

## Trierer Hafengesellschaft mit beschränkter Haftung

## Bilanz zum 31. Dezember 2018

## AKTIVA

## PASSIVA

|   | €             | 31.12.2018<br>€ | Vorjahr<br>T€ |  | €            | 31.12.2018<br>€ | Vorjahr<br>T€ |
|---|---------------|-----------------|---------------|--|--------------|-----------------|---------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |               |                 |               | <b>A. Eigenkapital</b>                                 |              |                 |               |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |               |                 |               | I. Gezeichnetes Kapital                                | 4.959.550,00 |                 | 4.959,6       |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche<br>Rechte und Werte sowie Lizenzen<br>an solchen Rechten und Werten |               | 5.949,50        | 14,7          | II. Kapitalrücklage                                    | 140.936,58   |                 | 140,9         |
| <b>II. Sachanlagen</b>  |               |                 |               | III. Gewinnrücklage                                    | 4.038.578,06 |                 | 4.038,6       |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte<br>und Bauten, einschließlich der Bauten<br>auf fremden Grundstücken                                      | 15.969.893,61 |                 | 16.022,6      | IV. Gewinnvortrag                                      | 524.272,12   |                 | 18,8          |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen   | 1.458.090,00  |                 | 1.567,6       | V. Jahresüberschuss                                    | 541.885,07   |                 | 505,5         |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung  | 78.547,50     |                 | 85,1          |  |              | 10.205.221,83   | 9.663,4       |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | 20.068,43     | 17.526.599,54   | 272,8         | <b>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>       |              | 885.273,00      | 919,8         |
|   |               | 17.532.549,04   | 17.962,8      | <b>C. Rückstellungen</b>                               |              |                 |               |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |               |                 |               | 1. Steuerrückstellungen                                | 25.983,36    |                 | 10,4          |
| <b>I. Forderungen und sonstige Ver-<br/>mögensgegenstände</b>   |               |                 |               | 2. Sonstige Rückstellungen                             | 93.700,00    |                 | 76,6          |
| 1. Forderungen aus Lieferungen<br>und Leistungen  | 348.640,93    |                 | 335,9         |  |              | 119.683,36      | 87,0          |
| 2. Sonstige Vermögensgegen-<br>stände   | 7.324,60      |                 | 37,5          | <b>D. Verbindlichkeiten</b>                            |              |                 |               |
|   |               | 355.965,53      | 373,4         | 1. Verbindlichkeiten gegenüber<br>Kreditinstituten     | 6.363.099,69 |                 | 6.939,7       |
| <b>II. Guthaben bei Kreditinstituten</b>  |               | 77.216,42       | 11,0          | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen<br>und Leistungen | 22.347,21    |                 | 391,7         |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |               | 2.993,00        | 11,4          | 3. Sonstige Verbindlichkeiten                          | 77.376,47    |                 | 37,2          |
| - davon Disagio € 2.450,00<br>(Vorjahr: € 10.250,00)  |               |                 |               |  |              | 6.462.823,37    | 7.368,6       |
|   |               |                 |               | <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                   |              | 295.722,43      | 319,8         |
|   |               | 17.968.723,99   | 18.358,6      |  |              |                 |               |
|   |               |                 |               |  |              | 17.968.723,99   | 18.358,6      |

**Trierer Hafengesellschaft mit beschränkter Haftung**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**für den Zeitraum vom 01. Januar bis 31. Dezember 2018**

