschaft 2.800 TEuro zusätzliche Eigenmittel zur Finanzierung von Mehrausgaben zur Verfügung gestellt. Darüber hinaus sind im Doppelhaushalt 2023/2024 weitere Finanzierungsmittel in Höhe von 5.000 TEuro im Haushaltsjahr 2023 und 4.000 TEuro im Haushaltsjahr 2024 vorgesehen, um alle bereits begonnenen Baumaßnahmen fertigstellen und bereits begonnene Planungen bis zum Baurecht fortsetzen zu können. Bis zum 31.12.2024 wurden davon Finanzierungsmittel in Höhe von 4.344 TEuro an die Gesellschaft ausgezahlt.

Lage und Ausblick

Aufgrund der Baukostensteigerungen in den Vorjahren und unveränderter Beleihungswerte der Immobilien sind zur Finanzierung der Bauvorhaben neben den Mitteln aus der Förderrichtlinie des Sächsischen Staatsministeriums für Regionalentwicklung zur Förderung der Schaffung von mietpreis- und belegungsgebundenem Mietwohnraum sowie der Aufnahme von Kapitalmarktdarlehen weitere Eigenmittel durch die Landeshauptstadt Dresden in Form von Bareinlagen zur Verfügung zu stellen.

Risiken für die Gesellschaft ergeben sich durch die unverändert hohen Baukosten für den Geschosswohnungsneubau und die Bestandssanierung, bei einem gleichzeitig konstant hohen Zinsniveau für langfristige Immobilienfinanzierungen. Wenngleich mehrere Senkungen des Leitzinses durch die Europäische Zentralbank erfolgten, wirkten diese nicht auf den langfristigen Immobilien-Finanzierungbereich.

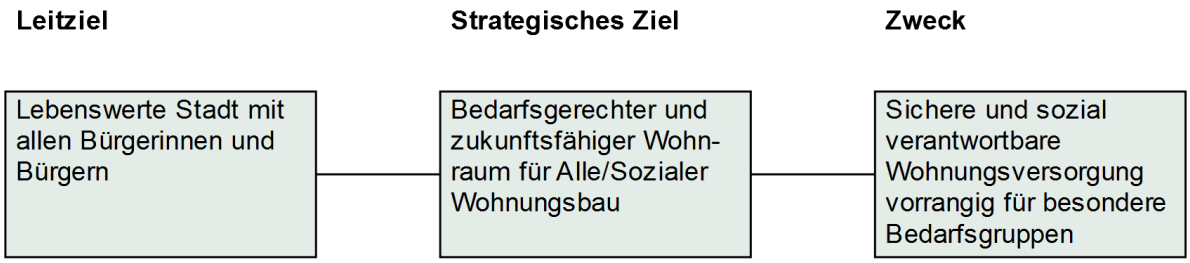
Die nach wie vor einzige Förderrichtlinie für den Neubau von belegungsgebundenem Mietwohnraum in Sachsen (FRL gMW) sieht hierfür keine ausreichenden Anpassungsmechanismen vor. Ferner wirken der Wegfall beziehungsweise die Verschlechterung der staatlichen Förder-

kulissen sowie staatlich-regulatorische Eingriffe auf Preisebene zusätzlich investitionshemmend.

Ein spezifisches Risiko stellt die direkte Abhängigkeit von der Landeshauptstadt Dresden einerseits als Hauptauftraggeberin für die zu errichtenden Wohnbauten, andererseits aus der Bereitstellung von Zwischenfinanzierungen während der Planungs- und Bauphasen dar.

Der Wirtschaftsplan sieht auch in den kommenden Jahren bis zum Erreichen einer optimalen Unternehmensgröße von etwa 5.000 Wohnungen negative Jahresergebnisse vor, welche auf neue Rechnung vorgetragen werden. Für das Geschäftsjahr 2025 erwartet die Gesellschaft bei Umsatzerlösen von etwa 19.000 TEuro einen Jahresfehlbetrag in Höhe von etwa 5.000 TEuro. Des Weiteren sehen die Planungen Investitionen in den Immobilienbestand in Höhe von 21.000 TEuro vor.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	10.720	10.570	5.303	3.544
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	8.616	2.836	511	580
Sonstige betriebliche Erträge	525	877	572	394
Gesamtleistung	19.861	14.282	6.386	4.518
Materialaufwand	11.985	6.171	2.682	2.159
Personalaufwand	2.121	2.118	1.416	1.192
Abschreibungen	6.409	5.002	3.304	2.736
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.729	1.610	1.539	900
Betriebliches Ergebnis	-2.383	-618	-2.555	-2.470
Finanzergebnis	-2.587	-2.358	-865	-624
Steuern	0	23	3	1
Jahresergebnis	-4.970	-2.999	-3.423	-3.094

WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	275.763	96	278.642	96	190.084	98	160.854	97
Immaterielles Vermögen	12	0	13	0	1	0	7	0
Sachanlagevermögen	275.751	96	278.629	96	190.083	98	160.848	97
Umlaufvermögen	12.882	4	10.995	4	4.335	2	4.223	3
Vorräte	10.542	4	4.747	2	1.910	1	1.403	1
Forderungen/sonst. Vermög.	73	0	446	0	279	0	197	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	2.267	1	5.802	2	2.146	1	2.622	2
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	4	0	21	0	4	0	4	0
Bilanzsumme	288.649	100	289.658	100	194.423	100	165.081	100

WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	129.970	45	133.560	46	105.338	54	81.202	49
Gezeichnetes Kapital	10	0	10	0	10	0	10	0
Rücklagen	148.584	51	149.045	51	117.824	61	90.264	55
Gewinn-/Verlustvortrag	-13.654	-5	-12.496	-4	-9.073	-5	-5.978	-4
Jahres-/Bilanzergebnis	-4.970	-2	-2.999	-1	-3.423	-2	-3.094	-2
Sonderposten	24.309	8	25.609	9	22.586	12	19.021	12
Rückstellungen	258	0	506	0	366	0	949	1
Verbindlichkeiten	134.112	46	129.557	45	65.925	34	63.779	39
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	119.159	41	60.399	31	59.106	36
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	10.398	4	5.527	3	4.673	3
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	425	0	207	0	131	0
Bilanzsumme	288.649	100	289.658	100	194.423	100	165.081	100

WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	95,5	96,2	97,8	97,4
Investitionsdeckung (Prozent)		5,3	10,1	12,9
Fremdfinanzierung (Prozent)	46,6	44,9	34,1	39,2
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	45,0	46,1	54,2	49,2
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	26	45	31	26
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	131.845	123.755	63.780	61.157
Liquiditätsgrad I (Prozent)	1,7	55,8	38,8	56,1
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	298	311	221	161
Personalaufwandsquote (Prozent)	19,8	20,0	26,7	33,6
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	30.561	30.734	5.879	7.033
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	36	34	24	22
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		51,4	56,0	56,5
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	13,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG				

WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH

WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH
Schützenplatz 14
01067 Dresden
Telefon +49 351 828 731 0
E-Mail info@wid-dresden.de
Internet www.wid-dresden.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

2017

Stammkapital

25.000,00 Euro

Geschäftsführung

Steffen Jäckel

Abschlussprüfer

Bavaria Revisions- und Treuhand Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsge

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Beteiligung als persönlich haftende, geschäftsführende Gesellschafterin an einer Kommanditgesellschaft, die eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung vorrangig für besondere Bedarfsgruppen zum Gegenstand hat.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 23.07.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Das ausgeglichene Jahresergebnis 2024 ergab sich aus Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 161 TEuro.

Die 2017 gegründete Gesellschaft ist persönlich haftende Gesellschafterin der WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG und führt deren Geschäfte.

Die Aufwendungen der WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH werden von der WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG im Rahmen der Haftungsvergütung ausgeglichen.

Bei nahezu unveränderter Bilanzsumme werden im Wesentlichen Forderungen und liquide Mittel auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Passivseite ist gekennzeichnet vom gezeichneten Kapital, Rückstellungen und sonstigen Verbindlichkeiten.

Die Gesellschaft konnte ihren Zahlungsverpflichtungen jederzeit nachkommen.

Lage und Ausblick

Als Komplementärin der WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG ist die künftige Entwicklung der WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH ausschließlich von deren Aufgabenerfüllung abhängig.

Für die Gesellschaft besteht, solange keine weiteren Geschäftstätigkeiten aufgenommen werden, nur das Risiko, dass sich die WiD Wohnen in Dresden GmbH & Co. KG schlecht entwickelt und sie als Komplementärin haften muss, was wahrscheinlich sofort die Insolvenz nach sich ziehen würde.

Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	163	161	153	155
Gesamtleistung	163	161	153	155
Materialaufwand	0	0	0	0
Personalaufwand	143	139	135	135
Abschreibungen	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	18	20	17	18
Betriebliches Ergebnis	2	2	1	2
Finanzergebnis	0	0	0	0
Steuern	2	2	1	2
Jahresergebnis	0	0	0	0

WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Umlaufvermögen	82	100	111	100	106	100	104	100
Forderungen/sonst. Vermög.	65	79	84	76	80	75	83	80
Wertpapiere/Liquide Mittel	17	21	26	24	26	25	21	20
Bilanzsumme	82	100	111	100	106	100	104	100

WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	28	34	28	25	28	26	28	27
Gezeichnetes Kapital	25	30	25	23	25	24	25	24
Gewinn-/Verlustvortrag	3	4	3	3	3	2	2	2
Jahres-/Bilanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen	23	28	53	48	49	46	47	45
Verbindlichkeiten	32	38	29	26	29	27	29	28
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	29	26	29	27	29	28
Bilanzsumme	82	100	111	100	106	100	104	100

WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionsdeckung (Prozent)		0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	65,8	74,5	73,8	73,5
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	34,2	25,5	26,2	26,5
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	15	3	3	8
Liquiditätsgrad I (Prozent)	54,0	89,5	89,7	72,3
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,9	0,9	0,9	0,9
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	0,3	0,2	0,2	0,2
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	0	0	0	0
Personalaufwandsquote (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	1	1	1
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
WiD Wohnen in Dresden Verwaltungs GmbH				

Verkehr

Stand: 31.12.2024

Dresdner Verkehrsbetriebe AG

Dresdner Verkehrsbetriebe AG
Trachenberger Straße 40
01129 Dresden
Telefon +49 351 857 0
E-Mail kontakt@dvbag.de
Internet www.dvb.de

Gesellschafter

Technische Werke Dresden GmbH - 100,00 %

Gründungsjahr

1993

Stammkapital

51.129.188,12 Euro

Geschäftsführung

Andreas Hemmersbach,
Lars Seiffert

Mitglieder Aufsichtsrat

Stephan Kühn (Vorsitzender),
Holm Winter (stellvertretender Vorsitzender),
Veit Böhm,
Christopher Colditz (bis 05.11.2024),
Marco Dittrich (seit 05.11.2024),
Kerstin Eger,
Stefan Engel,
Martin Fleck,
Mirko Göhler (seit 05.11.2024),
Andreas Jork,
Benjamin Keckeis (seit 05.11.2024),
Kay Klinkicht,
Stefan Kowe,
Susanne Krause,
Jens Matthis,
Andrea Moos,
Uwe Niederstraßer,
Christian Pinkert,
Paul Schmidt,
Dr. Martin Schulte-Wissermann (bis 05.11.2024),
Holger Seifert,
Anke Wagner (bis 05.11.2024),
Holger Zastrow

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens sind sowohl der Linienverkehr des im Verkehrsverbund zu integrierenden öffentlichen Personennahverkehrs als auch Sonderverkehrsleistungen in und außerhalb der Stadt Dresden mittels Straßenbahnen und Omnibussen und anderer, dem Personen- und Güterverkehr dienender Verkehrsmittel, wie auch als Ergänzung dazu das Angebot von Dienstleistungen, die der individuellen Mobilität, der Informationsverarbeitung und der Telekommunikation dienen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss des Aufsichtsrates vom 03.06.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Dresdner Verkehrsbetriebe AG festgestellt. Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 03.06.2025 wurde dem Vorstand und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag vor Ergebnisabführung 2024 in Höhe von 62,7 Mio. Euro ergab sich aus Erträgen in Höhe von 241,4 Mio. Euro und Aufwendungen in Höhe von 304,1 Mio. Euro.

Auf der Grundlage des zwischen der Dresdner Verkehrsbetriebe AG und der Technische Werke Dresden GmbH bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages wurde der Jahresfehlbetrag 2024 durch die Technische Werke Dresden GmbH ausgeglichen.

Die Dresdner Verkehrsbetriebe AG war 2024 an nachfolgenden Unternehmen direkt beteiligt:

- Dresdner Verkehrsservicegesellschaft mbH (100,0 %)
- Verkehrsgesellschaft Meißen mbH (74,9 %)
- VCDB VerkehrsConsult Dresden-Berlin GmbH (74,9 %)
- Dresden Netz OHG (50,0 %)
- TAETER-TOURS GmbH (49,0 %)
- Dresden-IT GmbH (40,0 %)
- beka Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH (0,16 %)

Im Geschäftsjahr 2024 war ein spürbarer Nachfrageanstieg in den Sommermonaten durch zahlreiche Großveranstaltungen zu verzeichnen. Die Linienbeförderungsfälle stiegen gegenüber dem Vorjahr um 4,9 % auf 183,7 Mio. Fahrgäste. Die Betriebsleistung stieg auf 29,1 Mio. (Vorjahr: 28,6 Mio.) Nutzkilometer.

Die Verkehrserlöse stiegen auf 173,5 Mio. Euro an. Ein Ausgleich der Einnahmeverluste bedingt durch das Deutschlandticket erfolgte über die Ausgleichszahlungen von Bund und Ländern. Neben dem Ausgleich von Einnahmeverlusten infolge des Deutschlandtickets erhielt die Gesellschaft Zuschüsse der Landeshauptstadt Dresden zur anteiligen Verlustdeckung (19,1 Mio. Euro). Weitere 0,4 Mio. Euro wurden für die Finanzierung MOBIBike an die Dresdner Verkehrsbetriebe AG geleistet. Geplante Zahlungen aus dem Entlastungspaket des Freistaats Sachsen in Höhe von 15,0 Mio. Euro sind dagegen ausgeblieben.

Die betrieblichen Aufwendungen stiegen insgesamt auf 301 Mio. Euro (Vorjahr: 271,4 Mio. Euro). Vor allem

durch gestiegene Betriebskosten für Antriebsenergie und Fremdleistungen für Schienenersatzverkehre kam es zu einem Anstieg der Materialaufwendungen um 9,2 Mio. Euro. Die Personalaufwendungen stiegen um insgesamt 18,8 Mio. Euro aufgrund von Tarifanpassungen im TV-N Sachsen und einer Erhöhung des Personalbestandes.

Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen betrug branchentypisch 78,8 % (Vorjahr: 70,7 %). Die Summe der Investitionen ins Sachanlagevermögen belief sich auf 81,9 Mio. Euro. Investitionsschwerpunkte waren Infrastrukturerneuerungen, Fahrzeugbeschaffung, Neu- und Umbauvorhaben in den Betriebshöfen sowie die Digitalisierung von Prozessen.

Die Verminderung des Umlaufvermögens resultiert insbesondere aus ausstehenden Fördermitteln die Stadtbahnwagenbeschaffung betreffend in Höhe von 41,0 Mio. Euro im Vorjahr, die im Jahr 2024 ausgezahlt wurden.

Die Eigenkapitalquote ist bei einem zum Vorjahr unveränderten Eigenkapital aufgrund niedriger Rückstellungen und Verbindlichkeiten auf 58,5% gestiegen (Vorjahr: 55,9 %). Der Rückgang der Rückstellungen ist im Wesentlichen auf verminderte Rückstellungen für ausstehende Rechnungen zurückzuführen. Im Vorjahr waren diese aufgrund der einführungsbedingten Themenkomplexe des elektronischen Systems zur Abwicklung des Purchase-to-Pay-(P2P-) Prozesses angestiegen. Im Zusammenhang damit haben sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöht.

Die Reduzierung der Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen begründet sich aus gesunkenen Cash-Pooling-Verbindlichkeiten gegenüber der Technische Werke Dresden GmbH aufgrund der im Berichtsjahr erfolgten Fördermittelauszahlung betreffs der Stadtbahnwagenbeschaffung. Des Weiteren erfolgte Anfang 2024 eine Umschuldung von Cash-Pooling-Verbindlichkeiten in ein langfristiges Darlehen bei der Technische Werke Dresden GmbH („Altverbindlichkeiten" in Höhe von 50,0 Mio. Euro).

Die Dresdner Verkehrsbetriebe AG ist in das Cash-Pooling der Technische Werke Dresden GmbH eingebunden, die Zahlungsfähigkeit des Unternehmens war daher jederzeit gegeben.

Die Technische Werke Dresden GmbH stellte einen befreienden Konzernabschluss auf, in den neben der Dresdner Verkehrsbetriebe AG auch deren Tochterunternehmen unter Beachtung des § 291 Handelsgesetzbuch einbezogen wurden.

Lage und Ausblick

Die Dresdner Verkehrsbetriebe AG erbringt die öffentlichen Personenverkehrsleistungen für die Landeshauptstadt Dresden auf Grundlage eines öffentlichen Dienstleistungsauftrages für Straßenbahn und Bus (Laufzeit bis Mai 2040) sowie einer Betrauung mit dem Bergbahn- und Fährverkehr (Laufzeit bis Ende 2027). Der Vertrag über den Straßenbahnverkehr im Landkreis Meißen hat eine Laufzeit bis zum 30.11.2036 (Fortsetzungsoption bis 27.05.2040).

Die Finanzierung des von der Aufgabenträgerin Landeshauptstadt Dresden zu zahlenden Ausgleichs für das betraute Verkehrsangebot erfolgt über den Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag mit der Technische Werke Dresden GmbH sowie über städtische Haushaltsmittel.

Durch die Einführung des Deutschlandtickets, das seit dem 01.05.2023 bundesweit in allen Verkehrsmitteln genutzt werden kann, hat sich die Systematik der Preisgestaltung grundlegend verändert und verfolgt eine vertiefte sozial- und weniger verkehrspolitische Zielsetzung. Eine langfristige Finanzierung des Deutschlandtickets und des ÖPNV insgesamt steht weiterhin aus. Für die kommunale Ebene bestehen hohe Risiken, da bisher noch keine abschließende Aussage über die Fortführung und Ausgestaltung des Deutschlandtickets durch Bund und Länder getroffen wurde.

Mit dem Stadtratsbeschluss vom 31.03.2025 zum Doppelhaushalt für die Jahre 2025/2026 der Landeshauptstadt Dresden wurden Angebotsreduzierungen und der Verzicht auf Ausbaumaßnahmen im ÖPNV beschlossen. Gleichzeitig wurden weitere Mittel zur Finanzierung für das verbleibende Angebot der Dresdner Verkehrsbetriebe AG im Doppelhaushalt der Landeshauptstadt Dresden bereitgestellt. Zudem ist das Liniennetz bis Ende 2025 einer Prüfung zu unterziehen. Bis zu einer grundlegenden Überprüfung und Optimierung des Liniennetzes soll die Umsetzung einiger Linienänderungen bzw. Taktreduzierungen (z. B. Ferienfahrplan in Winter-, Oster-, Sommer- und Herbstferien) erfolgen.

Das Bikesharing-System MOBIbike verzeichnete über 2 Mio. Ausleihen, mit ca. 2.000 Rädern. An 66 MOBIpunkten können Nutzer die verschiedenen Verkehrsangebote, wie Bus, Bahn und Bike verknüpfen und auf Carsharing-Fahrzeuge zurückgreifen. Im Dezember 2024 endete das Pilotprojekt im On-Demand-Verkehr (MOBIshuttle), mit dem untersucht wurde, wie ein in den ÖPNV integrierter On-Demand-Verkehr den ÖPNV attraktiver und nachhaltiger gestalten kann.

Der Stadtrat der Landeshauptstadt Dresden beschloss im Dezember 2022, dass Dresden bis 2035 klimaneutral werden soll. Dies ist mit einer Mobilitätswende und mit dem Be-

schluss des Stadtrates, dass der Modal Split bis auf 30 % anwachsen soll, verbunden. Derzeitig erarbeitet die Landeshauptstadt Dresden eine Strategie für die Mobilitäts- und Verkehrsentwicklung (Dresdner Mobilitätsplan 2035plus).

Die Wirtschaftsplanung für 2025 der Dresdner Verkehrsbetriebe AG sieht bei Ausgleichsleistungen der Landeshauptstadt Dresden von 27,9 Mio. Euro einen Verlustausgleichsbedarf von 55,0 Mio. Euro vor. Infolge zunehmender Personalkosten sowie steigender Bezugspreise für Material, Fremdleistungen und Betriebskosten wird eine Erhöhung der Aufwendungen erwartet.

Als Konsequenz der Angebotsreduzierungen sind bis Ende 2025 Personalanpassungen auf ca. 2.060 VBE vorgesehen. Die Risiken aus notwendigen Personalreduzierungsmaßnahmen wurden im Jahresabschluss des Berichtsjahres in Form einer Rückstellung berücksichtigt.

Nach der städtischen Haushalsplanung 2025/2026 entfällt ab dem Jahr 2027 der Ausgleichsbetrag der Landeshauptstadt Dresden an die Dresdner Verkehrsbetriebe AG, so dass eine vollständige Übernahme des dynamisierten Ausgleichsbedarfs durch die Technische Werke GmbH sicherzustellen ist. Ohne Ausgleichsmittel wäre die weitere Entwicklung der Gesellschaft erheblich beeinträchtigt. Der Wirtschaftsprüfer stellt dies im Prüfbericht zum Jahresabschluss 2024 gemäß § 321 HGB als entwicklungsbeeinträchtigende Tatsache fest.

Der Investitionsplan 2025 ff. beruht auf der Maßgabe der Technische Werke Dresden GmbH und der Landeshauptstadt Dresden, keine Kreditierung zur Finanzierung geplanter Investitionsmaßnahmen zu unterstellen. Dies hat zur Folge, da für die Finanzierung der Investitionsprojekte ausschließlich Abschreibungen und Fördermittel zur Verfügung stehen. Für dringend sanierungsbedürftige Infrastruktur erhält die Gesellschaft von der Landeshauptstadt Dresden für den Zeitraum ab 2025 bis 2029 zusätzliche finanzielle Mittel aus dem im Stadtrat beschlossenen Brückenfonds von insgesamt 35,0 Mio. Euro.

Die Dresdner Verkehrsbetriebe AG plant in den nächsten fünf Jahren mit einem Investitionsvolumen zwischen 69,6 Mio. Euro und 108 Mio. Euro. Zum Bestandserhalt sind nach Angabe des Vorstandes durchschnittliche Investitionen von 130,0 Mio. Euro bis 155,0 Mio. Euro jährlich notwendig.

Der Wirtschaftsprüfer stellt im Prüfbericht zum Jahresabschluss 2024 gemäß § 321 HGB das eingeschränkte Investitionsvolumen als „Entwicklungsbeeinträchtigende Tatsache“ fest. Mit der vorliegenden Investitionsplanung kann dauerhaft der Betrieb im heutigen Umfang nicht sicher aufrechterhalten werden. Der veränderte Planansatz bedeutet, dass in den Folgejahren verschiedene mit der Landeshauptstadt Dresden abgestimmte und mit dem Fördermittelgeber positiv besprochene Großvorhaben aufgrund fehlender Eigenmittel nicht wie angedacht von der Dresdner Verkehrsbetriebe AG begleitet werden können. Es müssen zustandsbedingt notwendige Ersatzbeschaffungen von Stadtbahnen und Bussen in zukünftige Planjahre verschoben werden. Folglich können vermehrt Ausfälle und höhere Instandhaltungskosten entstehen.

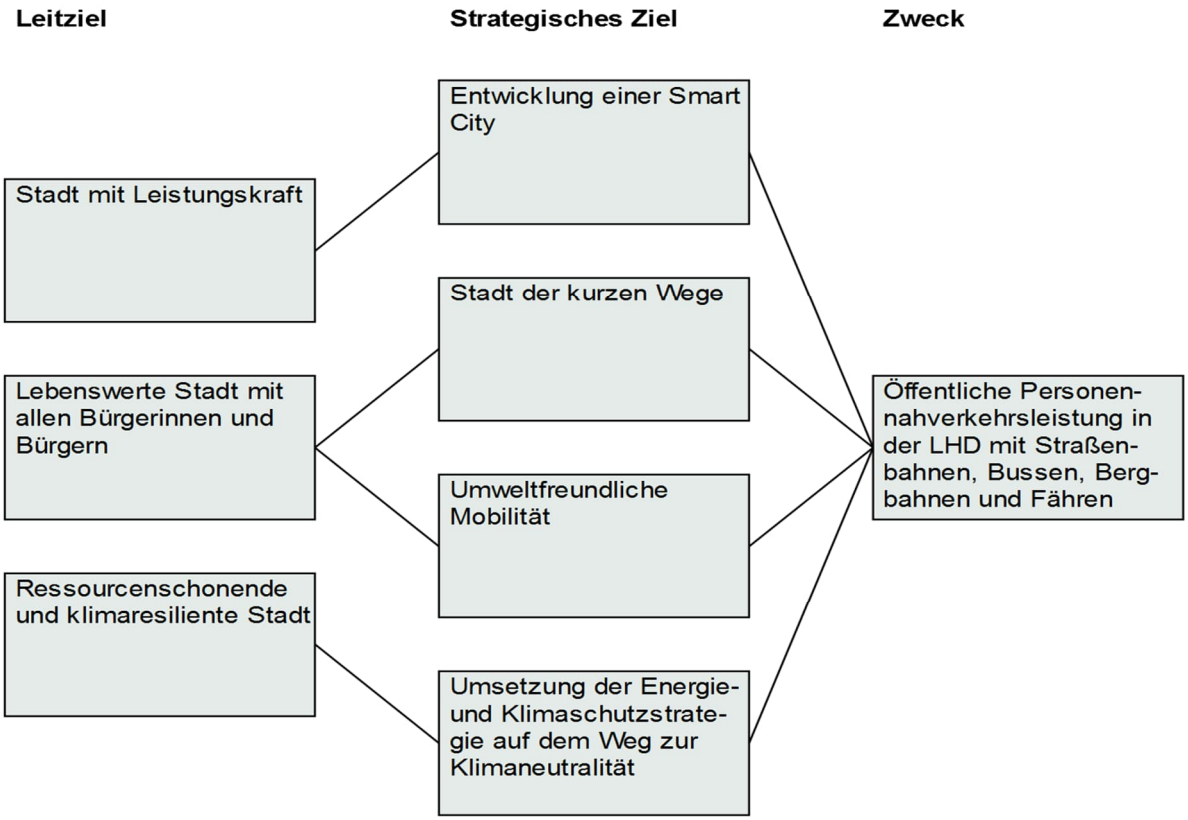
Das Investitionsprogramm bedarf für die aufzubringenden Eigenmittel eine nachhaltige Finanzierung. Kürzungen oder Rückzahlungen von Fördermitteln können zu risikobehafteten Auswirkungen auf die Finanzlage der Dresdner Verkehrsbetriebe AG führen. Zusätzliche Risiken bestehen aus den teilweise sehr langen Bearbeitungszeiten seitens des Fördermittelgebers. Dies verschärft die bereits angespannte Liquiditätslage der Gesellschaft.

Aufgrund des Fachkräftemangels soll verstärkt in Ausbildung und Mitarbeitergewinnung sowie Mitarbeiterbindung investiert werden. Weitere Kostenrisiken werden in den volatilen Bezugspreisen von Material, Fremdleistungen und Energie gesehen. Risiken bestehen durch Obsoleszenz und Beschaffungsengpässe mit ggf. dadurch steigenden Preisen bzw. dem Ausfall von Fahrzeugen und Infrastruktur.

Die Nahverkehrsbranche und damit auch die Gesellschaft stehen vor großen Herausforderungen in ihrer Finanzierung: Zum einen ergeben sich seit Einführung des Deutschlandtickets erhebliche Sortimentsverschiebungen mit Einbrüchen der Fahrgeldeinnahmen aus den Bestandstarifen. Zum anderen resultieren aus den Erwartungen an die Umsetzung der Verkehrswende und dem Erfordernis zur Digitalisierung entsprechende Mittelbedarfe. Daraus folgend sind weitere zusätzliche öffentliche Mittel vom Bund, den Ländern und Kommunen in erheblichem Umfang erforderlich, um die Finanzierung der Dresdner Verkehrsbetriebe AG sicherzustellen. Um drohende Finanzierungslücken zu schließen können angebots- oder qualitätsseitige Maßnahmen nicht ausgeschlossen werden.

Die Gesellschaft ist darauf angewiesen, dass die Kosten, die durch die Erfüllung der öffentlichen Aufgaben entstehen, durch den Gesellschafter bzw. die Aufgabenträgerin zur Verfügung gestellt werden. Ohne diese Mittel wäre die weitere Entwicklung der Gesellschaft erheblich beeinträchtigt.

Ziele


Leitziel
Strategisches Ziel
Zweck
Stadt mit Leistungskraft
Lebenswerte Stadt mit allen Bürgerinnen und Bürgern
Ressourcenschonende und klimaresiliente Stadt
Entwicklung einer Smart City
Stadt der kurzen Wege
Umweltfreundliche Mobilität
Umsetzung der Energie- und Klimaschutzstrategie auf dem Weg zur Klimaneutralität
Öffentliche Personennahverkehrsleistung in der LHD mit Straßenbahnen, Bussen, Bergbahnen und Fähren

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	376.405	82	348.974	79	327.845	71	304.765	71
Immaterielles Vermögen	0	0	8.930	2	5.260	1	3.854	1
Sachanlagevermögen	374.180	81	337.819	76	320.360	69	298.686	70
Finanzanlagen	2.225	0	2.225	1	2.225	0	2.225	1
Umlaufvermögen	84.559	18	93.650	21	135.321	29	121.150	28
Vorräte	11.505	2	16.234	4	15.591	3	11.505	3
Forderungen/sonst. Vermög.	72.100	16	74.613	17	117.935	25	87.870	21
Wertpapiere/Liquide Mittel	954	0	2.803	1	1.795	0	21.775	5
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	154	0	112	0	1	0	154	0
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	19	0	6	0	4	0
Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	309	0	309	0	309	0	309	0
Bilanzsumme	461.427	100	443.064	100	463.482	100	426.382	100

Dresdner Verkehrsbetriebe AG

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	259.068	56	259.068	58	259.068	56	259.068	61
Gezeichnetes Kapital	51.129	11	51.129	12	51.129	11	51.129	12
Rücklagen	138.123	30	138.123	31	138.123	30	138.123	32
Sonderrücklagen DMBilG	69.816	15	69.815	16	69.815	15	69.815	16
Rückstellungen	37.981	8	48.194	11	63.672	14	47.754	11
Verbindlichkeiten	161.452	35	132.672	30	137.507	30	115.794	27
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	61.435	14	19.805	4	22.082	5
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	71.237	16	117.702	25	93.712	22
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	2.926	1	3.130	1	3.236	1	3.766	1
Bilanzsumme	461.427	100	443.064	100	463.482	100	426.382	100

Dresdner Verkehrsbetriebe AG

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	190.210	198.878	178.959	138.971
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	4.370	3.564	3.973	3.527
Sonstige betriebliche Erträge	41.080	37.529	33.084	31.603
Gesamtleistung	235.660	239.971	216.017	174.100
Materialaufwand	102.220	105.102	95.883	86.574
Personalaufwand	132.400	137.195	118.380	104.285
Abschreibungen	28.100	28.284	26.383	26.296
Sonstige betriebliche Aufwendungen	25.440	30.417	30.799	25.145
Betriebliches Ergebnis	-52.500	-61.027	-55.429	-68.201
Finanzergebnis	-4.270	-1.326	-1.783	-340
Steuern	330	343	325	324
Ergebnis vor Abführung	-57.100	-62.696	-57.537	-68.865
Verlustübernahme durch Gesellschafter	57.100	62.696	57.537	68.865
Jahresergebnis	0	0	0	0

Dresdner Verkehrsbetriebe AG

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	81,6	78,8	70,7	71,5
Investitionsdeckung (Prozent)		33,9	20,8	31,6
Fremdfinanzierung (Prozent)	43,2	40,8	43,4	38,4
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	56,1	58,5	55,9	60,8
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	160.498	129.869	135.712	94.019
Liquiditätsgrad I (Prozent)	0,6	3,9	1,5	23,2
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,0	negativ	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	91	85	87	71
Personalaufwandsquote (Prozent)	69,6	69,0	66,1	75,0
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	19.487	14.287	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	89	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	2.087	2.341	2.062	1.969
Auszubildende	122	106	108	110
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		22,2	22,3	22,6
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		32,0	29,0	29,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		24,0	36,0	33,0

Dresdner Verkehrsbetriebe AG

Dresdner Verkehrsservicege-sellschaft mbH

Dresdner Verkehrsservicegesell-schaft mbH

Trachenberger Straße 40
01129 Dresden
Telefon +49 351 857 3262
E-Mail info@dvsmbh.de
Internet www.dvsmbh.de

Gesellschafter

Dresdner Verkehrsbetriebe AG
- 100,00 %

Gründungsjahr

1995

Stammkapital

26.000,00 Euro

Geschäftsführung

Robert Roch

Mitglieder Aufsichtsrat

Lars Seiffert (Vorsitzender),
Uwe Niederstraßer (stellvertretender Vorsitzender),
Dr. Axel Cunow,
Andreas Hemmersbach,
Andreas Jork

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Verkehrsdienstleistungen aller Art im öffentlichen Personen- und Güterverkehr. Sie erbringt Leistungen in den Geschäftsfeldern Busverkehr, Fährbetrieb, Güterverkehr (CarGoTram) sowie Verkehrsservice.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	1.030	30	1.225	37	1.363	44
Sachanlagevermögen	1.030	30	1.225	37	1.363	44
Umlaufvermögen	2.353	70	2.102	63	1.770	56
Forderungen/sonst. Vermög.	1.620	48	1.505	45	1.222	39
Wertpapiere/Liquide Mittel	734	22	597	18	547	17
Bilanzsumme	3.383	100	3.327	100	3.132	100

Dresdner Verkehrsservicegesellschaft mbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	26	1	26	1	26	1
Gezeichnetes Kapital	26	1	26	1	26	1
Rückstellungen	1.511	45	647	19	397	13
Verbindlichkeiten	1.825	54	2.634	79	2.689	86
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	858	25	1.029	31	1.201	38
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	967	29	1.605	48	1.488	47
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	21	1	21	1	21	1
Bilanzsumme	3.383	100	3.327	100	3.132	100

Dresdner Verkehrsservicegesellschaft mbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	15.654	13.327	12.809
Sonstige betriebliche Erträge	348	102	178
Gesamtleistung	16.002	13.429	12.987
Materialaufwand	3.745	3.496	4.085
Personalaufwand	9.560	8.228	7.340
Abschreibungen	209	193	183
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.090	1.200	1.109
Betriebliches Ergebnis	398	312	270
Finanzergebnis	-26	-10	-10
Steuern	0	0	0
Ergebnis vor Abführung	372	302	260
abgeführtes Ergebnis	372	302	260
Jahresergebnis	0	0	0

Dresdner Verkehrsservicegesellschaft mbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	30,4	36,8	43,5
Investitionsdeckung (Prozent)	1.418,4	345,1	2.183,9
Fremdfinanzierung (Prozent)	98,6	98,6	98,5
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	0,8	0,8	0,8
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	1.092	2.037	2.141
Liquiditätsgrad I (Prozent)	75,8	37,2	36,8
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	1.429,0	1.162,0	998,9
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	11,8	9,4	8,6
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	77	72	75
Personalaufwandsquote (Prozent)	61,1	61,7	57,3
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	202	185	171
Auszubildende	31	32	29

Dresdner Verkehrsservicegesellschaft mbH

VCDB - VerkehrsConsult Dresden-Berlin GmbH

VCDB - VerkehrsConsult Dresden-Berlin GmbH

Könneritzstraße 31
01067 Dresden
Telefon +49 351 48 23 100
E-Mail dresden@vcdb.de
Internet http://vcdb.de

Gesellschafter

Dresdner Verkehrsbetriebe AG - 74,90 %,
BVG Beteiligungsholding GmbH & Co. KG - 25,10 %

Gründungsjahr

1994

Stammkapital

200.000,00 Euro

Geschäftsführung

Thomas Flügge

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Entwicklung, Planung, Beratung und Steuerung von Projekten mit Schwerpunkt im Verkehr.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva (in TEuro)	2024 Ist	%	2023 Ist	%	2022 Ist	%
Anlagevermögen	818	4	724	4	583	4
Immaterielles Vermögen	213	1	170	1	206	1
Sachanlagevermögen	605	3	553	3	378	3
Umlaufvermögen	18.945	96	15.375	95	14.498	96
Vorräte	13.068	66	10.654	66	10.167	67
Forderungen/sonst. Vermög.	4.406	22	3.592	22	2.949	20
Wertpapiere/Liquide Mittel	1.471	7	1.129	7	1.381	9
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	3	0	2	0	5	0
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	1	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	19.767	100	16.100	100	15.086	100

VCDB - VerkehrsConsult Dresden-Berlin GmbH

Bilanz Passiva (in TEuro)	2024 Ist	%	2023 Ist	%	2022 Ist	%
Eigenkapital	3.753	19	3.487	22	2.952	20
Gezeichnetes Kapital	200	1	200	1	200	1
Rücklagen	2.030	10	1.800	11	1.500	10
Gewinn-/Verlustvortrag	987	5	952	6	876	6
Jahres-/Bilanzergebnis	536	3	535	3	376	2
Rückstellungen	954	5	678	4	634	4
Verbindlichkeiten	15.060	76	11.935	74	11.499	76
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	15.060	76	11.935	74	11.499	76
Bilanzsumme	19.767	100	16.100	100	15.086	100

VCDB - VerkehrsConsult Dresden-Berlin GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	9.096	9.202	7.563
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	2.414	486	907
Sonstige betriebliche Erträge	115	142	103
Gesamtleistung	11.625	9.830	8.574
Materialaufwand	1.527	884	737
Personalaufwand	7.518	6.689	6.004
Abschreibungen	259	209	162
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.626	1.329	1.110
Betriebliches Ergebnis	694	719	562
Finanzergebnis	100	62	5
Steuern	258	246	191
Jahresergebnis	536	535	376

VCDB - VerkehrsConsult Dresden-Berlin GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	4,1	4,5	3,9
Investitionsdeckung (Prozent)	73,3	59,4	63,5
Fremdfinanzierung (Prozent)	81,0	78,3	80,4
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	19,0	21,7	19,6
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	13.589	10.807	10.118
Liquiditätsgrad I (Prozent)	9,8	9,5	12,0
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	14,3	15,3	12,7
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,7	3,3	2,5
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	75	77	67
Personalaufwandsquote (Prozent)	82,7	72,7	79,4
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	121	119	113
Auszubildende	0	0	0

VCDB - VerkehrsConsult Dresden-Berlin GmbH

Verkehrsgesellschaft Meißen mbH

Verkehrsgesellschaft Meißen mbH
Hafenstraße 51
01662 Meißen
Telefon +49 3521 74160
E-Mail info@vg-meissen.de
Internet http://vg-meissen.de

Gesellschafter

Dresdner Verkehrsbetriebe AG - 74,90 %,
Landkreis Meißen - 25,10 %

Gründungsjahr

1991

Stammkapital

2.050.000,00 Euro

Geschäftsführung

Jens Dehnert

Mitglieder Aufsichtsrat

Andreas Hemmersbach (Vorsitzender),
Tilo Lindner (stellvertretender Vorsitzender seit 13.12.2024),
Konrad Albrecht,
Reinhart Franke,
Stephan Kühn,
Uwe Rieße (bis 19.09.2024),
Lars Seiffert,
Gottfried Striegler,
Karsten Werner (seit 20.09.2024)

Abschlussprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Beförderung von Personen im Rahmen des öffentlichen Personennahverkehrs sowie die Durchführung von Linien- und Gelegenheitsverkehr, Güterverkehr, Kraftfahrzeuginstandsetzungsleistungen und einschlägiger Serviceleistungen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	8.261	39	6.413	33	3.211	16
Immaterielles Vermögen	0	0	12	0	4	0
Sachanlagevermögen	8.236	38	6.376	32	3.181	16
Finanzanlagen	26	0	26	0	26	0
Umlaufvermögen	13.020	61	13.066	66	16.287	84
Vorräte	143	1	121	1	132	1
Forderungen/sonst. Vermög.	2.457	11	12.403	63	15.175	78
Wertpapiere/Liquide Mittel	10.420	49	542	3	980	5
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	139	1	171	1	5	0
Bilanzsumme	21.421	100	19.651	100	19.503	100

Verkehrsgesellschaft Meißen mbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	9.692	45	9.254	47	9.132	47
Gezeichnetes Kapital	2.050	10	2.050	10	2.050	11
Rücklagen	1.535	7	1.535	8	1.535	8
Gewinn-/Verlustvortrag	5.669	26	5.548	28	5.449	28
Jahres-/Bilanzergebnis	438	2	122	1	99	1
Rückstellungen	1.775	8	1.993	10	3.671	19
Verbindlichkeiten	6.717	31	3.642	19	6.699	34
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	286	1	1.071	5	672	3
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	6.431	30	2.571	13	6.027	31
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	3.236	15	4.761	24	1	0
Bilanzsumme	21.421	100	19.651	100	19.503	100

Verkehrsgesellschaft Meißen mbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	35.751	32.453	29.613
Sonstige betriebliche Erträge	632	872	1.933
Gesamtleistung	36.383	33.326	31.545
Materialaufwand	16.468	15.797	15.462
Personalaufwand	15.022	13.473	12.770
Abschreibungen	1.294	1.131	801
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.617	3.188	2.502
Betriebliches Ergebnis	-18	-262	10
Finanzergebnis	480	409	146
Steuern	23	24	58
Jahresergebnis	438	122	99

Verkehrsgesellschaft Meißen mbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	38,6	32,6	16,5
Investitionsdeckung (Prozent)	37,4	15,3	158,6
Fremdfinanzierung (Prozent)	39,6	28,7	53,2
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	45,2	47,1	46,8
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	3.101	5.719
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	21,1	16,3
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	4,5	1,3	1,1
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,3	0,8	0,8
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	130	123	113
Personalaufwandsquote (Prozent)	42,0	41,5	43,1
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	276	263	263
Auszubildende	15	20	17

Verkehrsgesellschaft Meißen mbH

VGM-Service GmbH

VGM-Service GmbH
Hafenstraße 49
01662 Meißen
Telefon 03521 74160

Gesellschafter
Verkehrsgesellschaft Meißen mbH - 100,00 %

Gründungsjahr
1996

Stammkapital
25.564,59 Euro

Geschäftsführung
Jens Dehnert

Abschlussprüfer
KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Ein- und Verkauf sowie Vermietung von Verkehrsmitteln und sonstigen für den Betrieb von öffentlichen Verkehrsunternehmen erforderlichen Wirtschaftsgütern. Des Weiteren Erbringung von Dienstleistungen aller Art für öffentliche Verkehrsunternehmen, insbesondere Durchführung von Personenverkehr und Verkehrsserviceleistungen, Beratung und Projektbegleitung.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	26	10	21	11	62	24
Sachanlagevermögen	26	10	21	11	62	24
Umlaufvermögen	230	90	168	89	192	76
Forderungen/sonst. Vermög.	16	6	16	8	16	6
Wertpapiere/Liquide Mittel	214	84	153	81	177	70
Bilanzsumme	256	100	189	100	254	100

VGM-Service GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	26	10	26	13	26	10
Gezeichnetes Kapital	26	10	26	13	26	10
Rückstellungen	37	14	40	21	28	11
Verbindlichkeiten	194	76	124	66	201	79
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	2	1	18	7
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	194	76	122	65	183	72
Bilanzsumme	256	100	189	100	254	100

VGM-Service GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	262	180	231
Sonstige betriebliche Erträge	16	26	30
Gesamtleistung	278	206	261
Materialaufwand	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	21	40	44
Sonstige betriebliche Aufwendungen	64	43	34
Betriebliches Ergebnis	192	122	183
Finanzergebnis	0	0	0
Ergebnis vor Abführung	192	122	183
abgeführtes Ergebnis	192	122	183
Jahresergebnis	0	0	0

VGM-Service GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	10,3	11,1	24,3
Investitionsdeckung (Prozent)	80,4	0,0	103,7
Fremdfinanzierung (Prozent)	90,0	86,5	89,9
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	10,0	13,5	10,1
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	24
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	96,5
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	752,9	478,0	716,1
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	75,2	64,5	72,2
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	262	180	231
Personalaufwandsquote	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	1	1
Auszubildende	0	0	0

VGM-Service GmbH

TAETER-TOURS GmbH

TAETER-TOURS GmbH
Tiergartenstraße 96
01219 Dresden
Telefon +49 351 212 12 11
E-Mail service@taeter-tours.de
Internet http://taeter-tours.de

Gesellschafter

Dresdner Verkehrsbetriebe AG - 49,00 %,
Transdev Rheinland GmbH - 51,00 %

Gründungsjahr

1990

Stammkapital

25.564,59 Euro

Geschäftsführung

Grit Jähner

Abschlussprüfer

BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Organisation und Durchführung von Linienverkehr und Gelegenheitsverkehr, einschließlich touristischer Leistungen, mit Bussen und anderen Verkehrsmitteln, auch grenzüberschreitend.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	3.455	46	3.004	42	3.529	49
Sachanlagevermögen	3.455	46	3.004	42	3.529	49
Umlaufvermögen	4.097	54	4.075	58	3.629	51
Vorräte	6	0	6	0	7	0
Forderungen/sonst. Vermög.	4.033	53	4.033	57	3.583	50
Wertpapiere/Liquide Mittel	58	1	36	1	39	1
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	3	0	0	0	2	0
Bilanzsumme	7.555	100	7.080	100	7.160	100

TAETER-TOURS GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	3.984	53	3.456	49	2.816	39
Gezeichnetes Kapital	26	0	26	0	26	0
Rücklagen	2.442	32	2.239	32	2.016	28
Jahres-/Bilanzergebnis	1.516	20	1.191	17	775	11
Sonderposten	657	9	694	10	841	12
Rückstellungen	517	7	542	8	544	8
Verbindlichkeiten	2.397	32	2.388	34	2.959	41
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	967	13	1.191	17	1.451	20
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	1.430	19	1.198	17	1.508	21
Bilanzsumme	7.555	100	7.080	100	7.160	100

TAETER-TOURS GmbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	13.196	10.706	10.976
Sonstige betriebliche Erträge	572	415	457
Gesamtleistung	13.768	11.121	11.433
Materialaufwand	4.524	3.976	4.211
Personalaufwand	6.894	5.055	5.205
Abschreibungen	756	658	658
Sonstige betriebliche Aufwendungen	820	590	516
Betriebliches Ergebnis	774	842	843
Finanzergebnis	42	56	-9
Steuern	288	259	306
Jahresergebnis	528	640	528

TAETER-TOURS GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	45,7	42,4	49,3
Investitionsdeckung (Prozent)	57,8	494,4	11.010,1
Fremdfinanzierung (Prozent)	38,6	41,4	48,9
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	52,7	48,8	39,3
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	2.339	2.352	2.920
Liquiditätsgrad I (Prozent)	4,1	3,0	2,6
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	13,3	18,5	18,7
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	7,2	9,3	7,7
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	72	71	75
Personalaufwandsquote (Prozent)	52,2	47,2	47,4
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	184	151	146
Auszubildende	0	0	0

TAETER-TOURS GmbH

Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG

Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG

Terminalring 11
04435 Flughafen Leipzig/Halle
Telefon +49 341-2241086
E-Mail info@mdf-ag.com
Internet www.mdf-ag.com

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Der Konzernabschluss der Mitteldeutschen Flughafen AG dient zur Information über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage einer wirtschaftlich als geschlossene Einheit zu betrachtenden Gruppe rechtlich selbstständiger Unternehmen. Die Mitteldeutsche Flughafen AG ist im Sinne des § 290 Handelsgesetzbuch Mutterunternehmen und stellt einen Konzernabschluss sowie einen Konzernlagebericht auf. Grundlage für den Konzernabschluss sind die nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufgestellten Einzelabschlüsse der vollkonsolidierten Unternehmen. Folgende Unternehmen wurden gemäß § 294 Absatz 1 Handelsgesetzbuch in den Konzernabschluss einbezogen: konsolidierte verbundene Unternehmen:

- Mitteldeutsche Flughafen AG
- Flughafen Leipzig/Halle GmbH
- Flughafen Dresden GmbH
- PortGround GmbH
- FSG Flughafenservice Gesellschaft mbH (über PortGround GmbH)

nicht konsolidierte verbundene Unternehmen:

- Flughafen Dresden Service GmbH (über Flughafen Dresden GmbH).

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss des Aufsichtsrates vom 18.06.2025 wurde der Konzernabschluss zum 31.12.2024 und der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Mitteldeutschen Flughafen AG festgestellt.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 18.06.2025 wurden dem Vorstand und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der kumulierte Jahresfehlbetrag 2024 der in den Konzernabschluss einbezogenen Unternehmen in Höhe von 53.458 TEuro wird der Kapitalrücklage entnommen.

Der Jahresfehlbetrag ergab sich aus Erträgen in Höhe von 197.539 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 250.997 TEuro.

Die Entwicklung des Konzerns ist aufgrund der Struktur der Unternehmensgruppe und der Geschäftstätigkeit der mit der Mitteldeutschen Flughafen AG verbundenen Unternehmen direkt von der Entwicklung der Luftverkehrsbranche und somit von der Verkehrsentwicklung an den Flughäfen Leipzig/Halle und Dresden abhängig.

Die Verhandlungen zur Verlängerung des DHL-Rahmenvertrages wurden im Sommer 2024 abgeschlossen.

Im Rahmen der Konzernfinanzierung hat die Mitteldeutsche Flughafen AG 2021 einen langfristigen Konsortialkreditvertrag zur Finanzierung der allgemeinen Standortinvestitionen an den Standorten Dresden und Leipzig/Halle abgeschlossen. Die Weiterkreditierung an die Tochterunternehmen erfolgt jeweils über Gesellschafterdarlehen der Mitteldeutschen Flughafen AG.

Die Verhandlungen zur Restrukturierung der Konzernfinanzierung wurden im August 2024 mit Unterzeichnung einer Sanierungs- und Änderungsvereinbarung zum Konsortialkreditvertrag abgeschlossen, welche unter anderem eine Ausweitung der durch die Unternehmensgruppe ziehbaren Kreditmittel um weitere 33.400 TEuro auf ein maximales Kreditvolumen von 170.000 TEuro normiert.

Das Passagieraufkommen des Konzerns erhöhte sich 2024 im Vorjahresvergleich um 1,7 % auf 3.090.287 Fluggäste (Vorjahr: 3.039.425 Fluggäste). Die Anzahl der Flugzeugbewegungen lag mit 96.360 Starts und Landungen um 4,2 % unter dem Vorjahresniveau (Vorjahr: 100.629). Der Frachtumschlag am Flughafen Leipzig/Halle sank um 0,5 % auf 1386 Kilotonnen (Vorjahr: 1.394 Kilotonnen). Die vermietbaren Gewerbeflächen waren 2024 an beiden Flughäfen zu über 90,0 % ausgelastet.

Gegenüber dem Vorjahr gingen die Umsatzerlöse um 2,9 % auf 186.224 TEuro zurück. Ursächlich hierfür waren insbesondere gesunkene Verkaufserlöse. Gegenüber 2023 ist ein Rückgang der Flughafen- und Leistungsentgelte um 5,8 % auf 129.825 TEuro zu verzeichnen. Dem entgegen stiegen die Erlöse aus Vermietung und Verpachtung sowie Konzessionen um 9,1 % auf 45.829 TEuro.

Der Personalaufwand stieg im Vorjahresvergleich um 5,1 % insbesondere aufgrund tariflicher Entgeltanpassungen.

Zusätzliche Darlehensverbindlichkeiten sowie ein gestiegenes Zinsniveau belasteten im Berichtsjahr das Finanzergebnis und führten gegenüber 2023 zu einer Verschlechterung um 2.641 TEuro.

Die Bilanzsumme reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr um 34.531 TEuro. Der Rückgang ergibt sich insbesondere aus der Abnahme des Anlagevermögens und des Eigenkapitals.

Der Konzern weist eine hohe Anlagenintensität aus, wonach 88,3 % des gesamten Vermögens langfristig im Anlagevermögen gebunden sind. Das Anlagevermögen war im Geschäftsjahr zu 56,9 % durch Eigenkapital gedeckt.

Investitionen wurden in Höhe von 20.116 TEuro getätigt. Die Investitionen betrafen unter anderem die Erschließung von Baufeldern, Parkplatzerrichtung und den Umbau der Fluggastkontrollstation. Weitere Investitionsmaßahmen betrafen unter anderem den Ersatz sowie die Erweiterung der IT-Infrastruktur. Den Investitionen standen Abschreibungen von 35.567 TEuro gegenüber.

Die Veränderung des Eigenkapitals resultiert maßgeblich aus dem Konzernjahresfehlbetrag. Die Eigenkapitalquote betrug zum Bilanzstichtag 50,2 %.

Die Zunahme der Rückstellungen ergab sich aus dem Anstieg der Rückstellungen für Restrukturierungsmaßnahmen sowie der Rückstellungen für Kundenansprüche.

Die Verbindlichkeiten betrafen in Höhe von 195.902 TEuro Darlehen.

Lage und Ausblick

Das vom Vorstand in Auftrag gegebene Sanierungsgutachten nach IDW S 6 wurde im Herbst 2024 final ausgefertigt.

Die positive Sanierungsbestätigung stützt sich im Wesentlichen auf die unterzeichnete Sanierungs- und Änderungsvereinbarung zum Konsortialkreditvertrag, die schriftliche Erklärung der beiden Hauptgesellschafter Freistaat Sachsen und Land Sachsen-Anhalt, Gesellschafterbeiträge in Höhe von 100.000 TEuro bis 2026 zur Verfügung zu stellen, sowie der in 2024 erfolgten Verlängerung des DHL-Rahmenvertrages bis 2053.

Ein wesentlicher Bestandteil der Sanierung sind Maßnahmen zur Prozessvereinfachung und Digitalisierung, Verschlankung der Verwaltung sowie Optimierung der Schichtplanung. In der Folge wird eine Reduzierung der Personalkapazitäten und insofern der Kosten erwartet. Die geplanten Maßnahmen sollen im Geschäftsjahr 2026 abgeschlossen sein.

Für 2025 wird von einer Stabilisierung der Frachttonnage und von einem Passagierwachstum um zirka 4,6 % ausgegangen. Im Zusammengang mit der Verlängerung des DHL-Rahmenvertrages, werden jährliche Ertragssteigerungen für die Unternehmensgruppe erwartet. Zudem soll die Vermarkung von ungenutzten Grundstücken verstärkt betrachtet werden. Unter Berücksichtigung eines Zuschusses der Gesellschafter im Geschäftsjahr 2025 wird ein Konzernjahresüberschuss geplant. Die Investitionstätigkeit wird sich auf Projekte beschränken, die zur Aufrechterhaltung des Betriebes zwingend erforderlich sind oder die mit konkreten Geschäftschancen im Kerngeschäft im Zusammenhang stehen.

Die mittelfristige Liquidität und Kapitaldienstfähigkeit des Konzerns ist neben der Erfüllung der mit den Konsortialbanken getroffenen Sanierungs- und Änderungsvereinbarung zum Konsortialkreditvertrag sowie des hierin verankerten verpflichtenden Restrukturierungsprogramms abhängig von der Erfüllung der Finanzierungszusagen der Gesellschafter sowie einer deutlichen Verbesserung der Ertragslage. Andernfalls könnte die weitere Entwicklung des Konzerns wesentlich beeinträchtig sein, stellt der Wirtschaftsprüfer im Bericht zum Jahresabschluss 2024 als entwicklungsbeeinträchtigende Tatsache fest.

Mit Wirkung zum 08.07.2024 wurde Herr Michael Hengstmann, Chief Restructuring Officer, als weiterer Vorstand bestellt.

Herr Ingo Ludwig legte am 15.10.2024 sein Amt als Vorstand der Mitteldeutschen Flughafen AG nieder.

Mit Wirkung zum 01.01.2025 wurde Frau Anke Förster, Chief Financial Officer, in den Vorstand bestellt.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	738.376	88	755.707	87	758.440	84
Immaterielles Vermögen	1.510	0	1.539	0	1.228	0
Sachanlagevermögen	736.819	88	753.916	87	756.959	84
Finanzanlagen	48	0	253	0	253	0
Umlaufvermögen	92.412	11	110.398	13	139.446	15
Vorräte	2.182	0	2.371	0	2.532	0
Forderungen/sonst. Vermög.	27.942	3	37.764	4	30.532	3
Wertpapiere/Liquide Mittel	62.288	7	70.263	8	106.382	12
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	5.733	1	4.946	1	5.087	1
Bilanzsumme	836.521	100	871.052	100	902.972	100

Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	420.054	50	469.212	54	507.499	56
Gezeichnetes Kapital	8.200	1	8.200	1	8.200	1
Rücklagen	382.868	46	416.086	48	451.705	50
Gewinn-/Verlustvortrag	4.278	1	5.084	1	5.899	1
Jahres-/Bilanzergebnis	-53.458	-6	-38.323	-4	-36.471	-4
Ausgleichsp. f. Anteile and. Gesellschafter	78.166	9	78.166	9	78.166	9
Rückstellungen	45.682	5	40.867	5	37.010	4
Verbindlichkeiten	350.100	42	342.470	39	340.652	38
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	310.294	37	295.287	34	296.383	33
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	39.805	5	47.183	5	44.269	5
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	20.685	2	18.503	2	17.812	2
Bilanzsumme	836.521	100	871.052	100	902.972	100

Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	186.224	191.713	171.104
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	1.659	1.411	2.095
Sonstige betriebliche Erträge	7.832	16.018	13.712
Gesamtleistung	195.715	209.141	186.911
Materialaufwand	61.240	76.070	57.042
Personalaufwand	92.674	87.909	79.501
Abschreibungen	35.567	36.725	45.454
Sonstige betriebliche Aufwendungen	45.564	35.259	34.217
Betriebliches Ergebnis	-39.329	-26.822	-29.302
Finanzergebnis	-12.657	-10.016	-5.655
Steuern	1.471	1.486	1.514
Jahresergebnis	-53.458	-38.323	-36.471

Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	88,3	86,8	84,0
Investitionsdeckung (Prozent)	176,8	106,7	119,5
Fremdfinanzierung (Prozent)	47,3	44,0	41,8
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	50,2	53,9	56,2
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	8	12	14
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	287.811	272.207	234.270
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	137	140	132
Personalaufwandsquote (Prozent)	49,8	45,9	46,5
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1.355	1.369	1.296
Auszubildende	53	49	46
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.	23,2	23,6	23,7
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung	entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung	entfällt	entfällt	entfällt

Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG

Mitteldeutsche Flughafen AG

Mitteldeutsche Flughafen AG
Terminalring 11
04435 Flughafen Leipzig/Halle
Telefon +49 341 224 0
E-Mail info@mdf-ag.com
Internet www.mdf-ag.com

Gesellschafter

Freistaat Sachsen - 77,29 %,
Land Sachsen-Anhalt - 18,54 %,
Stadt Leipzig - 2,10 %,
Landeshauptstadt Dresden - 1,87 %,
Stadt Halle - 0,20 %

Gründungsjahr

2000

Stammkapital

8.200.000,00 Euro

Geschäftsführung

Götz Ahmelmann,
Michael Hengstmann (seit 08.07.2024),
Ingo Ludwig (bis 15.10.2024)

Mitglieder Aufsichtsrat

Hiltrud Dorothea Werner (Vorsitzende),
Gerd Doepelheuer (stellvertretender Vorsitzender),
Michael Richter (stellvertretender Vorsitzender),
Hartmut Vorjohann (stellvertretender Vorsitzender bis 17.12.2024),
Martin Dulig (bis 29.12.2024),
Kai Emanuel,
Ralf Feuerstake,
Andrea Gebbeken,
Dr. Lydia Hüskens,
Burkhard Jung,
Mario Jüttner,
Jan Pratzka,
Jörg Päge,
René Rebenstorf,
Frank Vollbrecht

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Quelle: Jahresabschluss

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme, der Besitz und die Verwaltung von Geschäftsanteilen an Verkehrsflughäfen und sonstigen Flugplätzen sowie von Anteilen an auf Verkehrsflughäfen und sonstigen Flughäfen tätigen Unternehmen sowie die Führung der Unternehmensgruppe und die Erbringung von Dienstleistungen für die der Unternehmensgruppe angehörenden Unternehmen im Zusammenhang mit der Anlegung, dem Betrieb und dem Ausbau von Verkehrsflughäfen und Flugplätzen einschließlich der auf ihnen errichteten Anlagen sowie der dazugehörenden Nebengeschäfte.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss des Aufsichtsrates vom 18.06.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Mitteldeutschen Flughafen AG festgestellt.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 18.06.2025 wurden dem Vorstand und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag 2024 der Mitteldeutschen Flughafen AG in Höhe von 52.893 TEuro wird der Kapitalrücklage entnommen.

Der Jahresfehlbetrag ergab sich aus Erträgen in Höhe von 62.790 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 115.683 TEuro.

Die Entwicklung der Gesellschaft ist aufgrund ihrer Funktion als geschäftsleitende Holding, der Struktur der Unternehmensgruppe und der Geschäftstätigkeit der mit der Mitteldeutschen Flughafen AG verbundenen Gesellschaften sowie der mit den Tochterunternehmen Flughafen Leipzig/Halle GmbH, Flughafen Dresden GmbH und PortGround GmbH abgeschlossenen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsverträgen direkt von der Situation in der Luftverkehrsbranche und somit von der Verkehrsentwicklung an den beiden Flughäfen abhängig.

Das Jahresergebnis der Mitteldeutschen Flughafen AG wird insofern wesentlich durch die operativen Ergebnisse der Tochtergesellschaften beeinflusst.

Im Berichtsjahr wurde ein Beteiligungsergebnis in Höhe von -52.182 TEuro (Vorjahr: -37,1 Mio. Euro) erzielt. Die Flughafen Leipzig/Halle GmbH beendete das Berichtsjahr mit einem Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 25.138 TEuro. Die Flughafen Dresden GmbH weist ein negatives Jahresergebnis 2024 vor Verlustübernahme von 20.227 TEuro aus. Die PortGround GmbH verzeichnete einen Jahresfehlbetrag 2024 vor Verlustausgleich in Höhe von 6.817 TEuro.

Die Umsatzerlöse setzen sich zusammen aus der Konzernumlage, welche sich nach den Selbstkosten der Gesellschaft bemisst, der Marketingumlage, der IT-Umlage sowie aus den Umsätzen für Personal- und Rechtsdienstleistungen. Im Vorjahresvergleich erhöhten sich die Umsatzerlöse um 21,3 % auf 45.547 TEuro.

Innerhalb der Unternehmensgruppe gilt seit 01.07.2002 ein Haustarifvertrag, welcher mit der Gewerkschaft ver.di abgeschlossen wurde. Im Berichtsjahr wurde der Tarifvertrag neu verhandelt. Aufgrund der beschlossenen Tarifsteigerungen erhöhte sich der Personalaufwand im Vergleich zum Vorjahr um 8,6 % auf 26.918 TEuro.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen berücksichtigen insbesondere Aufwendungen für IT, Öffentlichkeitsarbeit/Marketing sowie Beratung und Prüfung. Gegenüber 2023 erhöhten sich die sonstigen betrieblichen Aufwendungen insbesondere aufgrund erhöhter Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der laufenden Konzernrestrukturierung.

Die Bilanzsumme verringerte sich im Berichtsjahr um 36.022 TEuro auf 633.348 TEuro. Ursächlich für den Rückgang ist die Entwicklung der Finanzanlagen. Die Anteile an verbundenen Unternehmen verringerten sich im Wesentlichen aufgrund der Durchführung der Verlustausgleichskonzeptionen mit der
Flughafen Dresden GmbH und der Flughafen Leipzig/Halle GmbH.

Das Anlagevermögen war zu 100,6 % durch Eigenkapital gedeckt. Den in Höhe von 834 TEuro getätigten Investitionen standen Abschreibungen in Höhe von 2.071 TEuro gegenüber.

Im Rahmen der Konzernfinanzierung hat die Mitteldeutsche Flughafen AG 2021 einen langfristigen Konsortialkreditvertrag zur Finanzierung der allgemeinen Standortinvestitionen an den Standorten Dresden und Leipzig/Halle abgeschlossen. Die Weiterkreditierung an die Tochterunternehmen erfolgt jeweils über Gesellschafterdarlehen der Mitteldeutschen Flughafen AG.

Die Verhandlungen zur Restrukturierung der Konzernfinanzierung wurden im August 2024 mit Unterzeichnung einer Sanierungs- und Änderungsvereinbarung zum Konsortialkreditvertrag abgeschlossen, welche unter anderem eine Ausweitung der durch die Unternehmensgruppe ziehbaren Kreditmittel um weitere 33.400 TEuro auf ein maximales Kreditvolumen von 170.000 TEuro normiert.

Im Berichtsjahr wurden Darlehen in Höhe von 57.100 TEuro an die Tochtergesellschaften ausgereicht. Demgegenüber standen Tilgungen in Höhe von 26.888 TEuro. Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 bestanden Darlehensforderungen gegen verbundene Unternehmen in Höhe von 287.614 TEuro.

Der Freistaat Sachsen leistete 2024 eine Gesellschaftereinlage in Höhe von 4.300 TEuro. Aufgrund des Jahresfehlbetrages 2024 verringerte sich das Eigenkapital gegenüber dem Vorjahr. Die Eigenkapitalquote betrug bei einer gesunkenen Bilanzsumme zum Bilanzstichtag 44,3 %.

Die Verbindlichkeiten berücksichtigen zum 31.12.2024 Investitionsdarlehen in Höhe von insgesamt 195.902 TEuro. Im Vergleich zum Vorjahr stiegen diese um 3.193 TEuro an.

Lage und Ausblick

Das vom Vorstand in Auftrag gegebene Sanierungsgutachten nach IDW S 6 wurde im Herbst 2024 final ausgefertigt. Die positive Sanierungsbestätigung stützt sich im Wesentlichen auf die unterzeichnete Sanierungs- und Änderungsvereinbarung zum Konsortialkreditvertrag, die schriftliche Erklärung der beiden Hauptgesellschafter Freistaat Sachsen und Land Sachsen-Anhalt, Gesellschafterbeiträge in Höhe von 100.000 TEuro bis 2026 zur Verfügung zu stellen, sowie der in 2024 erfolgten Verlängerung des DHL-Rahmenvertrages bis 2053. Im Zusammengang mit der Verlängerung des DHL-Rahmenvertrages, erwartet die Mitteldeutsche Flughafen AG jährliche Erlössteigerungen.

Die mittelfristige Liquidität und Kapitaldienstfähigkeit der Gesellschaft ist neben der Erfüllung der mit den Konsortialbanken getroffenen Sanierungs- und Änderungsvereinbarung zum Konsortialkreditvertrag sowie des hierin verankerten verpflichtenden Restrukturierungsprogramms abhängig von der Erfüllung der Finanzierungszusagen der Gesellschafter sowie einer deutlichen Verbesserung der Ertragslage. Andernfalls könnte die weitere Entwicklung der Gesellschaft wesentlich beeinträchtig sein, stellt der Wirtschaftsprüfer im Bericht zum Jahresabschluss 2024 als entwicklungsbeeinträchtigende Tatsache fest.

Neben dem Nachfrageverhalten nach Luftverkehrsleistungen ist die Entwicklung der Gesellschaft auch von Rahmenbedingungen außerhalb des Einflussbereichs der Flughäfen abhängig. Dies betrifft unter anderem wirtschaftliche und sich verändernde gesetzliche sowie regulatorische Rahmenbedingen.

Chancen ergeben sich aus der Wirtschafts- und Touristikentwicklung an den Standorten Leipzig/Halle und Dresden sowie aus der Entwicklung bisher nicht genutzter Grundstücke. Im Bereich des touristischen Verkehrs werden mittelfristig steigende Flugverkehre insbesondere am Flughafen Leipzig/Halle erwartet.

Die Mitteldeutsche Flughafen AG plant für 2025 ein Jahresergebnis von 11.400 TEuro. Der Planung wurden ein Passagierwachstum um bis zu 4,6 % auf insgesamt 3.300.000 Passagiere und eine Frachttonnage von 2.000 Kilotonnen unterstellt. Die Handelszölle der US-Regierung, der Krieg in der Ukraine und die Konjunkturabschwächung beeinflussen die

Entwicklung des Frachtluftverkehrs negativ.

Das Land Sachsen-Anhalt leistet in 2025 eine Eigenkapitalzuführung in Höhe von 18.700 TEuro. Der Freistaat Sachsen erstattet der Mitteldeutschen Flughafen AG in 2025 Aufwendungen nichtwirtschaftlicher Art aus den Jahren 2022 und 2023 in Höhe von 40.000 TEuro.

Zur Behebung des Investitionsstaus wird zukünftig ein erhöhter Investitionsbedarf erwartet.

Mit Wirkung zum 08.07.2024 wurde Herr Michael Hengstmann, Chief Restructuring Officer, als weiterer Vorstand bestellt.

Herr Ingo Ludwig legte am 15.10.2024 sein Amt als Vorstand der Mitteldeutschen Flughafen AG nieder.

Mit Wirkung zum 01.01.2025 wurde Frau Anke Förster, Chief Financial Officer, in den Vorstand bestellt.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	278.922	44	335.263	50	364.868	52
Immaterielles Vermögen	1.077	0	1.078	0	752	0
Sachanlagevermögen	7.958	1	9.210	1	6.560	1
Finanzanlagen	269.888	43	324.975	49	357.556	51
Umlaufvermögen	354.011	56	333.513	50	331.948	48
Vorräte	4	0	5	0	1	0
Forderungen/sonst. Vermög.	300.058	47	270.224	40	285.779	41
Wertpapiere/Liquide Mittel	53.948	9	63.284	9	46.168	7
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	415	0	593	0	290	0
Bilanzsumme	633.348	100	669.370	100	697.106	100

Mitteldeutsche Flughafen AG

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	280.733	44	329.326	49	366.808	53
Gezeichnetes Kapital	8.200	1	8.200	1	8.200	1
Rücklagen	325.426	51	358.644	54	394.263	57
Jahres-/Bilanzergebnis	-52.893	-8	-37.518	-6	-35.656	-5
Rückstellungen	15.948	3	14.908	2	12.185	2
Verbindlichkeiten	336.667	53	325.136	49	318.114	46
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	308.235	49	294.822	44	296.073	42
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	28.432	4	30.314	5	22.041	3
Bilanzsumme	633.348	100	669.370	100	697.106	100

Mitteldeutsche Flughafen AG

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	45.547	37.546	30.593
Sonstige betriebliche Erträge	1.429	1.021	682
Gesamtleistung	46.976	38.567	31.275
Materialaufwand	3.287	3.203	2.921
Personalaufwand	26.918	24.786	18.590
Abschreibungen	2.071	1.626	1.539
Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.973	10.213	8.828
Betriebliches Ergebnis	-2.274	-1.260	-602
Finanzergebnis	-50.615	-36.252	-35.049
Steuern	5	5	5
Jahresergebnis	-52.893	-37.518	-35.656

Mitteldeutsche Flughafen AG

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	44,0	50,1	52,3
Investitionsdeckung (Prozent)	248,2	33,6	39,9
Fremdfinanzierung (Prozent)	55,7	50,8	47,4
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	44,3	49,2	52,6
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	5	9	10
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	282.718	261.852	271.945
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	147	120	130
Personalaufwandsquote (Prozent)	59,1	66,0	60,8
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	310	314	235
Auszubildende	6	4	2
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.	50,9	51,6	51,6
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung	entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung	entfällt	entfällt	entfällt

Mitteldeutsche Flughafen AG

Flughafen Dresden GmbH

Flughafen Dresden GmbH

Flughafenstraße 100
01109 Dresden
Telefon +49 351 881 0
E-Mail info@dresden-airport.de
Internet www.dresden-airport.de

Gesellschafter

Freistaat Sachsen - 4,84 %,
Landkreis Bautzen - 0,58 %,
Landkreis Meißen - 0,58 %,
Mitteldeutsche Flughafen AG - 94,00 %

Gründungsjahr

1990

Stammkapital

3.065.706,12 Euro

Geschäftsführung

Götz Ahmelmann,
Ingo Ludwig (bis 15.10.2024)

Mitglieder Aufsichtsrat

Jakob von Kirchbach (Vorsitzender),
Ines Fröhlich (stellvertretende Vorsitzende bis 19.11.2024),
Annekatrin Klepsch (stellvertretende Vorsitzende),
Heike Ahnert (seit 25.11.2024),
Dr. Bernd Engelsberger,
Christiane Filius-Jehne (bis 25.11.2024),
Maik Förster,
Uwe Hauswald,
Alexander König (bis 17.06.2024),
Thomas Schubert

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Quelle: Jahresabschluss

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb und Ausbau des Verkehrsflughafens Dresden sowie sämtliche Geschäfte, die mit dem Betrieb des Verkehrsflughafens, dessen Ausbau und der auf dem Verkehrsflughafen errichteten Anlagen zusammenhängen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 01.07.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Flughafen Dresden GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag vor Ergebnisabführung 2024 in Höhe von 20.227 TEuro ergab sich aus Erträgen in Höhe von 37.743 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 57.970 TEuro.

Der Jahresfehlbetrag wurde gemäß dem zwischen der Flughafen Dresden GmbH und der Mitteldeutschen Flughafen AG abgeschlossenen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag durch die Mitteldeutsche Flughafen AG ausgeglichen.

Das Passagieraufkommen am Flughafen Dresden sank gegenüber dem Vorjahr um 5,1 % auf 885.927 Fluggäste. Die Anzahl der Flugzeugbewegungen verringerte sich um 2,79 % auf 19.533.

Korrespondierend zum Rückgang des Verkehrsaufkommens, reduzierten sich die Erlöse aus Verkehrsleistungen gegenüber dem Vorjahr um 4,1 % auf 19.094 TEuro (Vorjahr: 19.905 TEuro). Demgegenüber stiegen die Erlöse aus Vermietung und Verpachtung um 3,0 % auf 13.433 TEuro (Vorjahr: 13.035 TEuro). Die Auslastung der Parkplatzkapazitäten betrug im Jahresdurchschnitt 65,2 %, in den Hauptsaisonmonaten bis zu 80,0 %. Im Non-Aviation-Bereich verfügte der Flughafen über Büro- und Gewerbefläche von zirka 57.036 m². Der Auslastungsgrad der Immobilienvermietung lag 2024 bei durchschnittlich 94,7 %.

Der Personalaufwand erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund des im März 2024 abgeschlossenen Tarifvertrages und daraus resultierenden Entgelterhöhungen sowie Inflationsausgleichszahlungen.

Das negative Finanzergebnis resultiert wie im Vorjahr insbesondere aus Aufwendungen für Zinsen und Entgelten für die Gesellschafterdarlehen der Mitteldeutschen Flughafen AG. Bedingt durch die Aufnahme weiterer Gesellschafterdarlehen stiegen die Zinsaufwendungen gegenüber dem Vorjahr um 1.509 TEuro auf 3.764 TEuro.

Investitionen erfolgten in Höhe von 3.277 TEuro und betrafen vorrangig Bauinvestitionen, insbesondere den Umbau der Fluggastkontrollstation.

Das Eigenkapital verringerte sich infolge von Entnahmen aus der Kapitalrücklage auf 39,3 %.

Die Verbindlichkeiten erhöhten insbesondere aufgrund der Aufnahme

weitere Gesellschafterdarlehen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 bestanden Verbindlichkeiten aus Gesellschafterdarlehn in Höhe von 74.793 TEuro (2023: 56.454 TEuro).

Die Flughafen Dresden GmbH wurde in den Konzernabschluss der Mitteldeutschen Flughafen AG einbezogen.

Lage und Ausblick

Die Flughafen Dresden GmbH ist Teil der konzernweiten Restrukturierungsanstrengungen zur Verbesserung der Profitabilität.

Für 2025 plant die Gesellschaft eine Gesamtleistung von 36.500 TEuro und ein negatives Jahresergebnis vor Ergebnisabführung von -12.300 TEuro. Der Jahresfehlbetrag resultiert insbesondere aus einem geringen Verkehrsaufkommen, welchem hohe Fixkosten der vorhandenen Aviationsinfrastruktur gegenüberstehen. Im Zusammenhang mit der Umsetzung der Restrukturierungsmaßnahmen wird eine Reduzierung der Beschäftigungsverhältnisse geplant. Die Planung 2025 berücksichtigt ferner in Höhe von 8.000 TEuro außerordentliche Erträge zur Deckung hoheitlicher Kosten (öffentliche Sicherheit und Brandbekämpfung).

Der für 2025 geplante negative Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit von -2.700 TEuro soll durch Darlehensaufnahmen gedeckt werden. Investive bauliche Bestandserweiterungen sind aufgrund der Investitionsbeschränkungen im Rahmen der Restrukturierung im Geschäftsjahr 2025 nicht geplant.

Die Gesellschaft kann das Nachfrageverhalten im Aviations- sowie Real Estate Bereich nur bedingt beeinflussen. Vor allem positive Wirtschafts- und Touristikentwicklungen sind für das Wachstum der Passagierzahlen entscheidend.

Neben den Anstrengungen zur Stabilisierung der Passagierentwicklung wird am Standort Dresden die Vermarktung nicht genutzter Grundstücke sowie eine angepasste Nutzung der Terminalinfrastruktur untersucht.

Die fortschreitende Konzentration luftfahrtaffiner Unternehmen, Mikroelektronik- und Logistikunternehmen in Flughafennähe wird als Chance auf eine gesteigerte Nachfrage nach Gewerbeflächen gesehen.

Aufgrund des weiterhin sehr hohen Auslastungsgrades in der Immobilienvermietung wird die Flughafen Dresden GmbH, bei gegebenem Immobilienbestand, nur noch bedingt über die allgemeine Mietentwicklung hinausgehende fixe Zuwächse verwirklichen. Um das Erlöseniveau künftig aufrechtzuerhalten, sind bauliche Investitionen in Bestandsgebäude erforderlich. Bauliche Bestandserweiterungen sind 2025 nicht geplant.

Zum 15.10.2024 ist Herr Ingo Ludwig aus der Geschäftsführung ausgeschieden.

Ab 29.01.2025 ist Frau Anke Förster, als zweite Geschäftsführerin der Flughafen Dresden GmbH tätig.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	137.453	93	141.010	93	137.360	90
Immaterielles Vermögen	277	0	212	0	201	0
Sachanlagevermögen	137.150	93	140.772	93	137.133	90
Finanzanlagen	26	0	26	0	26	0
Umlaufvermögen	9.391	6	10.150	7	14.778	10
Vorräte	440	0	487	0	596	0
Forderungen/sonst. Vermög.	7.609	5	8.666	6	7.065	5
Wertpapiere/Liquide Mittel	1.343	1	998	1	7.117	5
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	170	0	29	0	143	0
Bilanzsumme	147.014	100	151.190	100	152.281	100

Flughafen Dresden GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	57.717	39	83.065	55	100.281	66
Gezeichnetes Kapital	3.066	2	3.066	2	3.066	2
Rücklagen	54.651	37	79.999	53	97.216	64
Rückstellungen	5.243	4	4.720	3	4.031	3
Verbindlichkeiten	83.800	57	63.133	42	47.923	31
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	59.801	41	56.260	37	38.448	25
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	23.999	16	6.874	5	9.474	6
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	255	0	271	0	45	0
Bilanzsumme	147.014	100	151.190	100	152.281	100

Flughafen Dresden GmbH

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	36.416	36.895	32.878
Sonstige betriebliche Erträge	1.191	2.168	2.457
Gesamtleistung	37.607	39.063	35.335
Materialaufwand	29.480	31.059	25.543
Personalaufwand	11.244	10.685	10.895
Abschreibungen	6.343	6.257	8.034
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.535	6.647	6.961
Betriebliches Ergebnis	-15.994	-15.584	-16.098
Finanzergebnis	-3.629	-2.178	-534
Steuern	604	585	585
Ergebnis vor Abführung	-20.227	-18.348	-17.216
Verlustübernahme durch Gesellschafter	20.227	18.348	17.216
Jahresergebnis	0	0	0

Flughafen Dresden GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	93,5	93,3	90,2
Investitionsdeckung (Prozent)	193,6	63,1	277,1
Fremdfinanzierung (Prozent)	60,6	44,9	34,1
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	39,3	54,9	65,9
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	82.457	62.136	40.806
Liquiditätsgrad I (Prozent)	5,6	14,5	75,1
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	243	238	198
Personalaufwandsquote (Prozent)	30,9	29,0	33,1
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	150	155	166
Auszubildende	12	7	6
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.	10,6	12,4	12,2

Flughafen Dresden GmbH

Flughafen Leipzig/Halle GmbH

Flughafen Leipzig/Halle GmbH
Terminalring 11
04435 Leipzig/Halle
Telefon +49 341 224 1155
E-Mail information@leipzig-halle-airport.de
Internet www.leipzig-halle-airport.de

Gesellschafter

Freistaat Sachsen - 5,50 %,
Landkreis Nordsachsen - 0,25 %,
Mitteldeutsche Flughafen AG - 94,00 %,
Stadt Schkeuditz - 0,25 %

Gründungsjahr

1990

Stammkapital

5.112.918,82 Euro

Geschäftsführung

Götz Ahmelmann,
Ingo Ludwig (bis 15.10.2024)

Mitglieder Aufsichtsrat

Jakob von Kirchbach (Vorsitzender),
Ines Fröhlich (stellvertretende Vorsitzende bis 19.11.2024),
Clemens Schülke (stellvertretender Vorsitzender),
Rayk Bergner,
René Brunzel,
Daniela Düring,
Dr. Bernd Engelsberger,
René Rebenstorf,
Dr. Eckhard Rexroth

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Quelle: Jahresabschluss

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb und der Ausbau des Verkehrsflughafens Leipzig/Halle sowie sämtliche Geschäfte, die mit dem Betrieb des Verkehrsflughafens, dessen Ausbau und der auf dem Verkehrsflughafen errichteten Anlagen zusammenhängen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 30.06.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Flughafen Leipzig/Halle GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag vor Ergebnisabführung 2024 in Höhe von 25.138 TEuro ergab sich aus Erträgen in Höhe von 158.607 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 183.745 TEuro.

Der Jahresfehlbetrag wurde auf der Grundlage des zwischen der Flughafen Leipzig/Halle GmbH und der Mitteldeutschen Flughafen AG abgeschlossenen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages durch die Mitteldeutsche Flughafen AG ausgeglichen.

Am 31.07.2024 konnte die Mitteldeutsche Flughafen AG die Verhandlungen zur Verlängerung des DHL-Rahmenvertrages erfolgreich zum Abschluss bringen. Darüber hinaus wurde das Parkangebot am Flughafen Leipzig/Halle mit Beginn des Sommerreiseverkehrs 2024 ausgeweitet.

Gegenüber dem Vorjahr stieg die Zahl der Fluggäste am Flughafen Leipzig/Halle um 4,7 % auf 2.204.360 (Vorjahr: 2.105.873). Demgegenüber war im Luftfrachtaufkommen ein Rückgang um 0,5 % auf 1.386.348 Tonnen (Vorjahr: 1.393.747 Tonnen) zu verzeichnen.