|   | €                 | 2018<br>€                | Vorjahr<br>T€               |
|---|-------------------|--------------------------|-----------------------------|
| <b>1. <u>Umsatzerlöse</u></b>   |                   | 2.763.100,68             | 2.724,9                     |
| <b>2. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u></b>  |                   | 73.612,49                | 97,2                        |
|   |                   | <u>2.836.713,17</u>      | <u>2.822,1</u>              |
| <b>3. <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u></b>   |                   | 342.956,74               | 407,6                       |
| <b>4. <u>Personalaufwand</u></b>  |                   |                          |                             |
| a) Löhne und Gehälter   | 315.942,00        |                          | 312,1                       |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                            |                   |                          |                             |
| - davon für Altersversorgung: € 8.937,50<br>(Vorjahr: € 8.937,50)   | <u>63.182,55</u>  | 379.124,55               | <u>62,3</u><br><u>374,4</u> |
| <b>5. <u>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</u></b> |                   | 812.658,58               | 800,9                       |
| <b>6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u></b>   |                   | 338.232,85               | 327,5                       |
| <b>7. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u></b>   | 70,01             |                          | 0,2                         |
| <b>8. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u></b>   | <u>149.916,05</u> | 149.846,04               | 160,9                       |
| <b>9. <u>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u></b>   |                   | <u>228.812,40</u>        | <u>202,8</u>                |
| <b>10. <u>Ergebnis nach Steuern</u></b>   |                   | 585.082,01               | 548,2                       |
| <b>11. <u>Sonstige Steuern</u></b>  |                   | <u>43.196,94</u>         | <u>42,8</u>                 |
| <b>12. <u>Jahresüberschuss</u></b>  |                   | <u><u>541.885,07</u></u> | <u><u>505,4</u></u>         |

# Anhang

für das Geschäftsjahr 2018

der

Trierer Hafengesellschaft mit beschränkter Haftung,

Trier

## **I. Allgemeine Angaben**

Der Jahresabschluss der Trierer Hafengesellschaft mit beschränkter Haftung, Amtsgericht Wittlich; HRB 1066, wurde gemäß § 14 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften gemäß HGB aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes zu beachten.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren des § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

## **II. Bilanzierung und Bewertung**

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen sind zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Die Abschreibungen erfolgen teils degressiv, teils linear. Die Festlegung der Nutzungsdauern erfolgte überwiegend in Anlehnung an die amtlichen steuerlichen Abschreibungstabellen. Selbstständig nutzungsfähige Anlagegüter mit Anschaffungskosten bis zu € 800,00 (netto) wurden im Zugangsjahr in voller Höhe abgeschrieben (§ 6 Abs. 2 EStG).

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde den allgemeinen Kreditrisiken durch eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von rd. 1 % ausreichend Rechnung getragen.

Flüssige Mittel wurden zu Nominalwerten angesetzt.

Das Eigenkapital wurde zum Nennbetrag angesetzt.

Der Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen wurde für Baukostenzuschüsse gebildet. Die Auflösung erfolgt analog zur Nutzungsdauer der bezuschussten Wirtschaftsgüter.

Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

| Verbindlichkeiten gegenüber / aus | 31.12.2018<br>T€ | Restlaufzeit |              |              |              |                  |              |
|-----------------------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|--------------|
|                                   |                  | < 1 Jahr     |              | > 1 Jahr     |              | mehr als 5 Jahre |              |
|                                   |                  | T€           | T€           | T€           | T€           | T€               | T€           |
|                                   |                  | Vorjahr      | Vorjahr      | Vorjahr      | Vorjahr      | Vorjahr          | Vorjahr      |
| Kreditinstituten                  | 6.363            | 2.698        | 2.779        | 3.665        | 4.161        | 1.517            | 1.976        |
| Lieferungen und Leistungen        | 23               | 23           | 392          | 0            | 0            | 0                | 0            |
| Sonstige Verbindlichkeiten        | 77               | 77           | 37           | 0            | 0            | 0                | 0            |
| <b>Summe</b>                      | <b>6.463</b>     | <b>2.798</b> | <b>3.208</b> | <b>3.665</b> | <b>4.161</b> | <b>1.517</b>     | <b>1.976</b> |

Von den sonstigen Verbindlichkeiten entfallen auf solche aus Steuern T€ 58,5 (Vorjahr: T€ 30,0) und auf solche aus sozialer Sicherheit in Höhe von T€ 1 (Vorjahr: T€ 0).

Die Bankverbindlichkeiten sind durch Grundpfandrechte, Grundschulden, Abtretungen sowie Garantien des Landes Rheinland-Pfalz besichert.

### III. Erläuterungen zu den Positionen der Bilanz

Anlagevermögen:

Die Entwicklung und Zusammensetzung des Anlagevermögens ist dem nachfolgenden Anlagespiegel zu entnehmen.