Die Erlöse aus Verkehrsleistungen reduzierten sich gegenüber 2023 um 3,2 % auf 103.461 TEuro (Vorjahr: 106.871 TEuro). Aufgrund der positiven Entwicklung des Passagieraufkommens konnte der Rückgang des Luftfrachtumschlags kompensiert werden. Witterungsbedingt sanken die Erlöse aus Enteisung im Vorjahresvergleich um 32,0 % auf 7.803 TEuro.

Im Real Estate Bereich stiegen die Umsatzerlöse um 3.444 TEuro auf 32.300 TEuro, insbesondere aufgrund höherer Parkplatzerlöse. Im Vorjahresvergleich erhöhten sich die Parkplatzerlöse um 2.097 TEuro auf 11.083 TEuro. Die Auslastung der Parkplatzkapazitäten betrug durchschnittlich 69,0 %, in den Hauptsaisonmonaten knapp 80,0 %. Zum Bilanzstichtag verfügte die Gesellschaft über Gewerbeflächen innerhalb bestehender Baulichkeiten von 74.119 qm, von denen 69.914 qm vermietet waren. Der Auslastungsgrad der Immobilienvermietung lag 2024 bei durchschnittlich 92,7 % (Vorjahr: 91,1 %). Der Erlöse aus Mieten und Mietnebenkosten stiegen gegenüber 2023 um 924 TEuro auf 13.273 TEuro.

Im Vorjahresvergleich sanken die sonstigen betrieblichen Erträge um 56,7 %. Dies resultiert im Wesentlichen aus gesunkenen Aufwandszuschüssen sowie geringeren Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen. Die Aufwandszuschüsse betrafen im Wesentlichen Zuschüsse im Zusammenhang mit Bautätigkeiten.

Der Materialaufwand reduzierte sich gegenüber 2023 um 5,5 % beziehungsweise 6.137 TEuro. Die Veränderung ergab sich im Wesentlichen aus dem Rückgang der Aufwendungen für Enteisungsentgelte sowie für Energie. Demgegenüber stiegen die Verwaltungsaufwendungen.

Im Berichtsjahr erhöhten sich die Personalaufwendungen aufgrund der im März 2024 beschlossenen Tarifanpassung.

Das Finanzergebnis verschlechterte sich aufgrund gestiegener Zinsaufwendungen und gesunkener Zinserträge.

Die Bilanzsumme ist gegenüber 2023 um 2,2 % gesunken. Den Investitionen in Höhe 14.113 TEuro standen Abschreibungen in Höhe von 24.044 TEuro gegenüber. Die Investitionen betrafen im Wesentlichen Bauinvestitionen und infrastrukturelle Maßnahmen. Die Investitionstätigkeit beschränkte sich auf Maßnahmen, die zur Aufrechterhaltung des Betriebes zwingend erforderlich waren oder die mit konkreten Geschäftschancen im Kerngeschäft im Zusammenhang standen.

Das Eigenkapital verringerte sich infolge von Entnahmen aus der Kapitalrücklage und beträgt 55,8 % der Bilanzsumme.

Die Verbindlichkeiten erhöhten sich im Berichtsjahr um 12.570 TEuro auf 231.478 TEuro. In Höhe von 202.029 TEuro betrafen diese Gesellschafterdarlehen der Mitteldeutschen Flughafen AG (Vorjahr: 109.975 TEuro).

Die Flughafen Leipzig/Halle GmbH wurde in den Konzernabschluss der Mitteldeutschen Flughafen AG einbezogen.

Lage und Ausblick

Die Flughafen Leipzig/Halle GmbH ist Teil der konzernweiten Restrukturierungsanstrengungen zur Verbesserung der Profitabilität.

Für das Geschäftsjahr 2025 plant die Gesellschaft ein Jahresergebnis vor Ergebnisabführung in Höhe von 22.000 TEuro. In Höhe von 32.000 TEuro berücksichtigt die Planung außerordentliche Erträge zur Deckung hoheitlicher Kosten (öffentliche Sicherheit und Brandbekämpfung). Im Zusammenhang mit der Umsetzung der Restrukturierungsmaßnahmen soll sich der Personalaufwand in 2025 reduzieren.

Die Planung unterstellt ein Passagierwachstum von 4,6 % und eine Frachttonnage in Höhe von 2.000.000 Tonnen.

Vor allem die positive Wirtschafts- und Touristikentwicklung ist für das Wachstum der Passagierzahlen entscheidend.

Im Zusammenhang mit der Erschließung neuer Erlösquellen wird die Vermarktung bisher nicht genutzter Grundstücke fokussiert. Die fortschreitende Konzentration luftfahrtaffiner Industriepartner, Mikroelektronik- Cluster und globaler Logistikunternehmen in unmittelbarer Flughafennähe kann die Nachfrage nach Gewerbeflächen erhöhen.

Für die Flughafen Leipzig/Halle GmbH ergeben sich infolge des Rückzugs von Amazon am Standort Leipzig/Halle, der insgesamt zögerlichen Erholung der Passagierzahlen nach der Corona-Krise, der mittelbaren Auswirkungen des Krieges in der Ukraine sowie zunehmenden Unsicherheiten im globalen Handel Risiken für die mittelfristige Ertrags- und Liquiditätsentwicklung.

Des Weiteren ergeben sich Risiken im Hinblick auf Cybersicherheit sowie aus betrieblichen Einschränkungen durch Sondereffekte, zum Beispiel zunehmende Extremwetterereignisse und Aktionen von Flughafengegnern, sowie aufgrund sich verändernder gesetzlicher und regulatorischer Rahmenbedingungen.

Zum 15.10.2024 ist Herr Ingo Ludwig aus der Geschäftsführung ausgeschieden.

Am 27.01.2025 wurde Frau Anke Förster als zweite Geschäftsführerin der Flughafen Leipzig/Halle GmbH bestellt.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	575.570	94	586.790	94	596.025	89
Immaterielles Vermögen	13	0	35	0	87	0
Sachanlagevermögen	575.535	94	586.527	94	595.710	89
Finanzanlagen	22	0	228	0	228	0
Umlaufvermögen	30.560	5	34.013	5	70.179	10
Vorräte	746	0	808	0	958	0
Forderungen/sonst. Vermög.	24.010	4	27.564	4	22.993	3
Wertpapiere/Liquide Mittel	5.804	1	5.640	1	46.228	7
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	5.028	1	4.166	1	4.507	1
Bilanzsumme	611.158	100	624.969	100	670.711	100

Flughafen Leipzig/Halle GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	341.275	56	371.015	59	386.379	58
Gezeichnetes Kapital	5.113	1	5.113	1	5.113	1
Rücklagen	336.162	55	365.902	59	381.267	57
Rückstellungen	17.975	3	16.813	3	16.655	2
Verbindlichkeiten	231.478	38	218.908	35	249.910	37
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	183.121	30	170.803	27	184.324	27
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	48.357	8	48.105	8	65.587	10
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	20.430	3	18.232	3	17.766	3
Bilanzsumme	611.158	100	624.969	100	670.711	100

Flughafen Leipzig/Halle GmbH

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	150.894	152.114	129.718
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	1.659	1.411	2.095
Sonstige betriebliche Erträge	5.838	13.496	10.056
Gesamtleistung	158.391	167.020	141.869
Materialaufwand	104.646	110.783	83.680
Personalaufwand	24.838	23.572	23.893
Abschreibungen	24.044	25.654	32.867
Sonstige betriebliche Aufwendungen	19.033	17.610	17.466
Betriebliches Ergebnis	-14.170	-10.598	-16.037
Finanzergebnis	-10.114	-8.254	-5.409
Steuern	854	888	919
Ergebnis vor Abführung	-25.138	-19.740	-22.364
Verlustübernahme durch Gesellschafter	25.138	19.740	22.364
Jahresergebnis	0	0	0

Flughafen Leipzig/Halle GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	94,2	93,9	88,9
Investitionsdeckung (Prozent)	170,4	154,5	116,2
Fremdfinanzierung (Prozent)	40,8	37,7	39,7
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	55,8	59,4	57,6
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	225.674	213.268	203.682
Liquiditätsgrad I (Prozent)	12,0	11,7	70,5
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	425	431	350
Personalaufwandsquote (Prozent)	16,5	15,5	18,4
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	355	353	371
Auszubildende	20	23	26
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.	12,6	13,9	13,9
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung	entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung	entfällt	entfällt	entfällt

Flughafen Leipzig/Halle GmbH

PortGround GmbH

PortGround GmbH
Terminalring 11
04435 Leipzig/Halle
Telefon +49 341 224 1166
E-Mail info@portground.com
Internet www.portground.com

Gesellschafter
Mitteldeutsche Flughafen AG - 100,00 %

Gründungsjahr
2000

Stammkapital
500.000,00 Euro

Geschäftsführung
Götz Ahmelmann (seit 17.06.2024),
Alexander König (bis 17.06.2024)

Mitglieder Aufsichtsrat
Jakob von Kirchbach (Vorsitzender),
Frank Pieper (stellvertretender Vorsitzender),
Rico Stephanie

Abschlussprüfer
Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Quelle: Jahresabschluss

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von allen land- und luftseitigen Fluggast-, Fracht-, Post- und Luftfahrtzeugabfertigungen, insbesondere von Bodenverkehrsdiensten sowie allen sonstigen Geschäften, die den Gesellschaftszweck mittelbar oder unmittelbar fördern. Grundlage bilden angemietete Räume der Flughafengesellschaften in Leipzig und Dresden. Für diese Gesellschaften werden an den jeweiligen Standorten Bodenverkehrs- und Frachtdienste erbracht.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 30.06.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der PortGround GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag vor Ergebnisabführung 2024 in Höhe von 6.833 TEuro ergab sich aus Erträgen in Höhe von 45.280 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 52.113 TEuro.

Der Jahresfehlbetrag 2024 wurde auf der Grundlage des zwischen der PortGround GmbH und der Mitteldeutschen Flughafen AG abgeschlossenen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages durch die Mitteldeutsche Flughafen AG ausgeglichen.

Im Berichtsjahr fertigte die Gesellschaft insgesamt 22.602 Flugzeuge ab (Vorjahr: 23.614 Flugzeuge). Der Passagierverkehr reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr um 3,0 % auf 13.393 Abfertigungen. Korrespondierend hierzu sanken die Erlöse aus Handlingleistungen um 8,8 % auf 17.277 TEuro.

Im Frachtverkehr verringerten sich die Flugzeugabfertigungen um 38,35 % auf Flugzeuge (Vorjahr: 4.211 Flugzeuge). Die insgesamt umgeschlagene Frachttonnage erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 8,5 % auf 277.418 t (Vorjahr: 255.670 t). Die Frachtentgelte reduzierten sich um 35,3 % auf 7.270 TEuro (Vorjahr: 11.242 TEuro).

Die Anzahl der Flugzeugenteisungen nahm im Vergleich zum Vorjahr witterungsbedingt um 33,7 % auf 1.843 (Vorjahr: 2.778) ab. Die Erlöse aus Flugzeugenteisungen sanken um 5.445 TEuro.

Im Vergleich zum Vorjahr erhöhte sich der Personalaufwand aufgrund tariflicher Anpassungen.

Die Bilanzsumme erhöhte sich im zurückliegenden Geschäftsjahr auf 27.145 TEuro aufgrund gestiegener Forderungen sowie Rückstellungen.

Das Anlagevermögen nahm gegenüber dem Vorjahr ab. Investitionen wurden im Berichtsjahr in Höhe von 1.892 TEuro getätigt und betrafen insbesondere Ausrüstungsinvestitionen. Demgegenüber standen Abschreibungen in Höhe von 2.546 TEuro.

Das Eigenkapital ist im Vorjahresvergleich unverändert. Die Eigenkapitalquote reduzierte sich zum Bilanzstichtag auf 23,9 %.

Im Rahmen der Konzernfinanzierung hat die Mitteldeutsche Flughafen AG 2021 einen langfristigen Konsortialkreditvertrag zur Finanzierung der allgemeinen Standortinvestitionen an den Standorten Dresden und Leipzig/Halle abgeschlossen. Die Weiterkreditierung an die Tochterunternehmen erfolgt jeweils über Gesellschafterdarlehen der Mitteldeutschen Flughafen AG.

Die Verhandlungen zur Restrukturierung der Konzernfinanzierung wurden im August 2024 mit Unterzeichnung einer Sanierungs- und Änderungsvereinbarung zum Konsortialkreditvertrag abgeschlossen, welche unter anderem eine Ausweitung der durch die Unternehmensgruppe ziehbaren Kreditmittel um weitere 33.400 TEuro auf ein maximales Kreditvolumen von 170.000 TEuro normiert.

Die Verbindlichkeiten berücksichtigen in Höhe von 13.192 TEuro Konzernverbindlichkeiten, davon 10.793 TEuro Gesellschafterdarlehen.

Die Rückstellung erhöhten sich insbesondere im Zusammenhang mit der laufenden Restrukturierung.

Die PortGround GmbH wurde in den Konzernabschluss der Mitteldeutschen Flughafen AG einbezogen.

Lage und Ausblick

Die PortGround GmbH ist Teil der konzernweiten Restrukturierungsanstrengungen zur Verbesserung der Profitabilität.

Das vom Vorstand der Mitteldeutschen Flughafen AG in Auftrag gegebene Sanierungsgutachten nach IDW S 6 wurde im Herbst 2024 final ausgefertigt. Die positive Sanierungsbestätigung der Unternehmensgruppe stützt sich im Wesentlichen auf die unterzeichnete Sanierungs- und Änderungsvereinbarung zum Konsortialkreditvertrag, die schriftliche Erklärung der beiden Hauptgesellschafter Freistaat Sachsen und Land Sachsen-Anhalt, Gesellschafterbeiträge in Höhe von 100.000 TEuro bis 2026 zur Verfügung zu stellen, sowie der in 2024 erfolgten Verlängerung des DHL-Rahmenvertrages bis 2053.

Nach rückläufiger Entwicklung in 2024 plant die PortGround GmbH für 2025 eine Gesamtleistung von 46.600 TEuro und ein Jahresergebnis vor Ergebnisabführung in Höhe von 2.200 TEuro. Risiken ergeben sich aus der verkehrlichen Entwicklung an den beiden sächsischen Flughafenstandorten.

Herr Götz Ahmelmann wurde mit Wirkung zum 17.06.2024 als Geschäftsführer bestellt. Zum gleichen Tag wurde der bisherige Geschäftsführer, Herr Alexander König, abberufen.

Mit Wirkung zum 30.01.2025 wurde Frau Anke Förster als zweite Geschäftsführerin der PortGround GmbH bestellt.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	12.630	47	13.367	52	12.685	41
Immaterielles Vermögen	143	1	214	1	187	1
Sachanlagevermögen	12.462	46	13.128	51	12.472	41
Finanzanlagen	26	0	26	0	26	0
Umlaufvermögen	14.394	53	12.307	48	17.920	58
Vorräte	991	4	1.070	4	978	3
Forderungen/sonst. Vermög.	12.235	45	10.947	42	10.115	33
Wertpapiere/Liquide Mittel	1.168	4	290	1	6.827	22
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	121	0	157	1	146	0
Bilanzsumme	27.145	100	25.832	100	30.751	100

PortGround GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	6.500	24	6.500	25	6.500	21
Gezeichnetes Kapital	500	2	500	2	500	2
Rücklagen	6.000	22	6.000	23	6.000	20
Rückstellungen	6.429	24	4.314	17	4.059	13
Verbindlichkeiten	14.216	52	15.018	58	20.192	66
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	9.093	33	0	0	7.603	25
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	5.123	19	7.415	29	12.589	41
Bilanzsumme	27.145	100	25.832	100	30.751	100

PortGround GmbH

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	44.314	54.483	54.734
Sonstige betriebliche Erträge	872	929	1.392
Gesamtleistung	45.186	55.412	56.127
Materialaufwand	16.987	22.265	22.883
Personalaufwand	27.600	26.903	24.784
Abschreibungen	2.546	2.382	2.199
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.380	2.435	2.010
Betriebliches Ergebnis	-6.327	1.428	4.251
Finanzergebnis	-498	-398	-118
Steuern	8	7	6
Ergebnis vor Abführung	-6.833	1.023	4.127
abgeführtes Ergebnis	0	1.023	4.127
Verlustübernahme durch Gesellschafter	6.833	0	0
Jahresergebnis	0	0	0

PortGround GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	46,5	51,7	41,3
Investitionsdeckung (Prozent)	134,6	77,6	73,5
Fremdfinanzierung (Prozent)	76,1	74,8	78,9
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	23,9	25,2	21,1
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	13.048	14.728	13.365
Liquiditätsgrad I (Prozent)	22,8	1,9	54,2
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,0	15,7	63,5
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	6,0	13,8
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	99	117	119
Personalaufwandsquote (Prozent)	62,3	49,4	45,3
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	449	465	461
Auszubildende	15	15	12
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.	11,4	11,1	11,1
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung	entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung	entfällt	entfällt	entfällt

PortGround GmbH

Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe

Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe

Leipziger Straße 120
01127 Dresden
Telefon +49 351 85265 0
E-Mail service@vvo-online.de
Internet www.vvo-online.de

Mitglieder

Landeshauptstadt Dresden,
Landkreis Bautzen,
Landkreis Meißen,
Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge

Gründungsjahr

1994

Verbandsvorsitzender

Michael Geisler

Geschäftsführung

Burkhard Ehlen

Mitglieder der Landeshauptstadt Dresden mit zwölf von 30 Stimmen in der Verbandsversammlung

Dirk Hilbert (zweiter stellvertretender Vorsitzender),
Veit Böhm,
Ulrike Caspary,
Marco Dittrich,
Stefan Engel,
Benjamin Keckeis,
Robert Malorny,
Christian Pinkert,
Mario Schmidt,
André Schollbach,
Dr. Martin Schulte-Wissermann,
Alexander Wiedemann

Mitglieder Verwaltungsrat

Michael Geisler (Vorsitzender),
Ralf Hänsel (erster stellvertretender Vorsitzender),
Dirk Hilbert (zweiter stellvertretender Vorsitzender),
Udo Witschas

Aufgaben und Ziele

Der Zweckverband hat die Aufgabe, für die Bevölkerung seines Gebietes mit den Verkehrsunternehmen einen attraktiven, zukunftsweisenden öffentlichen Personennahverkehr abzustimmen. Er verfolgt dabei insbesondere das Ziel einer Verbesserung des Modal Split (Kennzahl der Mobilität für die Verteilung des Transportaufkommens auf die verschiedenen Verkehrsmittel) zugunsten des öffentlichen Personennahverkehrs und der Gewährleistung der Funktionalität der Siedlungen untereinander. Des Weiteren hat der Zweckverband die Aufgabenträgerschaft über den Schienenpersonennahverkehr. Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung, der Verbandsvorsitzende und der Verwaltungsrat.

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe ist zu 100,0 % an der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH und zu 35,0 % an der Sächsischen Dampfeisenbahngesellschaft mbH beteiligt.

Geschäftsverlauf

Die Jahresabschlüsse 2022 bis 2024 lagen zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Der Jahresabschlusses 2021 wurde durch das Rechnungsprüfungsamt des Landratsamtes Meißen geprüft und eine uneingeschränkter Prüfvermerk erteilt. Der Prüfbericht datiert vom 09.12.2024. Das Rechnungsprüfungsamt des Landratsamtes Meißen empfiehlt der Verbandsversammlung, den Jahresabschluss des Zweckverbandes Verkehrsverbund Oberelbe (ZVOE) zum 31.12.2021 festzustellen.

Der Beschluss der Verbandsversammlung zur Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 des Zweckverbandes Verkehrsverbund Oberelbe erfolgte am 17.12.2024.

Grundlage der Finanzierung des Zweckverbandes ist die Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums für Wirtschaft, Arbeit und Verkehr zur Finanzierung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNVFinVO), die die Aufteilung der vom Bund ausgereichten Regionalisierungsmittel auf die Zweckverbände im Freistaat Sachsen regelt. Diese Mittel sind zur Finanzierung von Verkehrsleistungen insbesondere des Schienenpersonennahverkehrs, zum Ausgleich verbundbedingter Aufwendungen der Verkehrskooperation, zur Fortschreibung des Nahverkehrsplanes und für Beteiligungen an Investitionen im öffentlichen Personennahverkehr zu verwenden.

Für das Jahr 2021 standen dem Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe Regionalisierungsmittel in Höhe von insgesamt 130,1 Mio. Euro zur Verfügung (Vorjahr 130,0 Mio. Euro).

Es wurden Verkehrsleistungen im Normalspurigen SPNV von 9,7 Mio. Zugkilometer bestellt und für die erbrachten Verkehrsleistungen Mittel in Höhe von 108,8 Mio. Euro aufgewendet.

Für den Betrieb auf der Lößnitzgrundbahn Radebeul Ost – Radeburg und den Betrieb der Weißeritztalbahn auf dem Streckenabschnitt Freital-Hainsberg – Dippoldiswalde wurden Mittel in Höhe von insgesamt 4,6 Mio. Euro erbracht.

Der ZVOE hat im Jahr 2021 zur Bedienung ausgewählter Relationen im PlusBus-/TaktBusStandard sowie als Ersatz für eingestellte SPNV-Leistungen bei den Verkehrsunternehmen 2,1 Mio. Buskilometer bestellt und Mittel von 3,63 Mio. Euro aufgewandt.

Weitere Mittel wurden vor allem für die Bestellung von Leistungen im nächtlichen Freizeitverkehr, Abdeckung verbundbedingter Aufwendungen, Ausgleichszahlungen für die Durchtarifierungsverluste bzw. Bestandseinnahmesicherung sowie Vertrieb und Fahrgastinformationssystems bereitgestellt.

Im Jahr 2021 erzielte der Zweckverbandes Verkehrsverbund Oberelbe ein ausgeglichenes Ergebnis.

Der ZVOE rechnete gegenüber dem Freistaat Sachsen alle Mittel im Jahr 2021 als verausgabt ab, somit war die Bildung zweckgebundenen Rücklage gemäß ÖPNVFinVO nicht notwendig.

Die Differenz in der Ergebnisrechnung, die sich aus der periodengerechten Zuordnung der Leistung und Abgrenzung im Ergebnishaushalt (z. B. Buchung aus Forderung aus Rücklauf aus Verkehrsleistung, Rückstellung usw.) zusammensetzt, wurde ertragsmindernd als Verbindlichkeit gegenüber dem Freistaat Sachsen ausgewiesen, da die Abrechnung gegenüber den Freistaat Sachsen erst in den Folgejahren erfolgt.

Zur Erfüllung seiner satzungsgemäßen Aufgaben kann der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe eine Umlage von seinen Mitgliedern erheben. 2021 wurde keine Verbandsumlage erhoben.

Beim Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe waren 2021 keine Beschäftigten tätig. Die operative Geschäftstätigkeit wurde durch die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH wahrgenommen.

Die Verbandsversammlung hat auf ihrer 70. Sitzung am 03.06.2020 eine Förderrichtlinie ZVOE für das Infrastrukturprogramm des ZVOE beschlossen. Die Förderrichtlinie regelt die finanzielle Unterstützung des ZVOE bei der Umsetzung von Vorhaben zur schrittweisen Verbesserung der ÖPNV-Zugangsbedingungen im Nahverkehrsraum Oberelbe. Gefördert werden Vorhaben, die vorrangig der Verbesserung der vom ÖPNV genutzten Infrastruktur dienen und grundsätzlich den Anforderungen der Barrierefreiheit entsprechen, d. h., wenn sie für behinderte Menschen in der allgemein üblichen Weise, ohne besondere Erschwernis und grundsätzlich ohne fremde Hilfe zugänglich und nutzbar sind.

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe hält einen Geschäftsanteil an der Sächsischen Dampfeisenbahngesellschaft mbH in Höhe von 66,67 Prozent des Stammkapitals. Der Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen mit 33,33 Prozent Gesellschafter der Sächsischen Dampfeisenbahngesellschaft mbH beteiligt. Die Verteilung der Geschäftsanteile zwischen den beiden Zweckverbänden entspricht den Leistungsanteilen dieser an den Verkehrsverträgen der Sächsischen Dampfeisenbahngesellschaft mbH für die Lößnitzgrundbahn und Weißeritztalbahn (im Gebiet des Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe) und die Fichtelbergbahn (im Gebiet des Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen).

Verkehrsverbund Oberelbe GmbH

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe ist an der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH mit 25 TEuro Stammkapital (100,0 %) beteiligt. Die Gesellschaft wurde 1998 gegründet.

Die Geschäftstätigkeit der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH liegt schwerpunktmäßig in der Erfüllung der dem Gesellschafter Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe (ZVOE) obliegenden Aufgaben sowie bei dessen interner Verwaltung. Dazu gehören insbesondere die Unterstützung und Zuarbeit bei der Erstellung des jährlichen Verbundfahrplanes, die Planung, Überwachung und Abrechnung von Leistungen des Schienenpersonennahverkehrs, die Umsetzung eines einheitlichen ÖPNV–Angebotes, des unternehmensübergreifenden Verbundtarifs und der Öffentlichkeitsarbeit im Verbundraum Oberelbe, sowie die Umsetzung des Infrastrukturprogramms des Zweckverbandes Verkehrsverbund Oberelbe. Schwerpunkte der Geschäftstätigkeit bilden hierbei die Erarbeitung von Verkehrskonzepten, die Ausschreibung von Verkehrsleistungen, die Gestaltung des Verbundtarifes, die Aufteilung der Fahrgeldeinnahmen zwischen den Verkehrsunternehmen im Verbundgebiet, die Weiterentwicklung der elektronischen Fahrplanauskunft sowie die technische und organisatorische Koordination des eTicket-Systems.

Zu den Organen der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH gehören der Geschäftsführer Burkhard Ehlen sowie die Aufsichtsratsmitglieder Ralf Hänsel (Vorsitzender), Dirk Hilbert (stellvertretender Vorsitzender), Michael Geißler, und Udo Witschas.

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Der Beschluss der Gesellschafterversammlung zur Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2024 der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Verkehrsverbund Oberelbe GmbH
Leipziger Straße 120
01127 Dresden
Telefon +49 351 85265 0
Internet www.vvo-online.de

Gesellschafter
Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe - 100,00 %

Gründungsjahr
1998

Stammkapital
25.000,00 Euro

Geschäftsführung
Burkhard Ehlen

Mitglieder Aufsichtsrat
Ralf Hänsel (Vorsitzender),
Dirk Hilbert (stellvertretender Vorsitzender),
Michael Geisler,
Udo Witschas

Abschlussprüfer
Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Die Gesellschaft hat 2024 ein ausgeglichenes Jahresergebnis erzielt. Die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH finanzierte sich im Wesentlichen aus Regionalisierungsmitteln, die der Gesellschafter Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe auf Basis des Geschäftsbesorgungsvertrages an diese weiterleitete. Die Vergütung erfolgt durch Erstattung des erforderlichen Aufwandes bis zu einer gemäß Wirtschaftsplan vereinbarten Gesamtzuweisung.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr auf 7.058 TEuro, davon 6.635 TEuro auf Erstattungen aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag. Die Aufwendungen stiegen auf 7.151 TEuro.

Die Investitionen von 99,7 TEuro in Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie immaterielle Vermögensgegenstände wurden gemäß Geschäftsbesorgungsvertrag vom Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe vollständig bezuschusst.

Zudem erfolgten Investitionen in Wertpapieranleihen mit fester Laufzeit und fester Verzinsung in Höhe von 1.500 TEuro. Im Gegenzug verringerte sich das Umlaufvermögen infolge geringerer liquider Mittel.

Die Liquidität der Gesellschaft war im Geschäftsjahr durch die regelmäßigen Vergütungen des Gesellschafters gewährleistet.

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe ist seit 1998 Aufgabenträger für den Schienenpersonennahverkehr (SPNV) und hat zur Wahrnehmung dieser Aufgabe, insbesondere im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel, über die Art und den Umfang der in seinem Territorium zu erbringenden SPNV-Leistungen zu entscheiden und die Verkehrsdurchführung dieser Leistungen förmlich in Ausschreibungsverfahren an Eisenbahnverkehrsunternehmen zu vergeben.

Die Gesellschaft plante und bestellte im Jahr 2024 für den Zweckverband Leistungen im Schienenpersonennahverkehr von rund 10,02 Mio. Zugkilometern bei fünf Verkehrsunternehmen.

Der Verkehrsverbund Oberelbe hat im Geschäftsjahr das europaweite Vergabeverfahren für den neuen SPNV-Verkehrsvertrag S-Bahn Dresden mit einem Umfang von jährlich rund 3,92 Mio. Zugkm ab Dezember 2027 abgeschlossen.

Im Berichtszeitraum verkehrten im VVO-Netz 23 Plus-Bus- sowie fünf TaktBus-Linien mit einem Bestellumfang von jährlich rund 2,38 Mio. Buskm. Das Bus-Grundnetz für den regionalen Busverkehr verknüpft diesen mit dem SPNV und soll die Erreichbarkeit der regionalen Zentren sowie des Oberzentrums Dresden sicherstellen.

Das Bundeskabinett beschloss am 01.02.2023 mit der 9. Änderung des Regionalisierungsgesetzes (RegG) die Einführung des sogenannten Deutschlandtickets ab 01.05.2023. Im ersten Halbjahr 2024 wurde das Deutschlandsemesterticket an den Dresdner Hochschulen zum Sommersemester 2024 gemeinsam mit den Verkehrsunternehmen im Verbund eingeführt.

Für das Jahr 2024 wurden vom Verkehrsverbund Oberelbe für die Eisenbahnverkehrsunternehmen und den Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe die gemäß Deutschlandticket-Finanzierungsverordnung DTFinVO 2024 vom 13.06.2024 des Sächsischen Staatsministerium für Wirtschaft, Arbeit und Verkehr geregelten Schadensausgleiche errechnet und nachfolgend beim Freistaat Sachsen zur Regulierung beantragt.

Gemeinsam mit den Eisenbahnverkehrsunternehmen als Vertreter des Deutschlandtarifverbunds erarbeiteten die sächsischen Verbünde unter

der Beteiligung des Sächsischen Ministerium für Infrastruktur und Landesentwicklung (SMIL) eine innersächsische Einnahmenaufteilung des im Mai 2023 eingeführten Deutschlandtickets, welche im Jahr 2025 umgesetzt werden soll.

Für die Koordination und Weiterentwicklung verbundübergreifender Tarife innerhalb von Sachsen, wie bspw. das Deutschlandticket, wurde im Verkehrsverbund Oberelbe das Kompetenzcenter Tarife (Sachsen) etabliert, welches aus dem vormaligen Kompetenzcenter Sachsentarif hervorgegangen ist. Die Finanzierung des Kompetenzcenters Deutschlandticket Tarife (Sachsen) im Verkehrsverbund Oberelbe wird vom Freistaat Sachsen sowie den sächsischen Verbünden gemeinsam getragen.

Zahlreiche Aktivitäten für das Verbundmarketing im Verkehrsverbund Oberelbe wurden im Jahr 2024 z. B. für öffentlichkeitswirksame Kampagnen genutzt, die die Vorteile des Nahverkehrs wie Umweltfreundlichkeit, dichter Takt oder Schnelligkeit der Fahrgäste aufzeigt.

Unter der Annahme, dass die geplanten Aufwendungen für die Betriebsleistungen durch Vergütung des Gesellschafters, andere betriebliche Erträge und das Finanzergebnis entsprechend der Wirtschaftsplanung vollständig gedeckt werden, wird für das Jahr 2025 ein ausgeglichenes Jahresergebnis erwartet. Auf Grund der Abrechnungsmodalitäten für die jährliche Vergütung durch den Gesellschafter besteht das Risiko, dass bei Überschreitung des Plan-Aufwands die Vergütung durch den Gesellschafter nicht auskömmlich ist und der Gesellschaft ein Verlust entsteht.

Am 27.06.2025 beschloss der Zweckverband Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien (ZVON) die Integration in den benachbarten Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe (ZVOE). Ein entsprechender Beschluss seitens des ZVOE wird für die zweite Jahreshälfte 2025 erwartet, mit dem Ziel, zum 01.01.2026 den neuen gemeinsamen Zweckverband Verkehrsverbund Ostsachsen (ZVVO) zu gründen. Im Zuge dessen ist in einem weiteren Schritt eine Fusion der beiden zugehörigen Gesellschaften, Verkehrsverbund Oberelbe GmbH und Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien GmbH, geplant. Diese geplante Neustrukturierung bietet laut den gesetzlichen Vertretern sowohl Chancen als auch Risiken für die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH.

Die Zusammenführung könnte zu einem stärkeren Gewicht des neuen Verbundes im Freistaat Sachsen führen, da dieser über 1,5 Millionen Bürgerinnen und Bürger repräsentiert. Eine gebündelte Planung und größere SPNV-Netze würden effizientere Ausschreibungen ermöglichen und könnten preislich vorteilhaftere Angebote von Eisenbahnverkehrsunternehmen hervorrufen. Gleichzeitig könnten sich Chancen zur Kostensenkung durch die Zusammenlegung der bestehenden Kompetenzen in Bereichen wie Technik, Verkehrsentwicklung, Förderung, Vertrieb, Marketing und Digitalisierung ergeben.

Die Verschmelzung unterschiedlicher politischer Kulturen sowie Unternehmens- und Führungskulturen könnte sich als schwierig erweisen. Dabei würden die erforderlichen Abstimmungsprozesse und Anpassungen erhebliche Ressourcen und Aufmerksamkeit seitens des Managements binden.

Ein weiteres Risiko besteht in der nach derzeitigem Sachstand bundesweit unzureichenden zukünftigen Finanzierung des ÖPNV. Zu verzeichnen sind steigende Kosten für Betrieb, Personal und Material. Allerdings entwickeln sich die Fahrgeldeinnahmen nicht im gleichen Maße, nicht zuletzt durch das Deutschland- und Bildungsticket, das auf Wunsch der Bundes- und Landespolitik eingeführt wurde. Ohne verlässliche bundes- und landespolitische Entscheidungen drohen deshalb perspektivisch Kürzungen im Verkehrsangebot und der Gesellschafter ZVOE könnte sich in diesem Fall gezwungen sehen, auch die jährliche Vergütung für die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH zu reduzieren.

Die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH hält rund 2,28 % des Kommanditistenanteils in Höhe von 23 TEuro an der VDV eTicket Service GmbH & Co. KG, Köln (VDV).

Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe ist an der Sächsischen Dampfeisenbahngesellschaft mbH mit 20.000 Euro Stammkapital (66,67 %) beteiligt. Weiterer Gesellschafter ist mit 33,3 % der Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen (Stammkapital von 10.000 Euro).

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb der dampfbetriebenen Schmalspurstrecken Fichtelbergbahn, Lößnitzgrundbahn und Weißeritztalbahn jeweils mit einer Spurweite von 750 mm.

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Der Beschluss der Gesellschafterversammlung zur Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2024 der Sächsischen Dampfeisenbahngesellschaft mbH lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

SDG Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH
Geyersdorfer Straße 32
09456 Annaberg-Buchholz

Gesellschafter
Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe - 66,67 %,
Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen - 33,33 %

Gründungsjahr
1997

Stammkapital
30.000,00 Euro

Geschäftsführung
Roland Richter

Mitglieder Aufsichtsrat
Rainer Kutschke (Vorsitzender bis 31.12.2024),
Mathias Korda (stellvertretender Vorsitzender),
Burkhard Ehlen,
Andreas Herr,
Kati Kade (bis 31.12.2024),
Rico Ott

Abschlussprüfer
Nexia GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Quelle: Jahresabschluss

Der Jahresüberschuss 2024 der Sächsischen Dampfeisenbahngesellschaft mbH in Höhe von 115 TEuro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Grundlage für den Betrieb der Schmalspurbahnen sind die Verkehrsverträge mit dem Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe für die Lößnitzgrundbahn und Weißeritztalbahn sowie mit dem Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen für die Fichtelbergbahn. Der Verkehrsvertrag mit den beiden Zweckverbänden wurde mit Wirkung ab 01.01.2023 mit einer Laufzeit von 15 Jahren abgeschlossen.

Am 04.12.2024 gab es einen Hackerangriff auf die IT-Infrastruktur der Regionalverkehr Erzgebirge GmbH (RVE) und einen daraus resultierenden mehrwöchigen Komplettausfall der Systeme. Da die Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH anteilig auch gemeinsame IT-Ressourcen der RVE wie beispielsweise Lohn- und Buchhaltungssystem nutzte, hatte dies insbesondere eine Verzögerung bei der Erstellung des Jahresabschlusses 2024 zur Folge. Seit Januar 2025 nutzt die Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH ein eigenes Lohn- und Buchhaltungssystem auf eigener Hardware. Dadurch blieben die Auswirkungen auf den Zahlungsverkehr und das neue Geschäftsjahr 2025 gering.

Das Deutschlandticket wird in den Zügen der Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH unter Erwerb eines Historik-Zuschlags anerkannt, aber nicht verkauft wird. Der Ausgleich der Mindererlöse aus dem Deutschlandticket ist in der Deutschlandticket-Finanzierungsverordnung (DTFinVO) des Freistaates Sachsen geregelt.

Bei allen drei Bahnen ist ein Anstieg der Fahrgastzahlen zu verzeichnen:
- Fichtelbergbahn 226.228 Fahrgäste (Vorjahr 220.608)
- Lößnitzgrundbahn 180.598 Fahrgäste (Vorjahr 168.715)
- Weißeritztalbahn 127.501 Fahrgäste (Vorjahr 124.871).

Der Anstieg der Umsatzerlöse auf 10.888 TEuro resultierte insbesondere aus höheren Betriebskostenzuschüssen der beiden Zweckverbände (7.732 TEuro) und der Steigerung der Fahrgeldeinahmen.

Für die Instandhaltung an Wagen und Lokomotiven sowie Bahnanlagen sind steigende Kosten zu verzeichnen.

Von den beiden Zweckverbänden erhielt die Gesellschaft finanzielle Mittel in Höhe von 587 TEuro für Infrastrukturmaßnahmen, insbesondere für sicherheitsrelevante Maßnahmen am Schienennetz.

Die Zunahme der Bilanzsumme im Vergleich zum Vorjahr resultierte überwiegend aus der Erhöhung der liquiden Mittel.

Der aktuelle Haushalt der sächsischen Landesregierung sieht eine Kürzung der Betriebshilfen für die sächsischen Schmalspurbahnen um 10 % vor. Für die Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH bedeutet dies eine Reduzierung der Ausgleichzahlungen auf 7.204 Euro sowie Einsparmaßnahmen im Bereich der Fahrzeuginstandhaltung und der Instandhaltung der Bahnanlagen. Es wird ein tragfähiges Betriebskonzepte für den Weiterbetrieb der drei Schmalspurbahnen erarbeitet.

Die Entwicklung der Energiepreise, insbesondere Steinkohle, Strom und Gas, stellt eine gewisse Unsicherheit dar. Durch die steigende CO_2-Abgabe wird hier auch mit allgemeinen Kostensteigerungen gerechnet.

Das Bauvorhaben Werkstatt Radebeul Ost – 2. Bauabschnitt wird zur langfristigen Sicherung des Erhalts der musealen Fahrzeuge von der Sächsischen Dampfeisenbahngesellschaft mbH weiter vorangetrieben. Derzeit gilt es, genehmigungstechnische Anforderungen zu bewältigen und die Finanzierung durch Freistaat, Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe und Eigenmittel abzusichern. Die Kofinanzierung durch den Gesellschafter Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe ist bereits gesichert.

Der Trend zur Nutzung regionaler Freizeit- und Tourismusangebote, stellt auch für die Schmalspurbahnen eine Chance dar. Insbesondere touristische Synergieeffekte mit Reiseveranstaltern, Hotels und Tourismusverbänden können aus Sicht der Geschäftsleitung zusätzliche Umsätze generieren. Dementsprechend liegt auch ein Fokus auf der Akquise von Gruppenreisen, um die Züge kontinuierlich auszulasten.

In Bezug auf die weitere strategische Entwicklung des Unternehmens wird der Umsetzung des Werkstattkonzeptes und respektive auch der Verwirklichung des Inhaltes des Sächsischen Werkstattkonzeptes für Schmalspurbahnen ein hoher Stellenwert beigemessen. Mit dem weiteren Ausbau des Werkstattstandortes Radebeul Ost werden Chancen gesehen, mittels eines modernen Werkstattbetriebes die Fertigungstiefen im Instandhaltungsbereich entsprechend den Erfordernissen des Instandhaltungsmarktes anzupassen.

Zudem stellt sich die Verfügbarkeit von geeigneter Kohle für den Dampflokomotivbetrieb langfristig als unklar heraus. Gegebenenfalls müssen die Lokomotiven der Gesellschaft auf alternative Energieträger umgestellt werden, beispielsweise auf Leichtölfeuerung, Feuerung mit umweltfreundlichen eFuels oder Holzpellets.

Lage und Ausblick

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe und die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH verstehen sich als kundenorientierte Mobilitätsdienstleister, die das Ziel der Planung und Vermarktung eines integrierten öffentlichen Personennahverkehrs verfolgen.

Die Bestellung von SPNV-Leistungen durch den Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe entspricht der sächsischen Eisenbahnkonzeption und dem auf dieser Basis am 29.11.2017 von der Verbandsversammlung beschlossenen SPNV-Angebotskonzept „Zielnetz 2030“.

Die Haushaltsmittel des Zweckverbandes werden für die Finanzierung von Verkehrsleistungen, den Ausgleich verbundbedingter Lasten der Verkehrsunternehmen, die Bezuschussung der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH, die Mitfinanzierung von Innovationen im ÖPNV-Bereich insbesondere bei der Entwicklung neuer Vertriebskanäle, die Unterstützung von Investitionen in Übergangsstellen, Zugangsstellen und Park+Ride-Anlagen sowie auf die Finanzierung der Sitzungen der Zweckverbandsversammlung und ihrer Ausschüsse verwendet.

Bei denjenigen Verkehrsverträgen, welche als Nettoverträge ausgestaltet sind, in denen das EVU das Fahrgelderlösrisiko trägt, zeigt sich eine erweiterte Problemlage aufgrund des Ausgleichsmechanismus der Mindereinnahmen aus dem Deutschlandtickt. Durch Deckelung des Ausgleichs auf dem Nachfrageniveau des Jahres 2019 ist eine Kompensation der Kostensteigerungen durch nachfrageinduzierte Fahrgelderlössteigerungen nicht mehr möglich ist. Bei den Nettoverträgen sind somit Anpassungen an den Regelungen zur Zuschussdynamisierung erforderlich, da andernfalls die EVU sich aufgrund des Verlustes der wirtschaftlichen Ausgewogenheit bzw. aufgrund des Entfalls der Geschäftsgrundlage nicht mehr in der Lage sehen, die Verkehrsverträge fortzuführen.

Die Anpassungen der Verkehrsverträge wurden mit Wirkung ab dem Jahr 2023 vorgenommen, der Mittelbedarf des ZVOE zur Ausfinanzierung der SPNV-Verkehrsverträge ab dem Jahr 2023 steigt deutlich an.

Da es sich hierbei um ein bundesweites Problem handelt, stellt der Bund ab dem Jahr 2022 zusätzliche Regionalisierungsmittel in Höhe von 1 Mrd. Euro jährlich zur Verfügung stellt, welche u. a. zur Bewältigung der Energiepreissteigerungen dienen sollen.

Gemäß der aktuellen Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums für Wirtschaft, Arbeit und Verkehr zur Finanzierung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNVFinVO) werden in den Jahren 2024 und 2025 die zusätzlichen Regionalisierungsmittel nach § 5 Absatz 13 RegG (Energiepaket) sowie die grundsätzlich erhöhte Dynamisierung der Regionalisierungsmittel vollständig an die Zweckverbände weitergeleitet. Für die Jahre 2026 und 2027 erfolgt eine Weiterleitung der Mittel aus dem Energiepaket und der grundsätzlich erhöhten Dynamisierung nur zu 81,74 % an die Zweckverbände.

Sollten die verfügbaren Haushaltsmittel des ZVOE nicht ausreichen, um alle bestellten SPNV-Leistungen finanzieren zur können, hat die 78. Zweckverbandsversammlung in der Sitzung am 25.04.2023 die Geschäftsstelle beauftragt, Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung für den Zeitraum 2025 ff. zu erarbeiten und die Ergebnisse der Verbandsversammlung vorzulegen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2021		2020		2019	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	1.388	4	1.481	5	8.780	28
Immaterielles Vermögen	176	0	291	1	143	0
Sachanlagevermögen	179	0	160	0	106	0
Finanzanlagen	1.032	3	1.030	3	8.531	27
Umlaufvermögen	16.771	46	15.979	50	5.107	16
Forderungen/sonst. Vermög.	8.395	23	7.954	25	4.820	15
Wertpapiere/Liquide Mittel	8.376	23	8.025	25	286	1
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	18.063	50	14.569	45	17.375	56
Bilanzsumme	36.222	100	32.029	100	31.262	100

Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe

Bilanz Passiva	2021		2020		2019	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	6.935	19	6.935	22	6.935	22
Gezeichnetes Kapital	5.236	14	5.236	16	5.236	17
Rücklagen	1.700	5	1.700	5	1.700	5
Sonderposten	1.022	3	1.111	3	904	3
Rückstellungen	1.525	4	1.539	5	1.235	4
Verbindlichkeiten	14.082	39	8.379	26	6.718	21
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	1.105	3	0	0	18	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	12.977	36	8.379	26	6.700	21
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	12.657	35	14.064	44	15.470	49
Bilanzsumme	36.222	100	32.029	100	31.262	100

Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe

GuV-Daten	2021	2020	2019
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Leistungsentgelte, Transfererträge	233	131	1.058
Zuwendungen, Umlagen, sonstige ordentliche Erträge	141.980	145.025	134.836
Ordentliche Erträge	142.213	145.156	135.894
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	161	83	1.205
Sonstige ordentliche Aufwendungen, Transferaufwendungen	141.776	142.581	134.679
Ordentliches Ergebnis	276	2.492	10
Finanzergebnis	31	3	0
Jahresergebnis	0	0	0

Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2021	2020	2019
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	3,8	4,6	28,1
Investitionsdeckung (Prozent)	0,0	0,0	0,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	43,1	31,0	25,4
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	19,1	21,7	22,2
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	5.706	354	6.432
Liquiditätsgrad I (Prozent)	64,5	95,8	4,3
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	0,0	0,0
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	entfällt	entfällt	entfällt
Personalaufwandsquote (Prozent)	entfällt	entfällt	entfällt
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	0	0	0
Auszubildende	0	0	0

Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	1.739	40	250	6	266	6
Immaterielles Vermögen	131	3	116	3	97	2
Sachanlagevermögen	85	2	111	2	147	3
Finanzanlagen	1.523	35	23	1	23	0
Umlaufvermögen	2.553	59	4.177	93	4.336	93
Forderungen/sonst. Vermög.	148	3	219	5	382	8
Wertpapiere/Liquide Mittel	2.405	55	3.958	88	3.954	85
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	53	1	48	1	54	1
Bilanzsumme	4.345	100	4.475	100	4.657	100

Verkehrsverbund Oberelbe GmbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	266	6	266	6	266	6
Gezeichnetes Kapital	25	1	25	1	25	1
Gewinn-/Verlustvortrag	241	6	241	5	241	5
Sonderposten	239	5	250	6	266	6
Rückstellungen	2.960	68	2.810	63	2.813	60
Verbindlichkeiten	880	20	1.149	26	1.312	28
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	880	20	1.149	26	1.312	28
Bilanzsumme	4.345	100	4.475	100	4.657	100

Verkehrsverbund Oberelbe GmbH

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	7.058	6.704	6.396
Sonstige betriebliche Erträge	129	157	128
Gesamtleistung	7.187	6.860	6.524
Materialaufwand	2.023	2.063	2.004
Personalaufwand	4.163	3.836	3.520
Abschreibungen	107	108	109
Sonstige betriebliche Aufwendungen	858	793	795
Betriebliches Ergebnis	36	61	97
Finanzergebnis	16	-17	-42
Steuern	53	44	55
Jahresergebnis	0	0	0

Verkehrsverbund Oberelbe GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	40,0	5,6	5,7
Investitionsdeckung (Prozent)	107,4	118,2	86,7
Fremdfinanzierung (Prozent)	88,4	88,5	88,6
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	6,1	5,9	5,7
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,0	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	0,4	0,7	1,3
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	104	100	112
Personalaufwandsquote (Prozent)	59,0	57,2	55,0
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	68	67	57
Auszubildende	0	0	0

Verkehrsverbund Oberelbe GmbH

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	2.163	22	2.159	33	4.498	51
Immaterielles Vermögen	22	0	34	1	53	1
Sachanlagevermögen	2.139	22	2.124	33	4.445	51
Finanzanlagen	2	0	2	0	0	0
Umlaufvermögen	7.518	77	4.231	66	4.143	47
Vorräte	1.510	15	1.429	22	1.560	18
Forderungen/sonst. Vermög.	732	7	623	10	1.240	14
Wertpapiere/Liquide Mittel	5.276	54	2.179	34	1.343	15
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	126	1	65	1	140	2
Bilanzsumme	9.808	100	6.455	100	8.781	100

SDG Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	4.720	48	4.605	71	4.414	50
Gezeichnetes Kapital	30	0	30	0	30	0
Rücklagen	456	5	456	7	456	5
Jahres-/Bilanzergebnis	4.234	43	4.119	64	3.928	45
Sonderposten	0	0	0	0	2.624	30
Rückstellungen	1.147	12	704	11	563	6
Verbindlichkeiten	3.897	40	1.106	17	1.156	13
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	0	0	8	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	3.897	40	1.106	17	1.148	13
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	45	0	40	1	24	0
Bilanzsumme	9.808	100	6.455	100	8.781	100

SDG Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	10.888	10.340	9.074
Sonstige betriebliche Erträge	1.861	1.528	2.727
Gesamtleistung	12.748	11.868	11.801
Materialaufwand	4.173	4.308	4.028
Personalaufwand	5.633	5.119	5.038
Abschreibungen	319	304	335
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.522	1.919	2.150
Betriebliches Ergebnis	102	218	250
Finanzergebnis	24	-18	-40
Steuern	11	9	11
Jahresergebnis	115	191	199

SDG Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	22,1	33,4	51,2
Investitionsdeckung (Prozent)	84,1	29,6	23,1
Fremdfinanzierung (Prozent)	51,4	28,0	19,6
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	48,1	71,3	50,3
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	2,4	4,1	4,5
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	1,2	3,3	2,7
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	91	86	75
Personalaufwandsquote (Prozent)	51,7	49,5	55,5
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	120	120	121
Auszubildende	7	9	9

SDG Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH

Flughafen Dresden Service GmbH

Gesellschafter
Flughafen Dresden GmbH - 100,00 %,

Stammkapital
25.564,59 Euro

Aufgaben und Ziele

Dienstleistungen aller Art im Zusammenhang mit der Luftfahrt, insbesondere Abfertigungs- und Serviceleistungen sowie alle damit im Zusammenhang stehenden Nebengeschäfte.

Flughafen 1. Objektgesellschaft mbH

Gesellschafter
Flughafen Leipzig/Halle GmbH - 50,00 %,

Stammkapital
100.000,00 Euro

Aufgaben und Ziele

Der Abschluss eines Erbbaurechtsvertrages mit der Flughafen Leipzig/Halle GmbH sowie die Errichtung und der Betrieb sowie die Vermarktung eines Büro- und Produktionsgebäudes durch die Gesellschaft als Erbbaurechtsnehmer auf einer noch zu vermessenden Teilfläche des Grundstückes FlSt.Nr. 51/12 der Gemarkung Schkeuditz sowie sämtlicher Geschäfte und Maßnahmen, die geeignet erscheinen, den Gegenstand des Unternehmens unmittelbar oder mittelbar zu fördern.

Flughafen 2. Objektgesellschaft mbH & Co. KG

Gesellschafter

Komplementärin:

Flughafen 2. Objektverwaltungsgesellschaft mbH
Kommanditisten:
Flughafen Leipzig/Halle GmbH - 50,00 %,
Leipziger Stadtbau Aktiengesellschaft - 50,00 %

Stammkapital
330.000,00 Euro

Aufgaben und Ziele

Die Errichtung und der Betrieb eines Bürogebäudes als Erbbaurechtsnehmer auf einer noch zu vermessenden Teilfläche der Grundstücke Flurstücksnummern 3/10 und 3/11, Flur 2 der Gemarkung Kursdorf.

Flughafen 2. Objektverwaltungs-gesellschaft mbH

Gesellschafter
Flughafen Leipzig/Halle GmbH - 50,00 %
Leipziger Stadtbau Aktiengesellschaft - 50,00 %

Stammkapital
25.000,00 Euro

Aufgaben und Ziele

Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei Handelsgesellschaften, insbesondere die Beteiligung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin an der Flughafen 2. Objektgesellschaft mbH & Co. KG.

VDV eTicket Service GmbH & Co. KG

Gesellschafter
Komplementärin:
VDV eTicket Verwaltungsgesellschaft mbH

Kommanditistin:
Verkehrsverbund Oberelbe GmbH - 2,28 %

Stammkapital
987.500,00 Euro

Aufgaben und Ziele

Die Umsetzung und Vermarktung des (((eTicket-Deutschland auf Basis der VDV-Kernapplikation zur Sicherstellung der Interoperabilität des elektronischen Fahrgeldmanagements; insbesondere Übernahme und Verwaltung sowie Weiterentwicklung der Kernapplikation und zugehöriger Standards (u. a. Datenmodelle, Sicherheit, Schnittstellen), Akkreditierung von Systemen und Zertifizierung von Komponenten sowie von Migrations- und Lösungskonzepten von Betreibern, Applikationsherausgabe der VDV-Kernapplikation und das Sicherheitsmanagement sowie das Sperrlistenmanagement des Gesamtsystems.

FSG Flughafenservice Gesellschaft mbH

Gesellschafter
PortGround GmbH - 100 %

Stammkapital
25.564,59 Euro

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens sind Dienstleistungen aller Art im Umfeld von Flughäfen und Flugplätzen sowie alle damit im Zusammenhang stehenden Nebengeschäfte gerade auch im Hinblick auf die Passagierabfertigung und die gewerbliche Personenbeförderung nach dem Personenbeförderungsgesetz.

Deutschlandtarifverbund-GmbH (DTVG)

Gesellschafter
Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe - 1,2278 %

Stammkapital
55.800,00 Euro

Aufgaben und Ziele

Erbringung und Beauftragung von Dienstleistungen zur Begründung und Fortentwicklung des verbund- und landestarifüberschreitenden SPNV-Tarifs. Ziel ist die Begründung und Fortentwicklung eines einheitlichen und durchgehenden Tarifs im SPNV, die Sicherstellung der direkten Abfertigung sowie die Schaffung einheitlicher Rahmenbedingungen und Standards, die dafür erforderlich sind. Der Unternehmensgegenstand schließt ausdrücklich sämtliche Maßnahmen zur Vorbereitung der Erbringung solcher Dienstleistungen und der Implementierung des Deutschlandtarifs ein. Zweck der Gesellschaft ist ferner die Fortentwicklung in den Bereichen Vertrieb, Marktforschung und Kommunikation sowie die Durchführung und Abwicklung der Einnahmenaufteilung, das diesbezügliche Berichtswesen sowie sämtliche Dienstleistungen im Bereich des öffentlichen Schienenpersonennahverkehrs, sofern dies von den Gesellschaftern gewünscht wird. Zweck der Gesellschaft ist ferner die Sicherstellung und Abwicklung einer wettbewerbsneutralen, transparenten und möglichst vollständig vertriebsdatengestützten Einnahmenaufteilung sowie eines diesbezüglichen Berichtswesens sowie der Abschluss tarifbezogener Kooperationsvereinbarungen mit anderen Mobilitätsanbietern zur Verbesserung des öffentlichen Nahverkehrs.

beka GmbH

Gesellschafter
Dresdner Verkehrsbetriebe AG - 0,16 %

Stammkapital
382.520,00 Euro

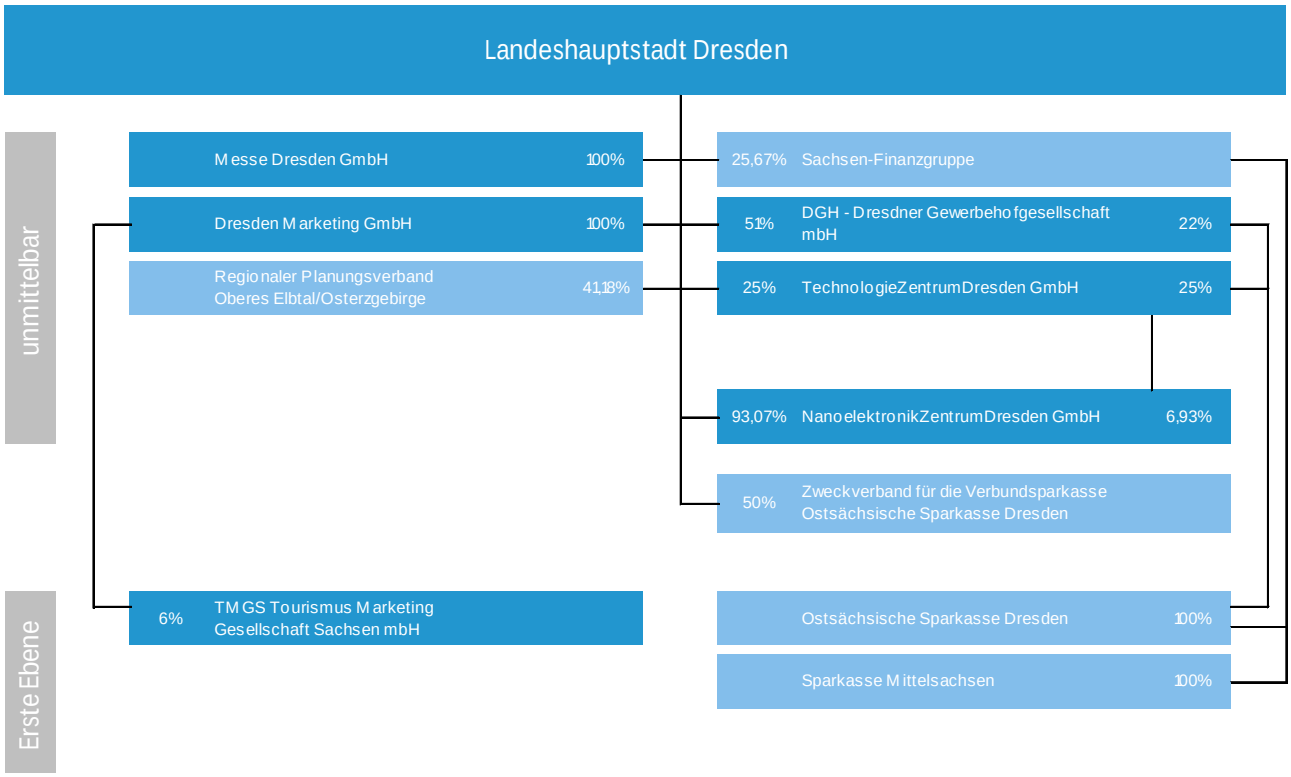
Aufgaben und Ziele

Der Ein- und Verkauf aller für den Bau, die Erhaltung und den Betrieb von Verkehrsbetrieben und ähnlichen Unternehmungen erforderlichen Wirtschaftsgüter.

Gegenstand des Unternehmens ist weiterhin die Förderung des öffentlichen Nahverkehrs und der öffentlichen Nahverkehrsunternehmungen durch Geschäfte und Maßnahmen aller Art. Die Gesellschaft kann solche Geschäfte und Maßnahmen im eigenen oder fremden Namen betreiben.

Wirtschaftsförderung und Tourismus

Stand: 31.12.2024



Messe Dresden GmbH

Messe Dresden GmbH
Messering 6
01067 Dresden
Telefon +49 351 4458 0
E-Mail info@messe-dresden.de
Internet www.messe-dresden.de

Gesellschafter
Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr
1993

Stammkapital
25.564,59 Euro

Geschäftsführung
Markus Kluge

Mitglieder Aufsichtsrat
Jan Pratzka (Vorsitzender),
Matteo Böhme (stellvertretender Vorsitzender seit 20.12.2024),
Richard Kaniewski (stellvertretender Vorsitzender bis 08.11.2024),
Stefan Engel (seit 20.12.2024),
Frank Hannig (bis 08.11.2024),
Katharina Hanser (bis 08.11.2024),
Heiko Müller,
Petra Nikolov (bis 08.11.2024),
Agnes Scharnetzky (bis 08.11.2024),
André Schollbach (seit 27.11.2024),
Ulla Wacker (seit 01.12.2024),
Anke Wagner (seit 27.11.2024)

Abschlussprüfer
DONAT WP GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Durchführung von Ausstellungen, Tagungen, Messen sowie von Volksfesten, Sport-, Kultur- und gleichartigen Veranstaltungen im öffentlichen und örtlichen Interesse der Landeshauptstadt Dresden, die Errichtung und der Betrieb dafür geeigneter Gebäude und Freiflächen einschließlich aller Nebenanlagen sowie deren Vermietung und Verpachtung an Dritte. Ausstellungen und Veranstaltungen außerhalb der Landeshauptstadt Dresden sind zulässig, wenn sie einen Dresden-spezifischen Charakter haben.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 30.06.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Messe Dresden GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 236 TEuro wird durch Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen.

Der Jahresfehlbetrag 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 8.643 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 8.879 TEuro.

Die Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Vorjahr um 2.824 TEuro ist zu relativieren. Eine im Jahresergebnis 2023 wirkende Rückstellung wurde in 2024 nicht benötigt und ertragswirksam in Höhe von 693 TEuro aufgelöst. Eine weitere Ergebnisverbesserung resultiert aus 514 TEuro geringeren Abschreibungen im Vergleich zum Vorjahr.

2024 fanden insgesamt 132 Veranstaltungen statt, darunter vier Eigenmessen (Dresdner Ostern, JAWort, NEUE ArT und spielraum), 75 Gastveranstaltungen, 43 Konzerte und Shows sowie 10 Feiern. Auf dem Open-Air-Gelände RINNE konnten sieben, zum Teil mehrtägige Veranstaltungen stattfinden. Erheblich am Anstieg der Umsatzerlöse und Besucherzahlen beteiligt waren hier die drei Großkonzertveranstaltungen mit insgesamt acht Konzerttagen.

Die Anzahl der Vermietungstage der Messeflächen lag bei 240 Tagen im Jahr 2024 (Vorjahr: 222). Rund 844.200 Gäste besuchten das Messegelände im Jahr 2024 (Vorjahr: 464.600).

Der Gesamtumsatz der Gesellschaft betrug in 2024 7.684 TEuro, davon messebezogen anteilig 6.577 TEuro. Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1.272 TEuro erhöht.

Die Bestandsveränderungen betrafen Aufwendungen für die Vorbereitung von Eigenveranstaltungen der Messe Dresden GmbH, die nach dem Bilanzstichtag 31.12.2024 stattfanden.

Die sonstigen betrieblichen Erträge berücksichtigten üblicherweise insbesondere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Im Jahresabschluss 2024 konnte zudem eine in 2023 gebildete Rückstellung für eine drohende Rückzahlung von Kurzarbeitergeld in Höhe von 693 TEuro ertragswirksam aufgelöst werden.

Die Aufwendungen für den Messebetrieb haben sich im Vergleich zum Vorjahr infolge der stattgefundenen Veranstaltungen um 108 TEuro erhöht. Der Materialaufwand ist aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung sowie Preiserhöhungen von Lieferanten gestiegen und beinhaltete vor allem Fremdleistungen für die Veranstaltungen der Messe Dresden GmbH in der Messe Dresden sowie im Schloss Albrechtsberg als auch Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser.

Der Personalaufwand entstand für durchschnittlich 34 Beschäftigte, einschließlich der Geschäftsführung. Der Anstieg der Personalaufwendungen um rund 222 TEuro resultiert überwiegend aus Entgelterhöhungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr zwar um 647 TEuro gesunken jedoch wurde im Vorjahr unter dieser Position die Rückstellung für das Kurzarbeitergeld in Höhe von 701 TEuro gebildet.

Im Vergleich zum Vorjahr verringerte sich die Bilanzsumme 2024 um 4,8 % beziehungsweise 897 TEuro. Das Eigenkapital ist aufgrund des in 2024 erzielten Jahresfehlbetrages um 236 TEuro gesunken während das Umlaufvermögen aufgrund gestiegener Forderungen und höherer liquider Mittel um 417 TEuro gestiegen ist.

Die Abnahme des Anlagevermögens liegt in erster Linie in Abschreibungen in Höhe von 1.372 TEuro (Vorjahr: 1.886 TEuro) begründet. Wesentliche Gebäudebestandteile der Messe sind zum Bilanzstichtag vollständig abgeschrieben, woraus die signifikante Reduzierung der jährlichen planmäßigen Abschreibung resultiert.

Dem standen Investitionen von 73 TEuro gegenüber (Vorjahr: 1.165 TEuro). Im Wesentlichen betrifft dies den Kauf einer Outdoor-Infostele, die Anschaffung von Software und Kosten für die Website sowie von Betriebsausstattung für das Schloss Albrechtsberg. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr von 72,02 % auf 68,33 %.

Der Rückgang des Sonderpostens um 73 TEuro resultierte aus planmäßigen Auflösungen.

Für die Errichtung des Messe- und Ausstellungszentrums im Ostragehege Dresden nahm die Gesellschaft 1999 ein Darlehen bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau auf. Zur anteiligen Tilgung der Restschuld leistete die Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden in 2019 eine Kapitaleinlage von 6.000 TEuro. Zur Finanzierung des Breitbandausbaus wurde zu Beginn des Geschäftsjahres 2021 ein Darlehen in Höhe von 85 TEuro bei der Ostsächsischen Sparkasse Dresden aufgenommen. Die Restschuld zum 31.12.2024 beträgt aus beiden Darlehen 610 TEuro.

Lage und Ausblick

Die Ertragslage der Gesellschaft wird im Wesentlichen durch die hohen Abschreibungen negativ beeinflusst. Zudem verursachen einzelne Veranstaltungen und Messen negative Deckungsbeiträge. Die Gesellschaft ist bestrebt, zukünftig Kosteneinsparungspotenziale aufzudecken und die Deckungsbeiträge zu verbessern. Des Weiteren prägen messeübliche turnusmäßige Schwankungen im Zusammenhang mit der unterschiedlichen Taktung von Messen, Veranstaltungen, Kongressen und einmaligen Großveranstaltungen normalerweise das Messegeschehen.

Die Schwerpunkte der Gesellschaft liegen in den drei Geschäftsfeldern Publikums- und Fachmessen, Tagungen und Kongresse sowie Events und Konzerte. Ziel der Messe Dresden GmbH ist es, insbesondere in den Segmenten Tagungen, Konferenzen, Kongressen und Firmenveranstaltungen bestehende Potenziale weiter auszuschöpfen und das Service- und Dienstleistungsangebot entsprechend auszubauen. Besonderes Wachstumspotenzial wird bei der Durchführung von Tagungen und Messen gesehen, welches durch gezielte Kundenakquisition sowie den weiteren Ausbau der Dienstleistungspalette für Aussteller und Besucher genutzt werden soll.

Risiken für den zukünftigen Messebetrieb liegen weiterhin im erhöhten Kostendruck mit der Herausforderung, die deutlich steigenden Aufwendungen und Kosten in nahezu allen Bereichen über Ertragssteigerungen bei Vermietung, Serviceleistungen und Besucherzahlen abzufangen während keine wesentliche Erhöhung der Veranstaltungsbudgets durch die Veranstalter zu erwarten ist. Ursachen für den Kostendruck sind die gestiegenen Energiepreise, die allgemeine Inflation sowie dadurch erhöhte Kostensteigerungen bei allen Aufwendungen einschließlich des Personals.

Für das Jahr 2025 sind alle fünf Eigenmessen „JAwort“, „Dresdner Ostern“, „Pieta“, „NEUE ArT“ sowie die „spielraum“ sowie zahlreiche Fach- und Besuchermessen, Fachkongresse, Konzerte, Shows und Musicals geplant. Eine besondere Herausforderung stellen hier die geplanten Großkonzerte in der Open-Air-Fläche RINNE Dresden unter anderem aufgrund der genehmigungsrechtlichen Anforderungen dar. Für eine bestimmungsgemäße Nutzung der Fläche wird aktuell durch bzw. im Auftrag der Messe Dresden GmbH ein Basiskonzept für Großkonzerte erstellt.

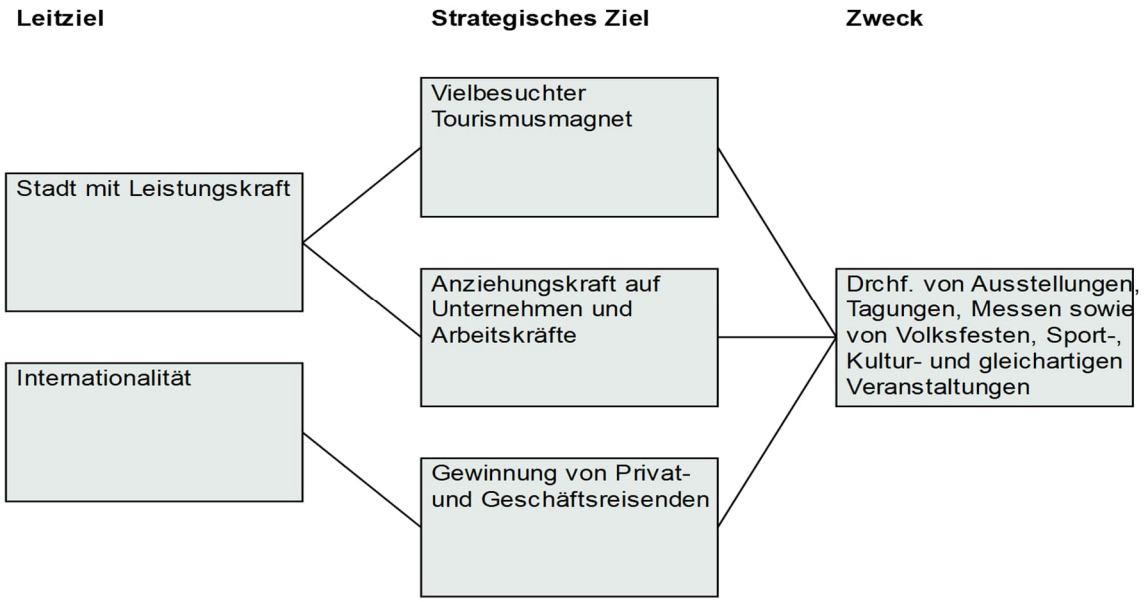
Nach nunmehr 25-jähriger Nutzungsdauer der Messehallen seit deren Errichtung zeichnet sich ein hoher Bedarf im Bereich Instandhaltung und Investitionen ab. Eine generalisierte Bedarfsplanung veranschlagt hierfür Kosten von circa 20 Mio. Euro für einen Zeitraum von 2026 bis 2030. Die Umsetzbarkeit und Finanzierung der Investitionen sind abhängig von der wirtschaftlichen Situation sowohl der Gesellschaft als auch der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden und derzeit noch ungeklärt.

Mit der Nutzungsüberlassung durch die Eigentümerin Landeshauptstadt Dresden ab 01.01.2013 ging das historisch repräsentative Baudenkmal Schloss Albrechtsberg bis auf weiteres in die Betreibung der Messe Dresden GmbH über. Dafür wird der Gesellschaft von der Landeshauptstadt Dresden ein Bewirtschaftungsentgelt für den Betrieb gezahlt. Das Schloss wird unter anderem für Eheschließungen sowie Hochzeitsfeiern gebucht. Für den Erhalt des besonderen Stellenwertes des Schlosses muss weiter in die Werterhaltung des Gebäudes, die Haustechnik und die Ausstattung investiert werden. Zur Sicherstellung von Mieteinnahmen aus dem Veranstaltungsgeschäft ist es wichtig, über gezieltes Marketing verstärkt Firmenkunden anzuwerben.

Der vertraglich vereinbarte Zuschuss in Höhe von 500 TEuro brutto ist auch weiterhin elementar für die Betreibung von Schloss Albrechts-berg, da damit auch ein wesentlicher Teil der Fixkosten- und Personalkosten gedeckt werden muss. Das Defizit aus der Betreibung wird jedoch bis zur Klärung einer alternativen Finanzierung durch die Gesellschaft getragen werden müssen.

Aus heutiger Sicht wird davon ausgegangen, dass die Messe Dresden GmbH auf weitere Zuschüsse nicht angewiesen ist und die Liquidität für das Jahr 2025 gesichert ist.

Ziele



Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	11.473	70	12.068	68	13.368	72	14.091	66
Immaterielles Vermögen	38	0	16	0	29	0	38	0
Sachanlagevermögen	11.435	70	12.052	68	13.339	72	14.052	66
Umlaufvermögen	4.824	29	5.561	31	5.144	28	7.061	33
Vorräte	54	0	79	0	43	0	55	0
Forderungen/sonst. Vermög.	275	2	387	2	376	2	1.036	5
Wertpapiere/Liquide Mittel	4.495	27	5.095	29	4.725	25	5.970	28
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	75	0	34	0	49	0	63	0
Bilanzsumme	16.372	100	17.663	100	18.560	100	21.214	100

Messe Dresden GmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	14.778	90	15.692	89	15.928	86	18.988	90
Gezeichnetes Kapital	26	0	26	0	26	0	26	0
Rücklagen	16.787	103	15.902	90	18.963	102	17.547	83
Jahres-/Bilanzergebnis	-2.035	-12	-236	-1	-3.060	-16	1.415	7
Sonderposten	2	0	6	0	78	0	191	1
Rückstellungen	170	1	340	2	1.064	6	299	1
Verbindlichkeiten	1.423	9	1.614	9	1.482	8	1.729	8
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	474	3	609	3	744	4
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	1.140	6	873	5	985	5
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	10	0	8	0	8	0
Bilanzsumme	16.372	100	17.663	100	18.560	100	21.214	100

Messe Dresden GmbH

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	6.332	7.684	6.412	11.575
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	0	35	-11	52
Sonstige betriebliche Erträge	90	823	143	170
Gesamtleistung	6.422	8.542	6.544	11.798
Materialaufwand	1.318	1.732	1.442	2.696
Personalaufwand	2.409	2.441	2.219	2.177
Abschreibungen	1.915	1.372	1.886	1.867
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.761	3.186	4.015	3.475
Betriebliches Ergebnis	-1.981	-190	-3.018	1.582
Finanzergebnis	88	99	43	-2
Steuern	143	145	86	165
Jahresergebnis	-2.035	-236	-3.060	1.415

Messe Dresden GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	70,1	68,3	72,0	66,4
Investitionsdeckung (Prozent)		1.892,0	161,9	548,3
Fremdfinanzierung (Prozent)	9,7	11,1	13,7	9,6
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	90,3	88,8	85,8	89,5
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	7	67	5	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	7,5
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	6,7
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	192	220	189	351
Personalaufwandsquote (Prozent)	38,0	31,8	34,6	18,8
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	33	35	34	33
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		42,4	42,4	35,5
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		25,0	25,0	25,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Messe Dresden GmbH				

Dresden Marketing GmbH

Dresden Marketing GmbH
Messering 7
01067 Dresden
Telefon +49 351 50173-0
E-Mail info@marketing.dresden.de
Internet www.visit-dresden-elbland.de

Gesellschafter
Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr
2008

Stammkapital
25.000,00 Euro

Geschäftsführung
Corinne Miseer

Mitglieder Aufsichtsrat
Annekatrin Klepsch (Vorsitzende),
Christiane Filius-Jehne (stellvertretende Vorsitzende bis 08.11.2024),
Torsten Schulze (stellvertretender Vorsitzender seit 03.12.2024),
Matteo Böhme (seit 29.11.2024),
Magnus Hecht (bis 08.11.2024),
Dominik Hecker (seit 28.11.2024),
Steffen Kaden (bis 08.11.2024),
Robert Malorny (bis 08.11.2024),
Ullrich Reck (seit 26.11.2024),
Matthias Rentzsch (bis 08.11.2024),
Mario Schmidt (seit 29.11.2024),
Kristin Sturm-Karls

Abschlussprüfer
Schell und Block GmbH

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens sind die nationale und internationale touristische Vermarktung der Landeshauptstadt Dresden, die Profilierung der Stadt Dresden als Kunst- und Kulturstadt, Kongress- und Tagungsdestination, Wirtschafts- und Wissenschaftsstandort sowie Metropole im Grünen mit reizvollem Umland, die Förderung eines sozial- und umweltverträglichen Tourismus unter Beachtung der Stadt-Umland-Beziehung, die Förderung der Tourismusbranche zu einem wichtigen Wirtschaftsfaktor für die Stadt Dresden, die Umsetzung des Stadt- und Standortmarketings und die Wahrnehmung von Verpflichtungen der öffentlichen Hand im kommunalen touristischen Bereich, unter Berücksichtigung der Interessen der Dresdner Bevölkerung.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 30.06.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Dresden Marketing GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.456 TEuro wird der Kapitalrücklage entnommen.

Der Jahresfehlbetrag 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 1.412 TEuro und Aufwendungen von 4.868 TEuro.

Die Dresden Marketing GmbH ist als offizielle Dachmarketingorganisation der Landeshauptstadt Dresden in den Geschäftsfeldern Markenmanagement und Marketing Services, Markt- und Trendforschung, Tourismusmarketing sowie MICE- und Standortmarketing für Dresden und die Region weltweit tätig.

In der touristischen Bilanz 2024 für das Reiseziel Dresden Elbland konnte das Ergebnis des Vorjahres übertroffen und fast wieder an das Niveau des Rekordjahres 2019 angeschlossen werden. Die Ankünfte- und Übernachtungszahlen für die Reisedestination Dresden Elbland lagen bei 2,6 Mio. (+7 % gegenüber 2023) bzw. 5,7 Mio. (+ 4 % gegenüber 2023).

Die Umsatzerlöse des Unternehmens sind gegenüber dem Vorjahr um 40 TEuro gesunken und setzen sich im Wesentlichen aus Kooperations- und Anzeigenerlösen sowie Anschließergebühren und Einnahmen aus der Vermarktung des „Dresden Magazin“ zusammen. Desweitern wurden 2024 Erlöse aus der Kooperationsvereinbarung mit dem Tourismusverband Dresden-Elbland e. V. erzielt. Der Umsatzrückgang liegt im Wesentlichen in der Beendigung von Marketingkooperationen mit der Mitteldeutschen Flughafen AG begründet.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalteten Fördermittel, die auf der Grundlage der Richtlinie des Sächsischen Staatsministeriums für Wirtschaft, Arbeit und Verkehr zur Förderung von Maßnahmen des Tourismusmarketings und der Destinationsentwicklung ausgezahlt wurden. 2024 wurden Fördermittel in Höhe von 558 TEuro bewilligt, im Vorjahr waren es noch 745 TEuro.

Der Personalaufwand ist insbesondere aufgrund der an den TVöD angelehnten Entgelte gegenüber dem Vorjahr um 127 TEuro gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen berücksichtigen vor allem Fremdleistungen sowie Druck-, Werbe-, Anzeigen- und Messekosten und sind aufgrund der Kosten für Zusatzmaßnahmen gegenüber dem Vorjahr um 127 TEuro auf 1.563 TEuro gestiegen.

Die Bilanzsumme reduzierte sich um 434 TEuro auf 576 TEuro, was überwiegend in gesunkenen liquiden Mitteln aufgrund in 2023 erhaltener und in 2024 verausgabter Fördermittel für Projekte begründet ist.

Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme betrug 40,3 %, 2023 lag dieser Wert noch bei 39,8 %.

Das Anlagevermögen ist im Vergleich zum Vorjahr um 4 TEuro gestiegen, da den gebuchten Abschreibungen in Höhe von 29 TEuro Investitionen von 33 TEuro gegenüberstanden. Das Anlagevermögen ist durch langfristiges Kapital gedeckt.

Die Finanzanlagevermögen betrifft die Beteiligung an der TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH.

Die Rückstellungen beinhalteten im Wesentlichen Aufwendungen für drohende Fördermittelrückzahlungen sowie Personalaufwendungen.

Lage und Ausblick

Die Dresden Marketing GmbH hat sich seit ihrer Gründung als zentrale Vermarktungsgesellschaft für Dresden im In- und Ausland etabliert. Seit 2017 vermarkten sich die Stadt Dresden und die Region Elbland unter einem Dach: Dresden-Elbland.

Für 2025 werden für das Reiseziel Dresden 4,804 Mio. Gästeübernachtungen (Privat- und Geschäftsreisenden) erwartet. Dies entspricht einer Steigerung der Übernachtungen des Jahres 2019 und somit einem Übertreffen des Niveaus vor der Corona-Pandemie.

Inspiriert durch große Jubiläen wie 200 Jahre Ballett an der Semperoper und 100 Jahre Palucca Hochschule für Tanz Dresden bündelt die Gesellschaft Reiseangebote und Kommunikation unter dem Themenbereich Tanz.

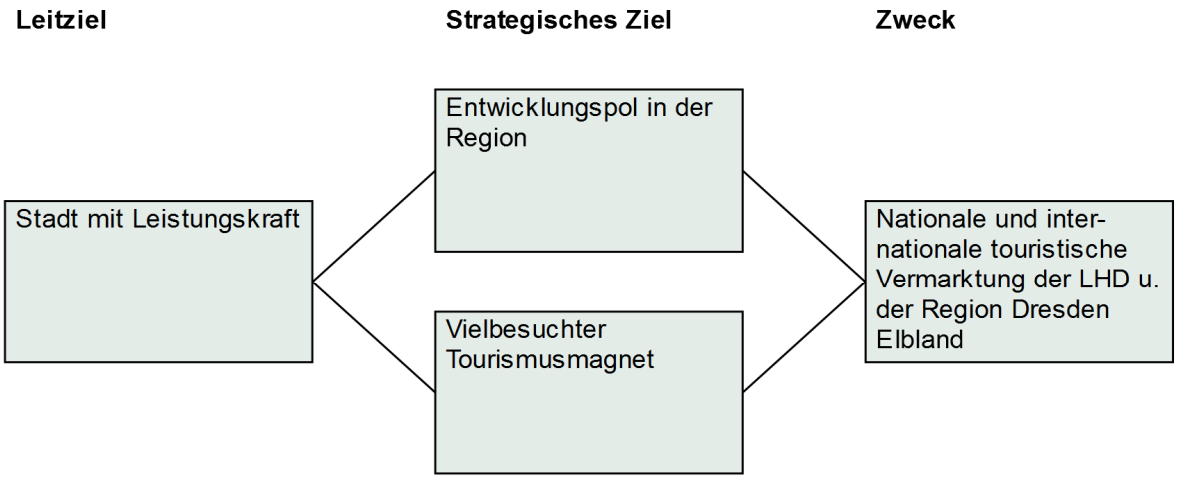
Schwerpunkt im Bereich Standortmarketing ist die Vermarktung Dresdens als Wirtschafts- und Wissenschaftsstandort, welche als Kooperationsprojekt mit der Wirtschaftsförderung der Landeshauptstadt Dresden im Rahmen der Kampagne „Dresden Tomorrow's Home“ fortgesetzt wird.

Mit Chemnitz als Kulturhauptstadt Europas 2025 werden positive Abstrahleffekte auch für die sächsischen Städte prognostiziert. Dresden als Kulturstadt verfolgt daher das Ziel, von der erhöhten Wahrnehmung und den damit verbundenen touristischen Sondereffekten zu profitieren.