## Trierer Hafengesellschaft mit beschränkter Haftung

## Anlagennachweis zum 31. Dezember 2018

|   | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                 |                 |                     |                   |                        | Wertberichtigungen/Abschreibungen |                 |                 |                     |                        | Restbuchwert           |               |
|---|--------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|------------------------|------------------------|---------------|
|   | Vortrag zum<br>01.01.2018            | Zugänge<br>2018 | Abgänge<br>2018 | Umbuchungen<br>2018 | Zuschüsse<br>2018 | Stand am<br>31.12.2018 | Vortrag zum<br>01.01.2018         | Zugänge<br>2018 | Abgänge<br>2018 | Umbuchungen<br>2018 | Stand am<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2018 | Vorjahr       |
|   | €                                    | €               | €               | €                   | €                 | €                      | €                                 | €               | €               | €                   | €                      | €                      | €             |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |                                      |                 |                 |                     |                   |                        |                                   |                 |                 |                     |                        |                        |               |
| 1 Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 94.762,60                            | 0,00            | 1.097,71        | 0,00                | 0,00              | 93.664,89              | 80.068,60                         | 8.744,00        | 1.097,21        | 0,00                | 87.715,39              | 5.949,50               | 14.694,00     |
|   | 94.762,60                            | 0,00            | 1.097,71        | 0,00                | 0,00              | 93.664,89              | 80.068,60                         | 8.744,00        | 1.097,21        | 0,00                | 87.715,39              | 5.949,50               | 14.694,00     |
| <b>II. Sachanlagen</b>  |                                      |                 |                 |                     |                   |                        |                                   |                 |                 |                     |                        |                        |               |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                   | 24.835.406,32                        | 327.426,00      | 75.511,35       | 272.852,39          | 0,00              | 25.360.173,36          | 8.812.772,01                      | 629.010,09      | 51.502,35       | 0,00                | 9.390.279,75           | 15.969.893,61          | 16.022.634,31 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen   | 4.911.455,07                         | 29.430,43       | 10.225,84       | 0,00                | 0,00              | 4.930.659,71           | 3.343.898,07                      | 138.895,48      | 10.223,84       | 0,00                | 3.472.569,71           | 1.458.090,00           | 1.567.557,00  |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 431.783,82                           | 29.476,51       | 41.182,77       | 0,00                | 0,00              | 420.077,56             | 346.697,82                        | 36.009,01       | 41.176,77       | 0,00                | 341.530,06             | 78.547,50              | 85.086,00     |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | 272.852,39                           | 20.068,43       | 0,00            | -272.852,39         | 0,00              | 20.068,43              | 0,00                              | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                   | 20.068,43              | 272.852,39    |
|   | 30.451.497,60                        | 406.401,42      | 126.919,96      | 0,00                | 0,00              | 30.730.979,06          | 12.503.367,90                     | 803.914,58      | 102.902,96      | 0,00                | 13.204.379,52          | 17.526.599,54          | 17.948.129,70 |
|   | 30.546.260,20                        | 406.401,42      | 128.017,67      | 0,00                | 0,00              | 30.824.643,95          | 12.583.436,50                     | 812.658,58      | 104.000,17      | 0,00                | 13.292.094,91          | 17.532.548,04          | 17.962.823,70 |

Trierer Hafengesellschaft mit beschränkter Haftung

Zusammensetzung und Entwicklung der Sonstigen Rückstellungen 2018

|  | Vortrag zum<br>01.01.2018<br>€ | Inanspruch-<br>nahme<br>€ | Auf-<br>lösung<br>€ | Zufüh-<br>rungen<br>€ | Stand am<br>31.12.2018<br>€ |
|--|--------------------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Ausbaggerung Hafen-<br>becken              | 20.000,00                      | 0,00                      | 0,00                | 18.000,00             | 38.000,00                   |
| Urlaubsrückstellung                        | 17.000,00                      | 17.000,00                 | 0,00                | 14.600,00             | 14.600,00                   |
| Tantieme                                   | 19.000,00                      | 19.000,00                 | 0,00                | 20.000,00             | 20.000,00                   |
| Prüfung/Erstellung JA<br>Steuererklärungen | 11.500,00                      | 11.500,00                 | 0,00                | 12.000,00             | 12.000,00                   |
| Interne JA-Kosten                          | 2.500,00                       | 2.500,00                  | 0,00                | 2.500,00              | 2.500,00                    |
| Archivierungskosten                        | 3.100,00                       | 3.100,00                  | 0,00                | 3.100,00              | 3.100,00                    |
| Rechts- und<br>Beratungskosten             | 3.500,00                       | 0,00                      | 0,00                | 0,00                  | 3.500,00                    |
|  | <u>76.600,00</u>               | <u>53.100,00</u>          | <u>0,00</u>         | <u>70.200,00</u>      | <u>93.700,00</u>            |