Die Akquisition von Kongressen und Großveranstaltungen soll weiter intensiviert werden. Dabei wird auf die Nutzung und den Ausbau bestehender Datenbanken und der gezielten Ansprache von potenziellen Veranstaltern gesetzt. Für die Umsetzung des Projektes „Kongressfonds“ sind in 2025 100 TEuro eingestellt.

Aufgrund der Ausgestaltung ihres Unternehmensgegenstandes kann die Dresden Marketing GmbH nur in geringem Umfang eigene Umsatzerlöse generieren. Der Geschäftsbetrieb ist damit auch zukünftig von der Kapitaleinlage der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden abhängig.

Ziele



Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	95	20	87	15	83	8	95	10
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagevermögen	89	19	80	14	77	8	89	10
Finanzanlagen	6	1	6	1	6	1	6	1
Umlaufvermögen	312	65	430	75	869	86	759	82
Vorräte	0	0	0	0	0	0	39	4
Forderungen/sonst. Vermög.	11	2	149	26	32	3	68	7
Wertpapiere/Liquide Mittel	301	63	281	49	837	83	651	70
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	72	15	59	10	57	6	73	8
Bilanzsumme	479	100	576	100	1.009	100	926	100

Dresden Marketing GmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	254	53	232	40	402	40	391	42
Gezeichnetes Kapital	25	5	25	4	25	2	25	3
Rücklagen	3.362	702	3.663	636	3.493	346	3.251	351
Jahres-/Bilanzergebnis	-3.133	-654	-3.456	-600	-3.116	-309	-2.885	-311
Rückstellungen	84	18	170	30	126	13	131	14
Verbindlichkeiten	76	16	74	13	197	19	326	35
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	74	13	197	19	326	35
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	65	14	100	17	285	28	79	9
Bilanzsumme	479	100	576	100	1.009	100	926	100

Dresden Marketing GmbH

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	531	483	523	611
Sonstige betriebliche Erträge	604	929	790	1.386
Gesamtleistung	1.135	1.412	1.313	1.997
Materialaufwand	0	0	0	0
Personalaufwand	1.580	1.563	1.436	1.241
Abschreibungen	25	29	35	35
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.663	3.276	2.958	3.605
Betriebliches Ergebnis	-3.133	-3.456	-3.116	-2.885
Finanzergebnis	0	0	0	0
Steuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-3.133	-3.456	-3.116	-2.885

Dresden Marketing GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	19,8	15,0	8,2	10,2
Investitionsdeckung (Prozent)		88,9	152,0	116,3
Fremdfinanzierung (Prozent)	33,4	42,4	32,0	49,3
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	53,0	40,3	39,8	42,2
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	0	0	0	0
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	24	22	24	27
Personalaufwandsquote (Prozent)	297,6	323,7	274,9	203,1
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	3.286	3.127	2.913
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	22	22	22	23
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		59,1	59,1	57,1
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		40,0	40,0	40,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt

Dresden Marketing GmbH

TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH

TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH

Bautzner Straße 45-47
01099 Dresden
Telefon +49 351 491 700
E-Mail info@sachsen-tour.de
Internet www.sachsen-tourismus.de

Gesellschafter

Landestourismusverband Sachsen e. V. - 15,00 %,
Tourismusverband Erzgebirge e. V. - 12,00 %,
Saxonia Fördergesellschaft für das Hotel- und Gaststättengewerbe im Freistaat Sachsen mbH - 10,00 %,
Chemnitzer Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH – CWE - 6,00 %,
Dresden Marketing GmbH - 6,00 %,
Leipzig Tourist Service e. V. - 6,00 %,
Marketing-Gesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH - 6,00 %,
Tourismusverband Sächsische Schweiz e. V. - 6,00 %,
Tourismusverband Sächsisches Burgen- und Heideland e. V. - 6,00 %,
Tourismusverband Sächsisches Elbland e. V. - 6,00 %,
Tourismusverband Vogtland e. V. - 6,00 %
Industrie- und Handelskammer Chemnitz - 5,00 %,
Industrie- und Handelskammer Dresden - 5,00 %,
Industrie- und Handelskammer zu Leipzig - 5,00 %

Gründungsjahr

1999

Stammkapital

100.000,00 Euro

Geschäftsführung

Veronika Hiebl

Mitglieder Aufsichtsrat

Barbara Klepsch (Vorsitzende),
Rico Anton,
Helmut Apitzsch (seit 09.12.2024),
Volker Bremer (seit 01.01.2024),
Jens Ellinger,
Michael Geisler,
Henry Graichen,
Jörg Markert (bis 09.12.2024),
Christoph Neuberg

Abschlussprüfer

Schell und Block GmbH

Aufgaben und Ziele

Zweck der Gesellschaft ist die Umsatzsteigerung der Tourismuswirtschaft Sachsens und die Profilierung als Reiseland sowie die Förderung und der Ausbau des touristischen Marketings im Freistaat Sachsen. Zweck der Gesellschaft ist weiterhin, Service- und Dienstleistungen im Marketingbereich, besonders für die Tourismusunternehmen im Freistaat Sachsen, zu erbringen.

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	213	14	164	9	236	5
Immaterielles Vermögen	126	8	109	6	178	4
Sachanlagevermögen	87	6	55	3	57	1
Umlaufvermögen	1.203	76	1.248	69	4.527	89
Vorräte	43	3	37	2	19	0
Forderungen/sonst. Vermög.	99	6	529	29	103	2
Wertpapiere/Liquide Mittel	1.060	67	682	38	4.405	87
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	163	10	404	22	318	6
Bilanzsumme	1.579	100	1.816	100	5.080	100

TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	846	54	827	46	843	17
Gezeichnetes Kapital	100	6	100	6	100	2
Gewinn-/Verlustvortrag	727	46	743	41	741	15
Jahres-/Bilanzergebnis	19	1	-16	-1	3	0
Sonderposten	132	8	77	4	150	3
Rückstellungen	114	7	133	7	1.852	36
Verbindlichkeiten	281	18	288	16	756	15
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	281	18	288	16	756	15
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	206	13	490	27	1.479	29
Bilanzsumme	1.579	100	1.816	100	5.080	100

TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH

Quelle: Jahresabschluss

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	6.381	7.288	8.988
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	8	0	-12
Sonstige betriebliche Erträge	136	134	116
Gesamtleistung	6.525	7.423	9.092
Materialaufwand	3.531	4.656	5.570
Personalaufwand	1.967	1.899	1.700
Abschreibungen	117	100	126
Sonstige betriebliche Aufwendungen	907	795	1.691
Betriebliches Ergebnis	1	-28	4
Finanzergebnis	27	13	0
Steuern	10	1	1
Jahresergebnis	19	-16	3

TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	13,5	9,0	4,6
Investitionsdeckung (Prozent)	70,3	353,5	114,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	25,0	23,2	51,3
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	53,6	45,6	16,6
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	52	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	2,2	negativ	0,3
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	1,2	0,1	0,1
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	206	243	300
Personalaufwandsquote (Prozent)	30,8	26,1	18,9
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	31	30	30
Auszubildende	0	0	0

TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH

NanoelektronikZentrum-Dresden GmbH

NanoelektronikZentrumDresden GmbH

Maria-Reiche-Straße 1
01109 Dresden
Telefon +49 351 8547-8670
E-Mail kontakt@nanodresden.de
Internet www.nanodresden.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden
- 93,07 %,
TechnologieZentrumDresden GmbH
- 6,93 %

Gründungsjahr

2007

Stammkapital

270.000,00 Euro

Geschäftsführung

Dr. Torsten Fahrig

Mitglieder Aufsichtsrat

Anja Apel (Vorsitzende bis 28.11.2024),
Robert Malorny (stellvertretender Vorsitzender bis 28.11.2024),
Prof. Dr. Thoralf Gebel (seit 12.12.2024),
Moritz Knobel (seit 25.12.2024),
Nils Kröber (bis 28.11.2024),
Elli Ilse Martius (seit 18.12.2024),
Steffen Rietzschel,
Mario Schmidt (bis 28.11.2024),
Johannes Schwenk (seit 19.12.2024),
Andreas Schwock (bis 28.11.2024),
Daniela Walter (05.04.2024 bis 28.11.2024),
Albrecht Wünsch (seit 14.12.2024)

Abschlussprüfer

Schell und Block GmbH

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft sind der Betrieb und das Management von Innovationszentren, insbesondere im Bereich der Nanoelektronik, in der Region Dresden, die Akquisition und Betreuung von Unternehmensgründungen, die Förderung von Innovation und Technologietransfer, sowie alle erforderlichen zum Betrieb der Infrastruktureinrichtungen notwendigen Dienstleistungen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfergesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 10.11.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der NanoelektronikZentrumDresden GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurden der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 76 TEuro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresüberschuss 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 1.673 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 1.597 TEuro.

Das Ergebnis wird, neben einem leichten Umsatzrückgang im Bereich der Nebenkostenabrechnung für das Jahr 2023 (periodenfremde Erträge) sowie dem Wegfall der Energiepreisbremse, insbesondere durch die im Finanzergebnis wirksame Bereinigung der Zinsaufwendungen im Zusammenhang mit der Verwendungsmittelprüfung von Fördermitteln beeinflusst. Die von der Landesdirektion Sachsen in diesem Zusammenhang geforderten Rückzahlungen wurden gemäß Stadtratsbeschluss V0815/15 „Durchfinanzierung der Gesamtinvestition Nanoelektronikzentrum-Dresden“ als Kapitalerhöhung durch die Landeshauptstadt Dresden in das Unternehmen eingebracht.

Die Gesellschaft bewirtschaftete im Jahr 2024 zwei Bestandshäuser mit einer Nutzfläche von ca. 7.300 m², welche zum Bilanzstichtag im Durchschnitt zu 99,8 % (Vorjahr: 99,4 %) vermietet waren. Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft umfasst, analog zu den Vorjahren, die Vermietung sowie die Betreuung des nutzerspezifischen Mieterausbaus. Ergänzt wird diese um die Beratung und Unterstützung der eingemieteten Unternehmen.

Die Aufwendungen für Personal und sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen auf bzw. leicht unter dem Vorjahresniveau. Die Abschreibungen folgen der untersetzten voraussichtlichen Nutzungsdauer der Anlagengüter und liegen leicht unter Vorjahresniveau. Im Geschäftsjahr wurden Investitionen in das Anlagevermögen in Höhe von 24 TEuro vorgenommen.

Seit 2020 übernimmt die TechnologieZentrumDresden GmbH die Geschäftsbesorgung der NanoelektronikZentrum Dresden GmbH. Durch den Geschäftsbesorgungsvertrag werden die inhaltliche Betreuung der Mieter sowie der Betrieb des NanoelektronikZentrums abgesichert.

Die Bilanzsumme vermindert sich um 224 TEuro auf 14.753 TEuro. Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 beträgt der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen 86,0 %. Auf der Aktivseite beeinflussen insbesondere die planmäßigen Abschreibungen die Bilanzsumme.

Der Kassenbestand beläuft sich zum 31.12.2024 auf 1.837 TEuro (Vorjahr: 1.583 TEuro). Hiervon sind jedoch 34 TEuro (Vorjahr: 40,7 TEuro) als Mietkautionen gebunden. Auf der Passivseite wirken neben dem Gewinnvortrag, die Kapitaleinlage der Landeshauptstadt Dresden und den geringeren Verbindlichkeiten auch die abschreibungskonforme Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse. Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 beträgt die Eigenkapitalquote 32,0 % (Vorjahr: 30,0 %).

Lage und Ausblick

Ziel der NanoelektronikZentrumDresden GmbH ist die Schaffung und Vermietung von nutzungsspezifisch ertüchtigten und bedarfsgerecht ausgestatteten Geschäftsräumen für kleine und mittlere Unternehmen des innovativen Wirtschaftszweiges der Nanotechnologie und Nanoelektronik in der Landeshauptstadt Dresden.

Für das Geschäftsjahr 2025 ist ein Jahresergebnis nach Steuern in Höhe von 90,0 TEuro geplant.

Die Marktsituation zeigt grundsätzlich eine kontinuierliche Nachfrage nach technisch ausgestatten Gewerbeflächen in Dresden. Dies korrespondiert mit einer gleichbleibend guten Flächennachfrage im Nanocenter. Zudem profitiert die Gesellschaft von der Nähe der Mikro- und Nanoelektronik im Dresdner Nordraum und bietet die notwendige immobilienwirtschaftliche Infrastruktur für Unternehmensgründungen bzw. Wachstum. Hierin begründet sich auch das Risiko der Gesellschaft. Scheitern junge Unternehmen, kommt es zu Mietausfällen.

Zudem bergen die aktuell hohen Betriebs- und Nebenkosten ein zusätzliches Risiko. Angepasste Vorauszahlungen und die Umsetzung von Einsparpotentialen sollen hier entgegenwirken. Im Allgemeinen besteht aber eine hohe Attraktivität und damit eine stetige Vermietung der Flächen aufgrund der Entwicklung von Aus- und Neugründungen sowie Unternehmensansiedlungen aus dem Forschungs- und Wissenschaftsbereich sowie der Nano- und Mikroelektronik.

Ziele

Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	1.320	1.407	1.543	1.342
Sonstige betriebliche Erträge	243	232	268	256
Gesamtleistung	1.563	1.639	1.811	1.597
Materialaufwand	640	739	757	529
Personalaufwand	8	8	8	7
Abschreibungen	509	503	508	507
Sonstige betriebliche Aufwendungen	175	137	141	160
Betriebliches Ergebnis	231	252	397	394
Finanzergebnis	-75	-149	-70	-148
Steuern	27	27	27	27
Jahresergebnis	129	76	300	219

NanoelektronikZentrumDresden GmbH

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	12.680	88	12.688	86	13.168	88	13.648	91
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagevermögen	12.680	88	12.688	86	13.168	88	13.648	91
Umlaufvermögen	1.772	12	2.064	14	1.809	12	1.302	9
Forderungen/sonst. Vermög.	72	0	228	2	226	2	72	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	1.700	12	1.837	12	1.583	11	1.230	8
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	2	0	1	0	1	0	2	0
Bilanzsumme	14.455	100	14.753	100	14.977	100	14.953	100

NanoelektronikZentrumDresden GmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	4.473	31	4.717	32	4.494	30	4.194	28
Gezeichnetes Kapital	270	2	270	2	270	2	270	2
Rücklagen	5.927	41	6.074	41	5.927	40	5.927	40
Gewinn-/Verlustvortrag	-1.853	-13	-1.703	-12	-2.003	-13	-2.221	-15
Jahres-/Bilanzergebnis	129	1	76	1	300	2	219	1
Sonderposten	7.576	52	7.506	51	7.799	52	8.023	54
Rückstellungen	22	0	15	0	15	0	22	0
Verbindlichkeiten	2.383	16	2.514	17	2.658	18	2.713	18
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	0	0	2.246	15	2.414	16
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	433	3	412	3	299	2
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	1	0	1	0	11	0	1	0
Bilanzsumme	14.454	100	14.753	100	14.977	100	14.953	100

NanoelektronikZentrumDresden GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024 Plan	2024 Ist	2023 Ist	2022 Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	87,7	86,0	87,9	91,3
Investitionsdeckung (Prozent)		2.109,0	1.874,1	1.846,9
Fremdfinanzierung (Prozent)	16,6	17,1	17,8	18,3
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	30,9	32,0	30,0	28,0
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	683	677	1.075	1.483
Liquiditätsgrad I (Prozent)	71,4	73,1	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	2,9	1,6	6,7	5,2
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	1,4	1,8	2,7	2,5
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	1.320	1.407	1.543	1.342
Personalaufwandsquote (Prozent)	0,6	0,6	0,5	0,5
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	147	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	1	1	1	1
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
NanoelektronikZentrumDresden GmbH				

DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH

DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH

Löbtauer Straße 67
01159 Dresden
Telefon +49 351 439-160
E-Mail thomack@dresdner-gewerbehof.de
Internet www.dresdner-gewerbehof.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden
- 51,00 %,
Volksbank Dresden - Bautzen eG
- 27,00 %,
Ostsächsische Sparkasse Dresden
- 22,00 %

Gründungsjahr

1996

Stammkapital

409.033,50 Euro

Geschäftsführung

Dr. Torsten Fahrig

Mitglieder Aufsichtsrat

Dirk Hilbert (Vorsitzender bis 19.02.2024),
Jan Pratzka (Mitglied seit 19.02.2024, Vorsitzender seit 17.04.2024),
Thomas Müller (stellvertretender Vorsitzender),
Heike Ahnert (bis 11.11.2024),
Christopher Colditz (bis 11.11.2024),
Harald Gilke (bis 11.11.2024),
Jens Kobarg,
Heiko Lachmann,
Jens-Uwe Madlung,
Martin Plötze (seit 11.12.2024),
Patrick Probst (seit 10.12.2024),
Torsten Schulze,
Johannes Schwenk (seit 11.12.2024),
Remo Teichert

Abschlussprüfer

Schell und Block GmbH

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der gewerblichen Wirtschaft durch die Entwicklung von eigenen und fremden Gewerbeflächen, die Errichtung und der Betrieb von Gewerbe- und Handwerkshöfen sowie Gründer- und Technologiezentren. Die Gesellschaft dient dabei insbesondere der Förderung mittelständischer Existenzgründungen, der Standortsicherung und der Stärkung der Wirtschaftskraft der Landeshauptstadt Dresden.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 30.04.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt. Der Beschluss zur Entlastung des Aufsichtsrates erfolgte im Umlaufverfahren (22.05. /27.05./25.06.2025).

Der Jahresüberschuss 2024 der DGH – Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH in Höhe von 698 TEuro wird in die Gewinnrücklage eingestellt.

Der Jahresüberschuss 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 3.079 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 2.381 TEuro.

Die Gesamtleistung der Gesellschaft in Höhe von 3.024 TEuro liegt mit 77 TEuro leicht über dem Vorjahresniveau. Die Vermietungs- und damit Ertragslage verblieb damit auf Vorjahresniveau. Die bestehenden Gewerbehöfe an der Löbtauer Straße, der Großenhainer Straße und der Freiberger Straße 114 waren voll ausgelastet. Der Gewerbehof Freiberger Straße 112, welcher im September 2023 offiziell eröffnet wurde, war zum Jahresende 2024 zu 99,5 % vermietet. Insgesamt standen im Jahr 2024 der DGH – Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH 25.488 m² vermietbare Fläche zur Verfügung, wovon 25.432 m² vermietet waren.

Dem gegenüber stehen Gesamtaufwendungen in Höhe von 2.008 TEuro. Der im Vergleich zum Vorjahr um 108 TEuro gestiegene Aufwand begründet sich hauptsächlich durch höhere Betriebskosten, bedingt durch die fast vollständige Vermietung der Objekte. Der Anstieg der Abschreibungen auf 650 TEuro in 2024 (Vorjahr: 619 TEuro) begründet sich in der Fertigstellung und Aktivierung des Gewerbehofes Freiberger Straße 112 im Jahr 2023. Im Jahr 2024 setzt die Gesellschaft ein Investitionsvolumen in Höhe von 2 TEuro um. Das Anlagevermögen vermindert sich um 648 TEuro auf 23.939 TEuro.

Die Entwicklung des Jahresergebnisses wird in der Veränderung des Eigenkapitals abgebildet, welches sich um 698 TEuro auf 6.718 TEuro erhöht. Die Eigenkapitalquote erhöht sich auf 25 % (Vorjahr: 22,3 %).

Die Finanzlage des Unternehmens ist stabil. Der Kassenbestand zum 31.12.2024 beträgt 2.845 TEuro. Den Finanzierungen der 4 Gewerbehöfe unterliegen langfristige Kreditvereinbarungen.

Die Abnahme des Sonderpostens für Investitionszuschüsse resultiert aus dessen planmäßiger Auflösung.

Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von 138 TEuro betreffen im Wesentlichen in Höhe von 130 TEuro Kosten für Betriebskostenrückzahlungen gegenüber den Mietern sowie Aufwendungen für die Aufstellung und die Prüfung des Jahresabschlusses.

Die Verbindlichkeiten betreffen in Höhe von 11.192 TEuro Darlehen, durch welche die Finanzierung der Gewerbehöfe gesichert ist. Die restlichen Verbindlichkeiten in Höhe von 495 TEuro betreffen Verbindlichkeiten aus Kautionen sowie Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten.

Lage und Ausblick

Zusammenfassend bildet der Jahresabschluss 2024, analog zu den vorherigen Jahren, die positive Entwicklung der Gesellschaft ab. Eine geringe Mieterfluktuation beziehungsweise zeitnahe Neuvermietungen sowie eine stetige nahezu Vollauslastung der Gewerbehöfe sprechen hierfür.

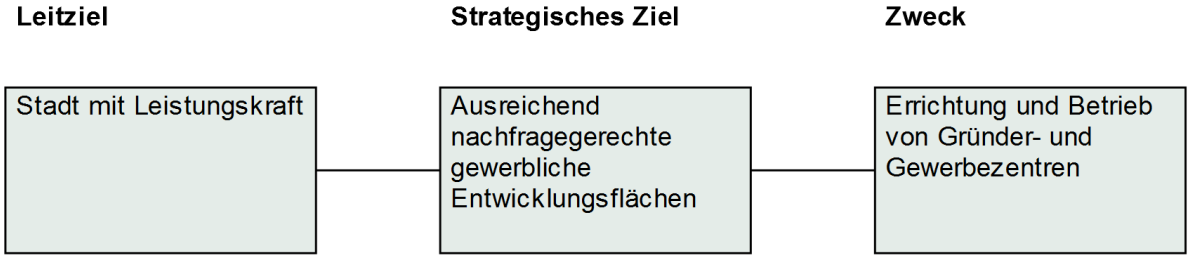
Mit einer 100 %igen Auslastung der drei Gewerbehöfe auf der Löbtauer Straße, der Großenhainer Straße und der Freiberger Straße 114 sowie einer 99,5 %igen Auslastung des neuen Gewerbehofes auf der Freiberger Straße 112 befindet sich das Unternehmen in einer sehr guten wirtschaftlichen Lage.

Für die wenigen noch verfügbaren Flächen finden Verhandlungen mit Mietinteressenten statt. Die aktuelle Hochrechnung für 2025 zeigt schon im Halbjahresbericht eine über Plan liegende Auslastung und damit Ertragslage an.

Zwar sind Mietausfälle nicht auszuschließen und insbesondere bei großflächigen Mietern ein zu bewertendes Risiko. Aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Lage wird durch die Geschäftsführung der DGH hier bei einem kurzfristigen Ausfall und einer nicht zeitnahen Weitervermietung ein erhöhtes Risiko gesehen.

Zudem ist ein leichter Nachfragerückgang nach gewerblichen Flächen im Vergleich zu den Vorjahren zu verzeichnen. Ein stetiger Austausch mit den Mietern und eine konsequente Marktbeobachtung unterstützen die entsprechende Steuerung und Risikoeinschätzung.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	2.322	2.690	2.494	2.053
Sonstige betriebliche Erträge	310	334	453	384
Gesamtleistung	2.632	3.024	2.947	2.437
Materialaufwand	720	867	808	620
Personalaufwand	215	219	216	181
Abschreibungen	657	650	619	554
Sonstige betriebliche Aufwendungen	284	272	262	280
Betriebliches Ergebnis	756	1.016	1.042	803
Finanzergebnis	-229	-181	-213	-166
Steuern	84	137	132	102
Jahresergebnis	443	698	697	535

DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	24.000	91	23.939	89	24.587	91	22.576	91
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagevermögen	24.000	91	23.439	87	24.087	89	22.576	91
Finanzanlagen	0	0	500	2	500	2	0	0
Umlaufvermögen	2.248	9	2.888	11	2.308	9	2.099	8
Forderungen/sonst. Vermög.	0	0	43	0	45	0	244	1
Wertpapiere/Liquide Mittel	2.248	9	2.846	11	2.264	8	1.855	8
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	6	0	37	0	39	0
Bilanzsumme	26.248	100	26.833	100	26.932	100	24.714	100

DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	6.477	25	6.718	25	6.020	22	5.323	22
Gezeichnetes Kapital	409	2	409	2	409	2	409	2
Rücklagen	5.625	21	5.611	21	4.914	18	4.379	18
Jahres-/Bilanzergebnis	443	2	698	3	697	3	535	2
Sonderposten	8.225	31	8.225	31	8.535	32	8.845	36
Rückstellungen	61	0	179	1	216	1	8	0
Verbindlichkeiten	11.463	44	11.687	44	12.153	45	10.512	43
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	10.771	40	11.192	42	9.276	38
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	916	3	961	4	1.236	5
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	22	0	24	0	8	0	26	0
Bilanzsumme	26.248	100	26.833	100	26.932	100	24.714	100

DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	91,4	89,2	91,3	91,4
Investitionsdeckung (Prozent)		29.209,6	29,1	16,7
Fremdfinanzierung (Prozent)	43,9	44,2	45,9	42,6
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	24,7	25,0	22,4	21,5
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	9.215	8.841	9.889	8.657
Liquiditätsgrad I (Prozent)	19,6	>100%	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	6,8	10,4	11,6	10,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	2,6	3,5	3,4	2,8
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	774	673	831	1.027
Personalaufwandsquote (Prozent)	9,3	8,1	8,7	8,8
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	3	4	3	2
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		42,7	42,7	50,0
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt

DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH

TechnologieZentrumDresden GmbH

TechnologieZentrumDresden GmbH
Gostritzer Straße 61
01217 Dresden
Telefon +49 351 8547-8665
E-Mail kontakt@tzdresden.de
Internet www.tzdresden.de

Gesellschafter

Technische Universität Dresden
- 50,00 %,
Landeshauptstadt Dresden
- 25,00 %,
Ostsächsische Sparkasse Dresden
- 25,00 %

Gründungsjahr

1990

Stammkapital

280.000,00 Euro

Geschäftsführung

Dr. Torsten Fahrig

Abschlussprüfer

Dr. Heide & Noack PartGmbB
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist es, Innovationen sowie den Austausch von Technologien zu unterstützen. Hierzu gehören insbesondere die Errichtung und der Betrieb eines Technologiezentrums für innovative Unternehmen und Existenzgründer. Die unternehmerischen Leistungen der Gesellschaft können Nutzern aus dem In- und Ausland angeboten werden.

Die Gesellschaft vermietet an vier Standorten in Dresden Gewerbeflächen an kleine und mittelständische Technologieunternehmen, technologienahe Dienstleister, Existenzgründer und Forschungs- und Entwicklungsgesellschaften. Die Tätigkeit der Gesellschaft umfasst darüber hinaus die Förderung der Mieter in ihrer unternehmerischen Entwicklung durch Bereitstellung entsprechender Dienstleistungen sowie die Wahrnehmung von Aufgaben der Wirtschafts- und Innovationsförderung.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 19.05.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der TechnologieZentrumDresden GmbH festgestellt und der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss 2024 in Höhe von 1.353 TEuro wird in die Gewinnrücklage eingestellt.

Der Jahresüberschuss 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 11.302 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 9.949 TEuro.

Die 4 Standorte der TechnologieZentrumDresden GmbH waren auch in 2024 nahezu vollständig vermietet. Es gab keine signifikanten Schwankungen. Bedingt durch die sehr gute Auslastung liegen die Umsatzerlöse in Höhe von 10.835 TEuro sowohl über Plan (9.931 TEuro) als auch über Vorjahresniveau (9.824 TEuro). Zudem wirkt in den sonstigen betrieblichen Erträgen ein Zuschuss in Höhe von 95 TEuro aus dem SAB-Projekt „Klinisches Ökosystem“ als Einmaleffekt in 2024.

Im Zusammenhang mit der Vermietung entwickeln sich auch die bezogenen Leistungen (Haupteinflussgröße im Materialaufwand). Die Aufwendungen in Höhe von 6.278 TEuro lagen, bedingt durch die Entwicklung der Energiekosten, unter dem Vorjahresniveau (7.234 TEuro). Die Aufwendungen für Personal in Höhe von 1.221 TEuro lagen, bedingt durch Personalschwankungen, leicht unter dem Vorjahresniveau (1.331 TEuro).

Die Abschreibungen wurden maßgeblich durch die beiden aktuellen Bauvorhaben „Doppelriegel“ und „BioInnovationsZentrum 2“ bestimmt und entwickeln sich linear und in Abhängigkeit der zugrunde gelegten Nutzungsdauer. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen auf Vorjahresniveau und beinhalten u. a. Aufwendungen für Versicherungen sowie Rechtsanwalts-, Beratungs- und Buchführungskosten.

Die TechnologieZentrumDresden GmbH hält unverändert 6,93 % Geschäftsanteile an der NanoelektronikZentrumDresden GmbH und übernimmt im Rahmen der Geschäftsbesorgung die Leitung und den Betrieb des Unternehmens.

Das Gesamtvermögen erhöht sich im Berichtszeitraum auf 43.639,1 TEuro (Vorjahr: 28.358 TEuro). Dies ist insbesondere auf die Investitionstätigkeit (Zugänge Sachanlagen) zurückzuführen, welche insbesondere die Baumaßnahmen Erweiterung Doppelriegel Gostritzer Straße und den Neubau BioInnovationsZentrum II umfasst.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 28,6 % (Vorjahr: 39,2 %). Der Rückgang der Quote gegründet sich in dem benannten Investitionsgeschehen. Die Vorhaben sind neben dem Eigenkapital insbesondere durch langfristiges Fremdkapital finanziert. Dies begründet auch den deutlichen Anstieg an Verbindlichkeiten gegenüber Kredit-instituten in der Bilanz.

Die Liquidität wird stark durch den Mittelzufluss aus Darlehen und Mittelabfluss für die Bauvorhaben geprägt. Die Finanzlage des Unternehmens ist stabil. Die Verbindlichkeiten gegenüber den Kreditinstituten werden planmäßig getilgt.

Lage und Ausblick

Es wird auch weiterhin mit einer kontinuierlichen Nachfrage der durch die Gesellschaft angebotenen Leistungen und Flächen gerechnet. Basis hierfür ist die solide Zusammenarbeit mit der Technischen Universität Dresden sowie die Vernetzung mit der Hochschule für Technik und Wissenschaft Dresden und weiteren Forschungseinrichtungen.

Durch angepasste Angebote an die Mieter sollen die Standorte auch weiterhin für neue Zielgruppen aus den Bereichen Informations- und Kommunikationstechnik und Green Economy attraktiv bleiben. Zwar ist ein Rückgang an Unternehmensgründungen/StartUps im Berichtsjahr 2024 festzustellen. Es wird aber in den nächsten Jahren wieder von einer leicht positiven Entwicklung ausgegangen. Auch der in 2024 spürbare Rückgang bezüglich Neuanmietungen hat sich zum Jahresende 2024 wieder verbessert. Es wird daher, auch unter Beachtung der Marktsituation und Preisentwicklungen für 2025 ein positives Jahresergebnis erwartet.

Planerisch wird für die Jahre 2025 und 2026, begründet durch die Fertigstellung und Aktivierung der beiden Bauvorhaben und deren Auswirkung mit einem deutlichen Anstieg der Aufwendungen für Abschreibungen, eine Verringerung des Jahresüberschusses, der auch von der Vermietung der beiden Objekte beeinflusst werden wird, erwartet.

Durch die TechnologieZentrumDresden GmbH ist unter fortgesetzter guter Auslastung der Standorte vorgesehen, die Dienstleistung als Unterstützer technologiebasierter Unternehmensgründungen und wirtschaftsfördernde Einrichtung der Region stabil und eigenfinanziert zu erbringen.

Durch das Unternehmen erfolgt eine stetige Chancen- und Risikobetrachtung u. a. in der Beobachtung der Anzahl der Unternehmensneugründungen. Die enge Vernetzung zu den wissenschaftlichen Einrichtungen und die aktive Zusammenarbeit mit renommierten Gründerinitiativen sowie einer Vielzahl an Informations- und Betreuungsveranstaltungen mindern das Risiko und steigern die Qualität in der Betreuung der Gründer. Zudem erfolgt eine stetige Überwachung der Liquidität und des Forderungsmanagements.

Der seit 2020 bestehende Geschäftsbesorgungsvertrag zur Bewirtschaftung des Branchenzentrums für Nanoelektronik wird weiter fortgesetzt.

Investitionsseitig wird in 2025 als Hauptschwerpunkte der Neubau für das BioInnovationsZentrumDresden 2 auf der Fiedlerstraße 30 fortgeführt sowie die Fertigstellung der Mieterausbauten im Doppelriegel auf der Gostritzer Straße erfolgen.

Ziele

Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	9.931	10.835	9.824	9.019
Sonstige betriebliche Erträge	1.362	447	2.220	91
Gesamtleistung	11.293	11.282	12.044	9.110
Materialaufwand	6.164	6.277	7.234	4.881
Personalaufwand	1.135	1.221	1.331	1.180
Abschreibungen	1.084	1.048	922	1.064
Sonstige betriebliche Aufwendungen	442	545	540	452
Betriebliches Ergebnis	2.469	2.191	2.018	1.532
Finanzergebnis	-1.035	-121	-79	-34
Steuern	325	716	676	551
Jahresergebnis	1.109	1.353	1.263	947

TechnologieZentrumDresden GmbH

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	40.252	92	40.448	93	25.112	89	16.055	91
Immaterielles Vermögen	46	0	3	0	54	0	46	0
Sachanlagevermögen	40.187	92	40.427	93	25.039	88	15.990	91
Finanzanlagen	19	0	19	0	19	0	19	0
Umlaufvermögen	3.464	8	3.055	7	3.117	11	1.422	8
Forderungen/sonst. Vermög.	566	1	1.813	4	2.352	8	566	3
Wertpapiere/Liquide Mittel	2.898	7	1.242	3	765	3	856	5
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	119	0	135	0	129	0	119	1
Bilanzsumme	43.835	100	43.639	100	28.358	100	17.597	100

TechnologieZentrumDresden GmbH

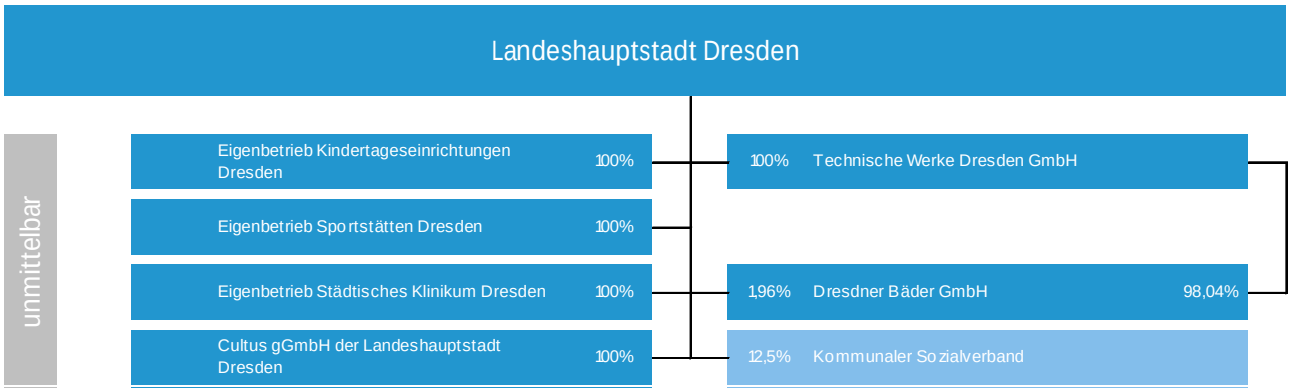
Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	11.610	26	12.459	29	11.106	39	9.843	56
Gezeichnetes Kapital	280	1	280	1	280	1	280	2
Rücklagen	1.044	2	10.826	25	9.563	34	8.616	49
Gewinn-/Verlustvortrag	9.177	21	0	0	0	0	0	0
Jahres-/Bilanzergebnis	1.109	3	1.353	3	1.263	4	947	5
Sonderposten	0	0	2.326	5	1.419	5	0	0
Rückstellungen	421	1	315	1	1.126	4	421	2
Verbindlichkeiten	30.246	69	26.910	62	13.258	47	5.774	33
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	23.588	54	9.604	34	3.367	19
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	3.321	8	3.654	13	2.407	14
Passive latente Steuern	1.170	3	1.148	3	1.160	4	1.170	7
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	389	1	481	1	289	1	389	2
Bilanzsumme	43.835	100	43.639	100	28.358	100	17.597	100

TechnologieZentrumDresden GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	91,8	92,7	88,6	91,2
Investitionsdeckung (Prozent)		6,4	9,2	49,4
Fremdfinanzierung (Prozent)	70,0	62,4	50,7	35,2
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	26,5	28,6	39,2	55,9
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	27.348	25.668	12.493	4.918
Liquiditätsgrad I (Prozent)	9,6	37,4	20,9	35,6
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	9,6	10,9	11,4	9,6
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	4,9	3,4	4,7	5,6
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	552	570	468	531
Personalaufwandsquote (Prozent)	11,4	11,3	13,5	13,1
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	18	19	21	17
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		42,5	50,9	55,6
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		0,0	69,2	75,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
TechnologieZentrumDresden GmbH				

Gesundheit und Soziales

Stand: 31.12.2024



Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden

Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden
Dr.-Külz-Ring 19
01067 Dresden
Telefon +49 351 488 513 0
E-Mail Kindertageseinrichtungen@Dresden.de
Internet www.dresden.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

2001

Stammkapital

25.000,00 Euro

Betriebsleitung

Sabine Bibas

Mitglieder Ausschuss für Bildung (Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen)

Dirk Hilbert (Vorsitzender),
Jan Donhauser (stellvertretender Vorsitzender),
Heike Ahnert (bis 22.08.2024),
Anja Apel (bis 22.08.2024),
Pia Barkow (bis 22.08.2024),
Falk Breuer,
Kristin Dänhardt (seit 22.08.2024),
Matthias Dietze,
Franz-Josef Fischer (bis 22.08.2024),
Dana Frohwieser.
Steffen Große (seit 22.08.2024),
Anne Holowenko (bis 22.08.2024),
Nils Kröber (bis 22.08.2024),
Johannes Lichdi (bis 22.08.2024),
Dr. Jan Matheas (seit 22.08.2024),
Dr. Flak Mende (seit 22.08.2024),
Heiko Müller (bis 22.08.2024),
Torsten Nitzsche (bis 22.08.2024),
Christian Pinkert (bis 22.08.2024),
Joachim Promnitz (seit 22.08.2024),
Katharina Ringler (seit 22.08.2024),
Jessica Roitzsch (seit 22.08.2024),
Agnes Scharnetzky (bis 22.08.2024),
Mario Schmidt (bis 22.08.2024),
Denny Schneider (seit 22.08.2024),
Torsten Schulze

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Zweck des Eigenbetriebes ist das Betreiben und Bewirtschaften von Kindertageseinrichtungen, Kindertageseinrichtungen mit heilpädagogischen Gruppen sowie Einrichtungen der Ganztagesbetreuung in Trägerschaft der Landeshauptstadt Dresden.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Stadtratsbeschluss vom 23.10.2025 (Beschluss zu V0420/25) wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 des Eigenbetriebes Kindertageseinrichtungen Dresden festgestellt. Gleichzeitig wurde der Betriebsleitung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag 2024 des Eigenbetriebes Kindertageseinrichtungen Dresden in Höhe von 102.344 TEuro wird in Höhe von 91.963 TEuro mit der Kapitalrücklage verrechnet und in Höhe von 10.381 TEuro auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresfehlbetrag 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 152.857 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 255.201 TEuro.

Die Umsatzerlöse beinhalten im Wesentlichen die Betriebskostenzuschüsse des Freistaates Sachsen und die Elternbeiträge für die kommunalen Einrichtungen. Sie stiegen gegenüber dem Vorjahr trotz gesunkener Kinderzahlen insbesondere aufgrund der ganzjährig wirkenden Erhöhung der Landeszuschüsse.

Gemäß § 18 des Sächsischen Gesetzes zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen (SächsKitaG) erhielt der Eigenbetrieb 2024 einen Landeszuschuss von 3.455 Euro für jedes betreute Kind, berechnet auf eine tägliche neunstündige Betreuung. Die im Berichtsjahr von Januar bis August vereinnahmten Elternbeiträge basieren auf der Betriebskostenabrechnung des Jahres 2022 und die ab September auf der des Jahres 2023 sowie der jeweils gültigen Elternbeitragssatzung.

Die Beschäftigtenzahlen und die Vollzeitäquivalente sanken gegenüber dem Vorjahr aufgrund der rückläufigen Kinderzahlen. Die Personalaufwendungen stiegen dennoch aufgrund von Tarifsteigerungen und tariflich bedingter Sonderzahlungen.

Die Verminderung des Materialaufwandes resultiert insbesondere aus geringeren Aufwendungen für Energie und Miete. Die Reduzierung der Mietzahlungen ist begründet durch Erwerb einer zuvor gemieteten Einrichtung.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen insbesondere aufgrund von höheren Instandhaltungsaufwendungen zur Beseitigung von Wasser- und Unwetterschäden.

Die Finanzierung des Eigenbetriebes Kindertageseinrichtungen Dresden erfolgt durch Zuschüsse des Freistaates Sachsen, durch Elternbeiträge und durch Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden.

Die nicht durch die Zuschüsse des Freistaates Sachsen und die Elternbeiträge gedeckten laufenden Kosten

des Betriebes der Kindertageseinrichtungen werden durch Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden ausgeglichen, die in Form von Kapitaleinlagen gezahlt werden. Der Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden erhielt aus dem städtischen Ergebnishaushalt 2024 Zuweisungen in Höhe von 102.695 TEuro, davon 9.820 TEuro für den Verlustausgleich 2023. In Höhe von 10.965 TEuro wurden bei der Landeshauptstadt Dresden Rückstellungen zum Ausgleich des Verlustes 2024 gebildet. Der Eigenbetriebes Kindertageseinrichtungen Dresden bilanzierte in gleicher Höhe eine Forderung gegenüber der Landeshauptstadt Dresden.

Zur Deckung der laufenden Betriebskosten dienten auch in 2024 die Beteiligungserträge aus der Gewinnausschüttung der Stadtentwässerung Dresden GmbH in Höhe von 6.120 TEuro.

2024 wurden in insgesamt 179 (Vorjahr: 181) kommunalen Einrichtungen 25.459 Kinder (Vorjahr: 26.291) betreut.

Im Berichtsjahr verzeichnete der Eigenbetrieb Zugänge ins Anlagevermögen von 21.177 TEuro. Diese resultieren aus Ersatzneubauten und Brandschutz- und Gesamtsanierungen von Kindertageseinrichtungen. Die Finanzierung der Investitionsmaßnahmen erfolgte aus Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden, Landes- und Bundesfördermitteln. Die Investitionen überstiegen die laufende Wertminderung durch Abschreibungen mit 5.883 TEuro.

Der Eigenbetrieb erhielt im Berichtsjahr 13.635 TEuro Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden zur anteiligen Finanzierung von Investitionsmaßnahmen. Insgesamt konnte der Eigenbetrieb drei Investitionsmaßnahmen im Berichtsjahr fertigstellen (Teilsanierungen Bulgakowstr. 1 und Schönaer Str. 25, Ersatzneubau Nöthnitzer Str. 40h). Weitere neun Maßnahmen befanden sich 2024 in der Ausführungsphase und werden in den Jahren 2025 bis 2027 fertiggestellt. Sechs weitere Maßnahmen befanden sich 2024 in der Planungsphase.

Die liquiden Mittel wurden zum 31.12.2024 in Höhe von 76 TEuro ausgewiesen.

Aus der Kapitalrücklage der Stadtentwässerung Dresden GmbH erhielt der Eigenbetrieb Rückzahlungen in Höhe von 492 TEuro, welche den Beteiligungsbuchwert minderten. Die Mittel wurden für den Abbau der mit der Einlage übertragenen Kreditverbindlichkeiten verwendet.

Zum 01.01.2021 wurden drei Darlehen in Höhe von insgesamt 1.346 TEuro von der PSG Planungs- und Sanierungsträgergesellschaft mbH Dresden-Pieschen gemäß Stadtratsbeschluss für das von der Landeshauptstadt Dresden an den Eigenbetrieb übertragene Objekt Leisniger Straße 70 übernommen. Diese Darlehen valutierten zum 31.12.2024 mit 1.050 TEuro.

Lage und Ausblick

Der Stadtrat beschloss in seiner Sitzung am 19.06.2025 die Fortschreibung des Fachplanes Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege der Landeshauptstadt Dresden für 2025/2026. Dieser bildet die Grundlage für die Planung der zu betreuenden Kinder.

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes 2025/2026 wurde am 31.03.2025 vom Stadtrat beschlossen. Der Planung für 2025 wurden Betreuungsleistungen für 25.010 Kinder und erhöhte Elternbeiträge unterstellt.

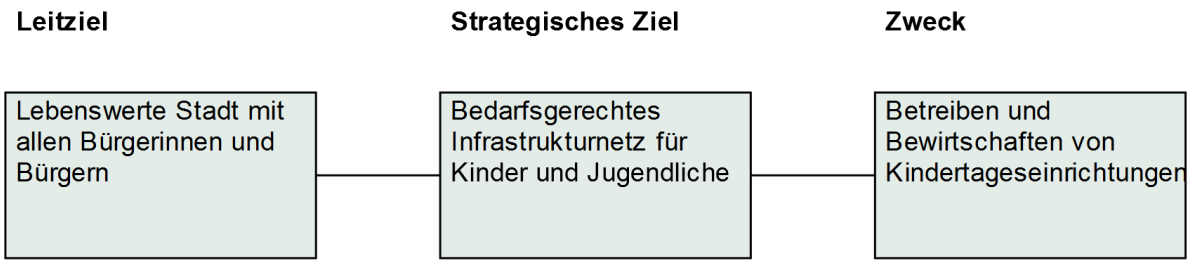
Die Risiken bestehen insbesondere im schwankenden Bedarf an Kindertagesbetreuungsplätzen und in den bevorstehenden Sanierungsarbeiten bei Altgebäuden.

Das Ausbauprogramm zur bedarfsgerechten Bereitstellung von Kindertagesbetreuungsplätzen wurde abgeschlossen. Der Schwerpunkt der Bautätigkeit liegt nunmehr auch aufgrund behördlicher Auflagen und geforderter Brandschutzertüchtigungen im Bestandserhalt von baulich verschlissenen Einrichtungen beziehungsweise in der Errichtung von Ersatzneubauten.

Für alle Gebäude und Standorte der Kindertageseinrichtungen müssen insbesondere in Hinblick auf die Bevölkerungsentwicklung langfristige Perspektiven mittels einer Standortplanung aufgezeigt werden.

Trotz prognostizierter Rückgänge der Betreuungsleistungen in Folge sinkender Kinderzahlen werden für 2025 und Folgejahre aufgrund von Tarif- und allgemeinen Kostensteigerungen höhere Jahresfehlbeträge des Eigenbetriebes erwartet, die durch städtische Zuweisungen auszugleichen sind. In 2025 erfolgt gemäß Beschluss des Stadtrates vom 23.10.2025 eine Zuführung zur Kapitalrücklage in Höhe von 10.965 TEuro zum Ausgleich des zahlungswirksamen Jahresfehlbetrages 2024.

Ziele



Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	462.988	94	429.889	92	425.040	93	414.073	92
Immaterielles Vermögen	41	0	0	0	7	0	25	0
Sachanlagevermögen	396.204	80	363.145	78	357.798	78	345.012	77
Finanzanlagen	66.743	14	66.743	14	67.235	15	69.037	15
Umlaufvermögen	31.235	6	36.733	8	33.817	7	34.192	8
Vorräte	1.020	0	1.177	0	1.140	0	1.055	0
Forderungen/sonst. Vermög.	22.122	4	35.480	8	32.542	7	31.590	7
Wertpapiere/Liquide Mittel	8.093	2	76	0	135	0	1.546	0
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	7	0	9	0	9	0	10	0
Bilanzsumme	494.230	100	466.631	100	458.865	100	448.275	100

Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	129.972	26	130.555	28	123.988	27	126.864	28
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	0	25	0	25	0
Rücklagen	223.322	45	234.413	50	226.683	49	223.677	50
Jahres-/Bilanzergebnis	-93.375	-19	-103.883	-22	-102.720	-22	-96.838	-22
Sonderposten	329.262	67	296.926	64	292.383	64	279.374	62
Rückstellungen	9.189	2	11.301	2	12.116	3	9.941	2
Verbindlichkeiten	25.773	5	27.665	6	30.182	7	31.844	7
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	1.536	0	1.616	0	2.220	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	26.130	6	28.566	6	29.624	7
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	34	0	184	0	197	0	252	0
Bilanzsumme	494.230	100	466.631	100	458.865	100	448.275	100

Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	122.231	125.673	124.503	117.783
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	0	37	85	35
Sonstige betriebliche Erträge	16.500	20.864	18.045	16.848
Gesamtleistung	138.731	146.574	142.634	134.666
Materialaufwand	37.082	40.413	42.702	40.177
Personalaufwand	175.338	183.269	178.806	165.786
Abschreibungen	13.800	15.294	14.670	13.567
Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.998	16.177	13.782	16.503
Betriebliches Ergebnis	-99.487	-108.579	-107.326	-101.367
Finanzergebnis	6.112	6.236	6.119	6.000
Steuern	0	1	1	-2
Jahresergebnis	-93.375	-102.344	-101.208	-95.366

Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024 Plan	2024 Ist	2023 Ist	2022 Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	93,7	92,1	92,6	92,4
Investitionsdeckung (Prozent)		72,2	53,4	62,3
Fremdfinanzierung (Prozent)	7,1	8,4	9,2	9,3
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	26,3	28,0	27,0	28,3
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	1	1	1	1
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	17.680	27.590	30.047	30.297
Liquiditätsgrad I (Prozent)	31,4	0,3	0,5	5,2
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	35	36	35	32
Personalaufwandsquote (Prozent)	143,4	145,8	143,6	140,8
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	102.695	95.572	92.100
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	20.507	13.635	20.920	14.637
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	3.513	3.439	3.591	3.712
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		85,0	85,5	86,0
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		66,7	71,4	71,4
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		84,3	83,3	84,0
Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden				

Eigenbetrieb Sportstätten Dresden

Eigenbetrieb Sportstätten Dresden

Freiberger Straße 31
01067 Dresden
Telefon +49 351 488 1601
E-Mail sport@dresden.de
Internet www.dresden.de/sport

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

2001

Stammkapital

25.000,00 Euro

Betriebsleitung

Ralf Gabriel

Mitglieder Ausschuss für Sport (Eigenbetrieb Sportstätten)

Dirk Hilbert (Vorsitzender),
Jan Donhauser (stellvertretender Vorsitzender),
Maximilian Aschenbach (bis 22.08.2024),
Ralf Böhme (seit 22.08.2024),
Dr. Wolfgang Deppe (bis 22.08.2024),
Marco Dittrich (seit 22.08.2024),
Dr. Margot Gaitzsch (bis 22.08.2024),
Jens Genschmar (seit 22.08.2024),
Harald Gilke (bis 22.08.2024),
Torsten Hans,
Holger Hase (bis 22.08.2024),
Dietmar Haßler (bis 22.08.2024),
Tilo Kießling,
Michael Kunath (bis 22.08.2024),
Thomas Lehmann,
Claus Lippmann (bis 22.08.2024),
Ullrich Reck (seit 22.08.2024),
Matthias Rentzsch (bis 22.08.2024),
Jessica Sabine Roitzsch (seit 22.08.2024),
Torsten Schulze,
Kristin Sturm-Karls,
Uwe Vetterlein (bis 22.08.2024),
Anke Wagner,
Jens-Uwe Zastrow (seit 22.08.2024)

Abschlussprüfer

ACCO GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Zweck und Aufgabe des Eigenbetriebes sind die Planung, der Bau, die Betreibung und die Unterhaltung der Sportstätten und Campingplätze der Landeshauptstadt Dresden sowie alle den Betriebszweck fördernde Geschäfte nach geltenden Bestimmungen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Stadtratsbeschluss zu Vorlage V0250/25 vom 23.10.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 des Eigenbetriebes Sportstätten der Landeshauptstadt Dresden festgestellt. Gleichzeitig wurde der Betriebsleitung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag 2024 des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden in Höhe von 14.350 TEuro wird durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage ausgeglichen.

Der Jahresfehlbetrag 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 10.261 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 24.611 TEuro.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Ergebnis um 3.910 TEuro verschlechtert. Ursächlich hierfür waren insbesondere höhere Personal- und Materialaufwendungen sowie ein Anstieg der übrigen betrieblichen Aufwendungen. Diesen stehen im Wesentlichen höhere Umsatzerlöse durch höhere Miet- und Pachterträge für Sportanlagen gegenüber.

Einnahmen generiert der Eigenbetrieb hauptsächlich auf Grundlage der Satzung der Landeshauptstadt Dresden über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung von Sportstätten, des Entgeltkatalogs und der Satzung über den Zugang zu kommunalen Sportanlagen.

Zum Ausgleich des Verlustes wurden Zuweisungen zum Verlustausgleich durch die Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 14.100 TEuro in der Kapitalrücklage ausgewiesen.

Zwischen der Landeshauptstadt Dresden, hier vertreten durch den Eigenbetrieb Sportstätten Dresden, und der Stadion Dresden Projektgesellschaft mbH & Co. KG wurde eine Vereinbarung über die Gewährung einer Betriebskostenbeihilfe für Sportinfrastrukturen geschlossen. Die Vereinbarung für die Spielsaison 2022/2023 sowie 2023/2024 wurde auf der Grundlage des Beschlusses zur Vorlage V1633/22 getroffen. Die Auszahlung der anteiligen Betriebsbeihilfe für die zweite Hälfte der Spielsaison 2023/2024 erfolgte in 2024 in Höhe von 750 TEuro. Die Fortführung der Vereinbarung für die Spielsaison 2024/2025 sowie 2025/2026 wurde zwar am 13.06.2024 vom Stadtrat bestätigt (V2833/24), konnte jedoch mangels Deckung zunächst nicht im städtischen Haushalt eingeordnet werden. Mit Haushaltsbegleitschluss V0068/24 zur Haushaltssatzung 2025/2026 wurde die Zahlung einer geringeren Betriebsbeihilfe für die Spielsaison 2024/2025 in Höhe von insgesamt 500 TEuro im Jahr 2025 beschlossen.

Die Betriebsbeihilfe zu Gunsten der SG Dynamo Dresden e. V. an die Stadion Dresden Projektgesellschaft mbH & Co. KG sowie die Zuschüsse an den Dresdener Rennverein e. V. zum Erhalt des Flächendenkmals Galopprennbahn Dresden und die Zuschüsse an die Sportgemeinschaft Weißig e. V. werden in der Gewinn- und Verlustrechnung ergebnisneutral ausgewiesen.

Neben den Zuweisungen zum Verlustausgleich erhielt der Eigenbetrieb von der Landeshauptstadt Dresden in 2024 Zuwendungen in Höhe von insgesamt 1.800 TEuro zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen. Mit den Zuschüssen für allgemeine Baumaßnahmen wurden unter anderem Planungsleistungen und Aufwendungen für Baumaßnahmen im Sportpark Ostra sowie in der Margon und JOYNEXT Arena und den Sportstätten Ludwig-Kossuth-Straße, Am Leutewitzer Park, Hebbelstraße, am Wissenschaftsstandort Ost Rudolf-Bergander-Ring sowie auf dem Campingplatz Wostra finanziert.

Zur Finanzierung des Um- und Ausbaus des Heinz-Steyer-Stadions, welches im Sommer 2024 fertig gestellt und feierlich eröffnet wurde, stellte die Landeshauptstadt Dresden in 2024 Investitionszuwendungen in Höhe von 13.395 TEuro zur Verfügung. Hiervon wurde ein Betrag von 1.000 TEuro zur Tilgung des Gesellschafterdarlehens verwendet. Zur Finanzierung der angefallenen Mehrkosten in 2024 musste ein Großteil der notwendigen Mittel in Höhe von 6.691 TEuro zuvor mittels zweier Vorlagen (V2175/23 sowie V2627/23) von anderen der Planung unterstellten Bauprojekten wie der Margon Arena umgewidmet werden.

Die Zuschüsse zur Erfüllung der Verpflichtung aus dem Konzessionsvertrag an die Stadion Dresden Projektgesellschaft mbH & Co. KG werden seit einer Betriebsprüfung im Geschäftsjahr 2021 nicht mehr in den Umsatzerlösen, sondern als Zugang im Anlagevermögen und Erhöhung des Sonderpostens aus Zuschüssen zur Finanzierung des Anlagevermögens ausgewiesen. Zur Erfüllung der Verpflichtung wurden in 2024 investive Zuschüsse in Höhe von 1.593 TEuro an den Eigenbetrieb Sportstätten Dresden geleistet, da der SG Dynamo e.V. durchgehend in der 3. Liga gespielt hat.

Lage und Ausblick

Die Entwicklung in den vergangenen Jahren sowie die mittelfristige Planung des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden zeigen einen Dauerverlustbetrieb. Wesentliche wirtschaftliche Risiken bestehen in der baulichen Substanz der Sportanlagen und dem Zustand der technischen Anlagen.

Die Entwicklung des Sports in der Landeshauptstadt Dresden besitzt hohen Stellenwert und der Betriebszweck des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden steht somit eng im Interesse der Öffentlichkeit sowie der Politik. Dies ist auch als Chance einer hohen gesellschaftspolitischen Akzeptanz zu verstehen, die Sportinfrastruktur entwickeln zu können. Der Erschließung extensiver Erweiterungsflächen in Stadtentwicklungsräumen wie z. B. beim Wissenschaftsstandort Ost, dem Projekt Südpark oder beim Sport- und Bildungscampus kommt in den nächsten Jahren hohe Bedeutung zu.

Auch digitale Anwendungen und Konzepte sollen Dresden weiter stärken. Die Landeshauptstadt Dresden wurde in Partnerschaft mit dem Mitinitiator Technische Universität Dresden im Rahmen der Modellprojekte Smart Cities 2021 von der Bundesregierung ausgewählt, die Chancen von Informations- und Vernetzungstechnologien im Sinne einer nachhaltigen und integrierten Stadtentwicklung zu nutzen. Die in der Projektlaufzeit bis Ende 2026 zu entwickelnden smarten Anwendungen und Konzepte sollen entscheidend dazu beitragen, Dresden als lebenswerte Stadt zu stärken und von weiteren Städten in ganz Deutschland angewendet werden können. Die Maßnahme Digitaler Sportpark – Digitale Lösung für das Raum- und Nutzungsmanagement des Sportparks Ostra – des Eigenbetrieb Sportstätten wurde dabei als eine Maßnahme bestätigt und soll entscheiden die Digitalisierung des Eigenbetrieb Sportstätten vorantreiben.

Risiken bestehen im zunehmenden baulichen und technischen Verschleiß der Sportstätten aufgrund der intensiven Nutzung durch Dresdner Sportvereine, dem Amt für Schulen und anderen Nutzenden, welches wiederum das Risiko zukünftiger Einnahmeausfälle aufgrund notwendiger Sperrungen birgt.

Das im Jahr 2019 vom Stadtrat verabschiedete Sanierungs- und Entwicklungskonzept für Dresdner Sportstätten wurde im Jahr 2022 evaluiert und soll die Grundlage für zukünftiges Handeln und seine infrastrukturelle Ausrichtung bilden. Aufgrund der Abhängigkeit der Mittelbereitstellung von der Haushaltslage besteht jedoch das Risiko, die Maßnahmen nicht im vorgegebenen Zeithorizont umsetzen zu können.

Seit dem 01.01.2021 erfolgt die Betreibung der Margon Arena durch den Eigenbetrieb Sportstätten Dresden.

Ursprünglich sollte die Margon Arena aufgrund des Beschlusses zu V0303/20 „Sanierung, Umbau und Nutzungserweiterung der Margon Arena“ im derzeitigen Bestand für rund 25.000 TEuro saniert und umfassend erweitert werden. Mit Umwidmung eines großen Teils der hierfür geplanten Mittel zur Finanzierung der Mehrkosten des Heinz-Steyer-Stadions und aufgrund ausbleibender Fördermittel des Freistaates Sachsen ist der Beschluss nicht umsetzbar. In

der Wirtschaftsplanung 2025/2026 wurde für die Sanierung der Margon Arena Mittel ein Betrag von 5.000 TEuro veranschlagt, was eine Überarbeitung des Gesamtprojektes und einen erneuten Umsetzungsbeschluss notwendig macht. Um die auch temporäre Schließung der Margon Arena aufgrund der dringenden Sanierungsbedürftigkeit abzuwenden, hat der Eigenbetrieb im Sommer 2024 eine Notinstandsetzung der Dachoberlichter durchgeführt. Ein Betreibungsrisiko besteht jedoch fort.

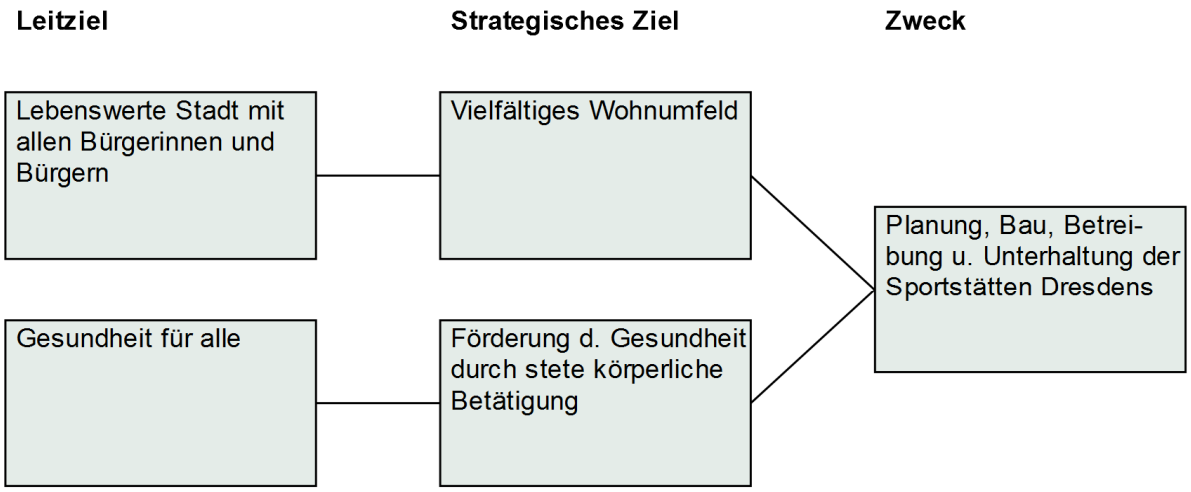
Ein weiteres bedeutendes Projekt ist der Um- und Ausbau des Heinz-Steyer-Stadions zu einem modernen und multifunktionalen Stadion. Mit Beschluss zu V0697/20 wurde der Abschluss des Generalübernehmervertrages mit einer Auftragssumme in Höhe von 34.000 TEuro legitimiert. Mit Beschluss zu V0561/20 bestätigte der Stadtrat die Finanzierung des Stadionbaus in Höhe von 30.000 TEuro durch ein städtisches Trägerdarlehen. Um unter anderem aufgrund von Materialpreissteigerungen entstandene Mehrkosten zu finanzieren, wurde mit Beschluss zur Vorlage V1897/22 vom 15.12.2022 ein zusätzliches Darlehen in Höhe von 2.700 TEuro genehmigt sowie mit Beschluss zur Vorlage V2175/23 vom 06.07.2023 die Finanzierung von weiteren Mehrkosten aus eigenen Mitteln zur Beauftragung notwendiger Nachträge in Höhe von 4.078 TEuro. In 2024 wurde mit Beschluss zur Vorlage V2627/23 vom 18.01.2024 die Finanzierung weiterer Mehrkosten in Höhe von 4.304 TEuro durch Umverteilung eigener Mittel des Eigenbetriebes beschlossen. Am 10.04.2025 wurde schließlich mit der Vorlage V0116/24 die Ausfinanzierung der verbliebenen Mehrkosten in Höhe von insgesamt 3.955 TEuro beschlossen. Bis zum 31.12.2024 fielen Kosten für das Bauvorhaben in Höhe von rund 52.700 TEuro an.

Durch den Um- und Ausbau wird das 1919 eröffnete Stadion zu einem wichtigen Bestandteil des Sportparks Ostra mit vielfältigen Möglichkeiten der Sportnutzung. Baubeginn des Vorhabens war im Oktober 2021, die Fertigstellung wurde im Jahr 2024 mit einer großen Eröffnungsveranstaltung Ende August 2024 gefeiert.

2024 erfolgte erstmals eine anteilige Tilgung in Höhe von 1.000 TEuro des Trägerdarlehens sodass die Kreditverbindlichkeit gegenüber der Landeshauptstadt Dresden aus beiden Darlehensverträgen zum 31.12.2024 31.700 TEuro betrug. Beide Darlehen sind zum 31.12.2025 endfällig. Aufgrund der Liquiditätssituation konnte im städtischen Haushaltsplan 2025/2026 keine Verlängerung der Darlehen unterstellt werden, so dass der Eigenbetrieb Sportstätten Dresden im Wirtschaftsjahr 2025 eine Umschuldung am Kreditmarkt vornehmen muss.

Der Stadtrat bestätigte mit Beschluss zur Vorlage V0341/25 am 22.05.2025 die Personalvorlage für die Besetzung der Betriebsleitung des Eigenbetriebes Sportstätten, wonach Herr Gunnar Krisch ab 01.10.2025 die Leitung übernehmen wird, welche er bereits seit 01.04.2025 kommissarisch innehat.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	7.804	4.467	4.273	3.971
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	0	7	24	4
Sonstige betriebliche Erträge	4.923	4.892	5.624	6.054
Gesamtleistung	12.727	9.367	9.921	10.030
Materialaufwand	8.948	8.330	6.176	5.764
Personalaufwand	8.951	9.673	8.916	8.071
Abschreibungen	5.150	3.469	3.342	3.276
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.579	2.157	1.889	2.703
Betriebliches Ergebnis	-13.901	-14.262	-10.402	-9.784
Finanzergebnis	-10	47	77	1
Steuern	60	135	116	167
Jahresergebnis	-13.971	-14.350	-10.440	-9.951

Eigenbetrieb Sportstätten Dresden

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	157.396	95	149.722	93	133.771	91	111.241	85
Immaterielles Vermögen	6	0	4	0	6	0	3	0
Sachanlagevermögen	157.390	95	149.718	93	133.766	91	111.238	85
Umlaufvermögen	8.452	5	10.920	7	13.549	9	19.526	15
Vorräte	90	0	162	0	150	0	125	0
Forderungen/sonst. Vermög.	8.208	5	10.371	6	13.093	9	19.101	15
Wertpapiere/Liquide Mittel	154	0	386	0	307	0	300	0
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	1	0	0	0
Bilanzsumme	165.848	100	160.642	100	147.322	100	130.766	100

Eigenbetrieb Sportstätten Dresden

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	28.526	17	29.472	18	29.722	20	29.986	23
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	0	25	0	25	0
Rücklagen	73.376	44	43.797	27	68.948	47	70.282	54
Gewinn-/Verlustvortrag	-30.904	-19	0	0	-28.811	-20	-30.371	-23
Jahres-/Bilanzergebnis	-13.971	-8	-14.350	-9	-10.440	-7	-9.951	-8
Sonderposten	101.030	61	92.628	58	75.433	51	75.619	58
Rückstellungen	1.969	1	3.927	2	2.472	2	2.222	2
Verbindlichkeiten	34.317	21	34.581	22	39.691	27	22.933	18
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	31.700	20	32.700	22	19.962	15
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	2.881	2	6.991	5	2.971	2
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	6	0	34	0	4	0	6	0
Bilanzsumme	165.848	100	160.642	100	147.322	100	130.766	100

Eigenbetrieb Sportstätten Dresden

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	94,9	93,2	90,8	85,1
Investitionsdeckung (Prozent)		17,9	12,9	22,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	21,9	24,0	28,6	19,2
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	17,2	18,3	20,2	22,9
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	2	2	3	3
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	34.163	34.194	39.384	22.633
Liquiditätsgrad I (Prozent)	0,4	13,4	4,4	10,1
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	48	29	28	27
Personalaufwandsquote (Prozent)	114,7	216,5	208,6	203,3
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	14.678	13.212	10.259
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	16.798	2.703	3.644
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	162	156	151	146
Auszubildende	2	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		26,4	26,3	28,7
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		0,0	0,0	0,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		33,3	27,0	27,0

Eigenbetrieb Sportstätten Dresden

Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden

Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden

Friedrichstraße 41
01067 Dresden
Telefon 0351 480-0
E-Mail info@klinikum-dresden.de
Internet www.klinikum-dresden.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

2017

Stammkapital

50.000,00 Euro

Betriebsleitung

Dirk Köcher,
Prof. Dr. Sebastian M. Schellong,
Petra Vitzthum

Mitglieder Ausschuss für Gesundheit (Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden)

Dirk Hilbert (Vorsitzender), Dr. Kristin Klaudia Kaufmann (stellvertretende Vorsitzende), Maximilian Aschenbach (seit 22.08.2024), Kati Bischoffberger (bis 22.08.2024), Christoph Blödner (22.08.2024), Veit Böhm (bis 22.08.2024), Dr. Wolfgang Deppe, Dana Frohwieser (bis 22.08.2024), Dr. Margot Gaitzsch (bis 22.08.2024), Harald Gilke (bis 22.08.2024), Torsten Hans (seit 22.08.2024), Dominik Hecker (seit 22.08.2024), Anne Holowenko (bis 22.08.2024), Dr. Peter Lames (seit 22.08.2024), Remo Liebscher (seit 22.08.2024), Mirko Göhler, Peter Krüger (bis 22.08.2024), Bernd Lommel, Monika Marschner (bis 23.03.2023), Jens Matthis (bis 22.08.2024), Joachim Promnitz (seit 22.08.2024), Mario Schmidt (seit 22.08.2024), Anja Stephan (seit 22.08.2024), Tanja Schewe (bis 22.08.2024), Michael Schmelich (bis 22.08.2024), Daniela Walter (bis 22.08.2024), Silvana Wendt (bis 22.08.2024)

Abschlussprüfer

eureos gmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Aufgabe des Eigenbetriebes ist es, im Rahmen des öffentlichen Versorgungsauftrages durch ärztliche und pflegerische Hilfeleistung Krankheiten, Leiden oder Körperschäden festzustellen, zu heilen oder zu lindern oder Geburtshilfe zu leisten und bei Bedarf die zu versorgenden Personen unterzubringen und zu verpflegen. Hierzu gehört im Rahmen der Gesetze auch die Einrichtung und Unterhaltung von Neben- und Hilfsbetrieben, welche die Aufgaben des Eigenbetriebes fördern und wirtschaftlich mit ihnen zusammenhängen. Darüber hinaus kann das Krankenhaus auch Rehabilitationseinrichtungen betreiben.

Zu seinen Aufgaben gehören außerdem die Aus- und Weiterbildung in den medizinischen und in anderen Krankenhausberufen, insbesondere die Teilnahme an der medizinischen studentischen Ausbildung und der Betrieb einer medizinischen Berufsfachschule. Er kann im Rahmen entsprechender Vereinbarungen Aufgaben eines Akademischen Lehrkrankenhauses übernehmen.

Der Eigenbetrieb ist befugt im Rahmen seiner Bestimmungen über die Gemeinnützigkeit jede gesetzlich zulässige sektorenübergreifende Kooperationsform einzugehen, insbesondere entsprechende Einrichtungen, z. B. Medizinische Versorgungszentren, einzurichten, zu betreiben, zu ändern, zu schließen oder sich daran zu beteiligen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Stadtratsbeschluss zu Vorlage V0445/25 vom 18.09.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 des Eigenbetriebes Städtisches Klinikum Dresden festgestellt. Gleichzeitig wurde der Betriebsleitung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag 2024 des Eigenbetriebes Städtisches Klinikum Dresden in Höhe von 14.911 TEuro wird auf neue Rechnung vorgetragen. In 2025 erfolgt in Höhe von 13.300 TEuro eine Zuführung zur Kapitalrücklage durch die Landeshauptstadt Dresden zum anteiligen Ausgleich des Jahresfehlbetrages.

Der Jahresfehlbetrag 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 444.393 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 459.304 TEuro.

Der Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden mit drei akutklinischen Standorten (Dresden-Friedrichstadt, Dresden-Neustadt, Dresden-Weißer Hirsch) war 2024 als Krankenhaus der Schwerpunktversorgung mit 1.221 somatischen Betten, 234 Betten für die psychiatrische/psychosomatische stationäre Versorgung sowie 105 tagesklinischen Plätzen in den Krankenhausplan des Freistaates Sachsen aufgenommen.

Zudem wurden dem Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden überörtliche und krankenhausübergreifende Aufgaben zugewiesen, die das Onkologische Zentrum, das Traumazentrum im Traumanetzwerk und das Rheumatologische Zentrum betreffen.

Der Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden hat darüber hinaus Versorgungsaufträge für die geriatrische Rehabilitation, die sozialpädiatrische Versorgung und die medizinische Versorgung von Erwachsenen mit geistiger oder mehrfacher Behinderung und betreibt mehrere Medizinische Versorgungszentren.

Bei den Umsatzerlösen konnten die leistungsbedingt unterplanmäßigen Erlöse im somatischen Bereich durch Mehrerlöse bei den Zuschlägen (insbesondere für Pflegebudget bzw. Zuschläge für Ausbildungsfonds) und Ausgleichen für Vorjahre kompensiert werden. Deutlich überplanmäßig entwickelten sich die Erlöse für Leistungen der Psychiatrie und Psychosomatik, was sowohl auf die Verhandlungsergebnisse als auch auf die positive Leistungsentwicklung zurück zu führen ist. Die Leistungen in den ambulanten Bereichen, aber besonders stark in den Krankenhausambulanzen und Medizinischen Versorgungszentren trugen überplanmäßig positiv zur Erlösentwicklung bei.

Der Rückgang bei den sonstigen betrieblichen Erträgen resultiert vor allem aus den im Jahr 2024 ausgelaufenen Energiekostenzuschüssen sowie Erstattungen im Rahmen der Energiepreisbremse und durch geringere Auflösung von Rückstellungen und Einzelwertberichtigungen als im Vorjahr.

Die Personalaufwendungen stiegen gegenüber dem Vorjahr durch Tarifsteigerungen sowie durch Personalaufbau. Die entstandenen Mehraufwendungen im Bereich der pflegebudgetrelevanten Personalkosten beziehungsweise des Personalbudgets im BPflV-Bereich sind durch entsprechende Mehrerlöse refinanziert. Die negativen Auswirkungen auf das Jahresergebnis beruhen hauptsächlich auf der überplanmäßigen Tarifentwicklung.

Der Materialaufwand erhöhte sich bedingt durch die Leistungsentwicklung insbesondere bei den Kosten für Arzneimittel, Verbrauchsmaterial, Implantate und Blutkonserven. Dagegen verringerten sich die Kosten für Wasser, Energie und Brennstoffe sowie für Personaldienstleistungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen aufgrund von gestiegenen Instandhaltungskosten, Kosten für nicht aktivierungsfähige Software, Rechts- und Beratungskosten sowie Abschreibungen auf Forderungen über dem Vorjahreswert.

Der Eigenbetrieb erhielt in 2024 aus der bei der Landeshauptstadt Dresden gebildeten Rückstellung Zuweisungen zum Verlustausgleich des Jahres 2023 in Höhe von 4.287 TEuro.

Zur Sicherung der Liquidität wurden Kassenkredite von insgesamt 56.000 TEuro in Anspruch genommen. Der gegenüber dem Vorjahr höhere Bankbestand ist insbesondere auf höhere Bestände an noch nicht verwendeten zweckgebundenen Investitionsmitteln zurückzuführen.

Die Verbindlichkeiten des Eigenbetriebes Städtisches Klinikum Dresden zum 31.12.2024 beinhalten unter anderem die Kassenkredite und ein Darlehen der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 5.250 TEuro zur Finanzierung der Zusammenführung der IT-Systeme.

In 2024 wurden 15.048 TEuro beispielsweise in Medizin- und Labortechnik, IT und Kommunikationstechnik, in die Digitalisierungsstrategie und in den Klimaschutz investiert. Darüber hinaus wurden Interimsmaßnahmen zum Freizug von Haus P begonnen. Die Abschreibungen überstiegen die Investitionen um 3.484 TEuro. In 2024 wurde die Aufnahme der Maßnahme „Sanierung Haus P“ seitens des Sächsischen Staatsministeriums für Soziales, Gesundheit und Gesellschaftlichen Zusammenhalt (SMS) in das Krankenhausinvestitionsprogramm bestätigt und der Förderantrag beim SMS eingereicht.

Lage und Ausblick

Die Entwicklung des Eigenbetriebes Städtisches Klinikum Dresden ist auch 2025 durch den fehlenden Erlösausgleich der inflationsbedingt stark gestiegenen Kosten aus den Jahren 2022 und 2023, die zunehmende Ambulantisierung, inflationsbedingte Kostensteigerungen und den anhaltenden Fachkräftemangel geprägt. Der Wirtschaftsplanung 2025 ist ein Jahresverlust von 14.374 TEuro unterstellt.

Die bundesweite Krankenhausreform, welche Ende November 2024 beschlossen wurde, wird ab 2027 zu strukturellen Veränderungen in der Krankenhausfinanzierung führen, insbesondere durch die Einführung einer Vorhaltevergütung und von Leistungsgruppen, die zu einer Neustrukturierung des Leistungsgeschehens führen werden. Dazu hat das Städtische Klinikum Ende April 2025 seinen Antrag für den neuen sächsischen Krankenhausplan eingereicht, der die begonnene Konzentration von spezialisierten Leistungen weiter unterstützt. Der gesamte Zeitplan der Reform auf Landes- und Bundesebene hängt aktuell aber an einem Anpassungsgesetz für die Krankenhausreform (KHAG), welcher Änderungen zur Krankenhausreform in Bezug auf den Zeitplan sowie Ausnahmeregelungen auf Landesebene beinhalten wird.

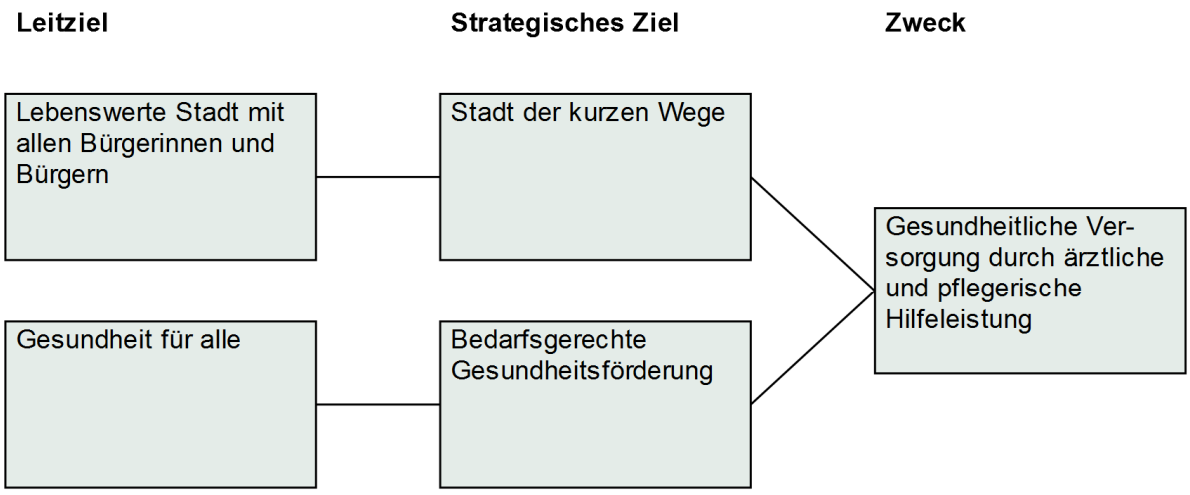
Der durch die Bundesregierung auf den Weg gebrachte Entwurf des Haushaltsbegleitgesetzes sieht unter anderem eine 4 Mrd. Euro Soforthilfe als Ausgleich für „Sofort-Transformationskosten 2022 und 2023“ für die Krankenhäuser vor. Der Referentenentwurf des Krankenhausreformanpassungsgesetzes (KHAG) wird auch

hierzu eine Regelung enthalten. Dieser Entwurf wird derzeit erwartet und soll vom Bundestag im Spätherbst 2025 beschlossen werden. Es besteht dementsprechend noch keine abschließende Klarheit bezüglich der Umsetzungsmodalitäten und der erwarteten Zusatzerlöse.

Weitere Risiken bestehen für den Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden in der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und der unzureichenden und derzeit nicht bekannten Bereitstellung von Investitionsmitteln durch den Freistaat Sachsen. In 2025 werden verschiedene Investitionsmaßnahmen fortgeführt beziehungsweise begonnen, darunter die Maßnahme „Sanierung, Umbau, Brandschutz Haus P“. Diese Investitionsmaßnahme im Umfang von 91.400 TEuro soll vom SMS mit 73.100 TEuro gefördert werden, eine Finanzierungszusage liegt bislang nicht vor. Die Komplementärfinanzierung erfolgt durch die Landeshauptstadt Dresden.

Für die Landeshauptstadt Dresden besteht ein nicht unerhebliches Risiko sowohl aus weiter notwendig werdenden Verlustausgleichszahlungen infolge der angespannten wirtschaftlichen Situation des Eigenbetriebes Städtisches Klinikum Dresden als auch aufgrund der unzureichenden Investitionsförderung.