#### **IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

a) Aufgliederung der Umsatzerlöse nach Tätigkeitsbereichen § 285 Nr. 4 HGB

Die Umsatzerlöse (€ 2.763.100,68) setzen sich wie folgt zusammen:

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| Vermietung und Verpachtung      | 1.710.496,90 € |
| Infrastrukturere Erlöse         | 843.700,84 €   |
| Einnahmen Solarstromvergütungen | 179.070,26 €   |
| Sonstiges                       | 29.832,68 €    |
|                                 | <hr/>          |
|                                 | 2.763.100,68 € |
|                                 | <hr/>          |

b) Sonstige betrieblichen Erträge

Der Posten enthält Beträge aus der Auflösung des Investitionszuschusses zum Anlagevermögen in Höhe von € 29.534,00 (Vorjahr € 29.750,00) sowie periodenfremde Erträge in Höhe von € 5.074,73 (Vorjahr € 24.185,30).

#### **V. Sonstige Angaben**

a) Angaben zu den Organen der Gesellschaft

1. Zum Geschäftsführer der Gesellschaft war in 2018 Herr Volker Klassen, Betriebswirt WWA, Gesamtgeschäftsführer, bestellt.
2. Dem Aufsichtsrat gehörten in 2018 folgende Personen an:

|                      |  |
|----------------------|--|
| Andy Becht           | Vorsitzender<br>Staatssekretär<br>Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft<br>und Weinbau |
| Gerhard Harmeling    | Ministerialdirigent<br>Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft<br>und Weinbau            |
| Dr. Matthias Schmitt | Vertreter der IHK Trier  |
| Günter Schartz       | Landrat<br>Kreis Trier-Saarburg  |
| Wolfram Leibe        | Oberbürgermeister der Stadt Trier<br>bis 31. Dezember 2018   |



Dr. Josef Peter Mertes

Präsident der Aufsichts- und Dienstleistungs-  
direktion Trier a.D.  
bis 31. Dezember 2018

Alexander Wieland

Leitender Ministerialrat  
Ministerium der Finanzen des Landes  
Rheinland-Pfalz

b) Erklärung zum Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz

Die Geschäftsführung und der Aufsichtsrat haben die Entsprechenserklärung gemäß Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz abgegeben. Diese soll zusammen mit dem Jahresabschluss im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht werden.

c) Vorschlag der Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung wird der Gesellschafterversammlung vorschlagen, den zum 31. Dezember 2018 ausgewiesenen Jahresüberschuss von € 541.885,07 auf neue Rechnung vorzutragen.

d) Angaben nach § 285 Nr. 9 HGB

Bezüglich der Angabe der Vergütung des hauptamtlichen Geschäftsführers verweisen wir auf die Schutzklausel gemäß § 286 Abs. 4 HGB.

Im Berichtsjahr wurden Aufsichtsratsvergütungen in Höhe von € 6.630,00 gezahlt.

e) Angaben zu den Arbeitnehmern

Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2018 durchschnittlich fünf Arbeitnehmer. Zum 31. Dezember 2018 besteht der Personalbestand (inkl. Geschäftsführer) aus vier Vollzeitkräften, einer Teilzeitkraft und einem Studenten im dualen Studiengang.

f) Gesamthonorar des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers beträgt für Abschlussprüfungsleistungen € 5.000,00.

g) Gesamtbetrag der sonstigen Verpflichtungen nach § 285 Nr. 3a HGB

Es besteht eine Erbbaurechtsverpflichtung in Höhe von T€ 7,2 jährlich. Diese hat eine Laufzeit bis zum Jahr 2055.

h) Besondere Ereignisse nach dem Abschlussstichtag haben sich nicht ergeben.

Trier, 1. März 2019

Volker Klassen, Geschäftsführer