Ziele



Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	237.158	51	191.603	60	195.097	59	197.546	57
Immaterielles Vermögen	7.319	2	4.266	1	4.187	1	4.016	1
Sachanlagevermögen	229.838	49	187.336	58	190.910	57	193.529	56
Finanzanlagen	1	0	1	0	1	0	1	0
Umlaufvermögen	198.534	42	100.422	31	105.788	32	116.886	34
Vorräte	7.602	2	6.188	2	6.169	2	6.931	2
Forderungen/sonst. Vermög.	184.886	40	71.092	22	90.754	27	91.451	26
Wertpapiere/Liquide Mittel	6.046	1	23.142	7	8.865	3	18.504	5
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	3.042	1	835	0	3.475	1	2.925	1
Bilanzsumme	467.613	100	321.739	100	332.968	100	345.693	100

Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	23.881	5	30.159	9	40.782	12	46.457	13
Gezeichnetes Kapital	50	0	50	0	50	0	50	0
Rücklagen	43.003	9	49.896	16	45.608	14	47.173	14
Gewinn-/Verlustvortrag	-14.171	-3	-4.876	-2	1.599	0	1.599	0
Jahres-/Bilanzergebnis	-5.000	-1	-14.911	-5	-6.475	-2	-2.365	-1
Sonderposten	181.191	39	149.050	46	151.802	46	155.218	45
Rückstellungen	31.511	7	28.497	9	27.543	8	33.186	10
Verbindlichkeiten	231.030	49	114.033	35	110.553	33	110.831	32
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	8.821	3	6.546	2	5.535	2
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	105.211	33	104.007	31	105.296	30
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	2.288	1	0	0
Bilanzsumme	467.613	100	321.739	100	332.968	100	345.693	100

Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	360.843	391.307	353.521	336.904
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	0	299	-494	867
Sonstige betriebliche Erträge	5.695	11.630	25.348	11.951
Gesamtleistung	366.538	403.235	378.375	349.722
Materialaufwand	81.845	77.001	77.932	70.603
Personalaufwand	249.691	281.595	252.175	241.004
Erträge aus Zuwendungen für Investitionen	107.564	40.962	21.535	38.018
Aufwendungen aus Finanzierung von Investitionen	90.673	24.900	6.696	24.487
Abschreibungen	19.387	18.532	17.317	15.498
Sonstige betriebliche Aufwendungen	36.573	54.775	50.161	38.326
Betriebliches Ergebnis	-4.067	-12.605	-4.371	-2.179
Finanzergebnis	-779	-2.163	-1.785	-175
Steuern	154	143	319	11
Jahresergebnis	-5.000	-14.911	-6.475	-2.365

Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	50,7	59,6	58,6	57,1
Investitionsdeckung (Prozent)		123,2	116,4	80,1
Fremdfinanzierung (Prozent)	56,1	44,3	41,5	41,7
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	5,1	9,4	12,2	13,4
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	5	2	6	20
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	224.984	90.891	101.688	92.327
Liquiditätsgrad I (Prozent)	2,6	22,0	8,5	17,6
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	110	110	104	102
Personalaufwandsquote (Prozent)	69,2	72,0	71,3	71,5
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	800	2.034
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	15.359	11.387	0	12.771
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	3.295	3.558	3.411	3.310
Auszubildende	369	315	280	266
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		74,2	74,4	74,9
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		22,2	25,0	27,4
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		62,3	65,9	64,3
Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden				

Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden

Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden

Freiberger Straße 18
01067 Dresden
Telefon +49 351 3138 523
E-Mail info@cultus-dresden.de
Internet www.cultus-dresden.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

2004

Stammkapital

500.000,00 Euro

Geschäftsführung

Matthias Beine

Mitglieder Aufsichtsrat

Dr. Kristin Klaudia Kaufmann (Vorsitzende),
Pia Barkow (stellvertretende Vorsitzende bis 08.11.2024),
Falk Breuer (bis 08.11.2024),
Franz-Josef Fischer (bis 08.11.2024),
Ingo Flemming (bis 08.11.2024),
Julia Hartl (seit 22.11.2024),
Nils Kröber (bis 08.11.2024),
Thomas Lehmann (seit 24.11.2024),
Helge Meinhardt (seit 22.11.2024),
Konstanze Meyhöfer (seit 21.11.2024),
Katharina Ringler (seit 24.11.2024),
Katherina Schubarth (bis 08.11.2024),
Anja Stephan (seit 24.11.2024)

Abschlussprüfer

eureos gmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist es, im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge Leistungen der ambulanten, teil- und vollstationären Pflege, Unterkunft und Betreuung, sowie Aufgaben der Eingliederungshilfe und Maßnahmen der beruflichen Rehabilitation Behinderter durchzuführen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 27.05.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss 2024 der Cultus gGmbH in Höhe von 1.057 TEuro wird in die Gewinnrücklage eingestellt.

Der Jahresüberschuss 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 61.393 TEuro und Aufwendungen von 60.336 TEuro.

Die gegenüber dem Vorjahr höhere Gesamtleistung ist im Wesentlichen auf den Anstieg der Kostensätze und auf die ab 01.01.2024 erfolgte Betreibung des Übergangswohnheimes Geystraße 27 zurückzuführen.

Der Materialaufwand stieg insbesondere aufgrund erhöhter Aufwendungen für Strom und Gas sowie für die Bewachung des Objektes Geystraße 27.

Der höhere Personalaufwand ergab sich aus der gestiegenen Beschäftigtenzahl und den Vergütungserhöhungen.

Die Gesamtkapazität der Gesellschaft erhöhte sich 2024 um 35 Betreuungsplätze auf insgesamt 1.222. Die durchschnittliche Auslastung der vollstationären Einrichtungen lag 2024 bei 97,4 % (Vorjahr: 96,7 %). Die Auslastung in der Kurzzeitpflege sank gegenüber dem Vorjahr von 76,9 % auf 76,2 % und die der Tagespflege von 49,1 % auf 37,1 %.

Das Anlagevermögen der Gesellschaft verringerte sich in 2024 aufgrund von Abschreibungen in Höhe von 2.577 TEuro und Investitionen von 1.872 TEuro. Die Investitionen betreffen insbesondere Ersatzbeschaffungen und geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau im Zusammenhang mit der Schaffung eines Betreuungs- und Förderbereiches am Standort Altleuben 11.

Die Gesellschaft war 2024 stets zahlungsfähig. Die Verbindlichkeiten betreffen in Höhe von insgesamt 6.212 TEuro die Darlehensverträge zur Finanzierung des Fachpflegezentrums Altleuben 11.

Lage und Ausblick

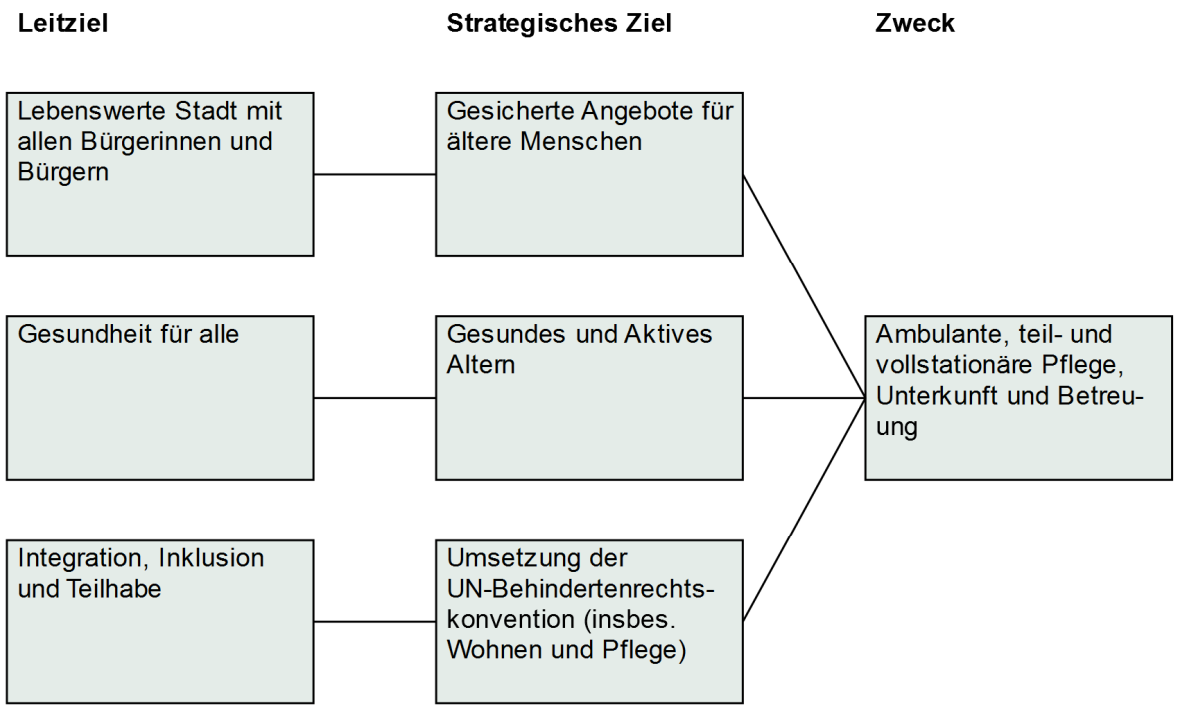
Der Schwerpunkt der Gesellschaft liegt auch zukünftig auf einem organischen Wachstum, der Kostenoptimierung, den Verhandlungen mit den Kostenträgern, der Konzentration auf spezialisierte Betreuungsfelder und die Personalentwicklung.

Die Risiken liegen im Fachkräftemangel, in der Entwicklung des Mindestlohnes und der Energiepreise sowie der damit verbundenen Sachkostensteigerung und deren Refinanzierung. Die höheren Aufwendungen werden durch die Leistungen der Pflegeversicherung nicht mehr abgedeckt und können zur vermehrten Inanspruchnahme von Sozialleistungen durch die Bewohner und Bewohnerinnen führen.

Am Standort Geystraße soll ab 2025 ein innovatives Betreuungs- und Wohnprojekt entstehen und im Objekt Altleuben 11 ein weiterer Förder- und Betreuungsbereich. Ein Ausbildungswohnheim für Pflege und Soziales im Rahmen der Schulinfrastrukturverordnung für Junges Wohnen soll am Standort Löbtau etabliert werden.

Für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 wird unter der Maßgabe einer betriebswirtschaftlichen konservativen Planung eine Ergebnisentwicklung des operativen Bereiches mit leicht positivem Trend prognostiziert.

Ziele



Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	64.785	76	54.261	67	54.967	68	56.379	73
Immaterielles Vermögen	107	0	61	0	71	0	61	0
Sachanlagevermögen	62.678	74	52.200	65	52.896	66	54.318	70
Finanzanlagen	2.000	2	2.000	2	2.000	2	2.000	3
Umlaufvermögen	20.057	24	26.276	33	25.244	31	20.995	27
Vorräte	178	0	183	0	166	0	220	0
Forderungen/sonst. Vermög.	7.355	9	6.215	8	7.392	9	4.231	5
Wertpapiere/Liquide Mittel	12.524	15	19.878	25	17.686	22	16.545	21
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	10	0	32	0	33	0	41	0
Bilanzsumme	84.852	100	80.568	100	80.244	100	77.416	100

Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	39.179	46	40.173	50	39.116	49	37.108	48
Gezeichnetes Kapital	500	1	500	1	500	1	500	1
Rücklagen	38.600	45	38.616	48	36.608	46	34.850	45
Jahres-/Bilanzergebnis	79	0	1.057	1	2.008	3	1.758	2
Sonderposten	26.276	31	25.121	31	25.316	32	26.136	34
Rückstellungen	3.943	5	4.942	6	5.116	6	4.649	6
Verbindlichkeiten	14.358	17	9.282	12	9.626	12	8.509	11
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	5.859	7	6.141	8	6.422	8
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	3.424	4	3.485	4	2.087	3
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	1.100	1	1.050	1	1.070	1	1.014	1
Bilanzsumme	84.855	100	80.568	100	80.244	100	77.416	100

Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	55.446	56.952	50.249	45.839
Sonstige betriebliche Erträge	2.614	4.142	5.526	3.946
Gesamtleistung	58.059	61.094	55.776	49.784
Materialaufwand	12.041	11.362	10.346	9.257
Personalaufwand	40.107	42.009	35.748	32.318
Abschreibungen	2.356	2.664	2.626	2.625
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.210	4.222	5.071	3.776
Betriebliches Ergebnis	347	838	1.984	1.808
Finanzergebnis	-268	220	24	-51
Jahresergebnis	79	1.057	2.008	1.758

Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	76,4	67,3	68,5	72,8
Investitionsdeckung (Prozent)		142,3	233,7	136,3
Fremdfinanzierung (Prozent)	21,6	17,7	18,4	17,0
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	46,2	49,9	48,7	47,9
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	1.834	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	87,2	>100%	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,2	2,6	5,1	4,7
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	0,4	1,4	2,6	2,4
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	61	60	57	54
Personalaufwandsquote (Prozent)	72,3	73,8	71,1	70,5
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	362	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	910	956	877	853
Auszubildende	38	46	35	40
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		70,2	71,5	71,7
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		82,4	81,3	75,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		80,0	75,0	68,8
Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden				

Dresdner Bäder GmbH

Dresdner Bäder GmbH
Maternistraße 15
01067 Dresden
Telefon +49 351 484-19000
E-Mail info@dd-baeder.de
Internet dresdner-baeder.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden
- 1,96 %,
Technische Werke Dresden GmbH
- 98,04 %

Gründungsjahr

2012

Stammkapital

25.500,00 Euro

Geschäftsführung

Matthias Waurick

Mitglieder Aufsichtsrat

Jan Donhauser (Vorsitzender),
Dr. Margot Gaitzsch (stellvertretende Vorsitzende bis 12.11.2024),
Kristin Sturm-Karls (Mitglied seit 03.12.2024, stellvertretende Vorsitzende seit 04.12.2024),
Matthias Dietze (seit 04.12.2024),
Marco Dittrich (seit 15.11.2024),
Holger Hase (bis 12.11.2024),
Dominik Hecker (seit 04.12.2024),
Tilo Kießling (seit 04.12.2024),
Ullrich Reck (seit 04.12.2024),
Matthias Rentzsch (bis 12.11.2024),
Robert Reschke (seit 14.11.2024),
Katharina Ringler (seit 04.12.2024),
Torsten Schulze (bis 12.11.2024),
Vincent Seeberger (bis 12.11.2024),
Tina Siebeneicher (bis 12.11.2024),
Anke Wagner (bis 12.11.2024),
Silvana Wendt (bis 12.11.2024)

Abschlussprüfer

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft sind die Planung, der Bau, die Betreibung und die Unterhaltung der Hallenbäder und Freibäder (Bäder) in der Landeshauptstadt Dresden.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 05./17.06.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Dresdner Bäder GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurden der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme in Höhe von 15.865 TEuro ergab sich aus Erträgen in Höhe von 10.718 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 26.583 TEuro.

Auf der Grundlage des zwischen der Dresdner Bäder GmbH und der Technische Werke Dresden GmbH bestehenden Ergebnisabführungsvertrages wurde der Jahresfehlbetrag 2024 durch die Technische Werke Dresden GmbH ausgeglichen.

Die Gesamtzahl der Gäste in den Schwimmbädern hat sich in 2024 auf rund 1,7 Mio. erhöht (Vorjahr: 1,6 Mio.). Die Sommermonate waren von einer guten Wetterlage geprägt, wodurch wesentlich mehr Besucher als geplant in die Freibäder kamen. Zudem wurden die Saunen in 2024 umfänglicher als in den Vorjahren betrieben.

Der Anstieg der Umsatzerlöse auf 9.091 TEuro im Vergleich zum Vorjahr beruht auf einer Preiserhöhung bei den Eintrittsgeldern, auf einer höheren Besucheranzahl sowie auf der Nutzungsentgelterhöhung für das Schulschwimmen rückwirkend zum 01. 01.2024.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen Erträge aus Schadensersatz für die Sanierung der Athletikräume im Untergeschoss und die Abdichtung des Beckenumgangs im Schwimmsportkomplex Freiberger Platz, Zuschüsse für den Bundesstützpunkt Wasserspringen in der Sprunghalle und Erträge aus der Auflösung nicht in Anspruch genommener Rückstellungen.

Die Personalaufwendungen sind aufgrund einer Tarifsteigerung im Geschäftsjahr 2024 auf 7.367 TEuro angestiegen.

Die Materialaufwendungen stiegen, da es im Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr keine Energie-Entlastungsbeiträge mehr gab (sog. Energiepreisbremsen im Jahr 2023).

Die planmäßigen Abschreibungen des Geschäftsjahres veränderten sich gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig. Außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 776 TEuro wurden für die angefallenen Planungs- und Bauvorbereitungskosten für den Ersatzneubau der Schwimmhalle Klotzsche gemäß § 253 Abs. 3 S. 5 HGB vorgenommen, da aufgrund der fehlenden Finanzierung derzeit kein Schwimmhallenersatzneubau umgesetzt werden kann.

Die Vermögensstruktur der Gesellschaft (Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen) liegt mit 82,3 % leicht unter Vorjahresniveau (84,2 %). Die Gesellschaft tätigte Investitionen von 461 TEuro, vor allem in Photovoltaikanlagen.

Der im Jahr 2024 benötigte Liquiditätsbedarf wurde über den Cash Pool sowie ein kurzfristiges Darlehen (15.000 TEuro) der Technische Werke Dresden GmbH gedeckt.

Die Dresdner Bäder GmbH wird in den Konzernabschluss der Technische Werke Dresden GmbH einbezogen.

Lage und Ausblick

Für die Erneuerung des Badebeckens und die Installation einer Wasseraufbereitungsanlage im Freibad Dölzschen wurde die Entwurfsplanung erstellt. Der erneute Fördermittelantrag aus dem Bundesprogramm Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur wurde durch den Haushaltsausschuss des Deutschen Bundstages im März 2024 abgelehnt. Der Projektbeginn wurde auf 2026 verschoben. In der Mittelfristplanung sind für 2026 Fördermittel in Höhe von 2 Mio. Euro unterstellt, für die Finanzierung des Eigenanteiles sind im städtischen Haushaltsplan 2025/2026 Mittel ebenfalls in Höhe von 2 Mio. Euro eingeplant. Für das Jahr 2025 wurde ein Antrag auf Betriebserlaubnis gestellt. Das Amt für Gesundheit und Prävention hat für das Jahr 2025 eine Betriebserlaubnis zur Betreibung des Luftbades Dölzschen erteilt.

Mit Schreiben der Sächsischen Aufbaubank (SAB) vom 05.07.2024 wurde der Gesellschaft wiederholt mitgeteilt, dass aufgrund der begrenzt zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel und der damit verbundenen Prioritätensetzung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern keine Förderung des Vorhabens „Ersatzneubau der Schwimmhalle Klotzsche“ in Aussicht gestellt werden kann. Zum 30.09.2024 wurde ein nochmaliger Förderantrag bei der SAB gestellt, dem jedoch der erforderliche Nachweis über die gesicherte Finanzierung des Gesamtvorhabens nicht beigefügt werden konnte. Mit Schreiben der SAB vom 28.11.2024 wurde der Eingang des Fördermittelantrags bestätigt, mit dem Verweis, dass für 2024 keine Haushaltsmittel zur Verfügung stehen. Aufgrund der fehlenden Finanzierung kann derzeit kein Schwimmhallenersatzneubau umgesetzt werden. Daher wurden die angefallenen Planungs- und Bauvorbereitungskosten außerplanmäßig abgeschrieben.

Die Dresdner Bäder GmbH ist auch weiterhin auf die Finanzierung ihrer Defizite über die Technische Werke Dresden GmbH bzw. die Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden angewiesen. In der Wirtschaftsplanung für das Jahr 2025 wird ein Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme in Höhe von 12.405 TEuro geplant. Diese deutliche Ergebnisverbesserung gegenüber den Vorjahren beruht hauptsächlich auf der Beendigung des Mietvertrags für das Elbamare zum 14.03.2025.

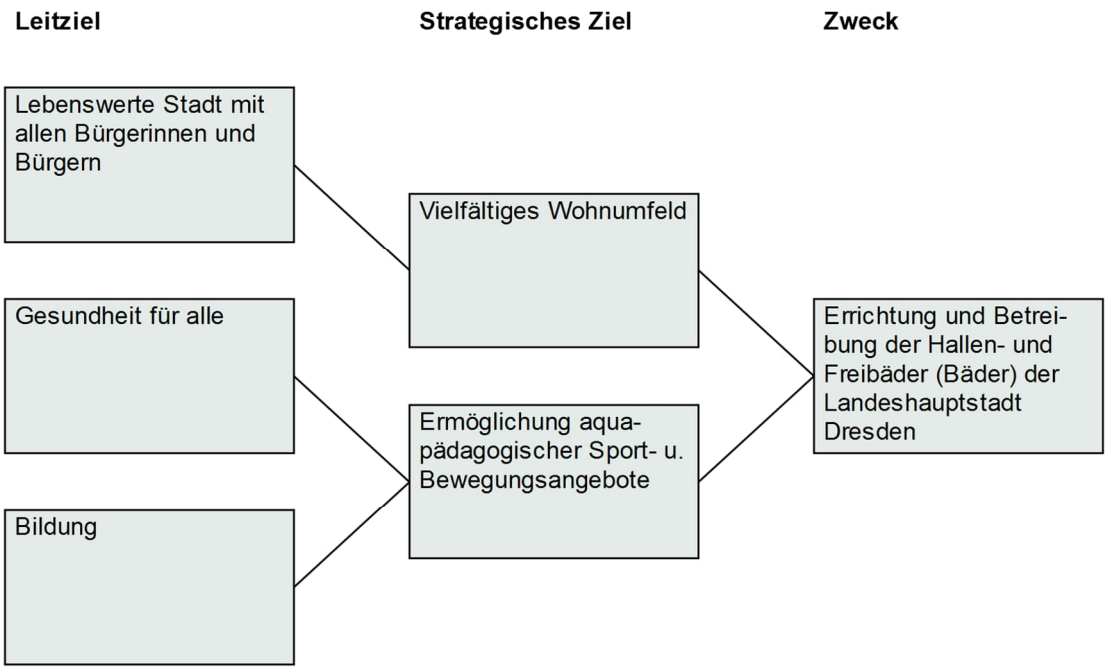
Hinsichtlich der Wirtschaftsplanung für 2025 sowie der Mittelfristplanung hat die Gesellschafterin Technische Werke Dresden GmbH Vorgaben in Form einer Weisung nach § 308 Abs. 1 AktG erteilt, wonach konkrete Maßnahmen zur Restrukturierung im Plan zu berücksichtigen und im Folgenden umzusetzen sind. Ziel dieser Maßnahmen ist die kurz- und mittelfristige Verminderung der entstehenden Jahresfehlbeträge und damit im Ergebnis die Verringerung der finanziellen Belastung der Technische Werke Dresden GmbH durch den Ergebnisabführungsvertrag mit der Gesellschaft. Die Maßnahmen sind geeignet, den Bestand der Gesellschaft auf der Grundlage des nach dem Ergebnisabführungsvertrag durchzuführenden Verlustausgleiches mittelfristig zu sichern, können ihre Entwicklung allerdings aufgrund der engen Vorgaben zum Mitteleinsatz, insbesondere der Durchführung von Investitionen, nachhaltig beeinträchtigen.

Der Betrieb von Schwimmhallen und Freibädern ist nicht kostendeckend. Die Gesellschaft ist daher dauerhaft darauf angewiesen, dass die Mittel zur Finanzierung des laufenden Betriebs und zur Finanzierung von Investitionen durch die Gesellschafter zur Verfügung gestellt werden. Ohne diese Mittel wäre die weitere Entwicklung der Gesellschaft erheblich beeinträchtigt.

Weitere Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft resultieren insbesondere aus der Entwicklung der Besucherzahlen, möglichen Zinsänderungen, beihilferechtlichen und förderrechtlichen Risiken, Kostenüberschreitungen bei Baumaßnahmen sowie Zerstörung von Anlagen durch Wetter-, Umwelteinflüsse oder Pandemien verbunden mit Betriebsunterbrechungen und Einnahmeausfällen.

Gemäß Beschluss des Stadtrates der Landeshauptstadt Dresden vom 31.03.2025 zum Doppelhaushalt 2025/2026 ist ab 2025 ein regelmäßiger Tilgungszuschuss der Landeshauptstadt Dresden an die Dresdner Bäder GmbH für die Tilgung der Altverbindlichkeiten bei der Technische Werke Dresden GmbH in Höhe von 1,5 Mio. Euro pro Jahr vorgesehen.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	8.443	9.091	7.636	6.381
Sonstige betriebliche Erträge	1.223	1.625	1.562	1.802
Gesamtleistung	9.666	10.716	9.198	8.183
Materialaufwand	12.686	11.412	10.100	10.837
Personalaufwand	7.548	7.368	6.846	6.465
Abschreibungen	3.937	4.811	4.399	3.983
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.822	1.862	1.551	1.596
Betriebliches Ergebnis	-16.327	-14.737	-13.697	-14.699
Finanzergebnis	-985	-951	-1.020	-170
Steuern	190	178	189	189
Ergebnis vor Abführung	-17.502	-15.865	-14.906	-15.058
Verlustübernahme durch Gesellschafter	17.502	15.865	14.906	15.058
Jahresergebnis	0	0	0	0

Dresdner Bäder GmbH

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	82.967	82	80.622	82	84.972	84	88.668	85
Immaterielles Vermögen	61	0	16	0	27	0	56	0
Sachanlagevermögen	82.906	82	80.606	82	84.944	84	88.612	85
Umlaufvermögen	18.408	18	17.258	18	15.903	16	16.131	15
Vorräte	40	0	50	0	59	0	46	0
Forderungen/sonst. Vermög.	18.361	18	16.940	17	15.587	15	15.853	15
Wertpapiere/Liquide Mittel	7	0	267	0	256	0	232	0
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	5	0	13	0	8	0	10	0
Bilanzsumme	101.380	100	97.892	100	100.883	100	104.809	100

Dresdner Bäder GmbH

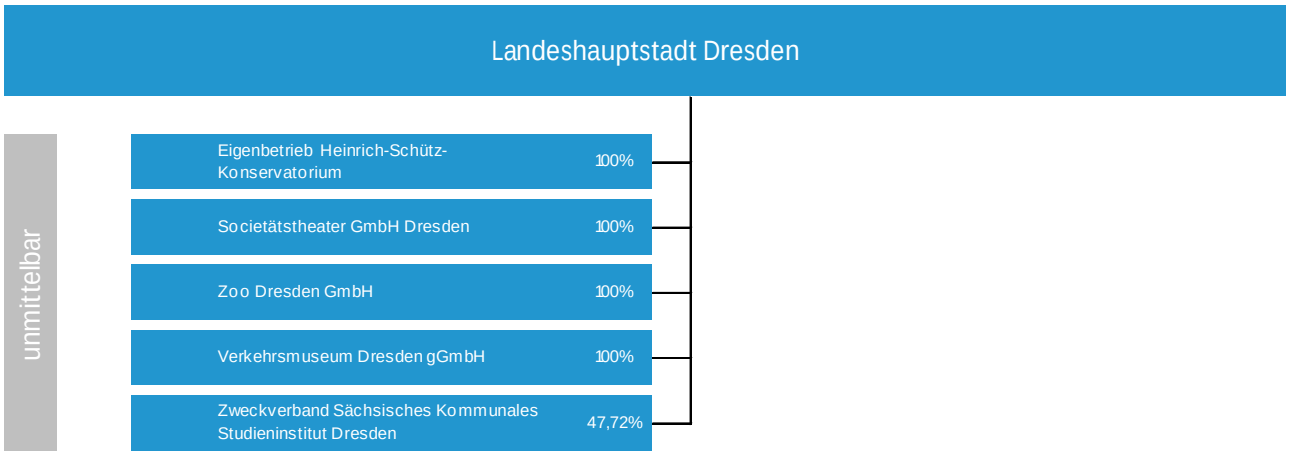
Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	45.376	45	45.375	46	45.375	45	35.375	34
Gezeichnetes Kapital	26	0	26	0	26	0	26	0
Rücklagen	45.350	45	45.350	46	45.350	45	35.350	34
Gewinn-/Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Jahres-/Bilanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonderposten	22.404	22	22.305	23	23.330	23	24.410	23
Rückstellungen	300	0	880	1	661	1	1.008	1
Verbindlichkeiten	32.000	32	27.426	28	29.999	30	42.770	41
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	13.500	14	0	0	0	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	13.926	14	29.999	30	42.770	41
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	1.300	1	1.907	2	1.518	2	1.246	1
Bilanzsumme	101.380	100	97.892	100	100.883	100	104.809	100

Dresdner Bäder GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	81,8	82,4	84,2	84,6
Investitionsdeckung (Prozent)		1.041,2	537,1	163,1
Fremdfinanzierung (Prozent)	31,9	28,9	30,4	41,8
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	44,8	46,4	45,0	33,8
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	31.993	27.158	29.743	42.539
Liquiditätsgrad I (Prozent)	0,0	1,9	0,9	0,5
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	62	65	59	46
Personalaufwandsquote (Prozent)	89,4	81,0	89,7	101,3
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	69	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	137	140	129	140
Auszubildende	9	8	10	11
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		37,8	35,5	39,0
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		0,0	0,0	0,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		0,0	25,0	3,0

Dresdner Bäder GmbH

Kultur und Bildung
Stand: 31.12.2024



Eigenbetrieb Heinrich-Schütz-Konservatorium

Eigenbetrieb Heinrich-Schütz-Konservatorium

Glacisstraße 30/32
01099 Dresden
Telefon +49 351 8-28
E-Mail hskd@musik-macht-freunde.de
Internet www.hskd.de

Gesellschafter

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr

2018

Stammkapital

25.000,00 Euro

Betriebsleitung

Kati Hellmuth

Mitglieder Ausschuss für Kultur und Tourismus (Eigenbetrieb Heinrich der Eigenbetrieb Heinrich-Schütz-Konservatorium)

Dirk Hilbert (Vorsitzender),
Annekatrin Klepsch (stellvertretende Vorsitzende),
Anja Apel (bis 22.08.2024),
Maximilian Aschenbach,
Kati Bischoffberger (bis 22.08.2024),
Matteo Böhme (seit 22.08.2024),
Wolf Hagen Braun (bis 22.08.2024),
Susanne Dagen,
Kristin Dänhardt (seit 22.08.2024),
Christiane Filius-Jehne (bis 22.08.2024),
Holger Hase (bis 22.08.2024),
Dietmar Haßler (bis 22.08.2024),
Magnus Hecht (bis 22.08.2024),
Dominik Hecker (seit 22.08.2024),
Steffen Kaden,
Tilo Kießling (bis 22.08.2024),
Susanne Krause,
Elli Ilse Martius (seit 22.08.2024),
Eileen Mühlbach (bis 22.08.2024),
Matthias Rentzsch (bis 22.08.2024),
Mario Schmidt,
Dr. Silke Schöps,
Ulla Wacker (seit 22.08.2024),
Jens-Uwe Zastrow (seit 22.08.2024)

Abschlussprüfer

CONCREDIS Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dresden

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Eigenbetriebes ist die musikalische und tänzerische Früherziehung und instrumentale, vokale und tänzerische Bildung und Ausbildung von Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen. Hinzu kommen die musische Begabtenförderung, die vorberufliche Fachausbildung für einen angestrebten künstlerischen Beruf, die berufliche Ergänzungsausbildung für Studenten der allgemeinen Musikerziehung und Musikwissenschaft sowie die berufsbegleitende Ausbildung. Der Eigenbetrieb soll kulturelle Kontakte im In- und Ausland pflegen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Mit Stadtratsbeschluss vom 18.09.2025 zu V0443/25 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 des Eigenbetriebes Heinrich-Schütz-Konservatorium der Landeshauptstadt Dresden festgestellt. Gleichzeitig wurde der Betriebsleitung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von -5.827 TEuro wird in Höhe von 5.642 TEuro der Kapitalrücklage entnommen und in Höhe von 185 TEuro auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresfehlbetrag 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 4.730 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 10.557 TEuro.

Die kommunale Musikschule kooperiert mit den allgemeinbildenden Schulen und Kindertageseinrichtungen in der Stadt, insbesondere in den Projekten „MusikSchützen Dresden“, „JEKISS – Jedem Kind seine Stimme“ und Bandklassen. Als Musikschule mit besonderem Aufgabenprofil erfüllt der Eigenbetrieb überregionale Aufgaben und integriert das Fachberatersystem in Sachsen. Seit 2019 arbeitet die Musikschule mit dem Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen zur Unterstützung der Dresdner Bildungsstrategie zusammen.

Der Eigenbetrieb ist Träger der Dresdner Schulkonzerte in Kooperation mit dem Sächsischen Landesamt für Schule und Bildung – Standort Dresden und dem Geschäftsbereich Kultur, Wissenschaft und Tourismus der Landeshauptstadt Dresden. Die unterrichtsbegleitenden Konzerte für die Klassenstufen 1 bis 10 orientieren sich an den Lehrplänen der jeweiligen Klassenstufen.

Im Juni 2022 hat das Bundessozialgericht ein wegweisendes Urteil bezüglich freischaffender Lehrkräfte an Musikschulen gefällt, welches auch Auswirkungen auf den Eigenbetrieb hat. Im Ergebnis dieser Rechtsprechung ist nach Aussage des Bundesverbandes deutscher Musikschulen eine Beschäftigung von Lehrkräften als Honorarkräfte in der Regel nicht mehr möglich und eine Überleitung von Honorarverträgen in Anstellungsverträge notwendig. Es wird erwartet, dass Honorarverträge zukünftig nur noch für Fortbildungen, Ferienkurse oder Projekte abschlossen werden können.

Zur Sicherstellung des Schulbetriebes 2024/2025 hat der Stadtrat am 16.05.2024 zu V2786/24 die Umwandlung von 1.520 Honorarstunden in befristete sozialversicherungs-

pflichtige Arbeitsverhältnisse beschlossen. Zum 01.08.2024 wurden 162 befristete Beschäftigungsverhältnisse für das Schuljahr 2024/2025 im pädagogischen Bereich aufgenommen.

Die Schülerzahlen stiegen 2024 auf 10.016 Schülerinnen und Schüler (Vorjahr: 8.769). Die geleisteten Jahreswochenstunden (Unterrichtsstunden) betrugen 2.954 gegenüber 2.813 im Vorjahr.

Die Einnahmen aus Unterrichtsentgelten und Kooperationsleistungen stiegen im Vorjahresvergleich um 84 TEuro auf 3.051 TEuro. Die Unterrichtsentgelte wurden gemäß dem Stadtratsbeschluss vom 16.05.2024 zu V2380/23 zum 01.08.2024 um rund 10,0 % erhöht.

Weitere Erlöse erzielte der Eigenbetrieb in Höhe von 146 TEuro (Vorjahr: 113 TEuro) aus Konzerteinnahmen und in Höhe von 67 TEuro (Vorjahr: 60 TEuro) aus dem Verleih von Instrumenten.

Der Freistaat Sachsen gewährte 2024 Zuwendungen in Höhe von 1.203 TEuro (Vorjahr: 1.137 TEuro).

Der Materialaufwand weist die Honoraraufwendungen für Unterrichtsleistungen einschließlich der Beiträge zur Künstlersozialkasse aus. Der Rückgang ist auf die Überleitung von bisher selbstständigen Honorarlehrkräften in sozialversicherungspflichtige Arbeitsverhältnisse zurückzuführen. Korrespondierend hierzu erhöhte sich der Personalaufwand. Ferner beeinflusste die Tarifanpassung des TVöD/VKA einschließlich der Zahlung des Inflationsausgleichsgelds den Personalaufwand.

Der Unterricht fand im eigenen und sechs Mietobjekten sowie verschiedenen Einrichtungen der Landeshauptstadt Dresden statt. Im Sommer 2024 wurde die erweiterte Außenstelle im Kraftwerk Mitte als neues Chor-, Orchester- und Tanzzentrums eröffnet.

Der Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen ergibt sich insbesondere aus gestiegenen Aufwendungen für Mieten, Neben- und Betriebskosten sowie höheren Aufwendungen für Energie und Gebäudedienstleistungen.

Das Anlagevermögen reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr. Der Rückgang ist im Wesentlichen auf planmäßige Abschreibungen und Anlagenabgänge zurückzuführen. Der Eigenbetrieb investierte 124 TEuro. Wesentliche Investitionen waren die Anschaffung von Instrumenten und Zubehör, Technik für digitale Unterrichtsangebote und moderne Raumausstattung.

Im Berichtsjahr wurden durch die Landeshauptstadt Dresden Zuweisungen zur Verlustabdeckung in Höhe von 5.642 TEuro geleistet und der Kapitalrücklage zugeführt.

Das Eigenkapital verminderte sich zum Bilanzstichtag aufgrund des Jahresfehlbetrages 2024, der in entsprechender Höhe die in die Kapitalrücklage gezahlten Zuweisungen zur Verlustabdeckung 2024 überschritt.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich planmäßig um 87 TEuro auf 478 TEuro verringert.

Lage und Ausblick

Der Wirtschaftsplan 2025 knüpft an die Schulkonzeption von 2015 und deren Fortschreibung für die Jahre 2023 bis 2028 an. Die Fortschreibung wurde als V1874/22 im Stadtrat am 20.04.2023, unter dem Vorbehalt der zur Verfügung stehenden Haushaltmittel, beschlossen.

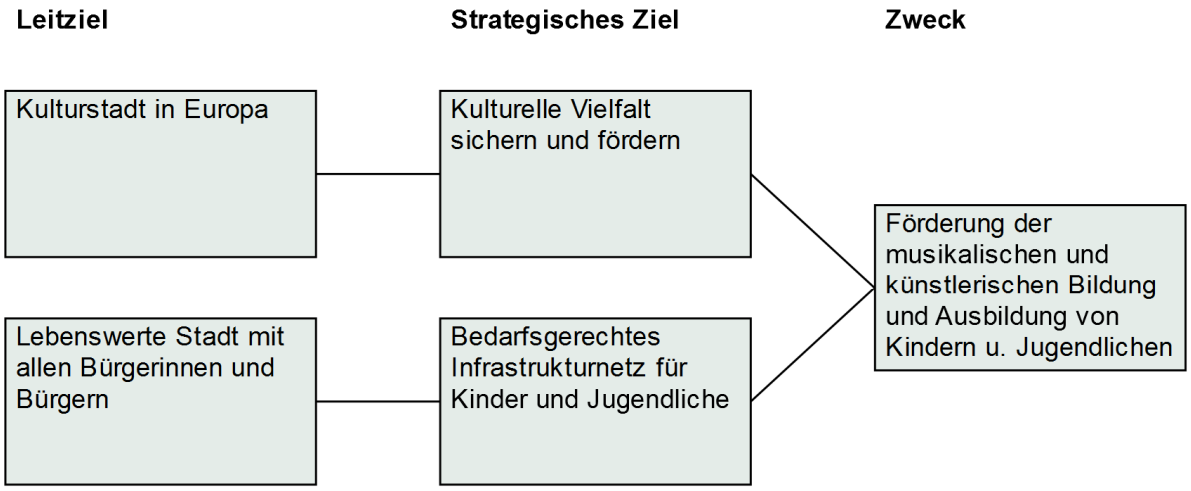
Entsprechend der Stadtratsentscheidung zu V2786/24 sowie zu V0068/24 wird der Eigenbetrieb ab dem Schuljahr 2025/2026 die Anzahl der pädagogischen Lehrkräfte reduzieren. Der Stellenabbau wirkt sich auf den Umfang des Musikschulangebotes sowie die Anzahl der Schüler aus. Der Eigenbetrieb ist angehalten, seine Angebotsvielfalt und Angebotsformate zu prüfen, zu reduzieren beziehungsweise zu bündeln.

Ein Risiko besteht in den anhängigen Klagen von ehemals als Honorarlehrkräfte beschäftigten Arbeitnehmer/-innen. Neben der aktuellen Befristung der Arbeitsverhältnisse und rückwirkender Feststellung eines sozialversicherungspflichtigen Arbeitsverhältnisses werden auch Entgelteinstufungen beklagt.

Der Eigenbetrieb ist auf Verlustausgleichszahlungen der Landeshauptstadt Dresden sowie Fördermittel des Freistaates Sachsen angewiesen. Für das Wirtschaftsjahr 2025 plant der Eigenbetrieb ein Jahresergebnis in Höhe von -6.532 TEuro. Die Kalkulation berücksichtigt eine Entgelterhöhung um 3,0 % ab dem Schuljahr 2025/2026, welche der Stadtrat am 22.05.2025 bestätigte (V0193/24).

Die Tarifanpassungen im TVöD, steigende Aufwendungen für Dienstleistungen und Instandhaltungsmaßnahmen, Indexmietanpassungen und Betriebskostenerhöhungen, Rechts- und Beratungskosten sowie Personalkostenforderungen in Zusammenhang mit den laufenden Klageverfahren werden das Jahresergebnis 2025 prägen.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	4.320	4.553	4.370	4.120
Sonstige betriebliche Erträge	138	174	162	257
Gesamtleistung	4.458	4.727	4.532	4.377
Materialaufwand	800	888	1.659	1.512
Personalaufwand	7.047	7.663	5.321	4.871
Abschreibungen	300	269	251	322
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.160	1.726	1.405	1.223
Betriebliches Ergebnis	-5.849	-5.819	-4.104	-3.550
Finanzergebnis	-7	-8	-5	-2
Steuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-5.856	-5.827	-4.109	-3.552

Eigenbetrieb Heinrich-Schütz-Konservatorium

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	6.191	84	6.216	78	6.361	83	6.548	84
Immaterielles Vermögen	14	0	5	0	10	0	12	0
Sachanlagevermögen	6.177	84	6.211	78	6.351	83	6.536	84
Umlaufvermögen	1.165	16	1.737	22	1.302	17	1.223	16
Forderungen/sonst. Vermög.	85	1	156	2	85	1	90	1
Wertpapiere/Liquide Mittel	1.080	15	1.582	20	1.217	16	1.132	15
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	16	0	41	1	16	0	17	0
Bilanzsumme	7.372	100	7.995	100	7.679	100	7.787	100

Eigenbetrieb Heinrich-Schütz-Konservatorium

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	6.139	83	6.167	77	6.353	83	6.406	82
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	0	25	0	25	0
Rücklagen	11.970	162	11.970	150	10.437	136	9.933	128
Jahres-/Bilanzergebnis	-5.856	-79	-5.827	-73	-4.109	-54	-3.552	-46
Sonderposten	104	1	113	1	114	1	142	2
Rückstellungen	274	4	1.009	13	274	4	271	3
Verbindlichkeiten	851	12	701	9	934	12	963	12
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	396	5	497	6	582	7
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	304	4	437	6	381	5
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	4	0	4	0	4	0	4	0
Bilanzsumme	7.372	100	7.995	100	7.679	100	7.787	100

Eigenbetrieb Heinrich-Schütz-Konservatorium

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	84,0	77,8	82,8	84,1
Investitionsdeckung (Prozent)		217,0	338,7	199,5
Fremdfinanzierung (Prozent)	15,3	21,4	15,7	15,9
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	83,3	77,1	82,7	82,3
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	1	1	2	2
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	16	25	41	40
Personalaufwandsquote (Prozent)	163,1	168,3	121,7	118,2
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	5.642	4.056	3.194
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	262	181	106	102
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		62,5	72,2	72,0
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		66,7	66,7	50,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		36,4	36,4	36,4

Eigenbetrieb Heinrich-Schütz-Konservatorium

Societätstheater GmbH Dresden

Societätstheater GmbH Dresden
An der Dreikönigskirche 1a
01097 Dresden
Telefon +49 351 811-903
E-Mail oeffentlichkeitsarbeit@societaetstheater.de
Internet www.societaetstheater.de

Gesellschafter
Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr
1998

Stammkapital
25.564,59 Euro

Geschäftsführung
Heiko Oeft

Abschlussprüfer
Dr. Winfried Heide Wirtschaftsprüfer - Steuerberater

Aufgaben und Ziele

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb eines Theaters zur Wiedergabe von Bühnenwerken aller Kunstgattungen im Bereich des Musik-, Sprech- und Tanztheaters sowie zur Darbietung von einzelnen Musik-, Theater- und Tanzstücken sowie Lesungen und sonstigen Veranstaltungen im kulturellen Bereich, jeweils zur Förderung der der Landeshauptstadt Dresden obliegenden kulturellen Aufgaben.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 19.08.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Societätstheater GmbH Dresden festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag 2024 in Höhe von 1.136 TEuro wird in Höhe von 1.052 TEuro durch Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen und in Höhe von 84 TEuro auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresfehlbetrag ergab sich aus Erträgen in Höhe von 469 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 1.605 TEuro.

Anfang 2022 begann die bauliche und technische Sanierung des Stammhauses der Gesellschaft, die eine Schließung des Theaters erforderte. Die Baumaßnahmen reichten außerplanmäßig bis in das Jahr 2023. Seit September 2023 wird der Gutmann-Saal wieder betrieben. Die Kleine Bühne kann bis auf Weiteres nicht für Veranstaltungen genutzt werden.

Das Berichtsjahr war maßgeblich von der Wiederbelebung des Theaters geprägt. Der erzielte Umsatz lag über dem Plan sowie Vorjahreswert und berücksichtigt in Höhe von 242 TEuro Erträge aus Eintrittsgeldern.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen Produktionszuschüsse sowie Zuschüsse der Kulturstiftungen. Korrespondierend zu den gestiegenen Zuschüssen erhöhten sich die unter dem Materialaufwand ausgewiesenen Honoraraufwendungen.

Ferner verursachte der bauliche Verzug der Kleinen Bühne außerplanmäßige Bühnenumbauten und enge Wechselzeiten im Gutmann-Saal. Zur Aufrechterhaltung des Spielbetriebes war der Einsatz von Honorarkräften erforderlich.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen insbesondere Raum- und Werbekosten sowie Aufwendungen für Instandhaltung und Reparaturen. Gehaltsanpassungen führten zu einem Anstieg des Personalaufwands.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Gesamtvermögen der Gesellschaft um 46,3 % erhöht. Investitionen wurden in Höhe von 96 TEuro getätigt und betrafen die Lichttechnik.

Die Eigenkapitalquote betrug zum Bilanzstichtag 47,0 % (Vorjahr: 60,1 %). Die Landeshauptstadt Dresden leistete im Berichtsjahr Gesellschaftereinlagen in Höhe von 1.147 TEuro.

Lage und Ausblick

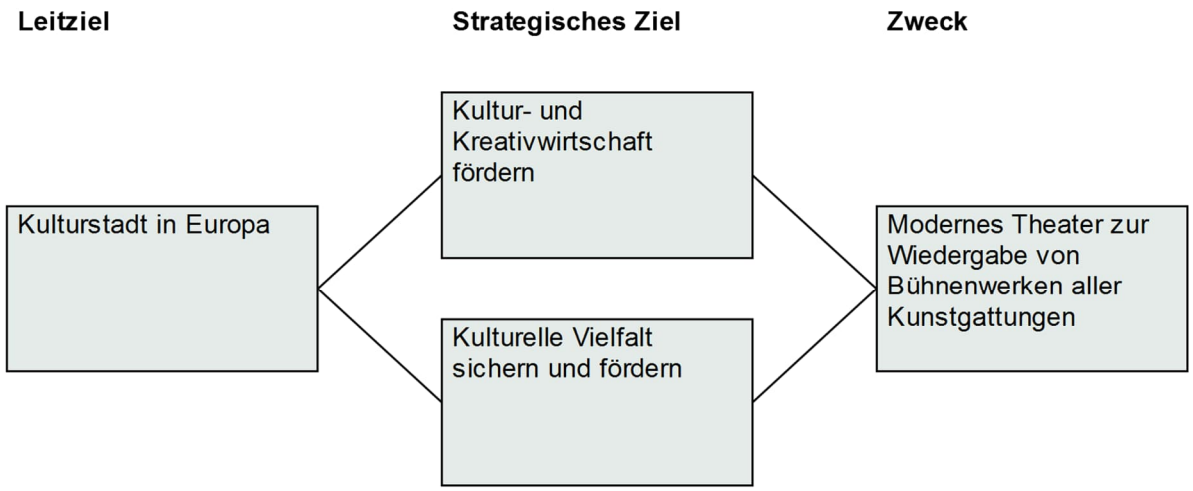
Zur Deckung des überplanmäßigen Ausgleichsbedarf 2024 erhielt die Gesellschaft in 2025 eine zusätzliche Gesellschaftereinlage in Höhe von 84 TEuro.

Aufgrund ihrer Ausrichtung wird die Gesellschaft auch zukünftig auf Gesellschaftereinlagen der Landeshauptstadt Dresden angewiesen sein.

Für 2025 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.039 TEuro geplant. Einnahmen erzielt die Gesellschaft insbesondere über Eintrittsgelder sowie Fördermittel. Durch den weiter währenden Verzug der Wiedereröffnung der Kleinen Bühne sind wesentlich mehr Umbauten und enge Wechselzeiten im Gutmann-Saal nötig, welche überplanmäßige Aufwendungen verursachen.

Zum 01.08.2025 übernahm Stephan Hoffmann die Geschäftsführung der Societätstheater GmbH Dresden.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	260	353	222	221
Sonstige betriebliche Erträge	105	116	117	162
Gesamtleistung	365	469	339	382
Materialaufwand	310	562	406	368
Personalaufwand	600	634	606	566
Abschreibungen	13	20	16	21
Sonstige betriebliche Aufwendungen	426	389	325	467
Betriebliches Ergebnis	-984	-1.136	-1.013	-1.041
Finanzergebnis	0	0	0	1
Jahresergebnis	-984	-1.136	-1.013	-1.040

Societätstheater GmbH Dresden

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	191	78	118	66	41	34	58	33
Immaterielles Vermögen	3	1	0	0	0	0	3	1
Sachanlagevermögen	188	77	117	66	41	34	56	31
Umlaufvermögen	54	22	59	34	79	65	121	67
Forderungen/sonst. Vermög.	29	12	20	11	19	16	53	30
Wertpapiere/Liquide Mittel	25	10	40	23	59	49	67	38
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	1	1	0	0
Bilanzsumme	245	100	177	100	121	100	179	100

Societätstheater GmbH Dresden

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	214	87	83	47	73	60	98	55
Gezeichnetes Kapital	26	11	26	14	26	21	26	14
Rücklagen	1.172	479	1.194	674	1.060	878	1.153	644
Jahres-/Bilanzergebnis	-984	-402	-1.136	-642	-1.013	-839	-1.080	-604
Rückstellungen	12	5	19	11	12	10	12	7
Verbindlichkeiten	19	8	75	42	36	30	69	38
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	75	42	36	30	69	38
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	245	100	177	100	121	100	179	100

Societätstheater GmbH Dresden

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	77,9	66,4	34,2	32,6
Investitionsdeckung (Prozent)		20,5	895,1	351,6
Fremdfinanzierung (Prozent)	12,7	52,9	39,9	45,3
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	87,3	47,0	60,1	54,7
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	0	0	0	0
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	35	keine	1
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	53,1	>100%	98,0
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	22	27	16	17
Personalaufwandsquote (Prozent)	230,8	179,7	273,3	256,5
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	1.033	988	1.077
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	114	114	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	12	13	14	13
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		54,5	50,0	50,0
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt

Societätstheater GmbH Dresden

Zoo Dresden GmbH

Zoo Dresden GmbH
Tiergartenstraße 1
01219 Dresden
Telefon +49 351 478 060
E-Mail info@zoo-dresden.de
Internet www.zoo-dresden.de

Gesellschafter
Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr
1997

Stammkapital
511.291,88 Euro

Geschäftsführung
Karl-Heinz Ukena

Mitglieder Aufsichtsrat
Annekatrin Klepsch (Vorsitzende),
Dana Frohwieser (stellvertretende Vorsitzende seit 11.12.2024),
Tanja Schewe (stellvertretende Vorsitzende bis 08.11.2024),
Anja Apel (bis 08.11.2024),
Susanne Dagen,
Dr. Wolfgang Deppe (seit 27.11.2024),
Kristin Dänhardt (seit 02.12.2024),
Jens Genschmar (seit 11.12.2024),
Dominik Hecker (seit 28.11.2024),
Dr. Rolf Poppe (seit 26.11.2024),
Mario Schmidt (seit 29.11.2024),
Manuela Schott (bis 08.11.2024),
Uwe Vetterlein (bis 08.11.2024),
Anke Wagner (bis 08.11.2024)

Abschlussprüfer
CONCREDIS Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dresden

Aufgaben und Ziele

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines zoologischen Gartens in Dresden. Es ist Aufgabe der Gesellschaft, die im Zoo gepflegten Tiere nach dem neusten Stand tiergärtnerischer Erkenntnisse zu halten, zu vermehren und eine sinnvolle Auswahl von Tierformen für pädagogische Zwecke zur Anschauung zu bringen. Die Gesellschaft will wissenschaftliche Forschung auf den Gebieten der Zoologie, der Tiermedizin und der Tiergartenbiologie betreiben und fördern und naturwissenschaftliche Kenntnisse in allen Bevölkerungskreisen verbreiten und vertiefen.

Darüber hinaus will die Gesellschaft den Artenschutz fördern, indem sie zur Erhaltung und Vermehrung bedrohter Arten beiträgt, die Verhaltensweisen und Lebensbedingungen solcher Arten im Rahmen der Tiergartenbiologie wissenschaftlich erforscht und mit anderen Instituten bei solchen Forschungen zusammenarbeitet.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 09.07.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Zoo Dresden GmbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.756 TEuro wird in Höhe von 4.521 TEuro der Kapitalrücklage entnommen und in Höhe von 235 TEuro auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresfehlbetrag 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 6.882 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 11.638 TEuro.

Am 18.07.2024 konnte das neue Orang-Utan-Haus eröffnet werden. Im Rahmen der Wirtschaftsplanung 2024 wurde eine Fertigstellung für Ende April 2024 angenommen und dementsprechend die Umsatzerlöse aus Eintrittsentgelten kalkuliert.

Die Umsatzerträge erhöhten sich im Vorjahresvergleich, blieben jedoch unter den Plannahmen. Die zu verzeichnende Planunterschreitung führte maßgeblich zum überplanmäßigen Jahresfehlbetrag 2024.

Der Umsatz betraf in Höhe von 5.010 TEuro Erträge aus Eintritten und Führungen. Insbesondere die mit der Eröffnung des neuen Orang-Utan-Hauses einhergehende Preisanpassung führte zu einer Steigerung der Erträge um 884 TEuro beziehungsweise 21,7 % auf 4.957 TEuro (Vorjahr: 4.073 TEuro).

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen im Wesentlichen Erbschaften, Spenden und dem Artenschutzeuro.

2024 erhielt die Zoo Dresden GmbH Erbschaften und Spenden in Höhe von 717 TEuro (Vorjahr: 1.436 TEuro). In Höhe von 134 TEuro (Vorjahr: 1.352 TEuro) wurden diese zweckgebunden für das neue Orang-Utan-Haus, die Errichtung eines Streichelgeheges und für die Erweiterung der Giraffenanlage geleistet und insofern dem Sonderposten zugeführt.

Der Materialaufwand berücksichtigt insbesondere Aufwendungen für Futtermittel, Verbrauchsmaterial und bezogene Leistungen. Gegenüber dem Plan sowie Vorjahr erhöhte sich der Materialaufwand insbesondere aufgrund gestiegener Futtermittelpreise, des erhöhten Bedarfs an Reinigungsdienstleistungen sowie der Einführung des neuen Kassensystems.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen weisen unter anderem Aufwendungen für Wasser, Strom, Fernwärme sowie für Reparaturen und Instandhaltungen aus. Im Vorjahr waren die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 1.614 TEuro durch den Einmaleffekt aus der Zuführung von Spenden und Erbschaften zum Sonderposten beeinflusst.

Die Energieaufwendungen erhöhten sich im Vergleich zu 2023 um 14,5 %. Ferner stiegen die Instandhaltungsaufwendungen gegenüber dem Vorjahr um 79,1 % an. Ursächlich hierfür war unter anderem die außerplanmäßige Reparatur der Deckenstrahlheizung in der Elefantenhalle.

Im Berichtsjahr wurden Investitionen in Höhe von 5.232 TEuro getätigt. In Höhe von 5.074 TEuro betrafen diese den Neubau der Orang-Utan-Anlage.

Das Tiervermögen wurde wie in den Vorjahren mit einem Festbetrag von 84 TEuro erfasst und den Sachanlagen zugeordnet. Für den Tierbestand, bei dem eingestellte Tiere und Eigenaufzuchten unberücksichtigt bleiben, wurde ein Festbetrag ermittelt. Dieser wird regelmäßig überprüft. Eingestellte Tiere sind Tiere aus anderen Einrichtungen, die zum Zwecke der Zucht und der Zurschaustellung dem Dresdner Zoo zugeführt wurden.

Die Eigenkapitalquote betrug zum Bilanzstichtag 51,8 % (Vorjahr: 55,6 %). Die Landeshauptstadt Dresden leistete im Berichtsjahr Gesellschaftereinlagen zur Verlustabdeckung 2024 in Höhe von 2.434 TEuro sowie für investive Maßnahmen in Höhe von 1.000 TEuro. Gemäß dem Stadtratsbeschluss zu V2626/23 vom 05.02.2024 erhielt die Gesellschaft in 2024 eine Gesellschaftereinlage in Höhe von 575 TEuro zur Deckung des überplanmäßigen Jahresfehlbetrages 2023.

Die Darlehensverbindlichkeiten betrugen zum Bilanzstichtag 13.748 TEuro. In Höhe von 13.620 TEuro betrafen diese Gesellschafterdarlehen. Für den Neubau einer Orang-Utan-Anlage wurde der Zoo Dresden GmbH auf der Grundlage des Stadtratsbeschlusses vom 08.04.2024 zu V2672/23 ein weiteres Gesellschafterdarlehen in Höhe von 1.620 TEuro zunächst bis zum 31.12.2031 gewährt. Der gestiegene Baupreisindex verursachte im Wesentlichen diesen Finanzierungsmehrbedarf.

Lage und Ausblick

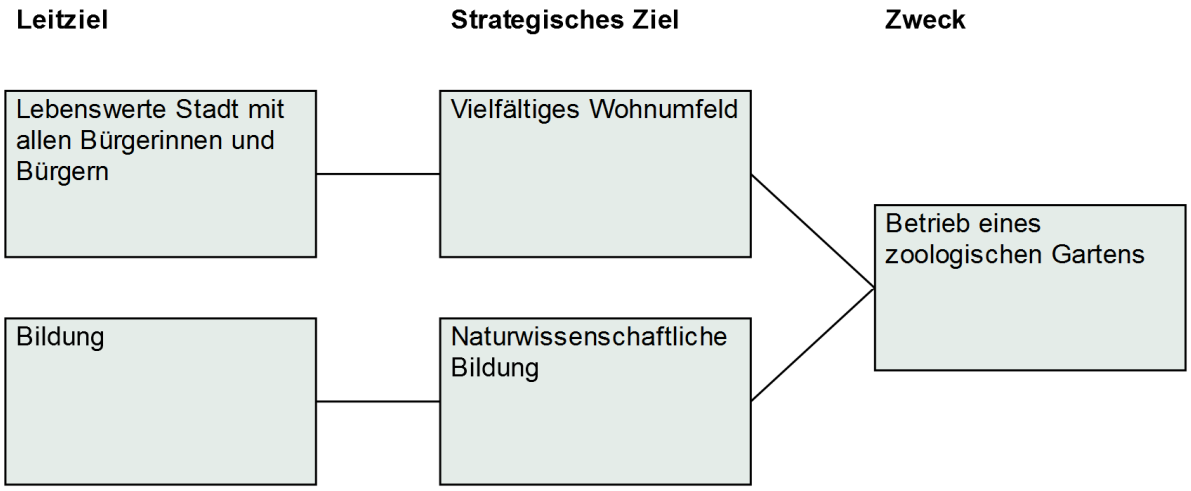
Die Gesellschaft ist dauerhaft auf Gesellschaftereinlagen angewiesen. Neben der Witterung stellen Preissteigerungen für Energie und Futtermittel Risiken für die Gesellschaft dar. Aufgrund der alten Bausubstanz der Tierhäuser sowie technischen Infrastruktur werden zukünftig die Instandhaltungs- sowie Investitionsbedarfe steigen.

Zur Deckung des überplanmäßigen Ausgleichsbedarf 2024 erhielt die Gesellschaft in 2025 eine zusätzliche Gesellschaftereinlage in Höhe von 235 TEuro.

Für das Geschäftsjahr 2025 plant die Gesellschaft einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.812 TEuro.

Im ersten Halbjahr 2025 konnten die der Planung unterstellten Eintrittserlöse nicht erzielt werden. Ferner ist ein Anstieg der Energieaufwendungen sowie Instandhaltungsbedarfe zu verzeichnen. In der Folge erwartet die Gesellschaft eine Verschlechterung des geplanten Jahresergebnisses 2025 und einen zusätzlichen Ausgleichsbedarf.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	7.098	5.857	4.904	4.999
Sonstige betriebliche Erträge	369	1.006	823	966
Gesamtleistung	7.467	6.863	5.727	5.965
Materialaufwand	1.316	1.447	1.233	1.056
Personalaufwand	4.507	4.328	4.023	3.707
Abschreibungen	2.080	1.789	1.579	1.572
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.442	3.939	4.631	2.937
Betriebliches Ergebnis	-3.879	-4.641	-5.739	-3.307
Finanzergebnis	-75	-60	-28	-21
Steuern	82	56	76	83
Jahresergebnis	-4.036	-4.756	-5.844	-3.411

Zoo Dresden GmbH

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	37.898	97	37.461	95	34.066	89	26.985	88
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagevermögen	37.814	97	37.377	95	33.982	89	26.901	88
Finanzanlagen	84	0	84	0	84	0	84	0
Umlaufvermögen	946	2	2.008	5	4.054	11	3.464	11
Vorräte	76	0	75	0	70	0	76	0
Forderungen/sonst. Vermög.	135	0	113	0	111	0	135	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	735	2	1.820	5	3.874	10	3.254	11
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	55	0	30	0	31	0	55	0
Bilanzsumme	38.899	100	39.499	100	38.151	100	30.504	100

Zoo Dresden GmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	23.482	60	20.454	52	21.201	56	20.602	68
Gezeichnetes Kapital	511	1	511	1	511	1	511	2
Rücklagen	27.007	69	24.699	63	26.534	70	24.550	80
Jahres-/Bilanzergebnis	-4.036	-10	-4.756	-12	-5.844	-15	-4.459	-15
Sonderposten	12	0	3.062	8	2.991	8	171	1
Rückstellungen	323	1	461	1	330	1	322	1
Verbindlichkeiten	15.042	39	15.522	39	13.628	36	9.370	31
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	13.313	34	12.197	32	8.230	27
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	2.209	6	1.431	4	1.140	4
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	39	0	0	0	0	0	39	0
Bilanzsumme	38.898	100	39.499	100	38.151	100	30.504	100

Zoo Dresden GmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024 Plan	2024 Ist	2023 Ist	2022 Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	97,4	94,8	89,3	88,5
Investitionsdeckung (Prozent)		34,2	18,2	26,5
Fremdfinanzierung (Prozent)	39,5	40,5	36,6	31,8
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	60,4	51,8	55,6	67,5
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	6	4	4	6
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	14.307	13.702	9.754	6.116
Liquiditätsgrad I (Prozent)	4,9	82,4	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	negativ	negativ
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	92	84	69	69
Personalaufwandsquote (Prozent)	63,5	73,9	82,0	74,1
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	3.009	2.443	2.024
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	1.000	1.000	4.000	500
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	77	70	71	72
Auszubildende	8	8	9	7
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		50,7	51,4	52,0
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		0,0	0,0	0,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		42,9	33,3	42,9
Zoo Dresden GmbH				

Verkehrsmuseum Dresden gGmbH

Verkehrsmuseum Dresden gGmbH
Augustusstraße 1
01067 Dresden
Telefon +49 351 864 40
E-Mail info@verkehrs.museum
Internet www.verkehrsmuseum-dresden.de

Gesellschafter
Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

Gründungsjahr
2004

Stammkapital
25.000,00 Euro

Geschäftsführung
Dr. Michael Vogt

Mitglieder Aufsichtsrat
Annekatrin Klepsch (Vorsitzende),
Kati Bischoffberger (stellvertretende Vorsitzende bis 08.11.2024),
Dr. Christian Bösl (seit 28.11.2024),
Susanne Dagen (seit 29.11.2024),
Kristin Dänhardt (seit 02.12.2024),
Dana Frohwieser (bis 08.11.2024),
Holger Hase (bis 08.11.2024),
Michael Hauck (seit 29.11.2024),
Anne Holowenko (bis 08.11.2024),
Bettina Kempe-Gebert (seit 27.11.2024),
Petra Nikolov (bis 08.11.2024),
Uwe Vetterlein (bis 08.11.2024),
Ulla Wacker (seit 28.11.2024)

Abschlussprüfer
BHB TREUHAND GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Aufgaben und Ziele

Gesellschaftszweck des Unternehmens ist die Förderung von Bildung und Erziehung sowie von Kunst und Kultur. Der Gesellschaftszweck wird insbesondere verwirklicht durch den Betrieb des Verkehrsmuseums in Dresden. Das Verkehrsmuseum Dresden informiert über den Eisenbahn- und Straßenverkehr sowie die Luft- und Seeschifffahrt vor ihrem jeweiligen Hintergrund und in ihrem jeweiligen Umfeld. Es ermöglicht auch kulturelle Ausstellungen. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne der Abgabenordnung.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 der Gesellschaft wurde durch den Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 12.06.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Verkehrsmuseum Dresden gGmbH festgestellt. Gleichzeitig wurde der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Die Verkehrsmuseum gGmbH weist für das Geschäftsjahr einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 106 TEuro aus, welcher auf neue Rechnung vorgetragen wird.

Der Jahresfehlbetrag 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 4.265 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 4.371 TEuro.

Die Erträge setzen sich im Wesentlichen aus den Eintrittsgeldern sowie den Zuschüssen der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden zusammen. Ergänzt werden diese durch Erträge aus Sonderveranstaltungen, Souvenir- und Katalogverkäufen sowie zweckgebundenen Zuwendungen.

Die Besucherzahlen lagen mit über 180.000 Besuchern über dem Vorjahreswert (171.000 Besucher). Im Geschäftsjahr wurde die Sonderausstellung „PIRATEN“ eröffnet, welche eine große Zielgruppe ansprach. Hervorzuheben ist hier die Steigerung der internationalen Gäste im Dezember 2024 von 27 % (2023) auf 41 %. Die museumspädagogischen Angebote sind, wie auch im Vorjahr, verstärkt in Anspruch genommen worden, lagen aber mit 695 Veranstaltungen unter dem Vorjahreswert (742 Veranstaltungen).

In den Materialaufwendungen sind Aufwendungen für den Museumsbetrieb, Sonderveranstaltungen und Sonderausstellungen sowie Fremdleistungen wie für den Wachschutz enthalten. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten unter anderem Aufwendungen für Miete sowie für Reinigung und Instandhaltung.

Die Gesamtaufwendungen liegen um 254 TEuro über dem Vorjahresniveau. Der Materialaufwand ist aufgrund der Fremdleistungen für Aufwendungen im Zusammenhang mit den beabsichtigten Dauerausstellungen gestiegen. Die gestiegenen sonstigen betrieblichen Aufwendungen begründen sich insbesondere in höheren Reparatur- und Instandhaltungsaufwendungen für die Sicherung des Werterhalts des Johanneum.

In 2024 betrugen die Gesamtinvestitionen, einschließlich Sachzuwendungen zum musealen Vermögen 209 TEuro (Vorjahr: 397 TEuro). Im Wesentlichen betraf dies Anschaffungsnebenkosten im Zusammenhang mit dem Erbbaurechtsvertrag sowie neue Hard- und Software und sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung. Da sich die Investitionen im Vergleich zum Vorjahr reduziert haben, reduzierten sich auch die Abschreibungen. Der Personalaufwand hat sich nur leicht um 46 TEuro erhöht.

Die Liquidität der Gesellschaft war insbesondere durch die Zuwendungen der Landeshauptstadt Dresden und die Entwicklung der Einnahmesituation jederzeit gesichert.

Im Geschäftsjahr 2024 wurde von der Landeshauptstadt Dresden eine institutionelle Förderung in Höhe von 2.930 TEuro geleistet.

Lage und Ausblick

Im März 2025 wurde die Sonderausstellung „On the road again! Die Welt unserer Trucker“ eröffnet. Zur Erschließung weiterer Zielgruppen wurde die Planung eines interaktiven Mechaniklabors weiter vorangetrieben, wofür in einem ersten Schritt Ende 2024 ein neuer Bobbycar-Parcours errichtet wurde, um die Fläche des alten Verkehrsgartens für den Aufbau des Mechaniklabors vorzubereiten.

Zur Steigerung der Attraktivität wurden Planungsleistungen für das neue Foyer vorgenommen. Für eine zukunftssichere Lösung der Depotfrage durch die denkmalschutzgerechte Sanierung des Gebäudes „Alte Lokleitung“ im Depotgelände Zwickauer Straße wurden Planungen fortgesetzt.

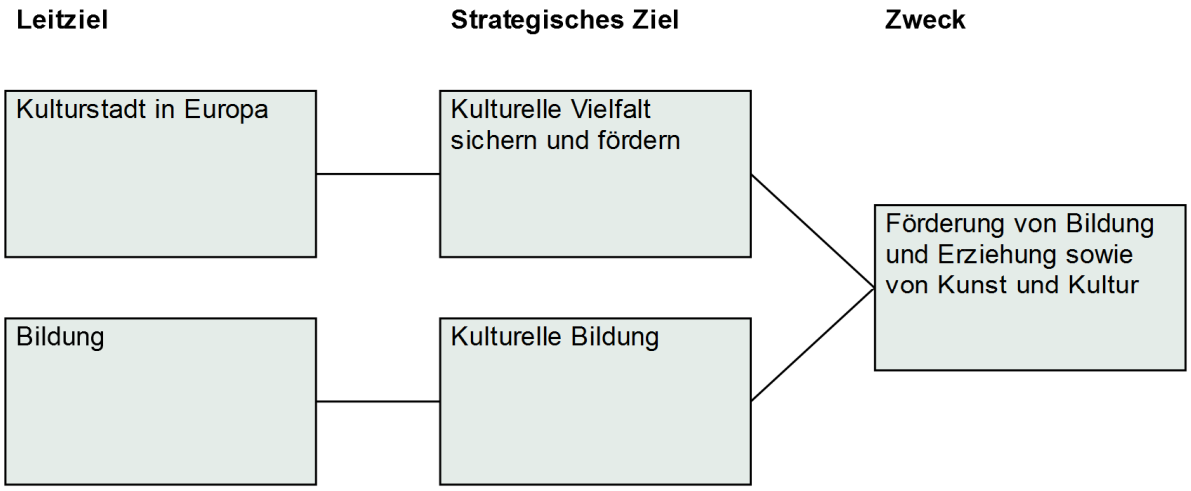
Für die weitere Entwicklung des Museums war der Standortverbleib im Johanneum am Neumarkt von großer Bedeutung. Dies ist mit dem Abschluss eines Erbbaurechtsvertrages zwischen dem Freistaat Sachsen, der Landeshauptstadt Dresden und der Verkehrsmuseum Dresden gGmbH, für eine Laufzeit vom 01.01.2024 bis 31.12.2053 gelungen. Der Stadtrat stimmte dem Abschluss des Erbbaurechtsvertrages mit Beschluss zu V2252/23 vom 07.09.2023 zu. Daran geknüpft ist die Verpflichtung zum Unterhalt des Gebäudes und die Absicherung des Vertrages durch eine Patronatserklärung der Landeshauptstadt Dresden.

Das Verkehrsmuseum steht angesichts der angespannten Marktsituation und dem immer mehr spürbaren Arbeitskräftemangel vor der Herausforderung, weiterhin qualitativ hochwertige Museumsangebote anzubieten und neue Zielgruppen zu erschließen. Eine weitere Herausforderung ist die Entwicklung der Personalkosten in Anlehnung an die TVöD Tarife, insbesondere unter Beachtung des aktuellen Tarifabschlusses.

Inflationsbedingte Kostensteigerungen stellen ein wirtschaftliches Risiko für die Gesellschaft dar und können zudem auch zu Besucher- und Umsatzrückgängen führen. Die anhaltende Preisentwicklung, u. a. im Energie- und Dienstleistungsbereich, stellt für die Gesellschaft weiterhin ein relevantes betriebswirtschaftliches Risiko dar, das sich im Wesentlichen nur in Abhängigkeit von staatlichen beziehungsweise städtischen Stützungsmaßnahmen bewältigen lassen wird.

Das Verkehrsmuseum erwartet für 2025 zwar Besucherzahlen und Umsatzerlöse in annähernd gleicher Höhe wie in 2024, plant jedoch aufgrund der Kostensteigerungen und geplanten Investitionskosten mit einem negativen Jahresergebnis und demzufolge einer Verringerung der Liquidität.

Ziele



Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2024	2023	2022
(in TEuro)	Plan	Ist	Ist	Ist
Umsatz	1.112	1.093	1.113	1.144
Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	0	0	-6	6
Sonstige betriebliche Erträge	3.048	3.153	3.173	3.047
Gesamtleistung	4.160	4.246	4.280	4.197
Materialaufwand	1.404	1.056	912	0
Personalaufwand	1.912	1.797	1.751	1.611
Abschreibungen	454	425	503	510
Sonstige betriebliche Aufwendungen	491	1.092	949	1.760
Betriebliches Ergebnis	-101	-124	165	315
Finanzergebnis	0	19	0	-3
Steuern	0	1	1	0
Jahresergebnis	-101	-106	164	312

Verkehrsmuseum Dresden gGmbH

Bilanz Aktiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	48.604	98	47.641	97	47.918	97	48.025	97
Immaterielles Vermögen	0	0	55	0	59	0	86	0
Sachanlagevermögen	48.604	98	47.586	97	47.859	97	47.939	97
Umlaufvermögen	958	2	1.593	3	1.545	3	1.379	3
Vorräte	45	0	39	0	31	0	45	0
Forderungen/sonst. Vermög.	59	0	49	0	51	0	63	0
Wertpapiere/Liquide Mittel	854	2	1.505	3	1.463	3	1.271	3
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	9	0	9	0	18	0	9	0
Bilanzsumme	49.571	100	49.243	100	49.481	100	49.413	100

Verkehrsmuseum Dresden gGmbH

Bilanz Passiva	2024		2024		2023		2022	
(in TEuro)	Plan	%	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	3.335	7	3.427	7	3.533	7	3.369	7
Gezeichnetes Kapital	25	0	25	0	25	0	25	0
Rücklagen	3.344	7	3.508	7	3.508	7	3.344	7
Gewinn-/Verlustvortrag	67	0	0	0	0	0	0	0
Jahres-/Bilanzergebnis	-101	0	-106	0	0	0	0	0
Sonderposten	45.891	93	45.578	93	45.645	92	45.659	92
Rückstellungen	164	0	126	0	168	0	194	0
Verbindlichkeiten	181	0	109	0	126	0	186	0
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	0	0	109	0	126	0	186	0
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	1	0	8	0	5	0
Bilanzsumme	49.571	100	49.243	100	49.481	100	49.413	100

Verkehrsmuseum Dresden gGmbH

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2024	2023	2022
	Plan	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation				
Vermögensstruktur (Prozent)	98,1	96,7	96,8	97,2
Investitionsdeckung (Prozent)		203,1	126,9	206,2
Fremdfinanzierung (Prozent)	0,7	0,5	0,6	0,8
Kapitalstruktur				
Eigenkapitalquote (Prozent)	6,7	7,0	7,1	6,8
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	33	32	--	--
Liquidität				
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%	>100%
Rentabilität				
Eigenkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	4,6	9,3
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	negativ	negativ	0,3	0,6
Geschäftserfolg				
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	35	36	37	39
Personalaufwandsquote (Prozent)	171,9	164,5	157,4	140,8
Zur Information				
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0	0
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	409	0	0	0
Beschäftigte				
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	32	30	30	29
Auszubildende	0	0	0	0
Frauenanteil in der Gesamtbelegschaft zum 31.12.		44,4	44,0	44,0
Frauenanteil 1. Führungsebene nach der Geschäftsführung		50,0	25,0	25,0
Frauenanteil 2. Führungsebene nach der Geschäftsführung		entfällt	entfällt	entfällt
Verkehrsmuseum Dresden gGmbH				

Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden

Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden
An der Kreuzkirche 6
01067 Dresden
Telefon +49 351 43835 12
E-Mail post@sksd.de
Internet www.sksd-dd.de

Mitglieder

Abwasserzweckverband Weißer Schöps, Gemeinde Arnsdorf, Gemeinde Bobritzsch-Hilbersdorf, Gemeinde Dürrröhrsdorf-Dittersbach, Gemeinde Großpostwitz, Gemeinde Halsbrücke, Gemeinde Jahnatal (seit 01.01.2024), Gemeinde Klipphausen, Gemeinde Mittelherwigsdorf, Gemeinde Moritzburg, Gemeinde Ottendorf-Okrilla, Gemeinde Rietschen, Gemeinde Schleife, Gemeinde Wachau, Kommunaler Versorgungsverband Sachsen, Landeshauptstadt Dresden, Landkreis Bautzen, Landkreis Görlitz, Landkreis Meißen, Landkreis Nordsachsen, Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge, Stadt Altenberg, Stadt Bautzen, Stadt Brandis, Stadt Coswig, Stadt Görlitz, Stadt Großenhain, Stadt Großröhrsdorf, Stadt Heidenau, Stadt Hoyerswerda, Stadt Kamenz, Stadt Löbau, Stadt Lommatzsch, Stadt Neustadt in Sachsen, Stadt Niesky, Stadt Nossen, Stadt Radeberg, Stadt Radeburg, Stadt Reichenbach (O.L.), Stadt Riesa (seit 01.01.2024), Stadt Rothenburg/O. L., Stadt Sebnitz, Stadt Seifhennersdorf, Stadt Stolpen, Stadt Weißwasser, Verwaltungsverband Am Klosterwasser, Verwaltungsverband Weißer Schöps/Neiße

Gründungsjahr

1994

Verbandsvorsitz

Peter Mühle (seit 26.09.2024), Torsten Pötzsch (Vorsitzender bis 26.09.2024)

Vertretung der Landeshauptstadt Dresden mit von 20 von 139 Stimmen in der Verbandsversammlung

Jan Pratzka (1. stellv. Vorsitzender)

Geschäftsführung

Gesine Wilke

Mitglieder Verwaltungsrat

Peter Mühle (Vorsitzender seit 26.09.2024), Torsten Pötzsch (Vorsitzender bis 26.09.2024), Roland Dantz, Marion Franz, Dr. Anita Maaß (seit 26.09.2024), Dr. Sven Mißbach, Jan Pratzka, Stefan Schneider

Abschlussprüfer

LISKA Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Quelle: Jahresabschluss

Aufgaben und Ziele

Dem Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden obliegt die Aus- und Fortbildung der Beschäftigten und Beamten der Verbandsmitglieder einschließlich der Abnahme der Prüfungen sowie die Vertretung der Kommunen in Fachgremien der Aus- und Weiterbildung. Das Studieninstitut unterstützt die Verwaltungen in Landkreisen, Gemeinden, Zweckverbänden, sonstigen Körperschaften und Stiftungen des öffentlichen und privaten Rechts in Fragen der Personal- und Organisationsentwicklung durch Beratung in personalwirtschaftlicher Hinsicht sowie durch Konzeption und Durchführung von Bildungsveranstaltungen.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2024 wurde von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 25.09.2025 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2024 des Zweckverbandes Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden festgestellt. Gleichzeitig wurde dem Zweckverbandsvorsitzenden für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss 2024 des Zweckverbandes Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden in Höhe von 100 TEuro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresüberschuss 2024 ergab sich aus Erträgen in Höhe von 2.273 TEuro und Aufwendungen in Höhe von 2.173 TEuro.

Im Berichtsjahr fanden im Lehrgangsbereich insgesamt 5.196 Unterrichtseinheiten (Vorjahr: 5.710) statt. Ferner wurden 715 Seminartage (Vorjahr: 742) durchgeführt. Gegenüber dem Vorjahr ist ein Rückgang der Lehrgänge sowie Seminare zu verzeichnen. Korrespondierend hierzu minderte sich der Umsatz sowie Materialaufwand.

Die Umsatzerlöse betreffen vorwiegend Entgelte für Lehrgänge und Seminare. Unter dem Materialaufwand werden Aufwendungen der nebenamtlichen sowie freiberuflichen Honorarlehrkräfte ausgewiesen.

Der Zweckverband erhebt zur Erfüllung seiner satzungsgemäßen Aufgaben eine Mitgliederumlage, soweit die sonstigen Einnahmen den Finanzbedarf des Zweckverbands nicht decken.

Im Berichtsjahr wurde eine Umlage in Höhe von 251 TEuro (Vorjahr: 284 TEuro) erhoben und auf die Gesamtzahl der Mitglieder entsprechend ihrer Beschäftigtenanzahl verteilt. Die Landeshauptstadt Dresden zahlte 2024 eine Umlage in Höhe von 78 TEuro (Vorjahr: 88 TEuro) und die städtischen Eigenbetriebe in Höhe von 41 TEuro (Vorjahr: 48 TEuro).

Der Personalaufwand erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund von Tarifsteigerungen.

Der Zweckverband tätigte Investitionen in Höhe von 19 TEuro. Diese betrafen insbesondere die Anschaffung von Notebooks.

Die liquiden Mittel nahmen gegenüber dem Vorjahr um 138 TEuro zu. In Höhe von 901 TEuro betrafen diese vertraglich vorab gezahlte Entgelte.

Aufgrund des Jahresüberschusses erhöhte sich das Eigenkapital um 100 TEuro. Die Eigenkapitalquote stieg auf 40,4 %.

Lage und Ausblick

Für 2025 plant der Zweckverband ein ausgeglichenes Jahresergebnis. Der Wirtschaftsplan unterstellt Entgelte aus Lehrgängen und Seminaren in Höhe von 2.100 TEuro und eine Mitgliederumlage in Höhe von 265 TEuro.

Die Umlage pro Beschäftigtem der Verbandsmitglieder wurde in Höhe von 11,06 Euro kalkuliert. Die Entgeltkalkulation wird durch die anhaltenden Kostensteigerungen maßgeblich beeinflusst.

Risiken ergeben sich aus unbesetzten Dozentenstellen sowie freien Stellen in der Geschäftsstelle. Die Personal- und Dozentenakquise ist aufwändig. In der Folge bleiben Stellen für längere Zeit unbesetzt.

Die Nachfrage nach Lehrgängen und Seminaren wird durch die finanzielle Lage der Kommunen beeinflusst.

Daten und Kennzahlen

GuV-Daten	2024	2023	2022
(in TEuro)	Ist	Ist	Ist
Umsatz	2.002	2.071	1.968
Sonstige betriebliche Erträge	268	289	272
Gesamtleistung	2.270	2.360	2.240
Materialaufwand	833	875	770
Personalaufwand	1.020	971	933
Abschreibungen	27	36	44
Sonstige betriebliche Aufwendungen	293	290	265
Betriebliches Ergebnis	98	188	227
Finanzergebnis	3	2	2
Jahresergebnis	100	190	229

Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden

Daten und Kennzahlen

Bilanz Aktiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Anlagevermögen	74	4	82	5	72	5
Immaterielles Vermögen	34	2	46	3	44	3
Sachanlagevermögen	40	2	35	2	28	2
Umlaufvermögen	1.732	96	1.678	95	1.462	95
Forderungen/sonst. Vermög.	45	3	130	7	171	11
Wertpapiere/Liquide Mittel	1.687	93	1.549	88	1.291	84
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	5	0	4	0	5	0
Bilanzsumme	1.810	100	1.764	100	1.538	100

Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden

Bilanz Passiva	2024		2023		2022	
(in TEuro)	Ist	%	Ist	%	Ist	%
Eigenkapital	731	40	630	36	441	29
Rücklagen	170	9	170	10	170	11
Gewinn-/Verlustvortrag	461	25	271	15	42	3
Jahres-/Bilanzergebnis	100	6	190	11	229	15
Rückstellungen	85	5	80	5	80	5
Verbindlichkeiten	94	5	139	8	80	5
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	94	5	139	8	80	5
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	901	50	915	52	938	61
Bilanzsumme	1.810	100	1.764	100	1.538	100

Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden

Bilanz- und Leistungskennzahlen	2024	2023	2022
	Ist	Ist	Ist
Vermögenssituation			
Vermögensstruktur (Prozent)	4,1	4,6	4,7
Investitionsdeckung (Prozent)	139,9	76,5	118,0
Fremdfinanzierung (Prozent)	9,9	12,4	10,4
Kapitalstruktur			
Eigenkapitalquote (Prozent)	40,3	35,7	28,7
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	--	--	--
Liquidität			
Effektivverschuldung (TEuro)	keine	keine	keine
Liquiditätsgrad I (Prozent)	>100%	>100%	>100%
Rentabilität			
Eigenkapitalrendite (Prozent)	13,7	30,1	52,0
Gesamtkapitalrendite (Prozent)	5,5	10,7	14,9
Geschäftserfolg			
Pro-Kopf-Umsatz (TEuro)	118	129	104
Personalaufwandsquote (Prozent)	51,0	46,9	47,4
Zur Information			
Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEuro)	119	88	84
Investitionszuwendungen der Stadt Dresden (TEuro)	0	0	0
Beschäftigte			
im Jahresdurchschnitt (einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)	17	16	19
Auszubildende	0	0	0

Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden