

20. Beteiligungsbericht

- Wirtschaftsjahr 2021 -



Inhaltsverzeichnis

I. Vorwort	11
II. Allgemeine Erläuterungen	13
III. Zusammengefasste Unternehmensdaten	15
IV. Beteiligungen	23
A. Abfallwirtschaft	23
1. RMD Rhein-Main Deponie GmbH	24
1.1. Rechtliche Verhältnisse	24
1.2. Organe der Beteiligung.....	24
1.3. Unternehmenszweck	25
1.4. Beteiligungsverhältnisse.....	25
1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	26
1.6. Lagebericht	27
2. MTR Main-Taunus-Recycling GmbH	31
2.1. Rechtliche Verhältnisse	31
2.2. Organe der Beteiligung.....	31
2.3. Unternehmenszweck	32
2.4. Beteiligungsverhältnisse.....	32
2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	33
2.6. Lagebericht	34
3. Biomasse Rhein-Main GmbH.....	37
3.1. Rechtliche Verhältnisse	37
3.2. Organe der Beteiligung.....	37
3.3. Unternehmenszweck	38
3.4. Beteiligungsverhältnisse.....	38
3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	38
3.6. Lagebericht	40
4. SAVAG Südhessische Abfall-Verwertungs GmbH	42
4.1. Rechtliche Verhältnisse	42
4.2. Organe der Beteiligung.....	42
4.3. Unternehmenszweck	43
4.4. Beteiligungsverhältnisse.....	43
4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	43
4.6. Lagebericht	45
5. Rhein-Main Abfall GmbH	47
5.1. Rechtliche Verhältnisse	47
5.2. Organe der Beteiligung.....	47
5.3. Unternehmenszweck	48
5.4. Beteiligungsverhältnisse.....	49
5.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	49
5.6. Lagebericht	50



B. Energiewirtschaft.....	53
1. Süwag Energie AG	53
1.1. Rechtliche Verhältnisse	53
1.2. Organe der Beteiligung.....	53
1.3. Unternehmenszweck	54
1.4. Beteiligungsverhältnisse.....	55
1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	55
1.6. Lagebericht.....	57
C. Gesundheitswesen.....	61
1. Kliniken Frankfurt Main-Taunus GmbH	62
1.1. Rechtliche Verhältnisse	62
1.2. Organe der Beteiligung.....	62
1.3. Unternehmenszweck	63
1.4. Beteiligungsverhältnisse.....	63
1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	63
1.6. Lagebericht.....	65
2. Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH.....	68
2.1. Rechtliche Verhältnisse	68
2.2. Organe der Beteiligung.....	68
2.3. Unternehmenszweck	68
2.4. Beteiligungsverhältnisse.....	69
2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	69
2.6. Lagebericht.....	71
3. Fachklinik und Seniorenresidenz Main-Taunus gGmbH.....	75
3.1. Rechtliche Verhältnisse	75
3.2. Organe der Beteiligung.....	75
3.3. Unternehmenszweck	75
3.4. Beteiligungsverhältnisse.....	75
3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	76
3.6. Lagebericht.....	77
4. Main-Taunus-Privatklinik GmbH.....	80
4.1. Rechtliche Verhältnisse	80
4.2. Organe der Beteiligung.....	80
4.3. Unternehmenszweck	80
4.4. Beteiligungsverhältnisse.....	80
4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	81
4.6. Lagebericht.....	82
5. Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH.....	84
5.1. Rechtliche Verhältnisse	84
5.2. Organe der Beteiligung.....	84
5.3. Unternehmenszweck	84
5.4. Beteiligungsverhältnisse.....	84
5.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	85
5.6. Lagebericht.....	86
6. MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG	89
6.1. Rechtliche Verhältnisse	89
6.2. Organe der Beteiligung.....	89
6.3. Unternehmenszweck	89
6.4. Beteiligungsverhältnisse.....	89
6.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	90
6.6. Lagebericht.....	91



7. MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH	93
7.1. Rechtliche Verhältnisse	93
7.2. Organe der Beteiligung.....	93
7.3. Unternehmenszweck	93
7.4. Beteiligungsverhältnisse.....	93
7.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	94
7.6. Lagebericht.....	95
8. Medizinisches Versorgungszentrum Krankenhaus Hofheim gGmbH	96
8.1. Rechtliche Verhältnisse	96
8.2. Organe der Beteiligung.....	96
8.3. Unternehmenszweck	96
8.4. Beteiligungsverhältnisse.....	97
8.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	97
8.6. Lagebericht.....	98
9. MVZ GmbH im Main-Taunus-Kreis	100
9.1. Rechtliche Verhältnisse	100
9.2. Organe der Beteiligung.....	100
9.3. Unternehmenszweck	100
9.4. Beteiligungsverhältnisse.....	100
9.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	101
9.6. Lagebericht.....	102
10. Klinikum Frankfurt Höchst GmbH.....	105
10.1. Rechtliche Verhältnisse	105
10.2. Organe der Beteiligung.....	105
10.3. Unternehmenszweck	105
10.4. Beteiligungsverhältnisse.....	106
10.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	106
10.6. Lagebericht.....	108
11. Zentrale Errichtungsgesellschaft mbH.....	111
11.1. Rechtliche Verhältnisse	111
11.2. Organe der Beteiligung.....	111
11.3. Unternehmenszweck	111
11.4. Beteiligungsverhältnisse.....	111
11.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	112
11.6. Lagebericht.....	113
12. Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Frankfurt Höchst GmbH	116
12.1. Rechtliche Verhältnisse	116
12.2. Organe der Beteiligung.....	116
12.3. Unternehmenszweck	116
12.4. Beteiligungsverhältnisse.....	117
12.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	117
12.6. Lagebericht.....	118
D. Kultur und Tourismus	120
1. Rheingau-Taunus Kultur und Tourismus GmbH.....	121
1.1. Rechtliche Verhältnisse	121
1.2. Organe der Beteiligung.....	121
1.3. Unternehmenszweck	121
1.4. Beteiligungsverhältnisse.....	122
1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	122
1.6. Lagebericht.....	123



2. KulturRegion FrankfurtRheinMain gGmbH.....	125
2.1. Rechtliche Verhältnisse.....	125
2.2. Organe der Beteiligung.....	125
2.3. Unternehmenszweck.....	126
2.4. Beteiligungsverhältnisse.....	126
2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage.....	127
2.6. Lagebericht.....	129
3. Gemeinnützige Kulturfonds Frankfurt RheinMain GmbH.....	131
3.1. Rechtliche Verhältnisse.....	131
3.2. Organe der Beteiligung.....	131
3.3. Unternehmenszweck.....	132
3.4. Beteiligungsverhältnisse.....	133
3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage.....	133
3.6. Lagebericht.....	134
E. Naturschutz.....	137
1. Gesellschaft zur Rekultivierung der Kiesgrubenlandschaft Weilbach mbH.....	138
1.1. Rechtliche Verhältnisse.....	138
1.2. Organe der Beteiligung.....	138
1.3. Unternehmenszweck.....	139
1.4. Beteiligungsverhältnisse.....	139
1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage.....	139
1.6. Lagebericht.....	141
2. Regionalpark RheinMain Pilot gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung.....	143
2.1. Rechtliche Verhältnisse.....	143
2.2. Organe der Beteiligung.....	143
2.3. Unternehmenszweck.....	144
2.4. Beteiligungsverhältnisse.....	144
2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage.....	144
2.6. Lagebericht.....	146
3. Regionalpark Ballungsraum RheinMain gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung.....	148
3.1. Rechtliche Verhältnisse.....	148
3.2. Organe der Beteiligung.....	148
3.3. Unternehmenszweck.....	149
3.4. Beteiligungsverhältnisse.....	149
3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage.....	150
3.6. Lagebericht.....	151
F. Sozialwesen.....	155
1. DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH.....	156
1.1. Rechtliche Verhältnisse.....	156
1.2. Organe der Beteiligung.....	156
1.3. Unternehmenszweck.....	156
1.4. Beteiligungsverhältnisse.....	157
1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage.....	157
1.6. Lagebericht.....	158
G. Verkehrswesen.....	161
1. MTV Main-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH.....	162
1.1. Rechtliche Verhältnisse.....	162
1.2. Organe der Beteiligung.....	162
1.3. Unternehmenszweck.....	164



1.4. Beteiligungsverhältnisse.....	164
1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	164
1.6. Lagebericht	166
2. Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV)	169
2.1. Rechtliche Verhältnisse	169
2.2. Organe der Beteiligung.....	169
2.3. Unternehmenszweck	170
2.4. Beteiligungsverhältnisse.....	171
2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	172
2.6. Lagebericht	173
3. Rhein-Main-Verkehrsverbund Servicegesellschaft mbH	175
3.1. Rechtliche Verhältnisse	175
3.2. Organe der Beteiligung.....	175
3.3. Unternehmenszweck	175
3.4. Beteiligungsverhältnisse.....	176
3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	176
3.6. Lagebericht	177
4. Mobilligence GmbH.....	180
4.1. Rechtliche Verhältnisse	180
4.2. Organe der Beteiligung.....	180
4.3. Unternehmenszweck	180
4.4. Beteiligungsverhältnisse.....	180
4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	181
4.6. Lagebericht	182
5. Fahrzeugmanagement Region Frankfurt RheinMain GmbH.....	185
5.1. Rechtliche Verhältnisse	185
5.2. Organe der Beteiligung.....	185
5.3. Unternehmenszweck	185
5.4. Beteiligungsverhältnisse.....	185
5.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	186
5.6. Lagebericht	187
6. HLB Basis AG	189
6.1. Rechtliche Verhältnisse	189
6.2. Organe der Beteiligung.....	189
6.3. Unternehmenszweck	189
6.4. Beteiligungsverhältnisse.....	190
6.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	190
6.6. Lagebericht	192
7. ivm GmbH (Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain)	
.....	195
7.1. Rechtliche Verhältnisse	195
7.2. Organe der Beteiligung.....	195
7.3. Unternehmenszweck	196
7.4. Beteiligungsverhältnisse.....	196
7.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	197
7.6. Lagebericht	198
8. RTW Planungsgesellschaft mbH.....	202
8.1. Rechtliche Verhältnisse	202
8.2. Organe der Beteiligung.....	202
8.3. Unternehmenszweck	203
8.4. Beteiligungsverhältnisse.....	203
8.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	204



8.6. Lagebericht	205
H. Wirtschaftsförderung	208
1. FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region	209
1.1. Rechtliche Verhältnisse	209
1.2. Organe der Beteiligung.....	209
1.3. Unternehmenszweck	210
1.4. Beteiligungsverhältnisse.....	210
1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	211
1.6. Lagebericht.....	213
I. Wohnungsbau und Infrastruktur	215
1. Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur des Main-Taunus-Kreises mbH.....	216
1.1. Rechtliche Verhältnisse	216
1.2. Organe der Beteiligung.....	216
1.3. Unternehmenszweck	217
1.4. Beteiligungsverhältnisse.....	217
1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	217
1.6. Lagebericht	219
2. Nassauische Heimstätte Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH.....	220
2.1. Rechtliche Verhältnisse	220
2.2. Organe der Beteiligung.....	220
2.3. Unternehmenszweck	221
2.4. Beteiligungsverhältnisse.....	221
2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	222
2.6. Lagebericht	224
3. ekom21 – KGRZ Hessen K.d.ö.R.	229
3.1. Rechtliche Verhältnisse	229
3.2. Organe der Beteiligung.....	229
3.3. Unternehmenszweck	230
3.4. Beteiligungsverhältnisse.....	230
3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	230
3.6. Lagebericht	232
4. PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH	234
4.1. Rechtliche Verhältnisse	234
4.2. Organe der Beteiligung.....	234
4.3. Unternehmenszweck	235
4.4. Beteiligungsverhältnisse.....	235
4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	238
4.6. Lagebericht	239
5. Gigabitregion FrankfurtRheinMain GmbH	242
5.1. Rechtliche Verhältnisse	242
5.2. Organe der Beteiligung.....	242
5.3. Unternehmenszweck	243
5.4. Beteiligungsverhältnisse.....	243
5.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	244
5.6. Lagebericht	245
J. Bildung.....	248
1. Volkshochschule Main-Taunus-Kreis	249
1.1. Rechtliche Verhältnisse	249
1.2. Organe der Beteiligung.....	249
1.3. Unternehmenszweck	250



1.4. Beteiligungsverhältnisse.....	250
1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	250
1.6. Lagebericht.....	252
K. (Gewähr-) Trägerschaften	254
1. Nassauische Sparkasse	255
1.1. Rechtliche Verhältnisse	255
1.2. Organe der Beteiligung.....	255
1.3. Unternehmenszweck	256
1.4. Beteiligungsverhältnisse.....	256
1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	257
1.6. Lagebericht.....	259
2. ZVN Finanz GmbH.....	262
2.1. Rechtliche Verhältnisse	262
2.2. Organe der Beteiligung.....	262
2.3. Unternehmenszweck	262
2.4. Beteiligungsverhältnisse.....	262
2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	263
2.6. Lagebericht.....	264
3. Taunus Sparkasse	266
3.1. Rechtliche Verhältnisse	266
3.2. Organe der Beteiligung.....	266
3.3. Unternehmenszweck	267
3.4. Beteiligungsverhältnisse.....	267
3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	267
3.6. Lagebericht.....	269
L. Zweckverbände, Vereine	271
1. Zweckverband Naturpark Taunus	271
1.1. Rechtliche Verhältnisse	271
1.2. Organe der Beteiligung.....	271
1.3. Unternehmenszweck	273
1.4. Beteiligungsverhältnisse.....	273
1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	274
1.6. Lagebericht.....	275
V. Beteiligungskodex des Main-Taunus-Kreises	277
I. Gesellschafterversammlung.....	279
II. Aufsichtsgremium	280
III. Geschäftsleitung	286
VI. Anhang.....	290
1. Anlage Begriffserläuterungen.....	290
2. Anlage Kennzahlen.....	294
3. Anlage Abkürzungen.....	295
4. Anlage Beteiligungen in alphabetischer Reihenfolge.....	297



I. Vorwort

Liebe Kolleginnen und Kollegen des Kreistages,
liebe Leserinnen und Leser,

wir freuen uns, Ihnen mit dem diesjährigen Beteiligungsbericht 2021 wieder einen umfassenden Überblick über die Gesellschaften, an denen der Main-Taunus-Kreis beteiligt ist, geben zu können. Der Beteiligungsbericht zeigt detailliert die wirtschaftliche Situation der Unternehmen, in denen sich der Main-Taunus-Kreis für vielfältige Lebensbereiche engagiert. Er dient damit als Informationsgrundlage, mit der sich interessierte Bürgerinnen und Bürger einen Gesamtüberblick über die wirtschaftliche Lage der Beteiligungen verschaffen können. In diesem Jahr wird im Beteiligungsbericht über 44 Unternehmen berichtet. Grundlage des Berichtes sind die geprüften Jahresabschlüsse der Beteiligungen für das Geschäftsjahr 2021. Die Informationen über die Grundzüge des Geschäftsverlaufs sowie Ausblick und Risiken entstammen in Auszügen den Lageberichten der Jahresabschlüsse der jeweiligen Gesellschaft.

Auch das Geschäftsjahr 2021 war geprägt von den Auswirkungen der Corona-Pandemie. Insbesondere im Gesundheitswesen führt die Fortdauer der Pandemie zu immer gravierenderen Auswirkungen. Trotz der Verlängerung verschiedener Ausgleichleistungen im Jahr 2021 durch das COVID-19-Krankenhausentlastungsgesetz verlief die Entwicklung der Krankenhäuser bezogen auf das Gesamtergebnis negativ. Hier werden erhebliche Zuzahlungen des Kreises wie auch der Stadt Frankfurt nötig sein. Das Nichterreichen der Ziele des Konsortialvertrages wird die Vertragsparteien in 2022 vor weitere große Herausforderungen stellen und die Neuverhandlung der zukünftigen Ziele erforderlich machen.

Aber auch Neuerungen wurden in 2021 auf dem Kliniksektor vorgebracht. Zum einen wurden die Vorbereitungen für die Anerkennung der Gemeinnützigkeit der Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH (GDLG) getroffen, so dass sie zukünftig ihre Dienstleistungen steuerprivilegiert erbringen kann.

Weiterhin wurde die Vereinfachung der Klinikstruktur fortgesetzt. Es wurde der Beschluss zur Umwandlung der MTK-Hofheim Leasing GmbH & Co. KG in eine GmbH gefasst. Im Zuge dessen hat die kreiseigene Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur (GSIM) 11 % der Anteile der neuen MTK Hofheim Leasing GmbH erworben. Die Eintragung erfolgte Anfang 2022.

Zum 31. Dezember 2021 hat sich die Rhein-Main-Deponie GmbH von ihrer Beteiligung an der Südhessischen Abfall-Verwertungs GmbH getrennt. Der Verkauf der Anteile war sowohl notwendig als auch perspektivisch sinnvoll. Zum einen war dieser Anteilsverkauf eine konkret vorgesehene Maßnahme des Sanierungspakets, dem sich zu unterziehen die RMD seit 2018 verpflichtet hat. Zum anderen entwickelte sich die zukünftige Perspektive dieses Investments zunehmend weniger vielversprechend, da die SAVAG Deponie im Jahre 2031 in die Stilllegungsphase überführt werden soll.



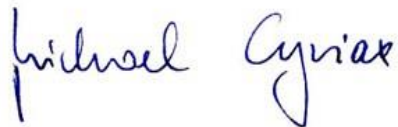
Im Februar 2021 hat der Kreistag des MTK der Gründung der Gigabitregion FrankfurtRheinMain GmbH zugestimmt. Das Ziel ist, im gesamten Gebiet der Gigabitregion FrankfurtRheinMain bis spätestens 2025 alle Gewerbegebiete und die Hälfte der Haushalte mit einem Glasfaser-Internetzugang zu erschließen. Bis 2030 sollen dann bis zu 90 Prozent aller Haushalte angeschlossen sein.

Erreicht werden sollen die Ziele durch ein Zusammenspiel von eigenwirtschaftlichen, kooperativen und geförderten Varianten des Glasfaserausbaus. Die Gigabitregion geht dabei mit einem Mehr-Partner-Modell an den Start: Drei Unternehmen, die mit unterschiedlichen Konzepten und Schwerpunkten einen Beitrag zur Erreichung der Ziele der Gigabitregion leisten möchten. Diese Partner sind die Deutsche Gigasetz, Deutsche Glasfaser Wholesale und Telekom Deutschland.

Die Grundlage für den Erfolg der wirtschaftlichen Betätigungen ist die enge Zusammenarbeit zwischen den Verantwortlichen des Kreises und den Beteiligungen. Im Sinne der Zukunftsfähigkeit und der Transparenz werden wir gemeinsam weiter daran arbeiten, die Leistungen unserer Unternehmen weiterzuentwickeln.

Hofheim, im November 2022

Ihr



II. Allgemeine Erläuterungen

Dieser Beteiligungsbericht wurde gemäß den nachfolgend dargestellten Anforderungen des § 123a der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) erstellt. Demnach sind die Kommunen verpflichtet, jährlich über ihre Beteiligungen an Unternehmen in der Rechtsform des Privatrechts zu berichten, an denen die Kommune unmittelbar oder mittelbar mit mindestens 20% beteiligt ist.

Die gesetzlichen Vorgaben umfassen dabei allerdings nur bestimmte Mindestangaben zu wesentlichen Beteiligungen. Wie bereits in den Jahren zuvor gewährt der Main-Taunus-Kreis in seinem Bericht noch darüber hinausgehende Informationen und berichtet die Kennzahlen zu allen Beteiligungen des Kreises.

Es erfolgt zu jeder Beteiligung die Darstellung ausgewählter Kennzahlen aus der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung für die Jahre 2020 und 2021. Die Erläuterungen zu jeder Gesellschaft wurden dem jeweiligen geprüften Lagebericht entnommen.

Für Geschäftsjahre nach dem 31.12.2015 sind nunmehr die Vorschriften des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) anzuwenden. Demzufolge richtet sich nunmehr auch die Gliederung der Gewinn- und Verlustverrechnung nach BilRUG. Unter anderem wurden hierbei die Umsatzerlöse neu definiert. Auch wird nun in der Gewinn- und Verlustrechnung das Ergebnis nach Steuern und nicht wie vormals, das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ausgewiesen.

Der Beteiligungsbericht zu jeder Gesellschaft ist dabei identisch aufgebaut:

1. Stammdaten	Gegenstand des Unternehmens, Beteiligungsverhältnisse, Besetzung der Organe und die Beteiligungen des Unternehmens gem. § 123 a Abs. 2 Nr. 1 HGO <i>Hinweis:</i> <i>Dargestellt sind die Organmitglieder im betreffenden Wirtschaftsjahr.</i>
	Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen gem. § 123 a Abs. 2 Nr. 2 HGO
	Vorliegen der Voraussetzungen der § 121 HGO für das Unternehmen (Voraussetzungen für eine wirtschaftliche Betätigung durch den Main-Taunus-Kreis an einem Unternehmen) gem. § 123 a Abs. 2 Nr. 4 HGO
2. Grundzüge des Geschäftsverlaufs	Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Ertragslage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Gemeinde, die Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft, die Kreditaufnahmen, die von der Gemeinde gewährten Sicherheiten,

3. Ausblick-Risiken	gem. § 123 a Abs. 2 Nr. 3 HGO
<p data-bbox="201 387 560 454">4. Betriebswirtschaftliche Information</p> <p data-bbox="201 680 504 716">Sonstige Kennzahlen</p>	<p data-bbox="598 356 1473 501">Die im Beteiligungsbericht nachfolgenden tabellarischen Übersichten im Unterpunkt „Betriebswirtschaftliche Informationen“ beinhalten jeweils wesentliche Kennzahlen zur betriebswirtschaftlichen Entwicklung der Gesellschaft:</p> <p data-bbox="635 539 1473 638">In dieser Tabelle sind wesentliche Informationen aus dem Jahresabschluss der Gesellschaft enthalten bzw. daraus abgeleitet worden.</p> <ul data-bbox="651 674 1433 710" style="list-style-type: none"> <li data-bbox="651 674 1433 710">• Eigenkapitalquote (Je höher der Wert, desto besser) <p data-bbox="695 739 1473 808">Die Eigenkapitalquote gibt an, wieviel Prozent des Gesamtkapitals durch Eigenkapital repräsentiert werden.</p> <p data-bbox="775 840 1294 909">Formel: $\frac{\text{(wirtschaftl.) Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$</p> <ul data-bbox="651 947 1394 1016" style="list-style-type: none"> <li data-bbox="651 947 1394 1016">• Rentabilität des Eigenkapitals (Je höher der Wert, desto besser) <p data-bbox="686 1048 1455 1117">Die Eigenkapitalrentabilität gibt an, wie effizient das Unternehmen aus Sicht der Gesellschafter gearbeitet hat.</p> <p data-bbox="837 1151 1257 1220">Formel: $\frac{\text{Jahresergebnis} \times 100}{\text{(wirtschaftl.) Eigenkapital}}$</p> <ul data-bbox="651 1288 1461 1357" style="list-style-type: none"> <li data-bbox="651 1288 1461 1357">• Nettofinanzverschuldung (Je niedriger der Wert, desto besser) <p data-bbox="695 1388 1473 1487">Die Nettofinanzverschuldung gibt an, um welchen Betrag der Schuldenstand aus zinstragendem Fremdkapital den liquiden Zahlungsmittelbestand übersteigt.</p> <p data-bbox="671 1525 1473 1561">Formel: Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten – liquide Mittel</p>



III. Zusammengefasste Unternehmensdaten

Der Main-Taunus-Kreis ist Gesellschafter zahlreicher Beteiligungsunternehmen in privater Rechtsform. Diese erbringen Dienstleistungen in den Bereichen Entsorgung und Energie, Gesundheit, Kultur und Tourismus, Naturschutz, Soziales, Verkehr, Wirtschaftsförderung, Wohnungsbau und Infrastruktur sowie Bildung.

Beteiligung	Kapitalanteil	Eigenkapital (in Tsd. €)	Bilanzsumme (in Tsd. €)	Umsatz (in Tsd. €)	Beschäftigte
Abfallwirtschaft					
RMD Rhein-Main Deponie GmbH	50,0%	0	161.159	24.604	118
MTR Main-Taunus-Recycling GmbH	0,0%	11.533	29.323	9.529	18
Biomasse Rhein-Main GmbH	0,0%	11.448	12.163	11.856	0
SAVAG Südhessische Abfall-Verwertungs GmbH	0,0%	1.451	13.886	7.162	5
Rhein-Main Abfall GmbH	0,7%	3.849	18.670	61.735	20
		28.281	235.201	114.886	161
Energiewirtschaft					
Süwag Energie AG	1,4%	691.790	1.233.512	112.388	1.824
		691.790	1.233.512	112.388	1.824
Gesundheitswesen					
Kliniken Frankfurt Main-Taunus GmbH	50,0%	229	2.073	4.339	22
Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH	6,0%	0	271.900	124.147	288
Fachklinik und Seniorenresidenz Main-Taunus gGmbH	0,0%	6.478	16.096	12.385	150
Main-Taunus-Privatklinik GmbH	0,0%	4.308	21.165	8.530	34
Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH	0,0%	0	59.352	76.766	1.510
MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG	0,0%	0	40.438	3.009	-
MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH	0,0%	0	27	-	-
Medizinisches Versorgungszentrum Krankenhaus Hofheim gGmbH	0,0%	0	1.406	314	6



MVZ GmbH im Main-Taunus-Kreis	0,0%	4	672	4.207	35
Klinikum Frankfurt Höchst GmbH	0,0%	21.445	118.350	221.485	2.485
Zentrale Errichtungsgesellschaft mbH	0,0%	59	266.764	866	3
Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Frankfurt Höchst GmbH	0,0%	83	1.641	2.148	33
		32.606	799.884	458.196	4.566

Kultur und Tourismus

Rheingau-Taunus Kultur und Tourismus GmbH	1,4%	152	345	517	5
KulturRegion FrankfurtRheinMain gGmbH	5,5%	545	595	910	12
Gemeinnützige Kulturfonds Frankfurt RheinMain GmbH	11,5%	5.100	13.789	7.264	8
		5.797	14.729	8.691	25

Naturschutz

Gesellschaft zur Rekultivierung der Kiesgrubenlandschaft Weilbach mbH	25,0%	3.934	8.269	532	4
Regionalpark RheinMain Pilot gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung	0,0%	1.003	2.248	2	1
Regionalpark Ballungsraum RheinMain gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung	6,7%	1.548	2.890	1.971	14
		6.485	13.407	2.505	19

Sozialwesen

DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH	100,0%	1.245	3.379	9.723	648
		1.245	3.379	9.723	648

Verkehrswesen

MTV Main-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH	16,1%	1.135	9.065	2.056	23
Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV)	3,7%	2.173	62.196	-	156
Rhein-Main-Verkehrsverbund Servicegesellschaft mbH	0,0%	815	14.474	26.145	364
Mobilligence GmbH	0,0%	103	1.138	648	12



Fahrzeugmanagement Region Frankfurt RheinMain GmbH	0,0%	7.200	152.603	7.600	9
HLB Basis AG	5,9%	4.715	55.569	36.380	168
ivm GmbH (Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain)	3,2%	234	1.000	2.616	14
RTW Planungsgesellschaft mbH	3,0%	22	40.805	-	33
		16.397	336.850	75.445	779
Wirtschaftsförderung					
FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region	3,5%	248	681	241	32

248 681 241 32

Wohnungsbau und Infrastruktur					
Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur des Main- Taunus-Kreises mbH	100,0%	4.644	21.296	1.770	4
Nassauische Heimstätte Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH	0,0%	1.086.330	2.652.393	368.933	801
ekom21 – KGRZ Hessen K.d.ö.R.	-	49.689	155.680	279.798	626
PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH	0,4%	31.801	46.040	93.702	519
Gigabitregion FrankfurtRheinMain GmbH	8,3%	744	802	0	1
		1.173.208	2.876.210	744.203	1.951

Bildung					
Volkshochschule Main- Taunus-Kreis	-	10.865	11.827	2.445	30
		10.865	11.827	2.445	30

(Gewähr-) Trägerschaften					
Nassauische Sparkasse	-	1.163.310	15.036.639	205.383	1.505
ZVN Finanz GmbH	14,8%	1.003	64.449	-	1
Taunus Sparkasse	-	305.000	8.197.958	115.628	736
		1.469.313	23.299.046	321.011	2.242

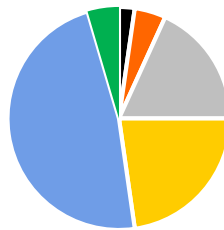


Zweckverbände, Vereine

Zweckverband Naturpark Taunus	-	291	3.293	413	13
		291	3.293	413	13

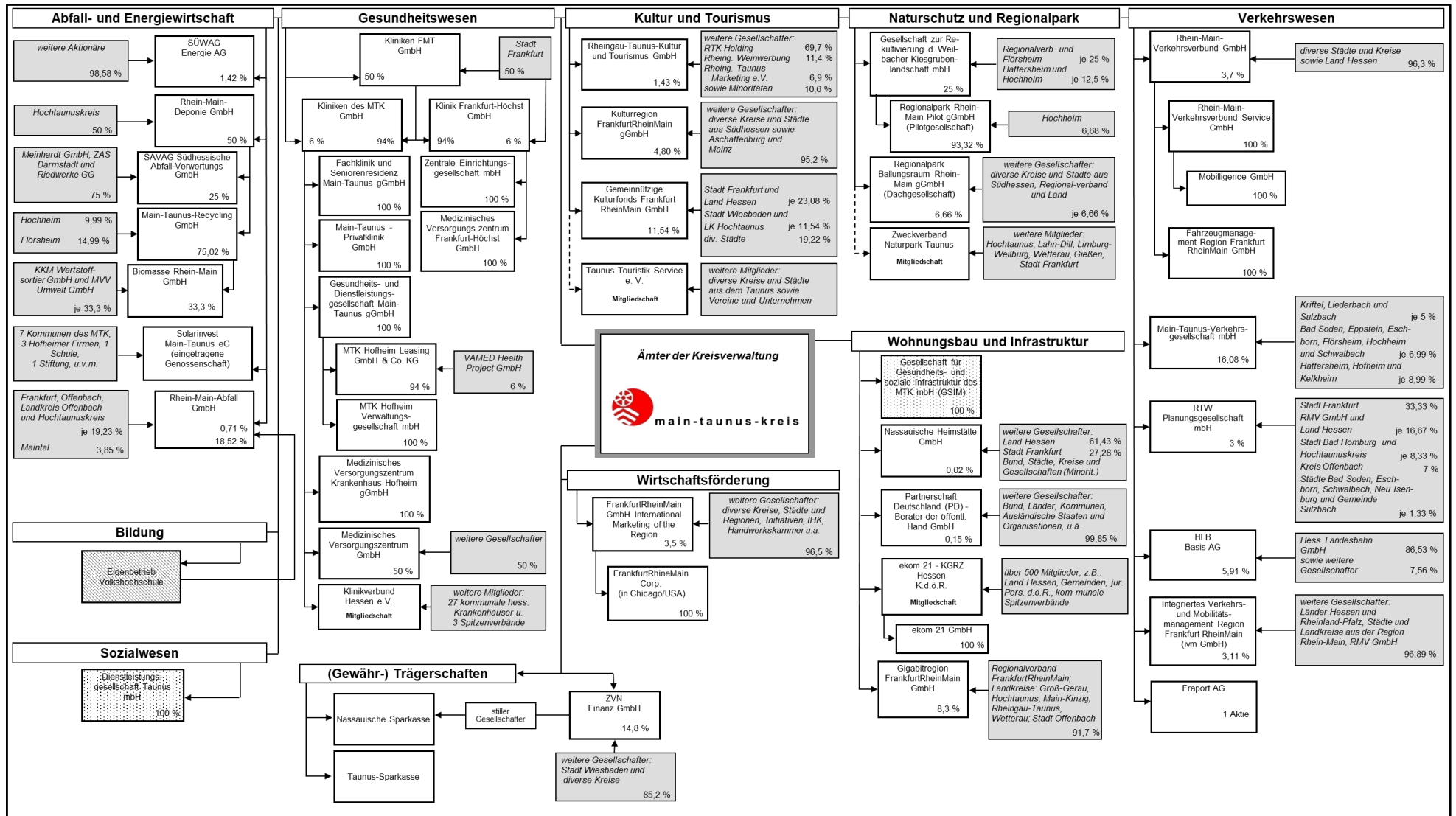
	Eigenkapital (in Tsd. €)	Bilanz- summe (in Tsd. €)	Umsatz (in Tsd. €)	Beschäf- tigte
Summe aller Beteiligungen	3.436.526	28.828.019	1.850.147	12.290

Anzahl der Beteiligungen nach Quote (gesamt)



■ < 20%
 ■ 20 - 50%
 ■ > 50%
 ■ Ohne wirt. Kapitalanteil
 ■ Zweckverbände
 ■ Eigenbetriebe





Eigenbetrieb gem. EigBG
 Eigengesellschaften
 Beteiligungen (mittelbar und unmittelbar)
 Stadt.XXX weitere Beteiligte
 ... % Umfang der Beteiligung

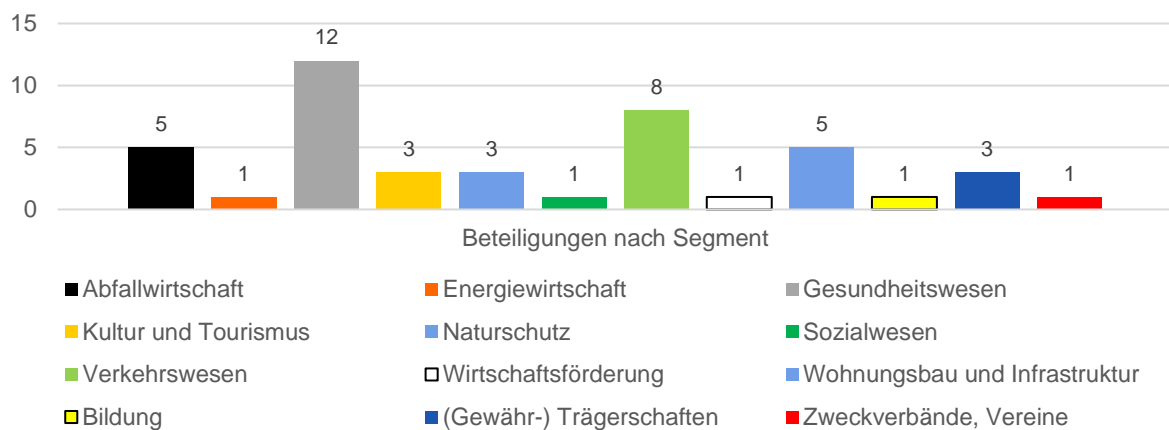


Gegenüberstellung der Segmente

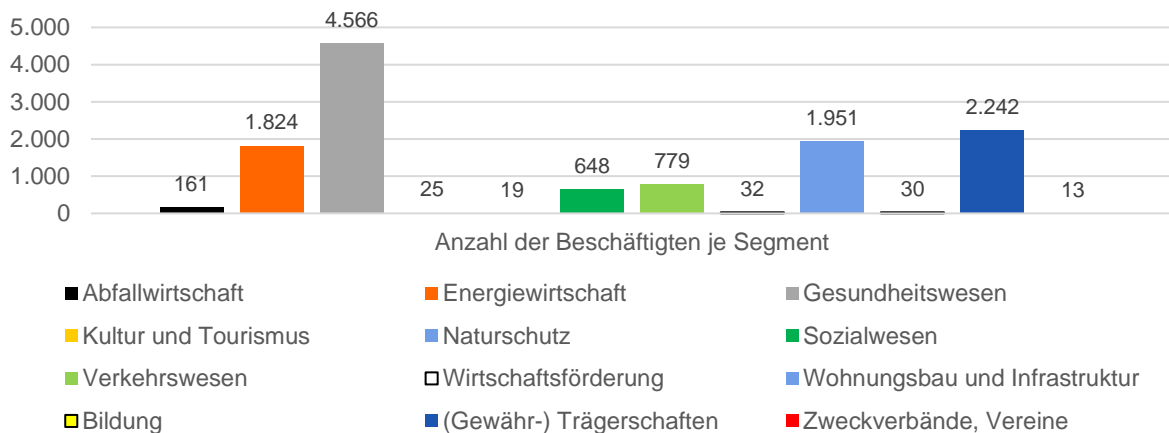
Übersicht der Kennzahlsummen pro Segment

Segment	Anzahl Beteiligungen	Eigenkapital (in Tsd. €)	Bilanzsumme (in Tsd. €)	Umsatz (in Tsd. €)
Abfallwirtschaft	5	28.281	235.201	114.886
Energiewirtschaft	1	691.790	1.233.512	112.388
Gesundheitswesen	12	32.606	799.884	458.196
Kultur und Tourismus	3	5.797	14.729	8.691
Naturschutz	3	6.485	13.407	2.505
Sozialwesen	1	1.245	3.379	9.723
Verkehrswesen	8	16.397	336.850	75.445
Wirtschaftsförderung	1	248	681	241
Wohnungsbau und Infrastruktur	5	1.173.208	2.876.210	744.203
Bildung	1	10.865	11.827	2.445
(Gewähr-) Trägerschaften	3	1.469.313	23.299.046	321.011
Zweckverbände, Vereine	1	291	3.293	413

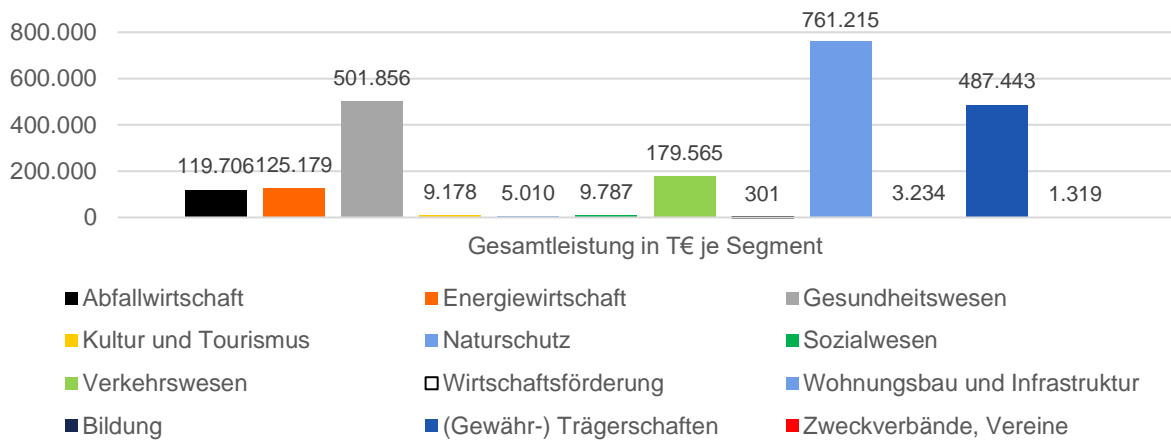
Anzahl der Beteiligungen je Segment



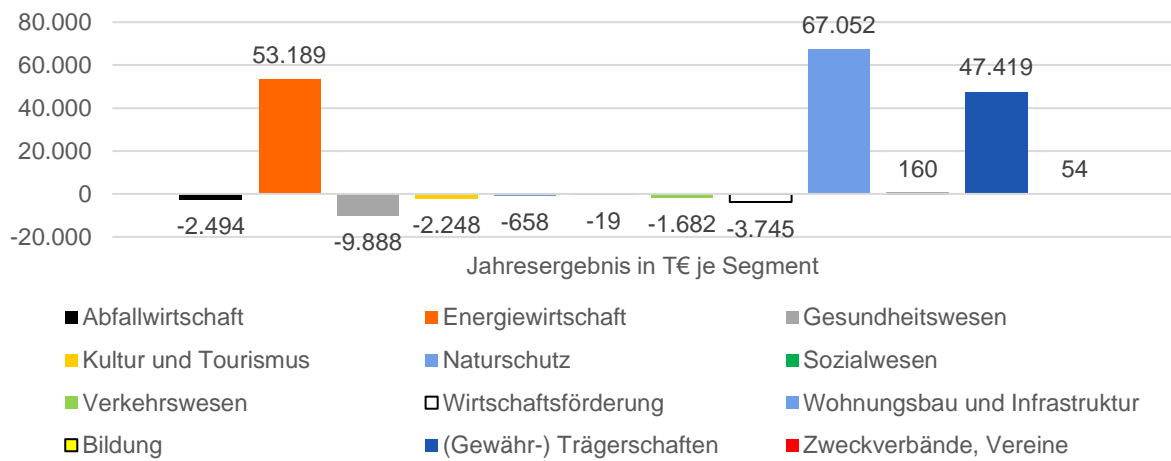
Anzahl der Beschäftigten je Segment



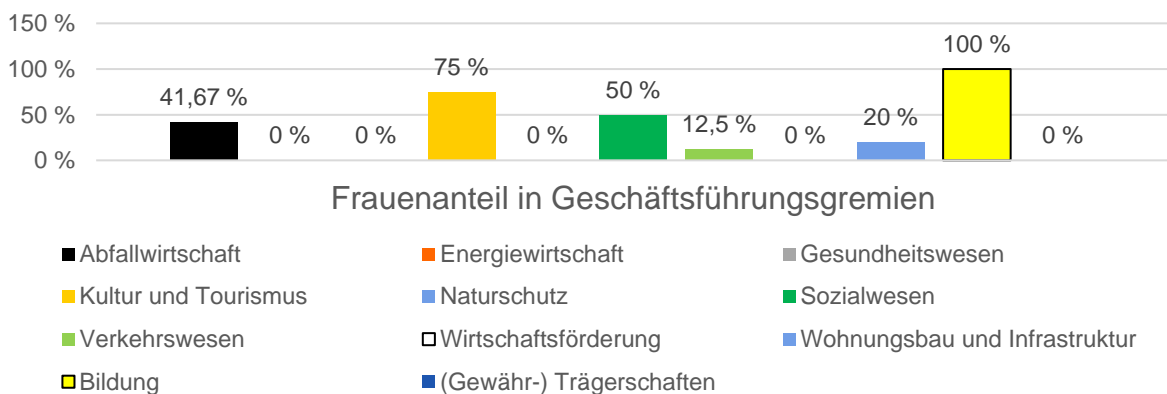
Gesamtleistung in T€ je Segment

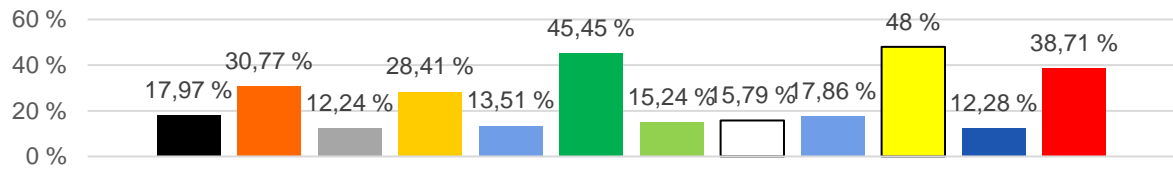


Jahresergebnis in T€ je Segment



Frauenanteil in den Gremien nach Segment





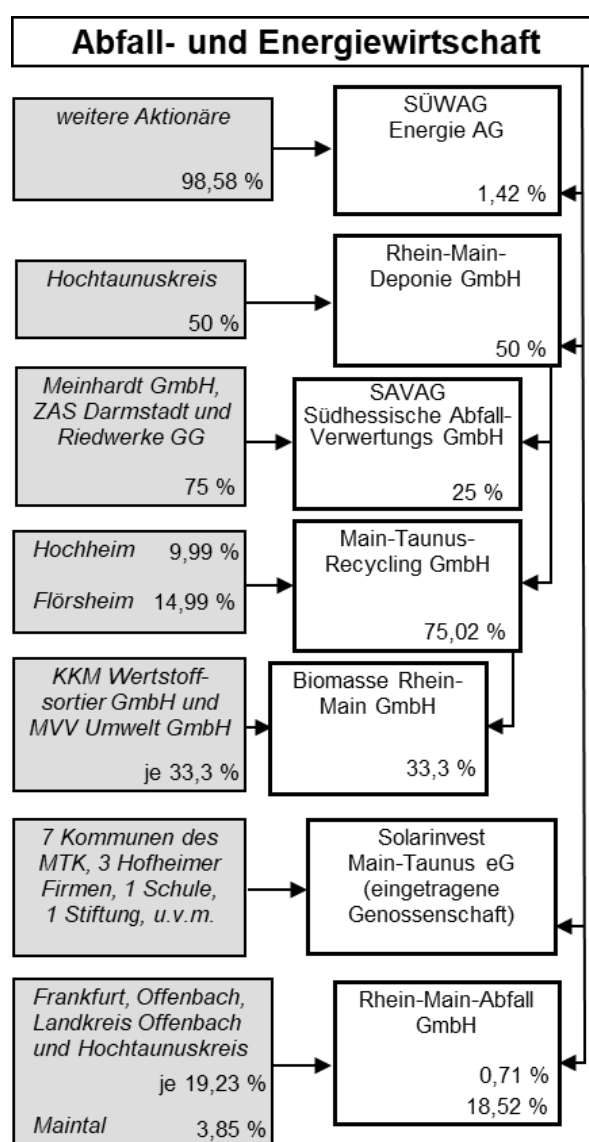
Frauenanteil in Nicht-Geschäftsführungsgremien

- Abfallwirtschaft
- Energiewirtschaft
- Gesundheitswesen
- Kultur und Tourismus
- Naturschutz
- Sozialwesen
- Verkehrswesen
- Wirtschaftsförderung
- Wohnungsbau und Infrastruktur
- Bildung
- (Gewähr-) Trägerschaften
- Zweckverbände, Vereine



IV. Beteiligungen

A. Abfallwirtschaft



1. RMD Rhein-Main Deponie GmbH

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Rhein-Main-Deponiepark 1
65439 Flörsheim am Main
Tel.: 06145 9260-0
E-Mail: pr@deponiepark.de
Webseite: www.deponiepark.de



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 13.12.1995

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 10.07.2019

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	
Frau Beate Ibiß	Mitglied	94.622,94 €
Aufsichtsrat	<i>Vergütung / Sitzungsgeld:</i>	
Herr Thorsten Schorr (ab 01.09.2021)	Vorsitz	5.000,- €
Herr Uwe Kraft (bis 31.08.2021)	Stellvertretung Vorsitz	
Frau Madlen Overdick	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Michael Antenbrink	Mitglied	
Herr Jürgen Banzer (bis 31.08.2021)	Mitglied	
Herr Matthias Bergmeier (bis 31.08.2021)	Mitglied	
Herr Dr. Frank Blasch	Mitglied	
Herr Dr. Bernd Blisch	Mitglied	
Herr Horst Burghardt (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Herr Michael Cyriax	Mitglied	
Frau Beate Denfeld (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Herr Götz Esser (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Herr Carsten Filges (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Frau Kerstin Giger (bis 31.08.2021)	Mitglied	
Herr Holger Grupe (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Herr Christian Heinz	Mitglied	
Herr Hellwig Herber (bis 31.08.2021)	Mitglied	

Herr Alexander Jackson (ab 01.09.2021)	Mitglied
Frau Anja Jost (ab 01.09.2021)	Mitglied
Herr Thomas Kaus (bis 31.08.2021)	Mitglied
Herr Ulrich Krebs	Mitglied
Herr Albrecht Kündiger	Mitglied
Herr Dr. Stefan Naas (bis 31.08.2021)	Mitglied
Herr Harald Schindler (bis 31.08.2021)	Mitglied
Frau Claudia Schütz (ab 01.09.2021)	Mitglied
Herr Roland Seel	Mitglied
Herr Dirk Sitzmann (bis 31.08.2021)	Mitglied
Herr Gregor Sommer	Mitglied
Herr Dirk Westedt	Mitglied

Gesellschafterversammlung

Herr Michael Cyriax	Mitglied
Herr Ulrich Krebs	Mitglied

1.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Beseitigung, Verwertung oder sonstige Entsorgung von Abfall aller Art, insbesondere auf dem Gebiet der Deponie Wicker sowie der Bau und Betrieb von Anlagen zur Stromgewinnung aus erneuerbaren Energien im Gebiet des MTK und HTK.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Das Unternehmen ist auf dem Gebiet der Abfallentsorgung tätig und übt keine wirtschaftliche Betätigung gem. § 121 Abs. 2 HGO i.V.m. § 20 KrwG aus.

1.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	520.000 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Hochtaunuskreis	260.000 €	50,00 %
Main-Taunus-Kreis	260.000 €	50,00 %



Beteiligungen

MTR Main-Taunus-Recycling GmbH	511.636 €	75,02 %
SAVAG Südhessische Abfall-Verwertungs GmbH	13.000 €	25,00 %

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage**Gewinn und Verlust**

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	20.277	24.604
Sonstige betriebliche Erträge	2.779	3.498
Materialaufwand	11.810	13.103
Personalaufwand	8.021	7.778
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.051	1.935
Abschreibungen	7.776	6.563
Erträge aus Beteiligungen	200	0
Erträge aus Gewinnabführung	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	253	1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.592	5.560
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0
Sonstige Steuern	96	163
Jahresergebnis	-17.275	-6.567

Bilanz

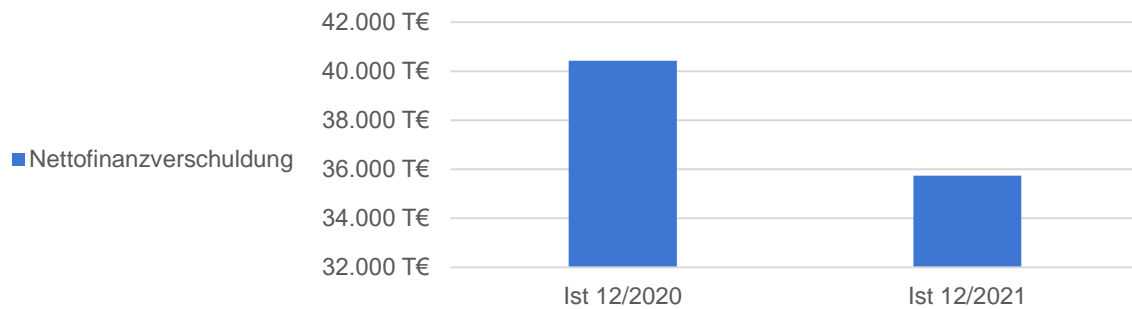
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	85.144	81.739
Immaterielle Vermögensgegenstände	5	1
Sachanlagen	65.506	61.979
Finanzanlagen	19.633	19.759
Umlaufvermögen	8.762	12.580
Vorräte	714	1.317
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.186	6.147
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.366	2.436
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	243	1.376
Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	49	0
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	528	2.335
Kasse, Bankguthaben, Schecks	4.862	5.116
Rechnungsabgrenzungsposten	32	36
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	70.737	66.804
Bilanzsumme	164.675	161.159
Passiva		
Eigenkapital	0	0
Gezeichnetes Kapital	520	520
Kapitalrücklage	26.479	36.979
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-80.461	-97.736
Jahresergebnis	-17.275	-6.567
Nicht gedeckter Fehlbetrag	70.737	66.804
Sonderposten	392	361
Rückstellungen	115.122	116.064
Verbindlichkeiten	49.161	44.734



Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	45.288	40.855
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.812	2.283
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	20	202
Sonstige Verbindlichkeiten	1.041	1.388
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
Bilanzsumme	164.675	161.159

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-	-
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	-	-
Nettofinanzverschuldung (T€)	40.426	35.739

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	111	118

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
<i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i>	4.000	5.000
<i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i>	67.766	67.766

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Geschäftsjahr 2021 sind die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr um TEUR 4.327 auf TEUR 24.604 gestiegen. Dies resultiert im Wesentlichen aus den gestiegenen Umsatzerlösen aus erneuerbaren Energien in Höhe von TEUR 1.635 sowie aus den Umsatzerlösen aus Dienstleistungen in Höhe von TEUR 2.037.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen TEUR 3.499 (i. Vj. TEUR 2.779). Diese beinhalten im Wesentlichen Erträge aus dem Verkauf von Gesellschaftsanteilen (TEUR 1.681, i. Vj. TEUR 0), Erträge aus Ökopunkten (TEUR 607, i. Vj. TEUR 0), Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (TEUR 714, i. Vj. TEUR 896), Erträge aus Buchgewinnen aus dem Verkauf von Anlagevermögen (TEUR 182, i. Vj. TEUR 159), Erträge aus der Auflö-



sung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen (TEUR 105, i. Vj. TEUR 0) sowie Erträge aus Versicherungsentschädigungen (TEUR 20, i. Vj. TEUR 818).

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe haben sich im Vergleich zum Vorjahr von TEUR 1.698 auf TEUR 1.923 erhöht. Dies resultiert hauptsächlich durch den erhöhten Aufwand für Kraftstoffe (TEUR 309).

Der Aufwand für bezogene Leistungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.069 auf TEUR 11.181 erhöht. Dies resultiert im Wesentlichen aus den Aufwendungen für die Betriebsmittel- und Entsorgungskosten für die Bioabfall-Vergärungsanlagen in Flörsheim-Wicker und Brandholz (+TEUR 315), den Entsorgungskosten für Grüngut in (+TEUR 310) sowie den Kosten für Fremdarbeiten (+TEUR 311).

Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 243 auf TEUR 7.778 vermindert. Gegenüber dem Vorjahr hat sich der durchschnittliche Personalbestand um 2,9 FTE (Full Time Equivalent) vermindert. Zur Personalplanung 2021 erfolgte eine Unterschreitung in Höhe von 1,6 FTE (Stand 31. Dezember 2021). Im abgelaufenen Geschäftsjahr erfolgte zum 1. April eine tarifliche Lohnerhöhung in Höhe von 1,4 %.

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen betragen insgesamt TEUR 6.563 und liegen damit um TEUR 1.213 unter dem Vorjahreswert. Im Wesentlichen ist dies auf die im Vorjahr getätigten außerplanmäßigen Abschreibungen auf die Anlagen im Bau für die „Deponie auf Deponie“ (TEUR 920) zurückzuführen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich um TEUR 1.117 auf TEUR 1.935 vermindert. Diese Entwicklung resultiert im Wesentlichen aus den im Vorjahr angefallenen Aufwendungen aufgrund des Investitionsvorhabens „Deponie auf Deponie“ in Höhe von TEUR 579 und der Kosten für den Brückenschaden an der B40 in Höhe von TEUR 321 sowie aus gegenüber dem Vorjahr verminderten Rechts- und Beratungskosten in Höhe von TEUR 303.

Die Kennzahlen (Covenants) der RMD-Gruppe EBITDA und freie liquide Mittel inkl. der Kontokorrentlinien wurden zum 31. Dezember 2021 erfüllt. Bei der Überprüfung der Sanierungsvereinbarung seitens eines Beratungsunternehmens zum 28. März 2022 betrug die positive Abweichung für das EBITDA vor der Jahresabschlussprüfung TEUR 387. Nach der Jahresabschlussprüfung beträgt die positive Abweichung für das EBITDA TEUR 81, damit ist die Einhaltung der Sanierungsvereinbarung für den 31. Dezember 2021 bestätigt.

Das negative Finanzergebnis (Summe aus Erträgen aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, Zinserträgen und –aufwendungen) beträgt TEUR 5.126 (i. Vj. TEUR 9.776). Dies ist im Wesentlichen auf die Aufzinsung der Rückstellungen für die Stilllegungs- und Nachsorgekosten der Deponien zurückzuführen (TEUR 4.685, i. Vj. TEUR 9.590).

Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 6.567 (i. Vj. TEUR 17.276) ab, der unter Berücksichtigung der Einzahlungen in die Kapitalrücklage durch die Gesellschafter in Höhe von TEUR 10.500 zu einem nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag in Höhe von TEUR 66.805 (i. Vj. TEUR 70.738) führt. Die Gesellschafter der RMD haben durch die bereits erfolgten Einzahlungen in die Kapitalrücklage Vorsorge für die Fortführung der Geschäftstätigkeit der RMD getroffen. Voraussetzung für die Fortführung ist die Umsetzung der im Sanierungsgutachten (IDW S 6 Gutachten) vorgeschlagenen Maßnahmen und damit die Einhaltung der Sanierungsvereinbarung. Die Kennzahlen (Covenants) der RMD-Gruppe wurden zum 31. Dezember 2021 erreicht: EBITDA in Höhe von TEUR 6.484 (Plan TEUR 6.403) sowie freie liquide Mittel in Höhe von TEUR 6.169 vor der Kontokorrentlinie (Plan TEUR 2.418).

Ausblick und Risiken

Gemäß Sanierungsgutachten ist für die RMD-Gruppe keine Sanierungsfähigkeit im Sinne des IDW S 6 gegeben. Die Gesellschafter können nicht mit einer Rückzahlung ihrer Einlagen oder einer risikoadäquaten Rendite rechnen.



Die Gesellschaft ist zudem im gesamten Planungszeitraum bis 2027 mit voraussichtlich rd. 8,3 Mio. Euro defizitär, der Verlust wird im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 nicht antizipiert, die Gesellschaft ist somit auf die finanzielle Unterstützung der Gesellschafter und der beteiligten Banken angewiesen. Dennoch hat für die Gesellschafter eine Fortführung der RMD-Gruppe eine Berechtigung, da die Gesellschafter damit wirtschaftlich ihren bestehenden Verpflichtungen, so auch für die Stilllegungs- und Nachsorgeverpflichtungen, nachkommen. Für die Banken ist es sinnvoll Beiträge zu leisten, weil die ausstehenden Darlehen im Planungszeitraum signifikant zurückgeführt werden können.

Die notwendige Liquidität für die Jahre 2022 bis 2027 wurde durch entsprechende Kreistagsbeschlüsse des Hochtaunuskreises und des Main-Taunus-Kreises gesichert, indem diese unter anderem der Umsetzung der Maßnahmen aus dem Sanierungsgutachten und damit der Sanierungsvereinbarung am 26. Juni 2020 zugestimmt haben. Eine gesicherte Finanzierung der RMD-Gruppe bis 31. Dezember 2027 ist in dem Gutachten aufgezeigt. Das aktualisierte Sanierungsgutachten nach IDW S 6 wurde am 26. Juni 2020 dem Aufsichtsrat vorgelegt und die genannten Maßnahmen beschlossen. Die aktualisierte Sanierungsvereinbarung wurde am 30. September 2020/12. Oktober 2020 von den beteiligten Banken und den Gesellschaftern bestätigt.

Die weiter anhaltende Niedrigzinsphase und die zukünftigen Kosten der Deponiestilllegung und -nachsorge werden auch in den nächsten Jahren einen wesentlichen Einfluss auf die wirtschaftliche Lage der RMD haben. Daher ist eine regelmäßige externe Überprüfung, d.h. alle vier Jahre, des Deponie- und Emissionsverhaltens, der resultierenden Maßnahmen und damit die Aktualisierung der Stilllegungs- und Nachsorgekosten geplant. Um die Ergebnisse der aktuellen Geschäftsentwicklung mit den mittelfristigen Sanierungszielen sowie auch den Stilllegungs- und Nachsorgekosten zu überprüfen, werden zusätzlich jährliche interne Forcecast-Überprüfungen durchgeführt.

Für das Geschäftsjahr 2022 werden Umsatzerlöse in Höhe von rd. 25,8 Mio. EUR, ein EBITDA in Höhe von rd. 4,6 Mio. EUR und ein Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 5,5 Mio. EUR geplant. Für das Geschäftsjahr 2023 werden Umsatzerlöse in Höhe von rd. 32,5 Mio. EUR, ein EBITDA in Höhe von rd. 12,3 Mio. EUR und ein Jahresüberschuss in Höhe von rd. 6,0 Mio. EUR geplant. Für das Geschäftsjahr 2024 werden auf Basis des genehmigten Wirtschaftsplanes Umsatzerlöse in Höhe von rd. 29,8 Mio. EUR, ein EBITDA in Höhe von rd. 9,7 Mio. EUR und ein Jahresüberschuss in Höhe von rd. 1,6 Mio. EUR erwartet. Die Wirtschaftsplanung, die Finanzplanung sowie die Mittelfristplanung für den Zeitraum von 2022 bis 2024 wurden durch die Gesellschafter im Dezember 2021 genehmigt.

In der Liquiditätsplanung für 2022 wird ein durch die Gesellschafter zu zahlender Finanzbedarf in Höhe von 8,5 Mio. EUR und für das Geschäftsjahr 2023 ein Finanzbedarf in Höhe von 7,0 Mio. EUR unterstellt. Die RMD ist auf Basis der durch Gesellschafter- und Kreistagsbeschlüsse bestätigten Sanierungsvereinbarung berechtigt, zu den durch die RMD selbst erwirtschafteten Erträgen und den Finanzierungen durch Kreditinstitute, die nach der Liquiditätsplanung notwendigen Finanzmittel von den Gesellschaftern anzufordern.

In Folge der Corona-Pandemie ist nicht davon auszugehen, dass zusätzliche Verluste entstehen, welche die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft im Jahr 2022 außerplanmäßig belasten werden. Die operativen Prozesse werden jedoch u.a. durch die Corona-Pandemie erschwert. Ein Teil der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter arbeitet weiterhin im Home Office.

In Folge des Ukraine-Krieges wird davon ausgegangen, dass sich die erhöhten Energiekosten auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft auswirken. Deshalb wurde z.B. der Forecast zu den geplanten Diesellosten für 2022 angepasst und bei der Prüfung der Sanierungsvereinbarung bereits berücksichtigt.



Nach derzeitigem Sachstand ist der Fortbestand der Gesellschaft von der Umsetzung der in der Sanierungsvereinbarung genannten

Maßnahmen und insbesondere von der weiteren zukünftigen finanziellen Unterstützung durch die Gesellschafter abhängig.



2. MTR Main-Taunus-Recycling GmbH

2.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Rhein-Main-Deponiepark 1
65439 Flörsheim am Main
Tel.: 06145 92600
E-Mail: pr@deponiepark.de
Webseite: www.deponiepark.de



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 03.05.1990

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 07.05.2018

2.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	
Frau Beate Ibiß	Mitglied	92.299,80 €
Aufsichtsrat	<i>Vergütung / Sitzungsgeld:</i> 4.000,- €	
Herr Thorsten Schorr (ab 01.09.2021)	Vorsitz	
Herr Uwe Kraft (bis 31.08.2021)	Stellvertretung Vorsitz	
Frau Madlen Overdick	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Michael Antenbrink	Mitglied	
Herr Jürgen Banzer (bis 31.08.2021)	Mitglied	
Herr Matthias Bergmeier (bis 31.08.2021)	Mitglied	
Herr Dr. Frank Blasch	Mitglied	
Herr Dr. Bernd Blisch	Mitglied	
Herr Horst Burghardt (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Herr Michael Cyriax	Mitglied	
Frau Beate Denfeld (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Herr Götz Esser (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Herr Carsten Filges (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Frau Kerstin Giger (bis 31.08.2021)	Mitglied	
Herr Holger Grupe (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Herr Christian Heinz	Mitglied	
Herr Hellwig Herber (bis 31.08.2021)	Mitglied	

Herr Alexander Jackson (ab 01.09.2021)	Mitglied
Frau Anja Jost (ab 01.09.2021)	Mitglied
Herr Thomas Kaus (bis 31.08.2021)	Mitglied
Herr Ulrich Krebs	Mitglied
Herr Albrecht Kündiger	Mitglied
Herr Dr. Stefan Naas (bis 31.08.2021)	Mitglied
Herr Harald Schindler (bis 31.08.2021)	Mitglied
Frau Claudia Schütz (ab 01.09.2021)	Mitglied
Herr Roland Seel	Mitglied
Herr Dirk Sitzmann (bis 31.08.2021)	Mitglied
Herr Gregor Sommer	Mitglied
Herr Dirk Westedt	Mitglied

Gesellschafterversammlung

Herr Dr. Bernd Blisch	Mitglied
Frau Beate Ibiß	Mitglied
Herr Hans Mohr	Mitglied

2.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Wertstoffverwertung und der Entzug von Wertstoffen aus Abfällen und deren Verwertung, die Beschaffung, die Errichtung, die Vermietung und der Betrieb von Anlagen und technischen Einrichtungen zur Entsorgung / Verwertung von Abfällen, die Sanierung von Altlasten und die Rekultivierung von Landschaftsschäden

sowie die Landschaftspflege, einschließlich landwirtschaftlicher Betriebe.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO i.V. mit § 2 KrW-AbfG übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

2.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	682.000 €
--------------	-----------

Gesellschafter

RMD Rhein-Main Deponie GmbH	511.636 €	75,02 %
Stadt Flörsheim am Main	102.232 €	14,99 %
Stadt Hochheim am Main	68.132 €	9,99 %



Beteiligungen

Biomasse Rhein-Main GmbH	100.000 €	33,33 %
--------------------------	-----------	---------

2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage**Gewinn und Verlust**

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	8.105	9.529
Sonstige betriebliche Erträge	105	443
Materialaufwand	4.558	6.286
Personalaufwand	1.570	1.582
Sonstige betriebliche Aufwendungen	808	424
Abschreibungen	958	933
Erträge aus Beteiligungen	250	850
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	731	551
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	7
Sonstige Steuern	60	-13
Jahresergebnis	-225	1.052

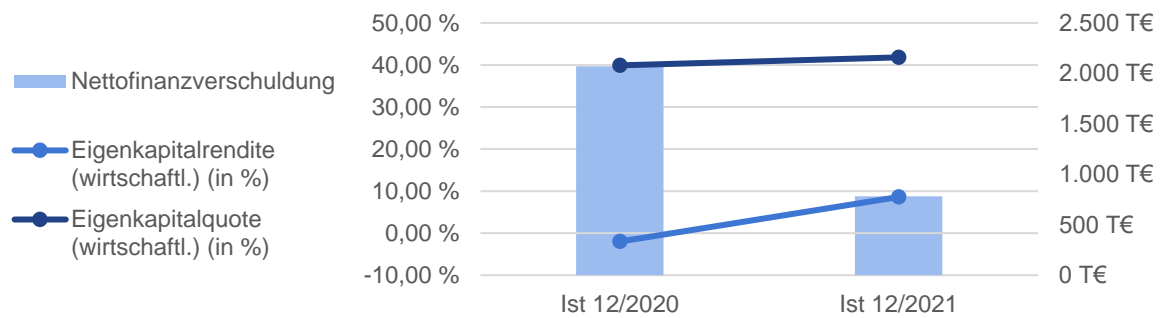
Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	19.945	21.916
Sachanlagen	16.545	18.516
Finanzanlagen	3.400	3.400
Umlaufvermögen	5.264	7.363
Vorräte	1.112	1.112
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.266	5.197
Kasse, Bankguthaben, Schecks	886	1.054
Rechnungsabgrenzungsposten	2.883	44
Bilanzsumme	28.092	29.323
Passiva		
Eigenkapital	10.481	11.533
Gezeichnetes Kapital	682	682
Kapitalrücklage	10.024	10.024
Jahresergebnis	0	1.052
Sonderposten	725	725
dar.: <i>erhaltene Ökopunkte</i>	725	725
Rückstellungen	1.275	1.271
Verbindlichkeiten	15.611	15.794
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	2.956	1.834
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	309	197
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	12.278	13.710
Sonstige Verbindlichkeiten	68	53
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
Bilanzsumme	28.092	29.323



Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-2,0	8,6
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	39,9	41,8
Nettofinanzverschuldung (T€)	2.070	780

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	21	18

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

2.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die geplanten Erlöse konnten um TEUR 40 in 2021 nicht erreicht werden. Jedoch haben sich die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.424 erhöht und betragen in 2021 insgesamt TEUR 9.529. In dem Bereich der Verwertung von Wertstoffen, die im Speziellen für die Geschäftsführung einen wichtigen finanziellen Leistungsindikator darstellen, haben sich die Erlöse um TEUR 424 gegenüber dem Vorjahr erhöht und betragen TEUR 7.517. Dies resultiert im Wesentlichen aus den Erlösen der Deponieersatzbaustoffe für die Deponie Flörsheim-Wicker (TEUR 484). Im Bereich der Nutzungsüberlassung von Grundstücken haben sich die Umsatzerlöse um TEUR 668 gegenüber dem Vorjahr erhöht und betragen in 2021 insgesamt TEUR 1.072, dies resultiert aus der

bergrechtlichen Verfüllung der Weilbacher Kiesgrube. Im Bereich der Vermietung und Verpachtung von Grundstücken und Anlagen haben sich die Umsatzerlöse um TEUR 357 erhöht und betragen TEUR 892. Dies resultiert im Wesentlichen aus dem aktualisierten Generalmietvertrag. bzw. zusätzlichen Erlösen im Rahmen der Neuordnung der Geschäftsbeziehung zwischen RMD und MTR (TEUR 284).

Die sonstigen betrieblichen Erträge haben sich von TEUR 105 im Vorjahr auf TEUR 443 im Berichtsjahr erhöht. Die Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus der Auflösung einer Rückstellung für ein Zwischenlager auf der Deponie Wicker (TEUR 310).

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe betragen in 2021 TEUR 135 (i. Vj. TEUR 136).



Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind von TEUR 4.422 auf TEUR 6.151 gestiegen. Im Wesentlichen resultiert dies aus der Aktualisierung des Generalmietvertrages bzw. der zusätzlichen Aufwendungen im Rahmen der Neuordnung der Geschäftsbereiche zwischen RMD und MTR (+TEUR 2.045), der Erhöhung der Rückstellung für Altlastensanierung der Fläche E in Höhe von TEUR 311, den Kosten für Leasing Maschinengestellung in Höhe von TEUR 141 sowie den Kosten für Instandhaltung in Höhe von TEUR 115, die im Wesentlichen aus Reparaturen im Bereich des BBZ resultieren. Gegenläufig haben sich die Gutachten- und Prüfungskosten für die Analysen und Probenahmen um TEUR 503 sowie die Fremdleistungen um TEUR 793 gegenüber dem Vorjahr vermindert.

Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 12 erhöht und beträgt im Berichtsjahr TEUR 1.582. Im abgelaufenen Geschäftsjahr erfolgte zum 1. April eine tarifliche Lohnerhöhung in Höhe von 1,4 %.

Die Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens haben sich um TEUR 25 auf TEUR 933 gegenüber dem Vorjahr verringert.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr vermindert und betragen TEUR 424 (i. Vj. TEUR 808). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten periodenfremde Aufwendungen aus Verlusten von Anlagenabgängen (TEUR 174, i. Vj. TEUR 4). Im Vorjahr waren zudem Einzelwertberichtigungen in Höhe von TEUR 124 sowie Kosten aus Weiterberechnungen der RMD in Höhe von TEUR 272 enthalten.

Die Biomasse Rhein-Main GmbH hat für das Geschäftsjahr 2020/2021 einen Gewinn in Höhe von TEUR 850 an die MTR ausgeschüttet.

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen betragen TEUR 551 (i. Vj. TEUR 731) und haben sich um TEUR 180 vermindert. Im Wesentlichen resultieren die Zinsen aus dem Zinsaufwand aus Forderungen der RMD in Höhe von TEUR 433.

Der Aufwand aus Steuern vom Einkommen und vom Ertrag beträgt TEUR 7 (i. Vj. TEUR 0).

Die Erträge aus sonstigen Steuern in Höhe von TEUR 13 (i. Vj. Aufwand von TEUR 60) resultieren hauptsächlich aus Erstattungen von Grundsteuern für den Zeitraum 2013 bis 2021 in Höhe von TEUR 64.

Der Jahresüberschuss 2021 beträgt TEUR 1.053. Gegenüber dem Geschäftsjahr 2020 ist dies eine Verbesserung um TEUR 1.278.

Ausblick und Risiken

Die Maßnahmen im Sanierungsgutachten der RMD-Gruppe sind umfangreich und durch die MTR umzusetzen. So ist zukünftig im Anlagevermögen der MTR der Verkauf des Reiterhofs Falkenberg als nicht betriebsnotwendiges Vermögen vorgesehen.

Die Darlehensbeträge in Höhe von derzeit TEUR 12.335 sind von der MTR an die RMD zu tilgen. In der Wirtschaftsplanung der MTR sind für die nächsten Jahre positive Ergebnisse geplant. Die erwirtschafteten Gewinne der MTR sollen für die Tilgung des bestehenden Darlehens nach jetzigem Planungsstand verwendet werden. Mittelfristig geplant ist für die Jahre 2022-2024 ein positives Jahresergebnis von insgesamt TEUR 1.300. Zusätzlich sind weitere Maßnahmen, z.B. der Verkauf von Anlagevermögen für die nächsten Jahre geplant.

Gemäß Sanierungsgutachten ist für die RMD-Gruppe keine Sanierungsfähigkeit im Sinne des IDW S 6 gegeben. Die Gesellschafter können nicht mit einer Rückzahlung ihrer Einlagen oder einer risikoadäquaten Rendite rechnen. Dennoch hat für die Gesellschafter eine Fortführung der RMD-Gruppe eine Berechtigung, da die Gesellschafter damit wirtschaftlich ihren bestehenden Verpflichtungen, besonders der für die Stilllegung und Nachsorge der Deponien, nachkommen. Für die Banken ist es sinnvoll, Beiträge zu leisten, weil die ausstehenden Darlehen im Planungszeitraum signifikant zurückgeführt werden können.

Auf Basis des angepassten IDW S 6 Gutachtens wurde die Sanierungsvereinbarung in 2021 u.a. hinsichtlich der Kennzahlen



(Covenants), die bei nicht Einhaltung zu einem außerordentlichen Kündigungsrecht der Banken führen, überarbeitet. Im Ergebnis wurde vereinbart, die Kennzahlen, EBITDA und Liquidität, zweimal jährlich überprüfen zu lassen. Bis März 2022 erfolgte die Überprüfung der Kennzahlen und der Sanierungsvereinbarung zum 31. Dezember 2021 durch ein Beratungsunternehmen. Die Kennzahlen für 2021 und die Sanierungsvereinbarung wurden eingehalten und gegenüber den Banken und Gesellschaftern der RMD durch ein Beratungsunternehmen am 28. März 2022 bestätigt.

Für das Geschäftsjahr 2022 werden in die Wirtschaftsplanung Umsatzerlöse in Höhe von rd. 8,7 Mio. EUR und ein Jahresüberschuss in Höhe von rd. 0,6 Mio. EUR geplant. Für das Geschäftsjahr 2023 werden Umsatzerlöse in Höhe von rd. 14,1 Mio. EUR und ein Jahresüberschuss in Höhe von rd. 0,5 Mio. EUR, für das Geschäftsjahr 2024 Umsatzerlöse in Höhe von rd. 10,6 Mio. EUR und ein Jahresüberschuss in Höhe von rd. 0,2 Mio. EUR geplant.



3. Biomasse Rhein-Main GmbH

3.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Rhein-Main-Deponiepark 1
65439 Flörsheim am Main
Tel.: 06145 9260 - 3010
Webseite: www.bioma-gmbh.de

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 07.05.2002

Geschäftsjahresbeginn: Oktober

Datum der aktuellen Satzung: 07.05.2002

3.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	
Herr Johannes Günther	Mitglied	0,- €
Frau Beate Ibiß	Mitglied	0,- €
Herr Frank-Steffen Meinhardt	Mitglied	0,- €
Aufsichtsrat	<i>Vergütung / Sitzungsgeld:</i>	0,- €
Herr Uwe Kraft (bis 13.12.2021)	Vorsitz	
Herr Thorsten Schorr (ab 14.12.2021)	Vorsitz	
Frau Madlen Overdick	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Marcus Adlon	Mitglied	
Herr Marcus Bracht	Mitglied	
Herr Peter Fischbach (bis 13.12.2021)	Mitglied	
Herr Jochen Kilb	Mitglied	
Herr Ulrich Krebs	Mitglied	
Herr Holger Schmitz (ab 14.12.2021)	Mitglied	
Gesellschafterversammlung		
Herr Dr. Christian Hower-Knobloch	Mitglied	
Frau Beate Ibiß	Mitglied	
Herr Jochen Kilb	Mitglied	
Herr Frank-Steffen Meinhardt	Mitglied	
Herr Uwe Zickert	Mitglied	

3.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die thermische Behandlung zur energetischen Verwertung von Biomassen sowie die anschließende Vermarktung der umgewandelten Energien, insbesondere die Errichtung und der Betrieb des Biomassekraftwerkes auf Teilflächen des Geländes der Deponie Flörsheim-Wicker.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO sowie dem KrWG übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

3.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	300.000 €
--------------	-----------

Gesellschafter

KKM Wertstoffsortiergesellschaft mbH	100.000 €	33,33 %
MTR Main-Taunus-Recycling GmbH	100.000 €	33,33 %
MVV Umwelt GmbH	100.000 €	33,33 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 09/2020	Ist 09/2021
Umsatzerlöse	9.854	11.856
Sonstige betriebliche Erträge	2	542
Materialaufwand	6.951	7.103
Sonstige betriebliche Aufwendungen	45	54
Abschreibungen	2.233	2.387
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	159	860
Sonstige Steuern	42	-35
Jahresergebnis	376	2.029

Bilanz

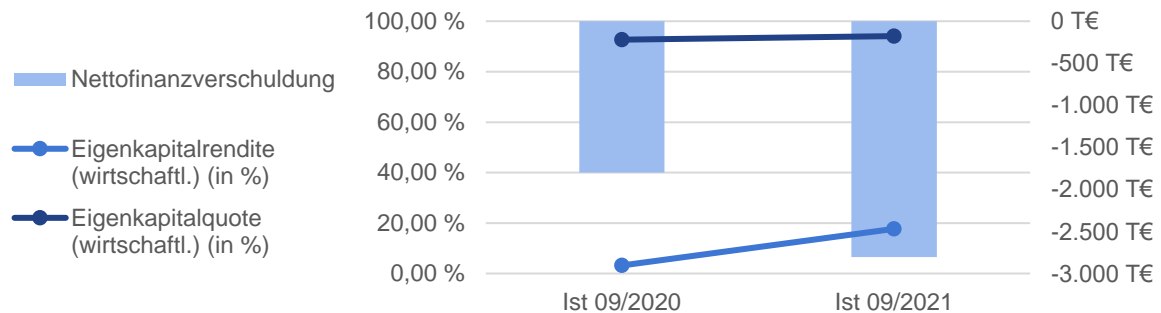
Alle Angaben in T€

	Ist 09/2020	Ist 09/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	9.624	7.644
Sachanlagen	9.624	7.644
Umlaufvermögen	2.848	4.451



Vorräte	431	424
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	618	1.221
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	263	1.112
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	355	109
Kasse, Bankguthaben, Schecks	1.799	2.806
Rechnungsabgrenzungsposten	122	68
Bilanzsumme	12.594	12.163
Passiva		
Eigenkapital	11.669	11.448
Gezeichnetes Kapital	300	300
Kapitalrücklage	9.900	9.900
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	1.093	0
Jahresergebnis	376	0
Rückstellungen	385	99
Verbindlichkeiten	540	616
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	540	616
Bilanzsumme	12.594	12.163

Finanzkennzahlen



	Ist 09/2020	Ist 09/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	3,2	17,7
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	92,7	94,1
Nettofinanzverschuldung (T€)	-1.799	-2.806

Individuelle Kennzahlen

	Ist 09/2020	Ist 09/2021
Mitarbeiteranzahl	0	0

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 09/2020	Ist 09/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0



3.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr von TEUR 12.594 auf TEUR 12.163 gesunken.

Auf der Aktivseite reduzierten sich vor allem die Sachanlagen bei Zugängen in Höhe von TEUR 408, Abgängen in Höhe von TEUR 3 und planmäßigen Abschreibungen von TEUR 2.387 auf TEUR 7.644. Das Sachanlagevermögen ist zum 30. September 2021 zu 100,0 % (Vorjahr: 100,0 %) durch Eigenkapital finanziert. Im Geschäftsjahr 2020/2021 wurde im Wesentlichen im Inneren des Dampferzeugers, dem sogenannten 1. Zug der Brennkammer, eine technologische Verbesserung mit TEUR 212 installiert.

Das Umlaufvermögen hat sich um TEUR 1.603 auf TEUR 4.451 erhöht. Dies ist im Wesentlichen auf die Erhöhung der Forderungen in Höhe von TEUR 849 sowie die Erhöhung des Kassenbestands um TEUR 1.007 zurückzuführen. Die sonstigen Vermögensgegenstände betreffen Steuererstattungsansprüche und belaufen sich auf TEUR 109. Wesentliche Ausfallrisiken sind bei den Forderungen nicht erkennbar.

Das Eigenkapital beträgt nach Gewinnausschüttungen in Höhe von TEUR 2.250 und mit dem im Geschäftsjahr realisierten Jahresüberschuss von TEUR 2.029 insgesamt TEUR 11.448. Die Eigenkapitalquote hat sich gegenüber dem Vorjahr von 92,7 % auf 94,1 % erhöht.

Die Steuerrückstellungen für die Ertragsteuern betragen TEUR 42, die sonstigen Rückstellungen haben sich um TEUR 133 auf TEUR 58 vermindert.

Die Umsätze aus der Stromerzeugung haben sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 1.247 erhöht und betragen TEUR 9.666. Aufgrund einer Anpassung des Holzliefervertrages haben sich die Umsätze für die Anlieferungen des Brennstoffes zum Vorjahr in Höhe von TEUR 749 auf TEUR 2.179 erhöht.

Die sonstigen betrieblichen Erträge haben sich um TEUR 540 erhöht. Die Erhöhung resultiert hauptsächlich aus der Versicherungserstattung für die Betriebsunterbrechung und den Turbinenschaden aus dem September und Oktober 2018.

Der Materialaufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 453 auf TEUR 1.662 erhöht. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen haben sich um TEUR 301 reduziert und betragen TEUR 5.441. Dies ist im Wesentlichen durch geringere Reparaturkosten gegenüber dem Vorjahr in Höhe von TEUR 597 zurückzuführen. Gegenläufig haben sich die Versicherungen um TEUR 98 sowie die Miete für die Altholzaufbereitung in Höhe von TEUR 131 erhöht.

Die Abschreibungen in Höhe von insgesamt TEUR 2.387 sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 154 gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind fast unverändert zum Vorjahr. Im Wesentlichen betreffen die Aufwendungen Buchführungskosten in Höhe von TEUR 24 sowie Abschluss- und Prüfungskosten in Höhe von TEUR 19.

Die Ertragsteuern betragen TEUR 860. Durch eine Grundsteuerkorrektur belaufen sich die sonstigen Steuern auf einen Ertragssaldo in Höhe von TEUR 35.

Im Geschäftsjahr 2020/2021 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 2.029 erzielt. Geplant war ein Ergebnis nach Steuern in Höhe von TEUR 2.148.

Die Gesellschaft verfügt über keine eigenen Mitarbeiter. Der Gesellschafter MVV Umwelt GmbH, Mannheim, bedient sich für den Betrieb des Biomassekraftwerkes seiner Gesellschaft MVV Umwelt Asset GmbH, Mannheim, und die kaufmännische Geschäftsführung erfolgt durch Mitarbeiter der Gesellschafterin MTR Main-Taunus-Recycling GmbH, Flörsheim am Main.



Ausblick und Risiken

Risiken ergeben sich für die Biomasse Rhein-Main GmbH nach wie vor sowohl aus möglichen Ausfällen der Anlagentechnik des Kraftwerks als auch aus der Entwicklung des Holzmarktes sowie aus Änderungen in den rechtlichen Rahmenbedingungen.

Die für das Geschäftsjahr 2021/2022 erkennbaren Chancen und Risiken werden nachfolgend beschrieben:

Das Risikomanagement wird durch die monatlichen Berichte, in denen die Finanzströme, die technischen Ströme sowie ein Forecast dargestellt werden, abgedeckt. Derivate Finanzinstrumente werden nicht eingesetzt.

Die Biomasse Rhein-Main GmbH plant, die Versorgung mit Brennstoff-Holz umzustellen und in Zukunft aufbereiteten Brennstoff auf den Standort geliefert zu bekommen. Die Planung für einen Tiefbunker mit Krananlage sowie die Planung einer neuen Ersatzteilhalle wurden im November 2021 eingestellt. Neu in die Planung wurde eine Brennstoffhalle aufgenommen. Die Bioma rechnet mit der Inbetriebnahme im Frühjahr 2023.

Die Eigenkapitalausstattung und die stabile Anlagenverfügbarkeit sind ein belastbares Fundament für die weitere Entwicklung. Die künftige Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft ist durch die Innenfinanzierungskraft gewährleistet.

Die Biomasse Rhein-Main GmbH kann aufgrund der beschriebenen Situation weiterhin

finanziell sehr gut in die Zukunft planen. Wie bisher wird die weitere Entwicklung zeitnah und kritisch beobachtet. Gegebenenfalls können dann zielgerichtet weitere Maßnahmen zur Sicherung der Wirtschaftlichkeit ergriffen werden. In Bezug auf die Situation der Brennstoffbeschaffung wird der Markt beobachtet und soweit erforderlich werden Anpassungen vorgenommen.

Die durch das EEG garantierte Einspeisevergütung läuft 31.12.2023 aus. Ein Weiterbetrieb über diesen Zeitpunkt ist geplant. Da die Gesellschaft zu diesem Zeitpunkt schuldenfrei und das Anlagevermögen fast vollständig abgeschrieben sein wird, bestehen auch zukünftig gute Voraussetzungen für einen wirtschaftlichen Betrieb. Nach dem derzeitigen Stand gehen wir davon aus, dass wir das Kraftwerk weiterhin mit dem Brennstoff Holz betreiben werden. Die Geschäftsführung geht aufgrund der bisherigen Annahmen von einem wirtschaftlich gesicherten Betrieb auch über 2023 hinaus aus. Bereits jetzt wird bei Entscheidungen über Reparaturen und Ersatzinvestitionen ein Weiterbetrieb der Anlage vorausgesetzt.

Aufgrund der aktuellen Einschätzungen zur Entwicklung des Altholzpreises werden für das Geschäftsjahr 2021/2022 Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 10.731 sowie ein Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 386 erwartet. Für das Geschäftsjahr 2022/2023 werden Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 10.337 sowie ein Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 32 erwartet.



4. SAVAG Südhessische Abfall-Verwertungs GmbH

4.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

An der B 42
 64572 Büttelborn
 Tel.: 06152 7119-100
 Webseite: www.savag-suedhessen.de

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 21.04.1999

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 17.11.2020

4.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>
Herr Dr. Mathias Bausback (bis 07.12.2021)	Mitglied
Herr Harald Demmer	Mitglied
Frau Tamara Lutz	Mitglied
Herr Stefan Metzger (bis 31.01.2021)	Mitglied
Herr Jens Tollkühn (ab 01.02.2021)	Mitglied
Aufsichtsrat	<i>Vergütung / Sitzungsgeld: 30.160,- €</i>
Herr Günter Verst	Vorsitz
Herr Thomas Will	Stellvertretung Vorsitz
Frau Dr. Julia Klinger	Mitglied
Herr Wolfgang Matthes (bis 31.01.2021)	Mitglied
Herr Frank-Steffen Meinhardt	Mitglied
Herr Stefan Metzger (ab 01.02.2021)	Mitglied
Frau Madlen Overdick (ab 01.01.2021)	Mitglied
Herr Holger Schmitz	Mitglied
Herr Thorsten Schorr	Mitglied
Gesellschafterversammlung	
Frau Dr. Julia Klinger	Mitglied
Herr Frank-Steffen Meinhardt	Mitglied
Herr Thomas Will	Mitglied
Herr Heino von Winning	Mitglied



4.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Entsorgungsdienstleistungen aller Art und der Betrieb von Entsorgungsanlagen. Die Gesellschaft ist berechtigt, sämtliche Handlungen vorzunehmen, die sich unmittelbar auf den Gegenstand der Gesellschaft beziehen und geeignet sind, die Unternehmungen der Gesellschaft zu fördern.

Die Gesellschaft ist berechtigt, sich zur Förderung des Gesellschaftszwecks an anderen

Unternehmen zu beteiligen oder solche zu erwerben, Zweigniederlassungen und Tochtergesellschaften im In- und Ausland zu erreichen sowie die Leitung und das Management für andere Unternehmen zu übernehmen.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

4.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	52.000 €
--------------	----------

Gesellschafter

Meinhardt Städtereinigung GmbH & Co. KG	13.000 €	25,00 %
RMD Rhein-Main Deponie GmbH	13.000 €	25,00 %
ZAS Zweckverband Abfallverwertung Südhessen	13.000 €	25,00 %
Zweckverband Riedwerke Kreis Groß-Gerau	13.000 €	25,00 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	5.494	7.162
Sonstige betriebliche Erträge	1	7
Materialaufwand	4.228	3.831
Personalaufwand	58	52
Sonstige betriebliche Aufwendungen	232	289
Abschreibungen	588	1.273
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	694	1.001
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-91	318
Jahresergebnis	-214	720

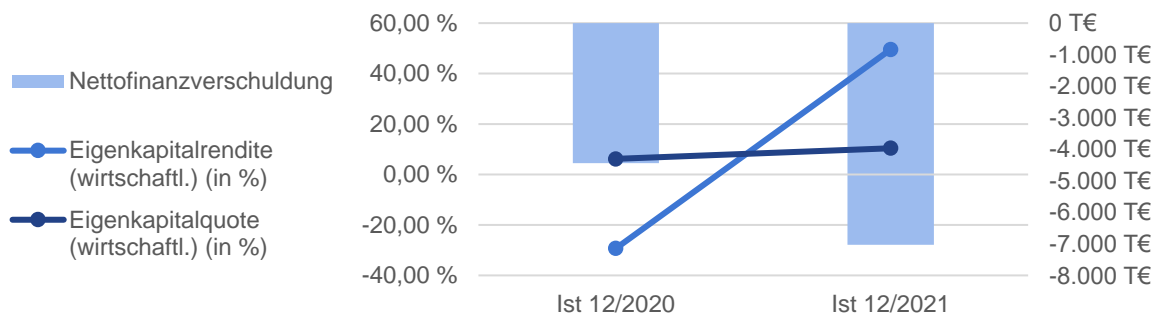


Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	4.826	3.709
Sachanlagen	4.826	3.709
Umlaufvermögen	5.355	8.427
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	911	1.087
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	724	899
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	187	188
Kasse, Bankguthaben, Schecks	4.444	7.025
Rechnungsabgrenzungsposten	249	225
Bilanzsumme	11.701	13.886
Passiva		
Eigenkapital	731	1.451
Gezeichnetes Kapital	52	52
Bilanzergebnis	679	1.399
Rückstellungen	9.630	11.280
Verbindlichkeiten	1.340	1.155
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	553	512
Sonstige Verbindlichkeiten	787	643
Bilanzsumme	11.701	13.886

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-29,3	49,6
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	6,2	10,4
Nettofinanzverschuldung (T€)	-4.444	-7.025

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	5	5

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0



4.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs.

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) ist im Jahr 2021 nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes (Destatis) um 2,7 % gestiegen. Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland ist durch die weiterhin anhaltende Corona-Pandemie im Jahr 2021 geprägt. Mit Blick auf die Abfallwirtschaft ist festzustellen, dass diese während der Corona-Pandemie kaum beeinträchtigt wurde. Konkret im Deponiegeschäft konnten keine Einschränkungen festgestellt werden.

Die SAVAG befindet sich derzeit in der komfortablen Lage, eine der noch wenigen bestehenden Deponien der Klasse 2 im Rhein-Main-Gebiet zu sein. Zudem hat sich der Markt zu einem Nachfragemarkt entwickelt, wodurch es der SAVAG gelingt, das aktuell zur Verfügung stehende Deponievolumen mit qualitativ guten und hochpreisigen Abfällen zu verfüllen.

Offensive Akquise betrieb die SAVAG im Jahr 2021 nicht. Die Abnahme und Freigabe des Deponiefeld 9 erfolgte durch das RP Darmstadt im April 2021. Bis zur Inbetriebnahme des Feldes 9 wurden zunächst geringere Mengen angenommen, um die Sicherstellung der bis dahin zur Verfügung stehenden Kapazitäten zu gewährleisten. Für den Ausbau des Deponiefeldes 10 wird zunächst eine Volumenmehrung angestrebt, die eine Änderung des Planfeststellungsbeschlusses der Riedwerke erfordert. Hierzu liegen aktuell alle Unterlagen zur Prüfung beim RP Darmstadt vor. Gegenwärtig verfügt die SAVAG über ein genehmigtes Deponievolumen von rund 2.206.000 m³. Im Jahr 2021 wurden rund 97.521 m³ Deponievolumen verbraucht. Der durchschnittliche Preis pro Kubikmeter für mineralische Abfälle lag dabei bei rund 64,52 €/m³. Laut Wirtschaftsplan 2021 wurde mit 55 €/m³ kalkuliert.

Die Deponie hat noch eine Laufzeit bis zum 31.12.2030. Das Restvolumen für die nächsten 9 Jahre beträgt noch circa 816.000 m³. Hinzu würde bei Genehmigung der Volumenmehrung für den Ausbau des Deponiefeld 10 ein Volumen von rund 595.000 m³ kommen.

Im Jahr 2021 wurden insgesamt 160.654 t mineralische Abfälle in die Deponie eingebaut. Der Planansatz laut Wirtschaftsplan lag dabei bei 144.000 t.

Darunter befinden sich zum einen rund 34.619 t Schlacken aus dem Müllheizkraftwerk (MHKW) Darmstadt, die seit dem 01.01.2021 bei der SAVAG aufbereitet und eingelagert wird. Die Schlacke aus dem Zeitraum September bis Dezember wurde erst im Januar 2022 aufbereitet, insgesamt wurden in Jahr 2021 63.862 t Müllverbrennungsschlacke aus dem MHKW Darmstadt angeliefert.

Des Weiteren wurden rund 21.700 t Bodenaushub, der auf dem Deponiefeld 10 gelagert wurde, zur Oberflächenabdichtung verwendet und ertragsunwirksam in den Deponiekörper eingebaut.

Seit 2009 ist die SAVAG als Entsorgungsfachbetrieb zertifiziert und unterzieht sich seitdem einer jährlichen externen Prüfung. Die letzte Zertifizierung wurde im Mai 2021 erfolgreich durchgeführt und hat eine Gültigkeit bis zum 24.11.2022.

Im Jahr 2021 wurde ein Jahresüberschuss nach Steuern in Höhe von rund TEUR 721 erzielt. Das Ergebnis in Höhe von rund TEUR 721 (im Vorjahr TEUR -214) liegt rund TEUR 165 unter dem Plan laut Wirtschaftsplan. Trotz des schlechteren Ergebnisses sind die sehr guten Erlöse aus dem Schrotverkauf der ZAS-Schlacke mit rund TEUR 1.761 und dem Handling von rund TEUR 1.000 hervorzuheben. Diese kompensieren die geringeren Erlöse aus den mineralischen Abfällen von rund TEUR 4.401, sodass die Umsatzerlöse bei rund TEUR 7.162 liegen (im Vorjahr TEUR 5.494).

Dass das Ergebnis trotz der guten Erträge unter Plan liegt, begründet sich durch mehrere Faktoren. Aufgrund einer erst jetzt bemerkten Abweichung zwischen den Überfliegungsdaten und der Rückstellungsberechnung, musste eine Anpassung der Rückstellungen zur Deponienachsorge und der Abschreibung durchgeführt werden.



Zum Stand 31.12.2021 wurden rund TEUR 11.175 Rückstellungen für die Deponienachsorge gebildet. Im Jahr 2021 wurden rund TEUR 2.281 zugeführt.

Ausblick und Risiken:

Es ist davon auszugehen, dass sich die wirtschaftliche Lage der SAVAG innerhalb der nächsten 9 Jahre (Restlaufzeit) weiterhin positiv entwickelt. Die Verfügbarkeit von Deponien wird weniger, im Gegenzug steigt die Nachfrage für entsprechende Entsorgungsmöglichkeiten. Nach derzeitiger Wirtschaftsplanung ist für 2022 auf Basis von 92.200 m³ Verfüllvolumen mit Umsatzerlösen in Höhe von TEUR 6.318 und einem Ergebnis von TEUR 1.483 zu rechnen.

Durch den derzeitigen Deponieausbau und die damit hinzugewonnenen Kapazitäten, sieht die SAVAG ihre Chance in der künftig noch größer ansteigenden Nachfrage für Entsorgungsmöglichkeiten auf Deponien.

Die Bildung von Rückstellungen für die Deponienachsorge ist ein wichtiger Bestandteil der Planung. Aufgrund der volatilen Zeiten sind ständige Anpassungen an die aktuellen Entwicklungen notwendig, um später ausreichende Mittel für die Deponienachsorge zur Verfügung zu haben. Die Entwicklung der potentiellen Kosten wird daher ständig beobachtet und von Ingenieurbüros entsprechend regelmäßig neu berechnet. Das Risiko, nicht ausreichend liquide Mittel für die Zeit nach der Stilllegung zur Verfügung zu haben, muss unbedingt gering gehalten werden.

Sollte sich der Anstieg der Inflation fortsetzen und der Negativzins bzw. das Verwahrentgelt der Banken auf heutigem Niveau verharren, besteht das Risiko eines weiteren Anstiegs der Rückstellungen. Die erforderlichen Zuführungen zu den Rückstellungen würden die Ertragskraft der Gesellschaft entsprechend reduzieren.

Die Gesellschaft verfügt über ein Gesamtguthaben von rund 7 Mio. Euro, welches auf die Kreissparkasse Groß-Gerau, die Volksbank Darmstadt-Südhessen und die Deutsche Bank verteilt ist. Diese Bankguthaben sind über den Einlagensicherungsfonds nur bis zu einem Betrag von 100.000 Euro abgesichert. Sollte eine der Einlagebanken in wirtschaftliche Schwierigkeiten geraten und die Guthaben nur teilweise oder nicht zurückführen können, wäre diese Differenz ertragswirksam auszubuchen. Aufgrund der Kontenverteilung ist dieses Risiko jedoch als gering einzustufen, dennoch muss diese Lage beobachtet werden, um gegebenenfalls frühzeitig handeln zu können.

Seit dem 01.01.2021 besteht ein neues Vertragsverhältnis zwischen der Abfall-Wirtschafts-Service AWS GmbH und der SAVAG, in dem die Aufbereitung der Hausmüllverbrennungsschlacke des ZAS geregelt ist. Die aufbereitete Schlacke wird seitdem auf der Deponie der SAVAG eingebaut, wodurch die Entsorgung der Schlacke zunächst bis Mitte 2023 vertraglich gesichert ist.



5. Rhein-Main Abfall GmbH

5.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Ludwigstraße 44
63067 Offenbach am Main
Tel.: 069 80052-0
Fax.: 069 80052-299
Webseite: www.rmaof.de



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 21.12.1998

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 17.11.2020

5.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>
Frau Constanze Celten (bis 31.03.2021)	Mitglied
Herr Jens Will (ab 01.04.2021)	Mitglied
Aufsichtsrat	<i>Vergütung / Sitzungsgeld: 5.000,- €</i>
Herr Uwe Kraft	Vorsitz
Frau Rosemarie Heilig	Stellvertretung Vorsitz
Herr Uwe Becker (bis 16.09.2021)	Mitglied
Herr Matthias Bergmeier	Mitglied
Herr Dr. Frank Blasch	Mitglied
Herr Michael Cyriax	Mitglied
Herr Peter Freier	Mitglied
Herr Abdenassar Gannoukh (bis 16.09.2021)	Mitglied
Herr Joachim Glasenapp (ab 27.10.2021)	Mitglied
Herr Hartmut Haibach	Mitglied
Frau Marianne Herrmann (bis 26.10.2021)	Mitglied
Frau Claudia Jäger	Mitglied
Herr Karl-Heinz Kaiser	Mitglied
Herr Adolf Kannengießer	Mitglied
Herr Thomas Kaus	Mitglied
Herr Dr. Manfred Kircher (ab 17.09.2021)	Mitglied
Herr Robert Lange (bis 16.09.2021)	Mitglied
Herr Carsten Müller	Mitglied
Herr Robert Müller	Mitglied

Herr Werner Müller	Mitglied
Frau Madlen Overdick	Mitglied
Frau Anna Pause (ab 17.09.2021)	Mitglied
Herr Roger Podstatny (bis 16.09.2021)	Mitglied
Herr Oliver Quilling	Mitglied
Herr Thomas Schlimme (ab 17.09.2021)	Mitglied
Herr Thorsten Schorr	Mitglied
Frau Dr. Sybille Schumann	Mitglied
Herr Omar Shehata (ab 17.09.2021)	Mitglied
Herr Gregor Sommer	Mitglied
Herr Oliver Stirböck (bis 26.10.2021)	Mitglied
Herr Peter Walther	Mitglied
Herr Martin Wilhelm (ab 27.10.2021)	Mitglied

Gesellschafterversammlung

Frau Monika Böttcher	Mitglied
Herr Michael Cyriax	Mitglied
Herr Peter Feldmann	Mitglied
Herr Ulrich Krebs	Mitglied
Herr Oliver Quilling	Mitglied
Herr Dr. Felix Schwenke	Mitglied

5.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Planung und Organisation der Abfallentsorgung im Rhein-Main-Gebiet und deren Koordination unter den Gesellschaftern, namentlich

- die Beschaffung und Sicherung von Entsorgungskapazitäten unter Ausnutzung vorhandener Abfallentsorgungsanlagen,
- die Abfallwirtschaftsplanung,
- die Abstimmung von sanierungsfond-relevanten Investition in die Abfallentsorgungseinrichtungen,
- die Abfallmengenplanung sowie

- die Festlegung der Entsorgungsstandards einschließlich der Berechnung der Entgelte und des wesentlichen Inhalts der Abfallsatzungen, soweit dieser die Entsorgungspflicht in engerem Sinne betrifft.

Die Gesellschaft nimmt in diesem Rahmen eine Steuerungs- und Kontrollfunktion wahr.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.



5.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	275.900 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Hochtaunuskreis	53.050 €	19,23 %
Kreis Offenbach	53.050 €	19,23 %
Stadt Frankfurt am Main	53.050 €	19,23 %
Stadt Offenbach am Main	53.050 €	19,23 %
Volkshochschule Main-Taunus-Kreis	51.100 €	18,52 %
Stadt Maintal	10.650 €	3,86 %
Main-Taunus-Kreis	1.950 €	0,71 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

5.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	65.248	61.735
Sonstige betriebliche Erträge	30	15
Materialaufwand	62.246	58.509
Personalaufwand	1.702	1.721
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.010	983
Abschreibungen	43	84
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10	5
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60	60
Steuern vom Einkommen und Ertrag	73	125
Sonstige Steuern	1	1
Jahresergebnis	153	272

Bilanz

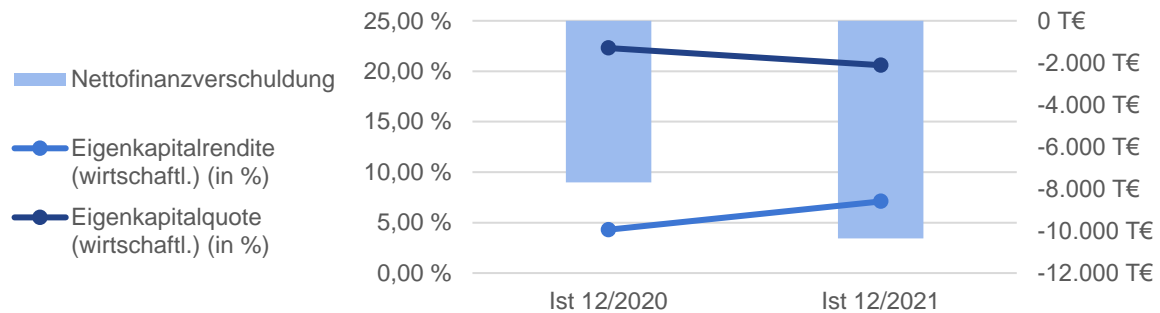
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	373	319
Immaterielle Vermögensgegenstände	30	33
Sachanlagen	343	286
Umlaufvermögen	15.555	18.194
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.415	7.347
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	356	789
Forderungen gegen Gesellschafter	6.736	6.056
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	323	502
Kasse, Bankguthaben, Schecks	8.140	10.847
Rechnungsabgrenzungsposten	32	31
Bilanzsumme	16.066	18.670
Passiva		
Eigenkapital	3.577	3.849
Gezeichnetes Kapital	276	276



Gewinnvortrag / Verlustvortrag	3.148	3.301
Jahresergebnis	153	272
Rückstellungen	5.451	6.469
Verbindlichkeiten	7.038	8.352
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.876	7.342
Sonstige Verbindlichkeiten	462	468
Bilanzsumme	16.066	18.670

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	4,3	7,1
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	22,3	20,6
Nettofinanzverschuldung (T€)	-7.691	-10.347

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	20	20

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

5.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Der Geschäftsverlauf ist im Geschäftsjahr 2021 positiv zu beurteilen. Die Ziele der RMA GmbH, die verlässliche Entsorgungssicherheit im RMA-Gebiet zu gewährleisten sowie die Auslastung der Verbrennungsanlagen, sind auch bei reduzierten Entgelten erreicht worden. Mit einem Jahresgewinn von 272,7 T€ liegt das Ergebnis um 119,5 T€ über dem Jahresergebnis des Vorjahres (153,2 T€).

Die Umsatzerlöse des Berichtsjahres (61,74 Mio. €) liegen mit 5,38 % unter dem Vorjahr (65,25 Mio. €). Für Abfallmengen der Gebietskörperschaften des RMA-Gebietes sind die Umsatzerlöse (55,64 Mio. €) um 6,96 % gegenüber dem Vorjahr (59,80 Mio. €) gesunken. Diese Mindereinnahmen resultieren überwiegend aus der Senkung der Entgelte für brennbare Abfälle zum 01.04.2021. Diesen Mindereinnahmen von 4,16 Mio. € stehen



Mehreinnahmen von 0,64 Mio. € bei den sonstigen Umsatzerlösen (4,59 Mio. €) gegenüber (Vorjahr 3,95 Mio. €).

Die Umsatzerlöse der Schadstoffsammlung von 1,51 Mio. € entsprechen dem Niveau des Vorjahres (1,50 Mio. €). Eine leichte Steigerung von 0,32 % war festzustellen. Den betreffenden Städten und Gemeinden werden 0,45 € inkl. MwSt. pro Einwohner und Quartal ab 01.01.2017 berechnet. Die Aufwendungen des Berichtsjahres (61,48 Mio. €) liegen mit 5,61 % unter dem Vorjahr (65,14 Mio. €). Die Aufwendungen bestehen zu 95,2 % aus Aufwendungen für bezogene Leistungen. Im Geschäftsjahr 2021 sind bei den bezogenen Leistungen geringere Aufwendungen in Höhe von 3,74 Mio. € entstanden.

Die Betreiberentgelte FES GmbH haben sich im Vergleich zum Vorjahr deutlich reduziert (-4,21 Mio. €). Positiv wirken sich hier vertragliche Ergänzungen zum Entsorgungsvertrag aus. Auch mussten im Vorjahr deutlich höhere Entsorgungskosten für Hausmüllverbrennungsschlacke und Rauchgasreinigungsrückstände berücksichtigt werden. Im Geschäftsjahr 2021 fielen diese gem. vertraglicher Vereinbarungen weitaus geringer aus. Die Aufwendungen für die Fremdentorgung haben sich im Vergleich zum Vorjahr erhöht (0,29 Mio. €). Aufgrund einer ungeplanten Betriebseinschränkung im MHKW Frankfurt sind im Geschäftsjahr 2021 finale Entsorgungskosten entstanden.

Die Bilanzsumme erhöht sich gegenüber dem Vorjahr (16,07 Mio. €) um 2,60 Mio. € auf 18,67 Mio. €. Auf der Passivseite erhöhten sich die Verbindlichkeiten um 1,31 Mio. € auf 8,35 Mio. € (Vorjahr 7,04 Mio. €). Hauptursache hierfür ist eine Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, insbesondere die Betreibervergütungen für die beiden Verbrennungsanlagen (1,52 Mio. €). Dagegen sind die Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern (0,54 Mio. €) im Vergleich zum Vorjahr (0,70 Mio. €) gesunken. Die sonstigen Verbindlichkeiten (0,47 Mio. €) bewegen sich auf Vorjahresniveau (0,46 Mio. €). Die Rückstellungen haben sich um 1,01 Mio. € auf 6,46

Mio. € im Vergleich zum Vorjahr (5,45 Mio. €) erhöht. Ursächlich sind hier Rückstellungen in Höhe von 0,85 Mio. € für Entsorgungsmehrkosten der Hausmüllverbrennungsschlacke und Rauchgasreinigungsrückstände aufgrund erschwelter Bedingungen bei der Ablagerung dieser Rückstände der beiden MHKW's. Auch Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen haben sich im Geschäftsjahr 2021 um 0,05 Mio. € auf 0,50 Mio. € geringfügig erhöht. Aufgrund des Jahresüberschusses 2021 ergeben sich Steuerrückstellungen in Höhe von 0,11 Mio. € (Vorjahr 0,00 Mio. €).

Die Änderungen auf der Aktivseite betreffen das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen, den Rechnungsabgrenzungsposten sowie die aktiven latenten Steuern. Während die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 0,79 Mio. € sich gegenüber dem Vorjahr (0,36 Mio. €) um 0,43 Mio. € erhöht haben, sind die Forderungen gegen Gesellschafter (6,06 Mio. €) gegenüber dem Vorjahr (6,74 Mio. €) um 0,68 Mio. € gesunken. Der Bestand an flüssigen Mitteln hat sich von 8,14 Mio. € auf 10,85 Mio. € erhöht.

Das Eigenkapital beträgt 3,85 Mio. € (Vorjahr 3,58 Mio. €). Die Eigenkapitalquote beträgt 20,62 % und hat sich gegenüber dem Vorjahr verringert (Vorjahr 22,26 %). Es ergibt sich eine verbesserte Eigenkapitalrentabilität von 7,08 % gegenüber dem Vorjahr 4,28 %. Das Anlagevermögen ist vollständig durch das Eigenkapital gedeckt.

Die Investitionen betragen 0,04 Mio. € (Vorjahr 0,17 Mio. €) und wurden im Wesentlichen für Laptops im Rahmen des mobilen Arbeitens sowie Hygieneschutzwänden im Rahmen der Coronaschutzverordnung getätigt. Im Rahmen der Digitalisierung wurde ein Softwareprogramm für die Rechnungsbearbeitung erworben. Die bestehende Büroausstattung wurde teilweise erneuert und ergänzt.

Ausblick und Risiken

Der Wirtschaftsplan für 2022 ist aufgestellt, im Dezember 2021 beschlossen und weist ein ausgeglichenes Ergebnis aus. Wir erwarten Umsatzerlöse in Höhe von 58,76 Mio. €, diese werden im Vergleich zum Wirtschaftsplan des



Vorjahres um 2,28 % geringer ausfallen. Die geplanten Umsatzerlöse für 2022 (58,76 Mio.€) sind 4,82 % niedriger als im Geschäftsjahr 2021 (61,74 Mio. €). Ursächlich für den erwarteten Umsatzrückgang ist die Senkung der Entgelte für brennbare Abfälle zum 01.04.2021, die im Geschäftsjahr 2022 erstmalig ganzjährig wirkt. Für die Nutzung des Deponiekontingents werden ebenfalls geringere Einnahmen erwartet. Parallel rechnet die RMA für das Wirtschaftsjahr 2022 auch mit geringeren Aufwendungen gegenüber dem Wirtschaftsplan des Vorjahres (- 2,27 %). Die Aufwendungen in Höhe von 58,74 Mio. € beinhalten 55,57 Mio. € Materialaufwand für die gesamte Abfallentsorgung. Der überwiegende Anteil der Aufwandsminimierung resultiert aus der geplanten Reduzierung des Entsorgungsentgeltes für die Abfallverbrennung. Aufgrund der geplanten Ertrags- und Aufwandsentwicklung wird ein Jahresergebnis von 0,03 Mio. € errechnet.

Die zukünftige Entwicklung der entgeltrelevanten und überlassenen Abfallmengen aus den

Gebietskörperschaften und die Entwicklung der Entsorgungsstrukturen im RMA-Gebiet sind die bestimmenden Größen der künftigen Erlössituation der RMA GmbH. Die mittelfristige Ertrags- und Aufwandsentwicklung wird wesentlich von der Entwicklung der angeordneten Abfallmengen sowie der Entwicklung der Aufwendungen für die Entsorgung von andienungspflichtigen Abfällen bestimmt.

Im Geschäftsjahr 2020 erfolgte eine Unternehmensplanung im Rahmen einer Finanzvorschau für die Jahre 2021 bis 2023, die eine Entgeltsenkung zum 01.04.2021 beinhaltete und nach derzeitigen Erkenntnissen die Auskömmlichkeit der Entgelte für den Betrachtungszeitraum ausweist. Im Geschäftsjahr 2022 werden die Arbeiten zur Neukalkulation der Entsorgungsentgelte gem. den vertraglichen Regelungen beginnen. Eine Überarbeitung der Unternehmensplanung wird sich im Rahmen einer Finanzplanung anschließen.



B. Energiewirtschaft

1. Süwag Energie AG

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Schützenbleiche 9 - 11
65929 Frankfurt am Main
Tel.: 069 31070
Webseite: www.suewag.de

Rechtsform: AG

Gründungsdatum: 17.05.2001

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 08.05.2019

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Vorstand	<i>Vergütung:</i>
Herr Dr. Markus Coenen	Mitglied
Herr Mike Schuler	Mitglied
Aufsichtsrat	<i>Vergütung / Sitzungsgeld: 356.000,- €</i>
Herr Bernd Böddeling	Vorsitz
Frau Simone Albrecht	Mitglied
Herr Uwe Becker (bis 31.12.2021)	Mitglied
Herr Rolf Deininger (bis 21.04.2021)	Mitglied
Frau Manuela Emmel	Mitglied
Herr Oliver Ernst	Mitglied
Frau Dr. Catharina Friedrich (bis 31.12.2021)	Mitglied
Herr Dr. Dietrich Gemmel (bis 21.04.2021)	Mitglied
Herr Carl-Ernst Giesting (bis 31.12.2021)	Mitglied
Frau Dr. Daniela Groher (ab 22.04.2021)	Mitglied
Herr Achim Hallerbach (ab 22.04.2021)	Mitglied
Herr Rainer Kaul (bis 21.04.2021)	Mitglied
Herr Holger Kuhl (bis 21.04.2021)	Mitglied
Herr Hans-Walter Lutsch	Mitglied



Frau Carmen Maus (ab 22.04.2021)	Mitglied
Frau Daniela Nickel (bis 21.04.2021)	Mitglied
Herr Stephan Planz (ab 22.04.2021)	Mitglied
Herr Thomas Schüttler	Mitglied
Herr Dr. Marc Spieker	Mitglied
Frau Christin Streb (ab 22.04.2021)	Mitglied
Herr Ralf Trettner	Mitglied
Frau Monika Trolldenier-Henrichs	Mitglied
Herr Sebastian Weber (ab 22.04.2021)	Mitglied
Herr Horst Zerwas	Mitglied
Herr Axel Winterwerber	1. Stellvertretung Vorsitz
Herr Uwe Kraft	2. Stellvertretung Vorsitz

Beirat	<i>Vergütung / Sitzungsgeld:</i> 77.000,- €
Herr Michael Christ (ab 22.04.2021)	Mitglied
Herr Michael Cyriax	Mitglied
Herr Mario Dürr	Mitglied
Frau Petra Jonas	Mitglied
Herr Frank Kilian	Mitglied
Herr Michael Köberle (ab 22.04.2021)	Mitglied
Herr Manfred Michel (bis 21.04.2021)	Mitglied
Herr Detlef Piepenburg	Mitglied
Herr Frank Puchtler	Mitglied
Frau Mirjam Rossel	Mitglied
Herr Erwin Rüdell (bis 21.04.2021)	Mitglied
Herr Jan Schneider	Mitglied

1.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist

- Erzeugung, Beschaffung, Verteilung von und der Handel mit Elektrizität, Gas und Wärme sowie der Bau, der Betrieb, der Erwerb und die Veräußerung der dazu notwendigen Anlagen;

- die Sammlung, Aufbereitung und Verteilung von Wasser, Abwasser und Entsorgungsgut;

- die Planung, Errichtung und der Betrieb von Anlagen der Telekommunikation und Informationstechnologie sowie die Erbringung und Vermarktung von Dienstleistungen auf diesen Gebieten;

- die Errichtung, der Betrieb und die sonstige Nutzung von Beschaffungs-, Transport- und Speichersystemen für Energie, Wasser und Abwasser;

- die Erbringung und Vermarktung von Dienstleistungen auf dem Gebiet des Umweltschutzes, der Umwelttechnik, der Energieeffizienz, der Immobilienwirtschaft (inklusive Ankauf, Verkauf und Vermietung von Immobilien), der Mobilität und E-Mobilität, der Digitalisierung und Datenverarbeitung, der Vermietung von Fahrzeugen sowie der kaufmännischen Unterstützungs- und Servicefunktionen und von technischen Dienstleistungen;



- der Handel mit Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen, unfertigen und fertigen Erzeugnissen sowie Waren, soweit dies im Zusammenhang mit den vorgenannten Tätigkeiten der Gesellschaft steht.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 1 und 2 HGO stellt die Beteiligung keine wirtschaftliche Betätigung dar.

1.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	184.320.000 €
--------------	---------------

Gesellschafter

E.ON Beteiligungsholding GmbH	143.001.986 €	77,58 %
Stadtwerke Frankfurt a.M. Holding	11.015.963 €	5,98 %
NEV Neckar-Elektrizitätsverband/NEV Beteiligungs-GmbH	8.672.300 €	4,71 %
Landkreis Neuwied	5.879.800 €	3,19 %
Wirtschaftsförderungs-Gesellschaft Rhein-Lahn mbH	3.594.200 €	1,95 %
Kreishallenbad Weilburg GmbH	3.170.300 €	1,72 %
RTK Holding GmbH	2.737.200 €	1,49 %
Main-Taunus-Kreis	2.613.700 €	1,42 %
Taunusbad Usingen	1.706.800 €	0,93 %
Stadt Lahnstein -Bäderbetriebe-	980.600 €	0,53 %
Stadt Eltville	326.200 €	0,18 %
Streubesitz	193.379 €	0,10 %
Eigenbetrieb Stadtwerke Geisenheim	103.200 €	0,06 %
Eigenbetrieb Wirtschaftliche Unternehmen der Stadt Oestrich-Winkel	103.200 €	0,06 %
Gemeinde Walluf	92.200 €	0,05 %
Gemeinde Schlangenbad	16.600 €	0,01 %
Stadtwerke Diez GmbH	24.000 €	0,01 %
Gemeinde Waldems	5.500 €	0,00 %

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	123.151	112.388
Bestandsveränderungen	-1.889	334
Sonstige betriebliche Erträge	42.338	12.456
Materialaufwand	22.601	39.860
Personalaufwand	19.164	17.974
Sonstige betriebliche Aufwendungen	59.504	38.776
Abschreibungen	10.236	8.796
Erträge aus Beteiligungen	93.175	70.723
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.245	8.035
Steuern vom Einkommen und Ertrag	54.075	27.861
Sonstige Steuern	1.132	1.411
Jahresergebnis	74.820	53.189

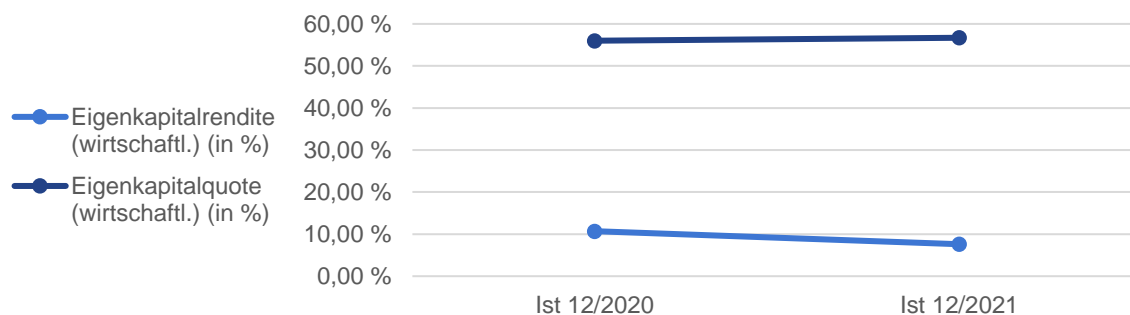


Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	1.041.648	1.043.644
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.294	1.647
Sachanlagen	110.514	112.181
Finanzanlagen	929.840	929.816
Umlaufvermögen	201.967	186.398
Vorräte	29	384
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	201.938	186.014
Rechnungsabgrenzungsposten	0	49
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	3.190	3.421
Bilanzsumme	1.246.805	1.233.512
Eigenkapital	691.402	691.790
Gezeichnetes Kapital	184.320	184.320
Kapitalrücklage	30.989	30.989
Gewinnrücklagen	423.293	423.681
Bilanzergebnis	52.800	52.800
Sonderposten	7.275	7.144
Rückstellungen	203.659	201.216
Verbindlichkeiten	339.840	328.559
Rechnungsabgrenzungsposten	4.629	4.803
Bilanzsumme	1.246.805	1.233.512

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	10,7	7,6
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	56,0	56,7
Nettofinanzverschuldung (T€)	-	-

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	1.781	1.824



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Geschäftsjahr 2021 hat sich die deutsche Wirtschaft von dem rezessionsartigen Einbruch infolge der Corona-Pandemie im Vorjahr erholt, sodass die gesamtwirtschaftliche Leistung insgesamt gestiegen ist. Insbesondere in den Sommermonaten konnte der private Konsum wichtige Wachstumsimpulse liefern. Hier haben sich vor allem Aufholeffekte im Zusammenhang mit der Lockerung eines Großteils der Corona-Eindämmungsmaßnahmen ausgewirkt. Die wirtschaftlichen Gegenbewegungen sind jedoch teils so intensiv verlaufen, dass sie Verwerfungen in den Lieferketten hervorgerufen haben. Durch die weltweit kräftige wirtschaftliche Erholung hat sich die Nachfrage nach Rohstoffen und Vorprodukten erhöht. In der Folge haben Transportengpässe und Lieferschwierigkeiten unter anderem Investitionen und Exporte beeinträchtigt und die wirtschaftliche Erholung gedämpft. Die Inflationsrate in Deutschland ist auf den höchsten Stand seit fast 30 Jahren gestiegen. Insbesondere haben Basiseffekte aufgrund der Senkung der Mehrwertsteuer im Vorjahr sowie höhere Energiepreise dazu beigetragen. Bedingt durch die hohe Nachfrage nach qualifizierten Fachkräften sind hingegen die Arbeitslosenquote und die Anzahl der Arbeitnehmer in Kurzarbeit gegenüber dem Vorjahr zurückgegangen.

In diesem Umfeld ist der Energieverbrauch in Deutschland im Geschäftsjahr 2021 insgesamt gestiegen. Während die Corona-Maßnahmen im Jahr 2020 für einen deutlichen Rückgang der Nachfrage insbesondere nach Erdgas und Strom geführt haben, bewegen sich die Verbrauchswerte wieder auf Vor-Corona-Niveau. Der Stromverbrauch ist infolge der konjunkturellen Erholung um rund 3

% gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Der Erdgasverbrauch liegt um rund 4 % über dem Vorjahr und um rund 1 % Prozent über dem Vor-Corona-Jahr 2019. Hierzu haben neben der konjunkturellen Erholung und dem damit verbundenen Mehrverbrauch der Industrie auch die kühlen Temperaturen im Frühjahr, die die Heizperiode bis in den Mai 2021 hinein verlängert haben, beigetragen. Aufgrund einer witterungsbedingt geringeren Einspeisung Erneuerbarer Energien, insbesondere im ersten Halbjahr, wurde Gas zudem verstärkt zur Stromerzeugung eingesetzt.

Die Großhandelspreise für Strom sind im Geschäftsjahr 2021 auf den höchsten Stand seit mehreren Jahren gestiegen. Hier haben sich insbesondere die höheren Preise für CO₂-Emissionszertifikate infolge der verschärften Klimaschutzziele der Europäischen Union sowie für fossile Brennstoffe ausgewirkt. Dementsprechend ist der durchschnittliche Strompreis für kleinere bis mittlere Industriebetriebe im Durchschnitt um rund 20 % höher als im Vorjahr. Hingegen haben die zeitversetzt wirkenden geringeren Strom-Großhandelspreise der Vorjahre bei leicht höheren Netznutzungsentgelten zu um circa 1 % höheren Strompreisen für Privatkunden geführt.

Auch die Großhandelspreise für Erdgas sind im Geschäftsjahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr deutlich gestiegen. Dies ist im Wesentlichen auf ein knappes Erdgasangebot bei steigender Erdgasnachfrage aufgrund des wirtschaftlichen Aufschwungs nach den Corona-Eindämmungsmaßnahmen sowie der kühleren Witterung zurückzuführen. Während sich die Preise für Industriekunden infolge der gestiegenen Großhandelspreise gegenüber dem Vorjahr in etwa verdoppelt haben, sind die Preise für Privatkunden bei leicht höheren



Netznutzungsentgelten durchschnittlich um rund 20 % höher als im Vorjahr.

Der Energiesektor befindet sich in einer Phase grundlegender Veränderungen. Durch die Dekarbonisierung der Volkswirtschaften steht die Energiewirtschaft vor einer Schlüsseldekade des Wachstums. Denn mit Themen wie Erneuerbare Energien, E-Mobilität und Wasserstoff im Zuge der weltweiten Dekarbonisierung ist die Energiebranche zum wichtigen Problemlöser für die größte Herausforderung der Menschheit im 21. Jahrhundert geworden. Die Energieverteilnetze bilden das Rückgrat dieser Transformation, denn der Bedarf an nachhaltiger Energie wächst mit der Dekarbonisierung ganzer Industrien und Lebensbereiche stetig. Jedes neue Windrad, jede neue Ladesäule muss ans Netz angeschlossen und effizient in das Gesamtsystem integriert werden. Privat-, Geschäfts- und Industriekunden sowie Kommunen fragen zunehmend Lösungen für ihre Dekarbonisierung nach. Mit ihren nachhaltigen Kundenlösungen leistet die Energiewirtschaft als Dekarbonisierungspartner wichtige Beiträge zum Klimaschutz. Auch im Bereich Mobilität eröffnen sich Wachstumschancen für die Branche. Das Ende der Neuproduktion von Fahrzeugen mit Verbrennungsmotoren ist immer mehr absehbar. Deshalb setzt die Energiewirtschaft noch entschlossener auf den Ausbau leistungsfähiger Ladeinfrastruktur. Ein zusätzliches Wachstumspotenzial ergibt sich aus dem Hochlauf der Wasserstoffwirtschaft, denn gerade die kleinen und mittleren Unternehmen suchen nach Möglichkeiten, ihren CO₂-Fußabdruck zu verkleinern. Mit den Gasverteilnetzen und der Expertise in der kundennahen Energieinfrastruktur bestehen die besten Voraussetzungen für industriellen Zugang zu Wasserstoff. In diesem Kontext werden die Energiesysteme zunehmend von digitalen und vernetzten Anwendungen und Lösungen geprägt. Netze, Produkte und Kundenschnittstellen, aber auch interne Prozesse in den Energieunternehmen werden digitalisiert. Damit können die Energienetze sicher geführt und der Netzausbau optimiert werden. Die Digitalisierung ermöglicht, in einem herausfordernden Regulierungsumfeld den daraus resultierenden Effizienzvorgaben

gerecht zu werden. Gleichzeitig befindet sich das Netzgeschäft in einem herausfordernden regulatorischen Umfeld mit geringeren Renditen sowie in einem weiterhin intensiven Wettbewerb um Konzessionen für das Betreiben der regionalen Strom- und Gasverteilnetze.

Für Netzbetreiber in Deutschland sind die finanziellen Bedingungen der jeweiligen Regulierungsperiode bedeutend, da diese sich auf die Investitionen der nächsten Jahre auswirken, die in den Netzausbau fließen. Im Rahmen der Festlegung des Eigenkapitalzinses für die 4. Regulierungsperiode in Deutschland (2023 bis 2027 für Gas und 2024 bis 2028 für Strom) hat die Bundesnetzagentur den Eigenkapitalsatz für Neuanlagen auf 5,07 % und für Altanlagen (vor 2006 aktiviert) auf 3,51 % (vor Steuern) festgelegt. Aufgrund des allgemein gesunkenen Zinsniveaus ist der Wert deutlich niedriger als die Eigenkapitalverzinsung in der aktuellen Regulierungsperiode (6,91 %/5,12 %).

Mit Beschluss vom 4. März 2021 hatte das Oberverwaltungsgericht Münster die Markterklärung und damit den Rollout für intelligente Messsysteme (Smart Meter) vorläufig ausgesetzt. Die am Markt verfügbaren intelligenten Messsysteme genügten nicht den gesetzlichen Anforderungen. Im Rahmen der Novellierung des Gesetzes über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (EnWG) erfolgten vor diesem Hintergrund auch Anpassungen im Messstellenbetriebsgesetz (MsbG). Die Änderungen sind ein wichtiger Schritt für die Energiebranche, um wieder Rechtssicherheit im Rollout zu erlangen und die Digitalisierung der Energiewende zu beschleunigen.

Gemäß dem Budget 2021 wurde ein deutlich geringeres positives Jahresergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres (2020) prognostiziert. Der Jahresüberschuss der Süwag Energie AG liegt mit 53,2 (Vj. 74,8) Mio. € insgesamt auf dem prognostizierten Niveau. Dies ist im Wesentlichen auf die nachfolgend dargestellten Entwicklungen zurückzuführen.



Die wesentlichen Umsatzerlöse der Süwag Energie AG betreffen die Erträge aus der Erbringung von Leistungen an verbundene und assoziierte Unternehmen, aus dem Straßenbeleuchtungsgeschäft sowie aus der Verpachtung von Erzeugungsanlagen. Die Umsatzerlöse belaufen sich auf 112,4 Mio. € und liegen insbesondere aufgrund der Umstellung der Abrechnung von Konzessionsabgaben mit der Syna GmbH im Zusammenhang mit der Ausgliederung des Teilbetriebs Netzverpachtung unter dem Vorjahreswert von 123,2 Mio. €.

Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich auf 12,5 (Vj. 42,3) Mio. €. Im Vorjahr hat sich hier im Wesentlichen der Buchgewinn in Zusammenhang mit der Ausgliederung des Teilbetriebs Rheinmünster ausgewirkt.

Die Erhöhung des Materialaufwands von -22,6 Mio.€ auf -39,9 Mio. € ist insbesondere auf Sondereffekte im Vorjahr infolge der Ausgliederung des Teilbetriebs Netzverpachtung auf die Syna GmbH sowie höhere Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen von der Syna GmbH unter anderem im Rahmen des Straßenbeleuchtungsrechteüberlassungsvertrags im Geschäftsjahr 2021 zurückzuführen.

Der Personalaufwand ist von -19,2 Mio. € auf -18,0 Mio. € zurückgegangen. Hier wirken sich insbesondere geringere Aufwendungen für Altersversorgung aus.

Die Abschreibungen sind vor allem aufgrund eines geringeren Umfangs an Anschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen im Vergleich zum Vorjahr von -10,2 Mio. € auf -8,8 Mio. € gesunken.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich von -59,5 Mio. € auf -38,8 Mio. € verringert. Hier wirken sich unter anderem geringere Aufwendungen aus Konzessionsabgaben aufgrund der beiden Ausgliederungen im Vorjahr aus.

Insgesamt beläuft sich das Betriebsergebnis auf 19,8 (Vj. 52,1) Mio. €.

Die Entwicklung des Zinsergebnisses der Süwag Energie AG von -15,2 Mio. € auf -8,0

Mio. € ist im Wesentlichen auf geringere Zinsen aus Steuern zurückzuführen.

Neben den gesetzlich vorgeschriebenen Abweichungen zwischen Handels- und Steuerbilanz sind die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (-27,9; Vj. -54,1 Mio. €) im Wesentlichen durch Zuführungen zu den Rückstellungen für Steuerpauschalen im Vorjahr geprägt.

Das Ergebnis aus Finanzanlagen in Höhe von 70,7 (Vj. 93,2) Mio. € resultiert neben Erträgen aus Spezialfondsanteilen von 6,4 (Vj. 6,2) Mio. € im Wesentlichen aus den Ergebnisentwicklungen der Tochtergesellschaften Süwag Vertrieb AG & Co. KG, Syna GmbH und Süwag Grüne Energien und Wasser AG & Co. KG.

Ausblick und Risiken

Markt

Das Vertriebsgeschäft der Süwag-Gruppe wird vom wettbewerblichen Umfeld auf den Strom und Gasmärkten sowie von der konjunkturellen Entwicklung beeinflusst. Hierdurch entstehen der Süwag-Gruppe Absatz-, Marktpreis- und Kreditrisiken. Die Markt- und Kreditrisiken werden identifiziert, bewertet und regelmäßig auf Einzelgeschäfts- und Portfolioebene überwacht. Weitere Ergebnisrisiken können aus dem Verlust von Netzkonzessionen sowie im Vertriebsgeschäft durch den Verlust von Kunden entstehen.

Geschäftstätigkeit und IT

Die Betriebsrisiken erfassen negative Effekte aus der spezifischen inhaltlichen und prozessualen Geschäftstätigkeit. Beispiele hierfür sind ungeplante Betriebsunterbrechungen im Kraftwerks-, IT-technischen oder administrativen Bereich. Cyberrisiken sind ebenfalls ein Schwerpunkt, da die Cyberbedrohung stetig zunimmt. Durch die enge Zusammenarbeit zwischen Risikomanagement und Konzernexperten werden Cyberrisiken identifiziert, quantifiziert und entsprechende Minderungsmaßnahmen angewendet.



Finanzen und Steuern

Die wesentlichen potenziellen Risiken in diesem Bereich sind Kursrisiken aus Wertpapieranlagen mit eventuell negativen Auswirkungen auf das Finanzergebnis. Hier wird der eingeschlagene Weg einer langfristigen, breit gestreuten Anlagestrategie fortgesetzt. Des Weiteren zählen zu diesem Risikobereich die Quantifizierung eines möglichen Ausfalls von Dividenden von Beteiligungsunternehmen und an diese vergebenen Gesellschafterdarlehen. Durch regelmäßige Impairment-Tests belegen wir die Werthaltigkeit der Beteiligungen bzw. Finanzanlagen.

Rechtlich und regulatorisch

Die rechtlichen und regulatorischen Risiken umfassen negative Auswirkungen aus der Änderung energiepolitischer, steuerrechtlicher, regulierungsrechtlicher und kartellrechtlicher Regelungen und Gesetze. Hierzu zählen für die Süwag-Gruppe insbesondere die Festlegung der Erlösobergrenzen im regulierten Netzgeschäft, die Höhe der gesetzlichen Umlagen (unter anderem EEG, Offshore-Netzumlage) und die Höhe der Energiesteuern. Die damit verbundenen Ergebnisrisiken unterliegen unserer besonderen Beobachtung.

Strategie

Die strategischen Risiken umfassen Unsicherheiten in Bezug auf die zukünftige Geschäftsentwicklung, welche sich unter anderem aus Investitionen und strategischen Projekten ergeben.

Arbeitssicherheit, Personal & Sonstige

Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz sind wichtige Aspekte des täglichen Geschäfts. Die Geschäftstätigkeit der Süwag-Gruppe birgt in allen Bereichen Risiken. Darüber hinaus sind menschliches Versagen und Mitarbeiterfluktuation weitere Risikoquellen. Des Weiteren werden alle Risiken in dieser Kategorie erfasst, die nicht einer der vorgenannten Risikokategorien zuzuordnen sind. Hierzu zählen

auch die allgemeinen unternehmerischen Risiken.

Chancen

Als Chancen sind mögliche Entwicklungen oder Ereignisse zu qualifizieren, die zu einer für das Unternehmen positiven Prognose- bzw. Zielabweichung führen können.

Zur Aufrechterhaltung und Ausweitung unserer Position auch im Vertriebsgeschäft der Süwag-Gruppe passen wir unsere Unternehmensstrukturen und Prozesse regelmäßig an den Markt an. Damit sind die Voraussetzungen für die Wahrnehmung künftiger Chancen geschaffen worden. Chancen ergeben sich sowohl im Bereich der Geschäftskunden als auch im Bereich der Privat- und Gewerbekunden aus der Verzahnung von klassischen Energielieferungen mit Dienstleistungspaketen.

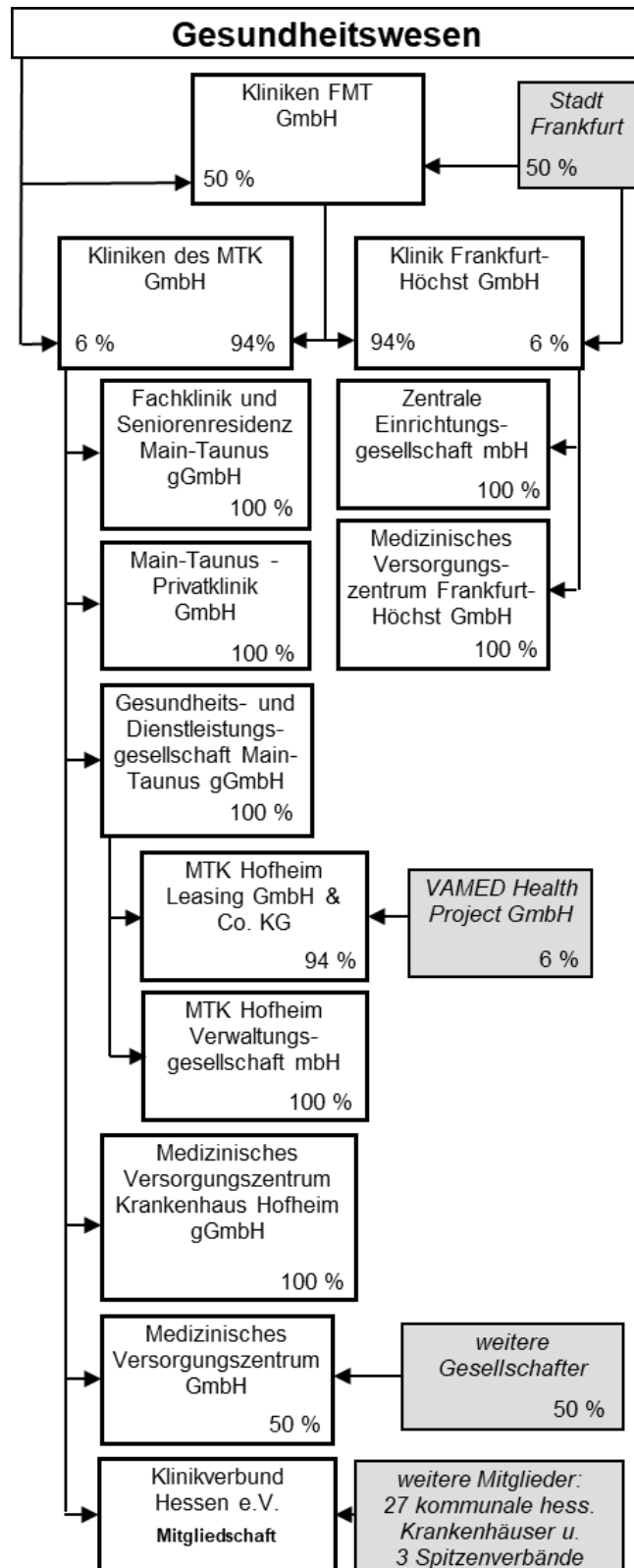
Korrespondierend zum Finanzrisiko „Kursverluste aus Wertpapieranlagen“ können sich aus positiven Entwicklungen entsprechende Chancen mit positiven Auswirkungen auf das Finanzergebnis in Höhe von 18 Mio. € ergeben.

Die Chancen für die Syna GmbH liegen insbesondere in Effizienzvorteilen im regulatorischen Umfeld aufgrund der von der Bundesnetzagentur genehmigten Erlösobergrenzen. Die Syna GmbH wird sich auch weiterhin konsequent an den regulatorischen Anforderungen im Hinblick auf Effizienzsteigerung und Kostensenkung ausrichten.

Der Strategie der Süwag folgend eröffnen sich weitere Geschäftschancen unter anderem in den Bereichen Breitband, Mobilitätslösungen und Rechenzentren. Fortwährend stellen die Automatisierung und die Digitalisierung bedeutende Wachstumstreiber dar, um sowohl die Kundenservice-Prozesse als auch die Kostenbasis kontinuierlich zu optimieren.



C. Gesundheitswesen



1. Kliniken Frankfurt Main-Taunus GmbH

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Gotenstraße 6
65929 Frankfurt am Main
Tel.: 069 3106-0
E-Mail: info@kliniken-fmt.de
Webseite: www.varisano.de



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 30.12.2015

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 10.02.2022

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:	
Herr Martin Menger	Vorsitz	364.001,12 €
Herr Stefan Schad	Mitglied	235.787,54 €
Aufsichtsrat	Vergütung / Sitzungsgeld: 164.000,- €	
Herr Harald Schmidt	Vorsitz	
Frau Monika Thiex-Kreye	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Bernd Weber	Stellvertretung Vorsitz	
(bis 31.08.2021)		
Herr Johannes Baron	Mitglied	
Herr Uwe Becker	Mitglied	
(bis 31.08.2021)		
Herr Michael Cyriax	Mitglied	
Herr Ralf Greiner	Mitglied	
Herr Stefan Majer	Mitglied	
Frau Carmen Meinhold-Bentzien	Mitglied	
Frau Almuth Meyer	Mitglied	
(ab 01.09.2021)		
Frau Madlen Overdick	Mitglied	
Frau Elke Sautner	Mitglied	
(bis 31.08.2021)		
Herr Peter Seres	Mitglied	
Herr Nico Strott	Mitglied	
(ab 01.09.2021)		
Gesellschafterversammlung		
Herr Uwe Becker	Mitglied	
(bis 08.09.2021)		
Herr Dr. Bastian Bergerhoff	Mitglied	
(ab 09.09.2021)		
Herr Michael Cyriax	Mitglied	

1.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens sowie die Förderung mildtätiger und gemeinnütziger Zwecke

- den Betrieb einer Bildungseinrichtung für Gesundheitsberufe,
- die Einrichtung einer rechtlich unselbständigen Stiftung zur Förderung der Grundlagen- und -klinischen Anwendungsforschung,
- die Förderung des Aufbaus eines regionalen Gesundheitsnetzes,
- den Betrieb der ambulanten Palliativpflege.

Weiterhin soll die Gesellschaft auch durch die Weitergabe von Erträgen aus wirtschaftlichen Geschäftsbetrieben, Vermögensverwaltung

und Spenden andere steuerbegünstigte Körperschaften insbesondere zur Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens, der Wissenschaft und Forschung, der Jugend- und Altenhilfe sowie der Erziehung, Volks- und Berufsbildung einschließlich der Studentenhilfe unterstützen. Hierzu können auch zinsgünstige oder zinslose Darlehen an bezeichnete Körperschaft vergeben werden.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

1.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	200.000 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Main-Taunus-Kreis	100.000 €	50,00 %
Stadt Frankfurt am Main	100.000 €	50,00 %

Beteiligungen

Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH	13.630.000 €	94,00 %
Klinikum Frankfurt Höchst GmbH	9.400.000 €	94,00 %

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

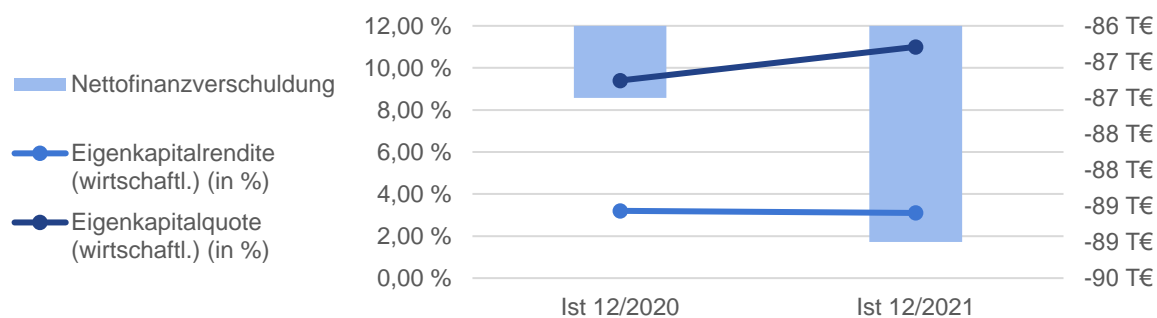
	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	3.598	4.339
Sonstige betriebliche Erträge	102	50
Materialaufwand	39	92
Personalaufwand	2.430	2.543
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.191	1.707
Abschreibungen	8	9
Steuern vom Einkommen und Ertrag	25	31
Jahresergebnis	7	7



Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	23	58
Sachanlagen	23	21
Umlaufvermögen	2.329	1.930
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.242	1.841
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	105	0
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.136	1.832
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	1	9
Kasse, Bankguthaben, Schecks	87	89
Rechnungsabgrenzungsposten	0	85
Bilanzsumme	2.352	2.073
Passiva		
Eigenkapital	222	229
Gezeichnetes Kapital	200	200
Gewinnrücklagen	15	22
Jahresergebnis	7	7
Rückstellungen	456	444
Verbindlichkeiten	718	398
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	574	217
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	51	3
Sonstige Verbindlichkeiten	93	178
Rechnungsabgrenzungsposten	956	1.001
Bilanzsumme	2.352	2.072

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	3,2	3,1
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	9,4	11,0
Nettofinanzverschuldung (T€)	-87	-89

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	19	22
Anzahl Betten	-	-



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die FMT trägt seit dem 23. November 2021 die Dachmarke „varisano“. Unter dem Motto „Zusammenwachsen und zusammen weiter wachsen“ wird eine starke Marke angestrebt, die alle Unternehmensbereiche in einem gemeinsamen Neuanfang vereint und Platz für weitere Partner, die das Netzwerk der vielfältigen Dienstleistungs- und Serviceangebote in Zukunft verstärken und ergänzen können, bietet.

Stefan Schad übernahm zum 1. Januar 2021 zusätzlich zur Geschäftsführung sämtlicher Gesellschaften des Teilkonzerns KdMTK und der Dachgesellschaft die Geschäftsführung des KFH. Folglich liegt die Geschäftsführung der Kliniken Frankfurt-Main-Taunus und sämtlicher Tochtergesellschaften gemeinsam in den Händen von Martin Menger (Vors.) und Stefan Schad. Damit soll perspektivisch an die Stelle des bisherigen Standortbezugs ein Funktionsbezug treten und stärkere standortübergreifende Verantwortlichkeiten einhergehen.

Mit Dr. med. Amr Ahmed hat zum 1. Juni 2021 der erste standortübergreifende Chefarzt die Arbeit an den Kliniken Frankfurt-Main-Taunus angetreten.

Die wirtschaftliche Situation der Krankenhäuser wurde in 2020 mit der Verabschiedung des COVID-19-Krankenhausentlastungsgesetzes und der COVID-19-Ausgleichszahlungs-Anpassungsverordnung maßgeblich gestärkt. Zum Jahresende 2020 schränkten die Krankenhäuser im Rahmen der zweiten Corona-Welle die Leistungen erneut stark ein, um Versorgungskapazitäten für COVID-19-Patientinnen und -Patienten vorhalten zu können. Zwar

wurden auch in 2021 resultierende Erlöseinbußen in der Somatik im Wesentlichen mit der Freihaltepauschale 2.0 für vom Land bestimmte Krankenhäuser kompensiert. Jedoch wurde der Anspruch auf die Freihaltepauschale von Mitte Juni bis Mitte November 2021 bei konstant schwachen Patientenaufkommen ausgesetzt, sodass sich die Lage für die Krankenhäuser wieder deutlich verschlechterte.

Der für die Ermittlung des Erlösbudgets relevante Landesbasisfallwert 2021 mit Ausgleich beträgt 3.740,21 €.

U. a. folgende Maßnahmen und gesetzliche Rahmenbedingungen waren auch im Geschäftsjahr 2021 relevant:

- **Medizinischer Dienst (MD):** Die MD-Prüfquote wurde in 2020 auf 5% reduziert und in 2021 auf 12% angehoben. Die bisher vorgesehenen Strafzahlungen von maximal 10% auf den Differenzbetrag beziehungsweise mindestens 300 € sind für die Jahre 2020 und 2021 aufgehoben. Strukturprüfungen wurden ab dem 1. Januar 2021 wieder eingeführt. Die Ausnahmen von der OPS-Strukturprüfung für Krankenhäuser, die COVID-Patienten behandeln, nach § 25 Abs. 1 KHG wurden bis zum 30. Juni 2022 verlängert
- **Materialbonus:** Abgeltung von Mehrkosten insbesondere für persönliche Schutzausrüstungen bis zum 30. Juni 2021 in Höhe von 50 € pro Fall. Ab dem 1. Juli 2021 bis zum 31. Dezember 2021 belaufen sich in der Somatik die Zuschlagsbeträge auf 40 € pro COVID-Fall bzw. 20 € für nicht positiv getestete Patienten. In der Psychiatrie



wird jeder Fall pauschal mit 20 € vergütet.

- **Freihaltepauschale:** Ausgleich für verschobene planbare Eingriffe in Höhe von 90% von 560 € pro Tag für jedes dadurch unbelegte Bett in der Somatik (Referenzwert ist die durchschnittliche Belegung in 2019). Die Frist der Ausgleichszahlungen wurde auf den 15. Juni 2021 verlängert. Ab 15. November 2021 bis einschließlich 18. April 2022 werden Ausgleichszahlungen an Krankenhäuser aufgrund von Sonderbelastungen durch das neuartige Coronavirus SARS-CoV-2 für den somatischen Bereich wieder eingeführt und ausgezahlt. Für Bereich Psychiatrie bestand in 2021 kein Anspruch mehr.
- **Verlängerung der verkürzten Zahlungsfrist:** Verkürzung der Zahlungsfrist für Krankenkassen für alle erbrachten und abgerechneten Leistungen auf 5 Tage bis zum 31. Dezember 2021. Inzwischen wurde die Frist bis zum 31. Dezember 2022 verlängert.
- **Ausgleich von Erlösrückgängen:** Schaffung der rechtlichen Rahmenbedingungen für einen Ausgleich von Erlösrückgängen aufgrund des Coronavirus-SARS-CoV2 im Jahr 2021 gegenüber dem Jahr 2019. Ergänzend erfolgt ein Ausgleich von Erlösanstiegen im Jahr 2021 gegenüber 2019, soweit diese auf den Erhalt von Ausgleichszahlungen zurückzuführen sind. Ausgleichszahlungen werden mit 85% (Freihaltepauschale) bzw. mit 50% (Versorgungsaufschlag) im Rahmen des Erlösausgleichs abgerechnet. Von der Möglichkeit einen Liquiditätszuschlag (Vorabauszahlung des Mindererlösausgleichs) bei Minderbelegung gegenüber 2019 zu erhalten, haben wir im Bereich der Psychiatrie Gebrauch gemacht.
- Mit der Corona-Mehrkosten-Vereinbarung werden krankenhausesindividuelle

Verhandlungen über die Höhe der nicht anderweitig finanzierten, Corona bedingten Mehrkosten vom 1. Oktober 2020 bis zum 31. Dezember 2021 ermöglicht.

- **Versorgungsaufschlag für Covid-Patientinnen und Patienten** geregelt, die zwischen dem 1. November 2021 und dem 18. März 2022 aufgenommen wurden und mindestens zwei Nächte im Krankenhaus stationär waren.

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2021 als zufriedenstellend. Das im Wirtschaftsplan 2021 prognostizierte Ergebnis von 8 T€ wurde nahezu erreicht. Die KFMT schließt das Geschäftsjahr 2021 wie im Vorjahr mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 7 T€ ab.

Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr um 741 T€ auf 4.340 T€ gestiegen. Ursächlich hierfür sind Weiterbelastungen insbesondere von zusätzlich gewonnenen Mitarbeitern und Kosten für Lehrgänge, Beratungen und EDV. Die sonstigen betrieblichen Erträge haben sich im Vergleich zum Vorjahr aufgrund von geringeren Rückstellungsaufösungen um 52 T€ auf 50 T€ vermindert.

Der Personalaufwand ist aufgrund von zusätzlich geschaffenen Positionen um 114 T€ auf 2.544 T€ gestiegen. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 516 T€ auf 1.707 T€ gestiegen. Dies resultiert im Wesentlichen aus höheren Lehrgangsgebühren, höheren EDV- und Beratungskosten in Verbindung mit der Umstellung auf SAP HANA sowie periodenfremden Aufwendungen für die Hebammenschule 2019-2020.

Die Bilanzsumme beträgt 2.073 T€ (Vorjahr: 2.352 T€).

Die langfristigen Vermögenswerte betreffen mit 58 T€ das Anlagevermögen bzw. Einrichtungen und Ausstattungen. Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Berichtsjahr um 314 T€ auf 2.015 T€ verringert. Dies



resultiert im Wesentlichen aus um 304 T€ geringeren Forderungen gegen verbundene Unternehmen. Die Guthaben bei Kreditinstituten sind im Vergleich zum Vorjahr nahezu unverändert. Die Position Fremdkapital und Rückstellungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 287 T€ auf 1.843 T€ verringert. Dies ist auf um 405 T€ geringere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zurückzuführen. Gegenläufig haben sich die Umsatzsteuer-Verbindlichkeiten um 84 T€ erhöht. Das Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag 230 T€. Die Eigenkapitalquote hat sich mit 11,1% im Vergleich zum Vorjahr (9,5%) leicht verbessert. Die Liquidität der Gesellschaft war im Berichtsjahr zu jeder Zeit sichergestellt.

Ausblick und Risiken

Der Wirtschaftsplan 2022 der KFMT geht von einem Jahresergebnis von 5 T€ aus. Hier enthalten sind Gesamterlöse in Höhe von 4.670 T€, die mit 4.063 T€ insbesondere Erstattungen für Konzerndienstleistungen betreffen.

Die KFMT ist die Holding-Gesellschaft der varisano-Kliniken. Die Risiken für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie den Bestand der Gesellschaft stehen entsprechend mit der weiteren Entwicklung der varisano-Kliniken in unmittelbarem Zusammenhang.

Die Coronavirus-Pandemie sowie der Krieg in der Ukraine werden im Geschäftsjahr 2022 den gesamten Konzern und das deutsche Krankenhauswesen merklich beeinflussen. Da Einrichtungen des Gesundheitswesens systemrelevant sind und zur kritischen Infrastruktur gehören, ist von Unterstützungsleistungen seitens der Bundesregierung auszugehen.

Am 29. März 2022 wurde die Verordnung zur

Änderung der Verordnung zur Regelung weiterer Maßnahmen zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Änderung der Hygienepauschaleverordnung im Bundesanzeiger veröffentlicht. Mit dieser Verordnung werden wichtige Bestandteile des "Krankenhaus-Rettungsschirms" verlängert:

- Die Ausgleichszahlungen nach § 21 Absatz 1b KHG werden bis zum 18. April 2022 verlängert.
- Der Versorgungsaufschlag nach § 21a KHG wird bis zum 30. Juni 2022 verlängert.
- Das verkürzte Zahlungsziel von fünf Tagen bis zum 31. Dezember 2022.
- Die Ausnahmen von der OPS-Strukturprüfung für Krankenhäuser, die COVID-Patienten behandeln, nach § 25 Abs. 1 KHG werden bis zum 30. Juni 2022 verlängert.

Durch Verlängerung von Bestandteilen des Rettungsschirms erhalten die Krankenhäuser prospektiv eine gewisse wirtschaftliche und finanzielle Sicherheit. Es ist folglich von keiner Bestandsgefährdung für die KFMT und ihre Tochtergesellschaften auszugehen. Ob im Jahr 2022 tatsächlich ausreichende Ausgleichszahlungen durch die Bundesregierung geleistet werden, um Einnahmeverluste und kriegsbedingte Kostensteigerungen (z.B. im Energiebereich) zu kompensieren, bleibt abzuwarten.

Chancen für die Gesellschaft bestehen insbesondere in der weiteren Förderung von Synergien in den Tochtergesellschaften. Risiken ergeben sich hinsichtlich der nicht kostendeckenden Vergütung der angebotenen Ausbildungsleistungen.

2. Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH

2.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Lindenstraße 10
 65719 Hofheim
 Tel.: 06192 98-3
 E-Mail: info-maintaunus@varisano.de
 Webseite: www.varisano.de


Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 29.08.1995

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 20.12.2021

2.2. Organe der Beteiligung

 Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	<i>0,- €</i>
Herr Martin Menger	Vorsitz	
Herr Stefan Schad	Mitglied	
Gesellschafterversammlung		
Herr Michael Cyriax	Mitglied	
Herr Martin Menger	Mitglied	
Herr Stefan Schad	Mitglied	

2.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und die Förderung des Wohlfahrtswesens. Dieser Zweck wird durch den Betrieb eines wirtschaftlich leistungsfähigen Krankenhauses verwirklicht, das eine bedarfsgerechte und qualitativ hochwertige stationäre und – soweit zweckmäßig – auch ambulante Versorgung der Bevölkerung sorgt und damit einen Beitrag für die Erfüllung des Sicherstellungsauftrages des Main-Taunus-Kreises nach § 3 Abs. 1 des Hessischen Krankenhausgesetzes („HKGH“) und die Aufgaben des „Klinikverbundes Frankfurt-Main-Taunus“ leistet sowie die Notfallversorgung sicherstellt. Gegenstand des Unternehmens ist insbesondere der Betrieb eines Krankenhauses der Schwerpunktversorgung mit den Standorten in Bad Soden und in Hofheim am Taunus einschließlich der Altenpflege- und

Altenhilfeeinrichtungen sowie sonstiger Nebeneinrichtungen und Hilfsbetriebe. Zweck der Gesellschaft ist auch, anderen steuerbegünstigten Körperschaften insbesondere zur Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege, der Wissenschaft und Forschung, der Jugend- und Altenhilfe sowie der Erziehung, Volks- und Berufsbildung einschließlich der Studentenhilfe Mittel nach Maßgabe des § 58 Nr. 1 Abgabenordnung zu beschaffen und weiterzuleiten. Dieser Zweck wird insbesondere durch die Weitergabe von Erträgen aus wirtschaftlichen Geschäftsbetrieben, Vermögensverwaltung und Spenden verwirklicht. Die Zweckverwirklichung kann auch durch die Vergabe von



zinsgünstigen und zinslosen Darlehen erfolgen.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

2.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	14.500.000 €
--------------	--------------

Gesellschafter

Kliniken Frankfurt Main-Taunus GmbH	13.630.000 €	94,00 %
Main-Taunus-Kreis	870.000 €	6,00 %

Beteiligungen

Fachklinik und Seniorenresidenz Main-Taunus gGmbH	50.000 €	100,00 %
Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH	100.000 €	100,00 %
Main-Taunus-Privatklinik GmbH	100.000 €	100,00 %
Medizinisches Versorgungszentrum Krankenhaus Hofheim gGmbH	25.000 €	100,00 %
MVZ GmbH im Main-Taunus-Kreis	12.500 €	50,00 %

2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

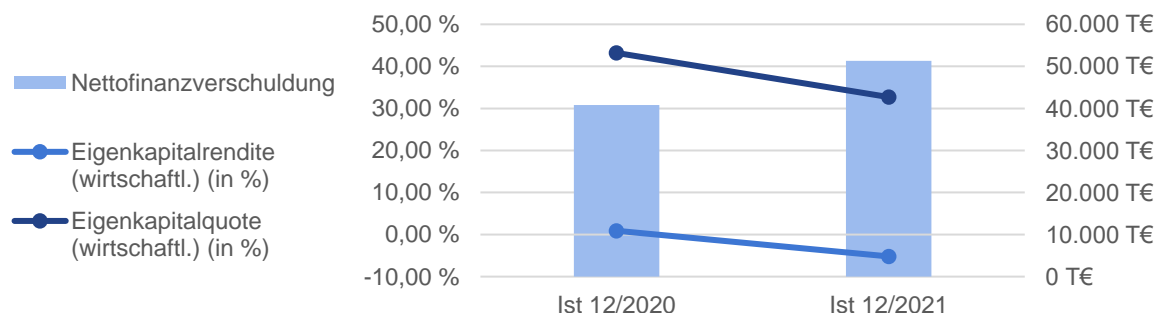
	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	123.677	124.147
Bestandsveränderungen	-350	-6
Sonstige betriebliche Erträge	3.013	2.710
Materialaufwand	82.477	83.418
Personalaufwand	19.335	18.452
Sonstige betriebliche Aufwendungen	31.805	42.321
Abschreibungen	4.892	5.567
Erträge aus Gewinnabführung	13.586	18.234
dar.: Erträge aus Zuwendung zur Finanzierung von Investitionen	6.321	10.304
dar.: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG	7.265	7.930
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.076	1.051
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.494	1.425
Steuern vom Einkommen und Ertrag	39	40
Sonstige Steuern	49	38
Jahresergebnis	861	-4.584



Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	103.507	103.394
Immaterielle Vermögensgegenstände	585	820
Sachanlagen	66.223	67.910
Finanzanlagen	36.699	34.664
Umlaufvermögen	107.748	153.051
Vorräte	1.382	1.631
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	95.246	151.230
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.834	10.822
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	13.867	65.260
Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	63	54
Forderungen gegen Gesellschafter	63.549	61.613
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	5.933	13.481
Kasse, Bankguthaben, Schecks	11.120	190
Rechnungsabgrenzungsposten	4.986	4.787
Bilanzsumme	222.326	271.900
Passiva		
Eigenkapital	0	0
Gezeichnetes Kapital	14.500	14.500
Kapitalrücklage	14.587	14.587
Bilanzergebnis	-35.172	-39.755
Nicht gedeckter Fehlbetrag	6.085	10.668
Sonderposten	102.193	99.528
dar.: Sonderposten für Zuwendungen	1.024	949
dar.: Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand / Fördermitteln nach dem KHG	101.169	98.579
Rückstellungen	5.570	6.352
Verbindlichkeiten	114.510	165.974
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	51.400	50.961
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	167	146
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.125	4.513
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	10.018	9.486
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	14.724	63.649
Verbindlichkeiten ggü. Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	367	175
Sonstige Verbindlichkeiten	783	909
Übrige sonstige Verbindlichkeiten	32.926	36.135
Rechnungsabgrenzungsposten	53	46
Bilanzsumme	222.326	271.900

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	0,9	-5,2
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	43,2	32,7
Nettofinanzverschuldung (T€)	40.792	51.311

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	290	288
Anzahl Betten	478	478

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
<i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i>	5.778	5.767
<i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i>	81.838	81.838

2.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Hinsichtlich der allgemeinen Aspekte und der gesetzlichen Rahmenbedingungen für das Geschäftsjahr 2021 wird auf die Ausführungen zu den Kliniken FMT verwiesen.

Durch Erlasse wurde der Impfprozess gegen COVID-19 zum 1. Oktober 2021 in die Regelversorgung überführt. Vor diesem Hintergrund haben die KdMTK ein Impfzentrum in Hattersheim zum 1. Oktober 2021 zur Erbringung von Impfleistungen übernommen sowie weitere Impfangebote in Bad Soden und Hofheim zur stationären und mobilen Impfung errichtet.

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2021 aufgrund von deutlichen Kostensteigerungen und im Vergleich zum Vorjahr geringerer Unterstützungsleistungen seitens der Bundesregierung zum Ausgleich von Corona bedingten Einnahmeausfällen als nicht zufriedenstellend. In der Folge schließt die KdMTK das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.583 T€ (Vorjahr: Jahresüberschuss: 861 T€) ab und hat damit eine deutliche Ergebnisverschlechterung gegenüber dem Vorjahr erzielt. Das für das Geschäftsjahr 2021 prognostizierte Jahresergebnis von -

6.677 T€ konnte aufgrund von nicht einkalkulierten Unterstützungsleistungen und der Inbetriebnahme des Impfzentrums dennoch übertroffen werden.

Die Umsatzerlöse einschließlich Bestandsveränderung sind im Geschäftsjahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr um 814 T€ auf 124.141 T€ gestiegen. Dies resultiert im Wesentlichen aus Erlösen aus dem Impfzentrum von 2.267 T€, der Erhöhung des Landesbasisfallwertes von 3.664,56 € auf 3.740,21 € sowie höheren Erträgen aus Personalüberlassungen innerhalb des Konzernverbundes (+1.107 T€) und periodenfremden Sachverhalten von +2.179 T€. Unter anderem konnten diese Einflussfaktoren die geringeren Unterstützungsleistungen seitens der Bundesregierung kompensieren. Insbesondere betreffen diese 7.772 T€ für die Freihaltung von Bettenkapazitäten (Vorjahr: 13.052 T€), 773 T€ Corona-Mehrkostenpauschale (Vorjahr: 684 T€), 819 T€ Zusatzentgelte für die Testung auf Corona (Vorjahr: 275 T€), erstmalig 466 T€ Versorgungszuschlag und 1.297 T€ als Mindererlösausgleich für den Leistungsrückgang in der Somatik und in der Psychiatrie im Vergleich zu 2019. Ein Bonus für zusätzlich geschaffene Beatmungsbetten wurde im Geschäftsjahr 2021 nicht mehr gezahlt.



Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um 288 T€ auf 3.301 € gestiegen. Dies ist im Wesentlichen auf Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen aus Vorjahren zurückzuführen.

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 884 T€ auf 18.452 T€ gesunken. Tarifsteigerungen und Corona bedingten Prämienzahlungen stand eine rückläufige Mitarbeiteranzahl gegenüber. Die Personalaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 14,9%. Der Materialaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 942 T€ auf 83.418 T€ gestiegen. Erhöht haben sich im Wesentlichen die Aufwendungen für den medizinischen Sachbedarf aufgrund der hohen Verbräuche an Schutzausrüstung, Verbrauchsmaterial und Laborbedarf (Covid-Tests und Antigen-Schnelltests) im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie. Die Materialaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 67,2%. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 6.473 T€ auf 30.689 T€ gestiegen. Dies ist hauptsächlich auf einen gestiegenen Bedarf an Konzerndienstleistungen, einer Erhöhung der Haftpflichtversicherung, umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen und höheren periodenfremden Aufwendungen zurückzuführen. Darüber hinaus sind die EDV-Kosten deutlich gestiegen, was unter anderem aus einem umfassenden Austausch des W-Lan Netzwerkes resultiert.

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr (222.326 T€) um 49.573 T€ auf 271.900 T€ im Geschäftsjahr 2021 gestiegen.

Die langfristigen Vermögenswerte haben sich im Berichtsjahr um -4.264 T€ auf 163.708 T€ verringert. Ursächlich hier sind insbesondere der Rückgang der Forderungen gegen den Gesellschafter aus der Verpflichtung des Main-Taunus-Kreises, die Finanzverbindlichkeiten der KdMTK und deren Tochtergesellschaften gemäß Konsortialvertrag durch Auszahlungen in Höhe der entsprechenden Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 3.885 T€. Korrespondierend zu den Forderungen gegen

Gesellschafter ist ein Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand in gleicher Höhe erfasst. Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Berichtsjahr um 49.255 T€ auf 97.524 T€ erhöht. Dieser Anstieg resultiert insbesondere aus einer Zunahme der Forderungen aus Cashpooling von 51.522 T€ und aus um 8.039 T€ höheren Forderungen nach dem KHG aufgrund von noch nicht vereinbartem Pflegebudget für die Jahre 2020 und 2021 sowie aus der Bewilligung der Fördermittel nach dem KHZG. Gegenläufig haben sich die liquiden Mittel um 10.930 T€ und die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um 1.013 T€ reduziert. Die Forderungsreichweite der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen hat sich gegenüber dem Vorjahr von 35 Tagen auf 31 Tage reduziert. Wie auch in 2021 wirkt sich hier das verkürzte Zahlungsziel der Krankenkassen positiv aus.

Im Geschäftsjahr 2021 stellt sich wie im Vorjahr ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von 10.668 T€ (Vorjahr: 6.085 T€) dar. Das Eigenkapital ist wie bereits im Vorjahr aufgezehrt. Unter Berücksichtigung des Sonderpostens aus Vollentschuldung ergibt sich jedoch eine positive Eigenkapitalquote von 21,0% (Vorjahr: 28,5%). Durch die bestehende Kreditlinie bei der finanzierenden Sparkasse in Höhe von 7.000 T€ war die Liquidität zu jeder Zeit sichergestellt. Des Weiteren hat sich der Main-Taunus-Kreis in dem im Rahmen des Zusammenschlusses mit der Klinikum Frankfurt Höchst GmbH geschlossenen Konsortialvertrag verpflichtet, die bestehenden Finanzverbindlichkeiten der KdMTK gegenüber Kreditinstituten wirtschaftlich zu übernehmen. Somit wird der Main-Taunus-Kreis zum jeweiligen Fälligkeitstermin der Finanzverbindlichkeiten der Gesellschaft finanzielle Mittel in Höhe der fälligen Zins- und Tilgungsforderungen der Kreditinstitute zur Verfügung stellen. Dementsprechend hat der Sonderposten aus der Vollentschuldung wirtschaftlich den Charakter von Eigenkapital.

Ausblick und Risiken

Zum Planungszeitpunkt wurde davon ausgegangen, dass mit Durchimpfung der Gesellschaft die Coronavirus-Pandemie zum Ende 2021 soweit eingedämmt werden kann, dass der Krankenhausbetrieb im Plan Jahr 2022 wieder unter vorpandemischen Bedingungen stattfinden wird. Oder alternativ, dass Leistungseinbrüche oder anderweitige Belastungen aufgrund der Pandemie mit finanziellen Ausgleichszahlungen kompensiert werden können. Von Personalmaßnahmen in Form von Stellenabbau bzw. Kurzarbeit wurde in der Planung abgesehen. Für das Geschäftsjahr 2022 wird gleichwohl vor dem Hintergrund der zu erwartenden Kosten- und Leistungsentwicklung ein Jahresergebnis in Höhe von - 3.185 T€ prognostiziert. Über das Geschäftsjahr 2022 hinaus wird die Fortsetzung der Sanierungsarbeit mit dem Ziel einer Konsolidierung der wirtschaftlichen Ergebnisse erfolgen.

Nachdem der Öl- und Gaspreis bereits im Februar 2022 im Vergleich zum Vormonat um 30% gestiegen ist, ist mit weiteren deutlichen Gaspreiserhöhungen zu rechnen. Wir gehen allerdings davon aus, dass aufgrund eines abgeschlossenen Gasvertrags bis zum 31. Dezember 2022 die Preise gesichert sind. Falls es im Geschäftsjahr 2023 zu einem russischen Gaslieferstopp kommen sollte, kann der Ausfall nicht vorübergehend über alternative Versorgungswege ausgeglichen werden. Da der Strom mittels Blockheizkraftwerk mithilfe von Gas erzeugt wird, ist ein Überstrapazieren des Stromnetzes bei einem Gasengpass ebenfalls möglich. Da die Strom- und Gasversorgung eine essentielle Grundlage für den Betrieb des Krankenhauses darstellt, diese jedoch zu den kritischen Infrastrukturen zählen, gehen wir bei Gasknappheit von einer Priorisierung aus.

Auch der Bereich der Lebensmittelversorgung ist von einer deutlichen Kostensteigerung betroffen. So muss von einem massiven Kostenanstieg für z.B. für Weizen, Mais und Gerste ausgegangen werden. Zudem sind die stark ansteigenden Transportkosten aufgrund der hohen Benzinpreise zu nennen, die sich ne-

ben dem Lebensmittel-Transport auf den kompletten Bezug von Sachgütern auswirken. Die dargestellten Kosten haben damit unmittelbare, merkliche Auswirkungen auf Krankenhäuser und deren Patientenbeköstigung und Versorgung.

Zudem sind seit Kriegsausbruch Ausfälle auf Web-Seiten von Behörden und Medienunternehmen aufgetreten und es sind verschiedenste Hacker-Gruppierungen in sozialen Medien aufgefallen, die ihre Sicht auf den Krieg verbreiten. So ist mit Hacker-Angriffen und weiteren kriminalistischen Handlungen zu rechnen.

Neben den dargestellten Risiken ist auch mit der Übernahme von nicht abschätzbaren Behandlungen von Kriegsverletzten zu rechnen. Wir sind als regionales Traumazentrum auf die optionale Einbindung für mögliche Übernahmen von Kriegsverletzten jedoch gut vorbereitet. Unsere Patienten und Mitarbeitenden zeigen großes Mitgefühl und Hilfs- und Unterstützungsbereitschaft. So könnte es hier zu Ausfällen für die Aufnahme von Flüchtlingen und/oder ehrenamtlichem Engagement aber auch zu belastungsbedingten Ausfällen kommen.

Die Besetzung von freien Pflegepersonalstellen bzw. von Stellen in Bereichen bei denen hochspezialisierte Fachkräfte benötigt werden, ist weiterhin problematisch. Dies wird die varisano-Kliniken auch in 2022 vor große Herausforderungen stellen. Hier gilt es, über die Frage der Vergütung hinaus, die Attraktivität der Arbeitsplätze zu erhalten und durch ein entsprechendes Personalmarketing und Personalmanagement die richtigen Kandidatinnen und Kandidaten am Markt für die Kliniken zu interessieren. Erschwerend besteht hinsichtlich des genannten Personals ein hoher Wettbewerb im Ballungsraum des Rhein-Main-Gebietes.

Zur dauerhaften Aufrechterhaltung der Liquidität der KdMTK hat der Gesellschafter Main-Taunus-Kreis mit Schreiben vom 25. Mai 2022 bestätigt, dass für den Verlustausgleich im Haushalt eingeplante und genehmigte Mittel in Höhe von 4,5 Mio. € zur Auszahlung für die KdMTK zur Verfügung stehen. Des Weiteren stehen dem Main-Taunus-Kreis aus Vorjahren



weitere Mittel in Höhe von 3,0 Mio. € zur Verfügung, die zur Auszahlung an die KdMTK vorgesehen sind. Die Überweisung an die KdMTK erfolgt nach schriftlichem Mittelabruf. Darüber hinaus hat die finanzierende Spar-

kasse grundsätzlich bestätigt, den bestehenden Kontokorrentkredit in den nächsten 24 Monaten mit der Kreditlinie von 7,0 Mio. € aufrecht zu erhalten.



3. Fachklinik und Seniorenresidenz Main-Taunus gGmbH

3.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Langenhainer Straße 9
 65817 Eppstein
 Tel.: 06198 5910-0
 Fax.: 06198 5910-27
 E-Mail: seniorenresidenz@varisano.de
 Webseite: www.varisano.de/seniorenresidenz-main-taunus



Rechtsform: gGmbH
Gründungsdatum: 30.01.2009
Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 22.12.2021

3.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	0,- €
Herr Stefan Schad	Sprecher/-in	
Gesellschafterversammlung		
Herr Martin Menger	Mitglied	
Herr Stefan Schad	Mitglied	

3.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und der Daseinsvorsorge. Dieser Zweck wird insbesondere durch den Betrieb des Seniorenpflegeheims Eppstein, weiterer Altenpflegeeinrichtungen im Main-Taunus-Kreis sowie der Fachklinik Hofheim in Hofheim am Taunus verwirklicht. Die Gesellschaft ist eine karitative und gemeinnützige GmbH, die ohne gewerbliche Gewinnerzielungsabsicht betrieben wird. Gegenstand des Unternehmens ist der nicht gewerbliche Betrieb des Seniorenpflegeheims Eppstein, weiterer Altenpflegeeinrichtungen

im Main-Taunus-Kreis sowie der Fachklinik Hofheim in Hofheim am Taunus. Es ist sicherzustellen, dass das Seniorenpflegeheim Eppstein als Zweckbetrieb i. S. von § 68 AO betrieben wird.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

3.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	50.000 €
--------------	----------



Gesellschafter

Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH	50.000 €	100,00 %
---------------------------------------	----------	----------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage
Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	12.942	12.385
Sonstige betriebliche Erträge	397	935
Materialaufwand	1.975	2.220
Personalaufwand	5.951	6.454
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.077	5.613
Abschreibungen	25	71
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11	16
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27	30
Erträge aus Verlustübernahme	0	0
Jahresergebnis	295	-1.052

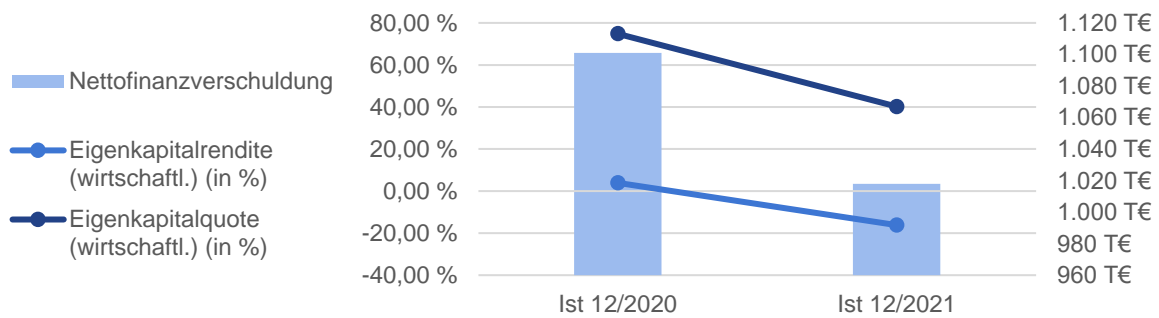
Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	115	167
Immaterielle Vermögensgegenstände	14	8
Sachanlagen	101	159
Umlaufvermögen	9.952	15.920
Vorräte	37	29
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.911	15.889
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	253	108
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	9.551	15.660
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	106	121
Kasse, Bankguthaben, Schecks	4	2
Rechnungsabgrenzungsposten	3	9
Bilanzsumme	10.070	16.096
Passiva		
Eigenkapital	7.530	6.478
Gezeichnetes Kapital	50	50
Kapitalrücklage	7.016	7.016
Gewinnrücklagen	169	464
Bilanzergebnis	295	-1.052
Rückstellungen	382	443
Verbindlichkeiten	2.158	9.175
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	997	910
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	198	130
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	798	7.973
Sonstige Verbindlichkeiten	111	93
Übrige sonstige Verbindlichkeiten	54	69
Bilanzsumme	10.070	16.096



Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	3,9	-16,2
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	74,8	40,2
Nettofinanzverschuldung (T€)	1.101	1.018

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	140	150
Anzahl Betten	103	103

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	3.605	3.605

3.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Mit Schreiben vom 3. März 2021 hat die Betreuungs- und Pflegeaufsicht des Hessischen Amt für Versorgung und Soziales Wiesbaden dem Antrag auf Erhöhung der Pflegeplätze um sechs Plätze zugestimmt. Mit sofortiger Wirkung können 85 Bewohnerinnen und Bewohner aufgenommen und gepflegt werden.

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft mit Blick auf ihre Aufgaben im KdMTK Teilkonzern im Geschäftsjahr 2021 als nicht zufriedenstellend. Bei schwacher Leistung sind die Sach- und Personalkosten überproportional gestiegen. Die FSMT schließt das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresfehlbetrag von -1.052 T€ (Vorjahr: Jahresüberschuss 295 T€) ab. Ursächlich für die

Abnahme sind die genannten Faktoren, geringere Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand sowie das Ausbleiben der Freihaltetauschale. Der Wirtschaftsplan 2021 war von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -686 T€ ausgegangen.

Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr um 558 T€ auf 12.385 T€ gesunken. Der Rückgang resultiert im Wesentlichen aus dem Wegfall der Freihaltetauschale 2.0 im Bereich Psychiatrie (Vorjahr: 2.285 T€). Dieser konnte nicht vollständig durch im Vergleich zum Vorjahr höheren Erlösen aus allgemeinen Krankenhausleistungen (+534 T€), aus ambulanten und wahlärztlichen Leistungen (+290 T€) sowie dem Mindererlös-

ausgleich für den Rückgang von PEPP-Leistungen im Vergleich zu 2019 von 437 T€ kompensiert werden.

In der Altenpflege haben sich die Pflegetage aufgrund der Pflegeplatzerweiterung um 714 Tage erhöht. Die Erhöhung hat jedoch aufgrund eines geringeren Pflegegradmix nur zu leicht gestiegenen Erlösen von 27 T€ geführt. Die Sonstigen betrieblichen Erträge haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 539 T€ auf 935 T€ erhöht. Dies ist hauptsächlich auf die Erstattung von Corona-Tests, der Auszahlung des Pflegeschutzschirms für die Jahre 2020 (periodenfremd) und 2021 sowie Corona bedingten Prämienzahlungen an Mitarbeiter zurückzuführen.

Der Personalaufwand erhöhte sich aufgrund Corona bedingten Prämienzahlungen sowie Tarifsteigerungen gegenüber dem Vorjahr um 503 T€ auf 6.454 T€. Die Personalaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 52,1%. Der Materialaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 245 T€ auf 2.220 T€ gestiegen. Die Materialaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 17,9%. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 536 T€ auf 5.613 T€ erhöht. Dies ist insbesondere auf gestiegene Aufwendungen für Instandhaltungsmaßnahmen und zentrale Dienstleistungen der Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft im Zusammenhang mit Personalüberlassung sowie einem Anstieg der Haftpflichtversicherungsprämie zurückzuführen.

Die Bilanzsumme beträgt 16.096 T€ gegenüber 10.070 T€ im Vorjahr. Die langfristigen Vermögenswerte sind im Berichtsjahr um 52 T€ auf 167 T€ gestiegen. Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Berichtsjahr um 5.974 T€ auf 15.929 T€ erhöht. Ursächlich hierfür waren im Wesentlichen höhere Forderungen gegenüber der Muttergesellschaft aus dem zentralen Cash-Management. Das Eigenkapital hat sich in Höhe des Jahresfehlbetrags reduziert und beträgt zum 31. Dezember 2021 6.478 T€. Die Eigenkapitalquote in Bezug auf die Bilanzsumme ist im Vergleich zum

Vorjahr vor allem aufgrund von höheren Forderungen und Verbindlichkeiten aus dem zentralen Cash-Management gegenüber der Muttergesellschaft auf 40,2 % (Vorjahr 74,8 %) gesunken. Insgesamt ist die Bilanz- und Finanzstruktur als solide zu bezeichnen. Zum Stichtag sind die langfristigen Vermögenswerte durch langfristiges Kapital finanziert und die kurzfristigen Verpflichtungen durch kurzfristige Vermögenswerte bedienbar. Die Zahlungsfähigkeit der FSMT war jederzeit durch ausreichend liquide Mittel sichergestellt. Die Gesellschaft ist in das zentrale Cash-Management der Muttergesellschaft eingebunden und verfügt daher jederzeit über ausreichende monetäre Mittel.

Ausblick und Risiken

Auch hier wirken sich die bereits erwähnte weitere pandemische Entwicklung sowie auch die Folgen der Kriegshandlungen in der Ukraine aus.

Die Konkurrenzsituation im Einzugsgebiet der Seniorenresidenz hat sich durch bestehende Pflegeheime mit 1-Bett-Zimmer-Standard deutlich verschärft. Die Belegung steht daher auch im kommenden Jahr unter hohem Konkurrenzdruck. Die Gesellschaft ist konzeptionell als Tochtergesellschaft in den Konzern der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH einbezogen. Die Chancen für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie den Bestand der Gesellschaft sind aufgrund der demografischen Entwicklung prospektiv als positiv zu beurteilen.

Dennoch trägt die Gesellschaft die branchenüblichen Risiken aus zunehmenden Regularien, Gesetzen und Verordnungen sowie fehlender Konkurrenzfähigkeit aufgrund der fehlenden Unterbringungsmöglichkeiten der Bewohner in Einbettzimmer.

Problematisch ist die Besetzung von freien Pflegepersonalstellen. Hier gilt es, über die Frage der Vergütung hinaus, die Attraktivität der Arbeitsplätze zu erhalten und durch ein entsprechendes Personalmarketing und Personalmanagement die richtigen Bewerber und Kandidat-en/-innen am Markt für die Seniorenresidenz zu interessieren. Bezüglich dieses



Personals besteht ein hoher Wettbewerb im Ballungsraum des Rhein-Main-Gebietes.



4. Main-Taunus-Privatlinik GmbH

4.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Kronberger Straße 36 A
 65812 Bad Soden
 Tel.: 06196 65-7021
 Fax.: 06196 65-7022
 E-Mail: kontakt@main-taunus-privatlinik.de
 Webseite: www.varisano.de/main-taunus-privatlinik



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 16.10.2001

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 27.12.2016

4.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:	0,- €
Herr Stefan Schad	Sprecher/-in	
Gesellschafterversammlung		
Herr Martin Menger	Mitglied	
Herr Stefan Schad	Mitglied	

4.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Dieser Zweck wird durch den Betrieb von Privatkliniken verwirklicht.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

4.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	100.000 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH	100.000 €	100,00 %
---------------------------------------	-----------	----------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.



4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	5.212	8.530
Sonstige betriebliche Erträge	1.061	994
Materialaufwand	1.722	4.303
Personalaufwand	1.897	1.682
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.252	1.440
Abschreibungen	537	537
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	3
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	101	96
Sonstige Steuern	34	34
Jahresergebnis	732	1.459

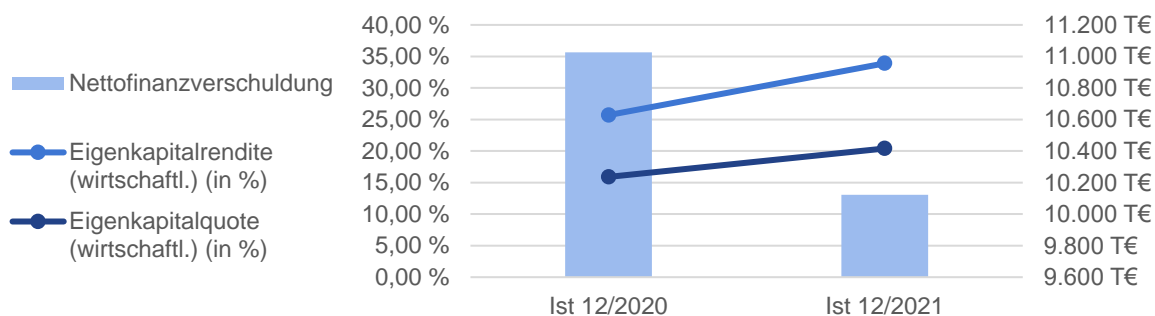
Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	16.379	15.945
Sachanlagen	16.379	15.945
Umlaufvermögen	1.550	5.220
Vorräte	2	28
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.370	5.014
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	41	740
Forderungen gegen Gesellschafter	0	4.264
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	1.329	10
Kasse, Bankguthaben, Schecks	178	178
Bilanzsumme	17.929	21.165
Passiva		
Eigenkapital	2.849	4.308
Gezeichnetes Kapital	100	100
Gewinnrücklagen	2.037	2.749
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-20	0
Jahresergebnis	732	1.459
Rückstellungen	120	126
Verbindlichkeiten	14.960	16.731
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	11.203	10.301
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	179	182
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	412	101
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	3.106	5.945
Sonstige Verbindlichkeiten	60	202
Bilanzsumme	17.929	21.165



Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	25,7	33,9
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	15,9	20,4
Nettofinanzverschuldung (T€)	11.025	10.123

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	37	34
Anzahl Betten	67	23

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	16.000	16.000

4.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft mit Blick auf ihre Aufgaben im KdMTK Teilkonzern im Geschäftsjahr 2021 als positiv. Die Privatlinik hat ihr Jahresergebnis von 1.459 T€ im Vergleich zum Vorjahr (732 T€) deutlich verbessert. Sowohl das Jahresergebnis (Plan: -28 T€) als auch die erzielten Erlöse in Höhe von 8.530 T€ (Plan: 5.352 T€) lagen über den Erwartungen.

Mit Schreiben vom 16. Dezember 2020 wurde die Konzession nach § 60 GeWo aktualisiert und die Bettenzahl auf 23 reduziert. Damit konnte die Privatlinik das Angebot um die medizinische Behandlung vollprivat Versicherter erweitern und wieder gemäß ursprüngli-

cher Konzeption voll privat versicherten Patienten sowie Selbstzahlern und ausländischen Patienten eine hochwertige, medizinische Versorgung mit Hotelkomfort bieten. Die Leistungserbringung stationärer Patienten erfolgt auf Basis eines Kooperationsvertrags zwischen der PRIV und der KdMTK, die Abrechnung erfolgt nach dem KHEntgG ohne MwSt. Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr um 3.341 T€ auf 8.554 T€ gestiegen. Ursächlich dafür ist im Wesentlichen die Rekonzeptionierung und damit einhergehend die Leistungsausweitung der medizinischen Behandlung vollprivat Versicherter. Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um 67 T€ auf 994 T€ gesunken. Diese Veränderung ist ins-

besondere auf höhere Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen im Vorjahr zurückzuführen.

Der Personalaufwand reduzierte sich um 215 T€ auf 1.682 T€ aufgrund von einem Rückgang der Beschäftigten, insbesondere im Wirtschafts- und Versorgungsdienst. Die Personalaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 19,7%. Der Materialaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 2.581 T€ auf 4.303 T€ gestiegen. Vor dem Hintergrund der medizinischen Leistungsausweitung sind vor allem die Aufwendungen der bezogenen Leistungen um 2.458 T€ gestiegen. Dies betrifft im Wesentlichen Ausleihungen von Konzern-Mitarbeitenden im Ärztlichen Dienst und im Pflegedienst. Die Materialaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 50,3%. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 188 T€ auf 1.440 T€ gestiegen. Dies resultiert im Wesentlichen aus höheren Ausgaben für Instandhaltung, Verwaltungsbedarf und Versicherungen.

Die Bilanzsumme beträgt 21.165 T€ (Vorjahr: 17.929 T€). Die langfristigen Vermögenswerte haben sich in 2021 um 434 T€ auf 15.945 T€ verringert. Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Wesentlichen aufgrund des Cashpoolings im Berichtsjahr um 3.671 T€ auf 5.221 T€ erhöht. Fremdkapital und Rückstellungen sind aufgrund des konzernweiten Cashpoolings um 1.778 T€ auf 16.857 T€ gestiegen. Das Eigenkapital beträgt zum 31. Dezember 2021 4.308 T€ und hat sich in Höhe des Jahresergebnisses erhöht. Die Eigenkapitalquote hat sich gegenüber dem Vorjahr mit 20,4 % (Vorjahr: 15,9 %) verbessert. Die Zahlungsfähigkeit der Privatklinik war jederzeit

durch ausreichend liquide Mittel sichergestellt. Die Gesellschaft ist in das zentrale Cash-Management der Muttergesellschaft eingebunden und verfügt daher jederzeit über ausreichende monetäre Mittel.

Ausblick und Risiken

Zum Planungszeitpunkt wurde davon ausgegangen, dass mit Durchimpfung der Gesellschaft die Coronavirus-Pandemie zum Ende 2021 soweit eingedämmt werden kann, dass der Krankenhausbetrieb im Plan Jahr 2022 wieder unter vorpandemischen Bedingungen stattfinden wird. Oder alternativ, dass Leistungseinbrüche oder anderweitige Belastungen aufgrund der Pandemie mit finanziellen Ausgleichszahlungen kompensiert werden können. Für das Geschäftsjahr 2022 wird vor diesem Hintergrund ein Jahresergebnis in Höhe von 1.831 T€ prognostiziert.

Die Gesellschaft ist konzeptionell als Dienstleister für die varisano-Kliniken aufgestellt. Die Chancen und Risiken für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie den Bestand der Gesellschaft stehen entsprechend mit der weiteren Entwicklung der varisano-Kliniken in unmittelbarem Zusammenhang. Derzeit erwartet die Geschäftsführung hieraus wie im Vorjahr grundsätzlich keine einzelnen oder aggregierten Risiken, welche die Unternehmensfortführung sowie die Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage der Privatklinik wesentlich beeinflussen könnten.



5. Gesundheits-und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH

5.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Lindenstraße 10
65719 Hofheim am Taunus

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 09.11.2004

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 20.12.2021


5.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:	0,- €
Herr Stefan Schad	Sprecher/-in	
Gesellschafterversammlung		
Herr Martin Menger	Mitglied	
Herr Stefan Schad	Mitglied	
Herr Stefan Schad (ab 31.12.2021)	Mitglied	

5.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Dieser Zweck wird durch die Unterstützung der Tätigkeit des Klinikverbundes Frankfurt-Main-Taunus durch die Erbringung von klinikbezogenen Dienstleistungen verwirklicht.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

5.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	100.000 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH	100.000 €	100,00 %
---------------------------------------	-----------	----------



Beteiligungen

MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH	25.000 €	100,00 %
MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG	70.500 €	94,00 %

5.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage**Gewinn und Verlust**

Alle Angaben in T€

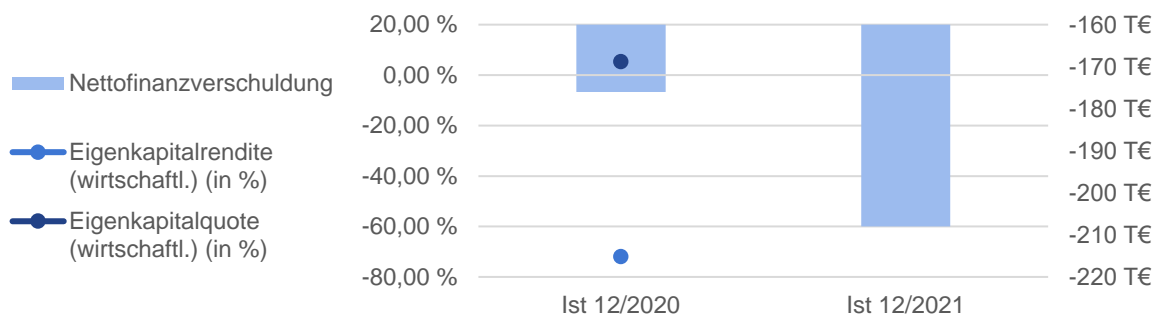
	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	71.299	76.766
Sonstige betriebliche Erträge	1.022	2.470
Materialaufwand	10.414	9.762
Personalaufwand	58.915	66.438
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.790	3.024
Abschreibungen	357	555
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5	45
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50	91
Steuern vom Einkommen und Ertrag	301	215
Sonstige Steuern	10	10
Jahresergebnis	-511	-814

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	6.677	6.418
Immaterielle Vermögensgegenstände	59	27
Sachanlagen	6.505	6.278
Finanzanlagen	113	113
Umlaufvermögen	6.456	52.791
Vorräte	145	134
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.135	52.449
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	148	1.171
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	5.635	50.696
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	352	582
Kasse, Bankguthaben, Schecks	176	208
Rechnungsabgrenzungsposten	24	40
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	103
Bilanzsumme	13.157	59.352
Passiva		
Eigenkapital	711	0
Gezeichnetes Kapital	100	100
Kapitalrücklage	548	0
Gewinnrücklagen	574	1.122
Jahresergebnis	-511	-814
Nicht gedeckter Fehlbetrag	0	103
Rückstellungen	2.761	3.227
Verbindlichkeiten	9.685	56.125
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.192	1.028
Sonstige Verbindlichkeiten	1.654	1.597
Bilanzsumme	13.157	59.352



Finanzkennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-71,9	-
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	5,4	-
Nettofinanzverschuldung (T€)	-176	-208

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	1.003	1.510

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

5.6. Lagebericht**Grundzüge des Geschäftsverlaufs**

Mit notariell beurkundetem Anteilskauf- und Übertragungsvertrag vom 29. November 2021 hat die GDLG insgesamt 8.250 Geschäftsanteile an der MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG mit einem Gesamtnennbetrag von 8.250,00 € an die Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur des Main-Taunus-Kreises mbH (GSIM) mit Sitz in Hofheim am Taunus verkauft. Die Übertragung der verkauften Geschäftsanteile durch Abtretung erfolgte unter der aufschiebenden Bedingung der Rechtswirksamkeit der formwechselnden Umwandlung der MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG in die MTK Hofheim Leasing GmbH mit Eintragung im Handelsregister. Unter Berücksichtigung der Abtretung der

8.250 Geschäftsanteile hält die GDLG noch 82,93% der Geschäftsanteile an der MTK Hofheim Leasing GmbH. Die Eintragung der formwechselnden Umwandlung der MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG erfolgte am 16. März 2022. Mit Kaufvertrag vom 26. November 2021 und Zustimmung der Gesellschafterversammlung der MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG vom 29. November 2021 wurde die Veräußerung der Kommanditbeteiligung an der MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG mit einem Festkapitalanteil von 50 € von der GDLG an die MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH (ehemalige Komplementärin) beschlossen. Damit wurde sichergestellt, dass die MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft

mbH auch nach dem Formwechsel an der MTK Hofheim Leasing GmbH beteiligt ist.

Mit notarieller Urkunde vom 29. November 2021 wurde mit Wirkung zum 1. Januar 2022 die Verschmelzung der MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH auf die GDLG beschlossen. Die Verschmelzung wird mit Eintragung in das Handelsregister wirksam.

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft mit Blick auf ihre Aufgaben im KdMTK Teilkonzern im Geschäftsjahr 2021 als nicht zufriedenstellend. Die GDLG schließt das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -814 T€ (Vorjahr: -511 T€) ab. Die prognostizierten Gesamterlöse (74.940 T€) wurden zwar mit 79.303 T€ übertroffen, dennoch verfehlte der Jahresfehlbetrag deutlich das geplante Jahresergebnis von 391 T€. Dies ist im Wesentlichen auf höhere Personalkosten, einen gestiegenen Bedarf von Konzerndienstleistungen sowie kostenseitig nicht vollständig kompensierbare coronabedingte Erlösrückgänge, vor allem im Bereich der Schulessen, zurückzuführen.

Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr um 5.467 T€ auf 76.766 T€ gestiegen. Der Anstieg resultiert insbesondere aus höheren Erlösen aus der Gestellung von Mitarbeitern im Konzernverbund und höheren Erträgen aus der Speiseliieferung und Reinigungsleistung in der KFH. Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um 1.448 T€ gestiegen. Der Anstieg resultiert vor allem aus einem Anstieg von Personalkostenerstattungen, aus Zuschüssen der öffentlichen Hand für laufende Aufwendungen im Zusammenhang mit der neuen generalisierten Ausbildung unserer Pflegekräfte nach § 34 Pflegeberufegesetz und Corona bedingten Prämienzahlungen an die Mitarbeiter.

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 7.523 T€ auf 66.438 T€ gestiegen. Der Anstieg ist insbesondere auf Personaleinstellungen im Wirtschafts- und Versorgungsdienst im Zusammenhang mit der Speiseliieferung und Reinigungsleistung im KFH sowie

auf die Übernahme von Personaleinstellungen für die gesamte KFMT zurückzuführen. Die Personalaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 86,5%. Der Materialaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 652 T€ auf 9.762 T€ gesunken. Dies ist hauptsächlich auf geringere Aufwendungen für bezogene Leistungen zurückzuführen. Gegenläufig haben sich die Aufwendungen für Lebensmittel, Haushaltsverbrauchsmittel sowie Reinigungs- und Desinfektionsmittel erhöht. Die Materialaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 12,7%. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 235 T€ erhöht. Dies ist insbesondere auf gestiegene Ausgaben für Instandhaltungen und für den Wirtschaftsbedarf zurückzuführen.

Die Bilanzsumme beträgt 59.351 T€ (Vorjahr: 13.157 T€). Die langfristigen Vermögenswerte betreffen das Anlagevermögen, welches sich um 260 T€ auf 6.417 T€ verringert hat. Investitionen von 295 T€ vor allem in Einrichtungen und Ausstattungen sowie in Grundstücke und Betriebsbauten standen Abschreibungen von 555 T€ gegenüber. Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Berichtsjahr um 46.351 T€ auf 52.830 T€ erhöht. Dieser Anstieg resultiert aus einem stichtagsbedingten Anstieg der Forderungen gegen verbundene Unternehmen im Zusammenhang mit dem konzernweiten Cashpooling. Das Eigenkapital hat sich im Vergleich zum Vorjahr in Höhe des Jahresfehlbetrags verringert und ist erstmalig im Berichtsjahr aufgezehrt. Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag beläuft sich auf 103 T€. Die Eigenkapitalquote in Bezug auf die Bilanzsumme beträgt dem entsprechend 0% (Vorjahr: 5%). Die Position Fremdkapital und Rückstellungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 46.905 T€ auf 59.351 T€ erhöht. Dies ist hauptsächlich auf eine Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen im Zusammenhang mit dem konzernweiten Cashpooling zurückzuführen. Die Zahlungsfähigkeit der GDLG war jederzeit durch ausreichend liquide Mittel sichergestellt. Die Gesellschaft ist in das



zentrale Cash-Management des KdMTK-Konzernes eingebunden und verfügt daher jederzeit über ausreichende monetäre Mittel.

Ausblick und Risiken

Die Gesellschaft ist konzeptionell insbesondere als Dienstleister innerhalb der varisano-Kliniken aufgestellt. Der Prognosebericht steht daher entsprechend mit der Entwicklung der KdMTK und des KFH in unmittelbarem Zusammenhang. Die aktuelle Planung für 2022 geht von einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 32 T€ aus.

Die GDLG konzentriert sich im Wesentlichen darauf, die Aufgabenstellungen innerhalb der varisano-Kliniken wahrzunehmen. Derzeit ist davon auszugehen, dass die Gesellschaft auch weiterhin ihre Dienstleistungen innerhalb des Konzerns erbringt und hierdurch ihre laufenden Aufwendungen abdecken kann.

Die Gesellschaft ist in das zentrale Cash-Management des KdMTK-Konzernes einbezogen. Mit Schreiben vom 25. Mai 2022 hat der Gesellschafter Main-Taunus-Kreis bestätigt, dass für den Verlustausgleich im Haushalt eingeplante und genehmigte Mittel in Höhe von 4,5 Mio. € zur Auszahlung für die KdMTK zur Verfügung stehen. Des Weiteren stehen dem Main-Taunus-Kreis aus Vorjahren weitere Mittel in Höhe von 3,0 Mio. € zur Verfügung, die zur Auszahlung an die KdMTK vorgesehen sind. Darüber hinaus hat die finanzierende Sparkasse grundsätzlich bestätigt, den bestehenden Kontokorrentkredit in den nächsten 24 Monaten mit der Kreditlinie von 7,0 Mio. € aufrecht zu erhalten. Auf Basis der Unternehmensplanung für den Klinik-Konzern, die eine Ertrags- und Liquiditätsplanung bis zum 31. Dezember 2023 umfasst, ist daher davon auszugehen, dass die Zahlungsfähigkeit des Konzerns und der GDLG im Prognosezeitraum mit hoher Wahrscheinlichkeit gewährleistet ist.

Am 01. Mai 2015 ist das „Gesetz zur gleichberechtigten Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen in der Privatwirtschaft und im öffentlichen Dienst“ in Kraft getreten. Nach Maßgabe des Gesetzes haben die Gesellschafter und die Geschäftsführung folgende Zielsetzungen beschlossen: Für die beiden unteren Führungsebenen hat die Geschäftsführung eine Zielgröße von 30% festgelegt. Diese soll im Durchschnitt der definierten Anwendungsbereiche (medizinischer Bereich und kaufmännischer Bereich) erreicht werden. Aktuell beträgt der Frauenanteil in der ersten Führungsebene unterhalb der Geschäftsführung 23% und in der zweiten Führungsebene 53%. Diese Zielgrößen sollen im Jahr 2024 erreicht werden. Für den Frauenanteil in der Geschäftsführung der GDLG haben die Gesellschafter einen Frauenanteil in Höhe von 0 % festgelegt. Die Festlegung gilt längstens bis 31.12.2026. Die Geschäftsführung der Gesellschaft besteht seit Gründung der Gesellschaft aus einer Person. Es gibt derzeit keine Planungen, künftig die Personenzahl innerhalb der Geschäftsführung zu erhöhen. Ein möglicher Frauenanteil in der Geschäftsführung der Gesellschaft beträgt damit auch künftig entweder 0% oder 100%.

Dessen ungeachtet wird eine Steigerung des Frauenanteils in der Geschäftsführung im Rahmen des Auftrags der Umsetzung der Gleichberechtigung aller Geschlechter angestrebt, sofern sich bei einer gegebenenfalls künftig erforderlichen Neubesetzung der Geschäftsführungsposition auch vor dem Hintergrund von fachlicher und persönlicher Qualifikation der Bewerber:innen diese Möglichkeit ergibt.



6. MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG

6.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Lindenstraße 10
65719 Hofheim am Taunus

Rechtsform: GmbH & Co. KG

Gründungsdatum: 15.12.2015

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 15.12.2015



6.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:	0,- €
Herr Stefan Schad	Mitglied	

6.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten in Hofheim am Taunus, der Umbau bzw. Neubau, die Finanzierung und Vermietung der in Hofheim am Taunus errichteten Krankenhausgebäude an die Kliniken des

Main-Taunus-Kreises GmbH sowie die Vornahme aller zur Erreichung dieses Zwecks erforderlichen Geschäfte.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

6.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Kommanditeinlage	75.000 €
------------------	----------

Gesellschafter

Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH	70.500 €	94,00 %
Vamed Health Project GmbH	4.500 €	6,00 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.



6.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

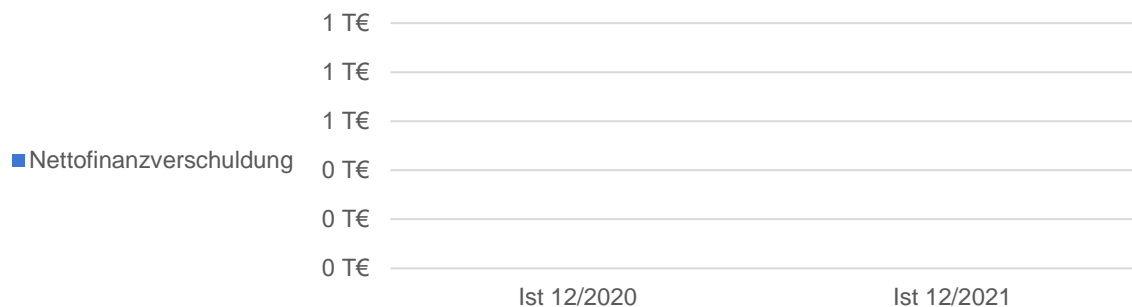
	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	3.009	3.009
Sonstige betriebliche Erträge	391	391
Sonstige betriebliche Aufwendungen	531	532
Abschreibungen	1.726	1.726
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	977	927
Steuern vom Einkommen und Ertrag	58	98
Jahresergebnis	108	117

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	39.996	38.270
Sachanlagen	39.996	38.270
Umlaufvermögen	339	456
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	339	456
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	339	456
Kasse, Bankguthaben, Schecks	0	0
Ausgleichsposten	1.829	1.712
dar.: Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil der Kommanditisten	1.829	1.712
Bilanzsumme	42.164	40.438
Eigenkapital	0	0
Rückstellungen	2.279	1.692
Verbindlichkeiten	39.885	38.746
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3	429
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	39.846	38.281
Sonstige Verbindlichkeiten	36	36
Bilanzsumme	42.164	40.438

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-	-
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	-	-
Nettofinanzverschuldung (T€)	0	0



Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	0	0

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
<i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i>	0	0
<i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i>	0	0

6.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Mit notariell beurkundetem Umwandlungsbeschluss vom 29. November 2021 wurde die MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG (Hofheim Leasing) formwechselnd in die MTK Hofheim Leasing GmbH umgewandelt. Die bisherigen Kommanditisten GDLG und die VAMED HEALTH Project GmbH sowie die bisherige Komplementärin MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH bleiben nach dem Formwechsel Gesellschafter der Gesellschaft. Der Formwechsel wurde mit Eintragung im Handelsregister am 16. März 2022 wirksam.

Mit Kaufvertrag vom 26. November 2021 und Zustimmung der Gesellschafterversammlung der Hofheim Leasing vom 29. November 2021 wurde die Veräußerung der Kommanditbeteiligung an der Hofheim Leasing mit einem Festkapitalanteil von 50 € von der GDLG an die MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH beschlossen. Damit wurde sichergestellt, dass die MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH auch nach dem Formwechsel an der MTK Hofheim Leasing GmbH beteiligt ist. Mit notariell beurkundetem Anteilskauf- und Übertragungsvertrag vom 29. November 2021 hat die GDLG insgesamt 8.250 Geschäftsanteile mit einem Gesamtnennbetrag von 8.250,00 € an der Hofheim Leasing an die Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur des Main-Taunus-Kreises mbH (GSIM) mit Sitz in Hofheim am Taunus verkauft. Die Übertragung der verkauften Geschäftsanteile durch

Abtretung erfolgte unter der aufschiebenden Bedingung der Rechtswirksamkeit der formwechselnden Umwandlung der MTK Hofheim Leasing GmbH mit Eintragung im Handelsregister. Unter Berücksichtigung der Abtretung der 8.250 Geschäftsanteile hält die GDLG noch 82,93% der Geschäftsanteile an Hofheim Leasing.

Für das Geschäftsjahr 2021 wurden Leasingerlöse in Höhe von 3.054 T€ erwartet und mit einem Jahresergebnis in Höhe von -11 T€ gerechnet. Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 117 T€ (Vorjahr 108 T€) ab. Hintergrund sind im Wesentlichen höhere Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen. Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft mit Blick auf ihre Aufgaben im KdMTK Teilkonzern im Geschäftsjahr 2021 als zufriedenstellend.

Die Umsatzerlöse betreffen die Erträge aus Vermietung des Krankenhausgebäudes am Standort Hofheim an die KdMTK und liegen aufgrund von festen Mietverträgen wie im Vorjahr konstant bei 3.009 T€. Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten wie im Vorjahr im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr nahezu unverändert und betreffen im Berichtsjahr die Grundsteuer für die Jahre 2017 bis 2020. Die Abschreibungen auf Sachanlagen sind mit



1.726 T€ im Vergleich zum Vorjahr unverändert. Die Steuern sind aufgrund der erstmaligen Buchung der Grundsteuer um 40 T€ auf 98 T€ gestiegen. Die Grundsteuer für Vorjahre ist als periodenfremder Aufwand in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen erfasst.

Die langfristigen Vermögenswerte haben sich in Höhe der Abschreibungen um 1.726 T€ auf 38.269 T€ reduziert. Die kurzfristigen Vermögenswerte sind um 117 T€ auf 456 T€ gestiegen und betreffen Forderungen gegen die KdMTK. Der nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Verlustanteil beträgt 1.712 T€ und hat sich aufgrund des positiven Jahresergebnisses gegenüber dem Vorjahr reduziert. Der Rückgang von Fremdkapital und Rückstellungen um 1.726 T€ auf 40.438 T€ ist insbesondere auf die Tilgung der Darlehensverbindlichkeiten gegenüber der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH (2.036 T€) zurückzuführen. Gegenläufig haben sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um 426 T€ erhöht.

Durch die Leasingzahlungen aus der Vermietung des Krankenhausneubaus fließt der Gesellschaft stetig Liquidität zu. Dem gegenüber stehen insbesondere die planmäßigen Zins- und Tilgungszahlungen für das von der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH mit Darlehensvereinbarung vom 23. Juli 2011 gewährte Darlehen in Höhe von 50.600 T€ (Stand: 31. Dezember 2021: 33.891 T€) zur Finanzierung der Gesamtinvestitionskosten des Krankenhausneubaus. Zur Sicherstellung der Finanzierung hat sich die Kliniken des

Main-Taunus-Kreises GmbH im Rahmen dieser Darlehensvereinbarung zudem verpflichtet, den Darlehensbetrag anzupassen, sollten die Gesamtinvestitionskosten vom Plan abweichen. Aufgrund ausstehender Ersatzmaßnahmen, stehen die endgültigen Gesamtinvestitionskosten bislang noch nicht fest und es können darüber hinaus weitere Kosten für Mängelbeseitigung anfallen. In diesem Zusammenhang hat die Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH mit der Gesellschaft vorübergehend eine zusätzliche Darlehenstranche von bis zu 2.000 T€ zur Zwischenfinanzierung vereinbart. Darüber hinaus ist die Gesellschaft unverändert in das zentrale Cash-Management der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH eingebunden. Auf Basis der Unternehmensplanung, die eine Ertrags- und Liquiditätsplanung bis zum 31. Dezember 2023 umfasst, ist die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft im Prognosezeitraum gewährleistet.

Ausblick und Risiken

Die Gesellschaft ist konzeptionell als Dienstleister für die KdMTK aufgestellt. Der Prognosebericht steht daher entsprechend mit der Entwicklung der KdMTK in unmittelbarem Zusammenhang. Für das Geschäftsjahr 2022 wird mit einem positiven Jahresergebnis auf Vorjahresniveau geplant. Mit der Vermietung des Krankenhausneubaus erfüllt die Gesellschaft eine zentrale Funktion im Konzern der Kliniken des Main-Taunus-Kreises, daher wird auch über 2023 hinaus mit einer entsprechenden Fortführung fest gerechnet.



7. MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH

7.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Lindenstraße 10
65719 Hofheim am Taunus

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 28.08.2015

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 04.09.2015



7.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:	0,- €
Herr Stefan Schad	Mitglied	

7.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der MTK Lessing GmbH & Co. KG mit Sitz in Hofheim und die Übernahme ihrer Geschäftsführung.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

7.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	25.000 €
--------------	----------

Gesellschafter

Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH	25.000 €	100,00 %
--	----------	----------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

7.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Sonstige betriebliche Erträge	11	7
Sonstige betriebliche Aufwendungen	14	13
Jahresergebnis	-3	-6

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umlaufvermögen	6	8
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6	8
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6	8
Bilanzsumme	19	27
Eigenkapital	0	0
Gezeichnetes Kapital	25	25
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-35	-38
Jahresergebnis	-3	-6
Nicht gedeckter Fehlbetrag	13	19
Rückstellungen	11	12
Verbindlichkeiten	8	15
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	8	15
Bilanzsumme	19	27

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-	-
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	-	-
Nettofinanzverschuldung (T€)	-	-

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	0	0

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
<i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i>	0	0
<i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i>	0	0



7.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Mit Kaufvertrag vom 26. November 2021 und Zustimmung der Gesellschafterversammlung der Hofheim Leasing vom 29. November 2021 wurde die Veräußerung der Kommanditbeteiligung an der Hofheim Leasing mit einem Festkapitalanteil von 50 € von der GDLG an die MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH beschlossen. Damit wurde sichergestellt, dass die Gesellschaft auch nach dem Formwechsel der Hofheim Leasing an der Gesellschaft beteiligt ist. Mit notarieller Urkunde vom 29. November 2021 wurde mit Wirkung zum 1. Januar 2022 die Verschmelzung der Gesellschaft auf die GDLG beschlossen. Die Verschmelzung wird mit Eintragung in das Handelsregister wirksam.

Im Geschäftsjahr 2021 hat die Gesellschaft ihre Tätigkeit als Vollhafter der MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG wahrgenommen. Ein Haftungsfall ist nicht eingetreten. Die Beratungskosten übersteigen im Geschäftsjahr die Erträge aus der Haftungsvergütung, weshalb die Gesellschaft entgegen der Prognose für 2021 (ausgeglichenes Ergebnis) das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -6 T€ (Vorjahr: -3 T€) abschließt.

Gemäß § 6 Nr. 2 des Gesellschaftsvertrages der Hofheim Leasing erhält die Gesellschaft eine feste jährliche Vergütung als Komplementärin. Darüber hinaus hat sie gemäß § 6 Nr. 1 einen Erstattungsanspruch für sämtliche marktangemessene Aufwendungen für die Geschäftsführung der Hofheim Leasing. Im Geschäftsjahr wurden sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 7 T€ (Vorjahr: 11 T€) erzielt. Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und die

Haftungsvergütung. Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 12 T€ (Vorjahr: 14 T€) handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen für Verwaltungsbedarf bzw. Beratungsaufwendungen.

Die kurzfristigen Vermögenswerte sind vor dem Hintergrund des Cashpoolings flüssiger Mittel innerhalb des Konzerns im Berichtsjahr auf 8 T€ gestiegen. Aufgrund des Jahresfehlbetrags wird zum Stichtag ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von 19 T€ ausgewiesen.

Die Liquidität ist durch eine Einbindung in den zentralen Cash-Pool des Klinik-Konzerns und die Verschmelzung auf die Muttergesellschaft nachhaltig sichergestellt.

Ausblick und Risiken

Aufgrund des Formwechsels der MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG in eine GmbH soll die als Komplementärin nicht mehr benötigte MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH rückwirkend zum 1. Januar 2022 auf die GDLG verschmolzen werden. Wirtschaftlich hört die Gesellschaft damit ab dem 1. Januar 2022 auf zu existieren, da auf diesen Zeitpunkt rückwirkend verschmolzen wird. Die Verschmelzung wird mit Eintragung in das Handelsregister wirksam. Mit der Anmeldung der Verschmelzung und Eintragung im Handelsregister wird im 2. Halbjahr 2022 gerechnet. Eine Prognose für die Gesellschaft ist daher grundsätzlich nicht mehr erforderlich. Aus der bis zur Wirksamkeit des Formwechsels der Hofheim Leasing in 2022 fortgesetzten Komplementärtätigkeit und den in 2022 anfallenden Verwaltungskosten wird ein leicht negatives Ergebnis erwartet.

8. Medizinisches Versorgungszentrum Krankenhaus Hofheim gGmbH

8.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Lindenstraße 10
 65719 Hofheim am Taunus
 Tel.: 06192 98-4812
 Fax.: 06192 98-4817
 Webseite: www.varisano.de/mvz-hofheim



Rechtsform: gGmbH

Gründungsdatum: 29.09.2009

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 20.12.2021

8.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	<i>0,- €</i>
Herr Manuel Zelle	Mitglied	
Herr Stefan Schad	Sprecher/-in	
Gesellschafterversammlung		
Herr Martin Menger	Mitglied	
Herr Stefan Schad	Mitglied	

8.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Medizinischen Versorgungszentrums gemäß § 95 SGB V durch zugelassene Leistungserbringer, die an der Versorgung der gesetzlich Krankenversicherten teilnehmen, in dem die Versorgungsaufgaben im Rahmen der vertragsärztlichen, bzw. vertragspsychotherapeutischen fachübergreifenden Versorgung durch angestellte Ärzte oder Vertragsärzte verwirklicht werden.

Unternehmenszweck ist danach die ambulante Heilbehandlung im Rahmen der vertragsärztlichen ggf. vertragspsychotherapeutischen fachübergreifenden Versorgung durch

approbierte Ärzte, welche im Arztregister eingetragen sind. Dasselbe gilt ggf. für die Teilnahme von Psychotherapeuten.

Unternehmenszweck ist ebenfalls die privatärztliche ambulante Versorgung.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

8.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	25.000 €
--------------	----------

Gesellschafter

Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH	25.000 €	100,00 %
---------------------------------------	----------	----------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

8.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	167	314
Sonstige betriebliche Erträge	74	94
Materialaufwand	42	39
Personalaufwand	394	421
Sonstige betriebliche Aufwendungen	133	221
Abschreibungen	21	26
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	1
Jahresergebnis	-350	-300

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	68	51
Immaterielle Vermögensgegenstände	14	8
Sachanlagen	54	43
Umlaufvermögen	14	34
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14	34
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13	34
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	1	0
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	1.021	1.321
Bilanzsumme	1.103	1.406
Passiva		
Eigenkapital	0	0
Gezeichnetes Kapital	25	25
Gewinnrücklagen	11	11
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-707	-1.057
Jahresergebnis	-350	-300
Nicht gedeckter Fehlbetrag	1.021	1.321
Rückstellungen	34	59
Verbindlichkeiten	1.069	1.347
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6	9
Sonstige Verbindlichkeiten	19	9
Bilanzsumme	1.103	1.406



Finanzkennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-	-
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	-	-
Nettofinanzverschuldung (T€)	-	-

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	7	6
Anzahl Betten	-	-

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
<i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i>	0	0
<i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i>	0	0

8.6. Lagebericht**Grundzüge des Geschäftsverlaufs**

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft mit Blick auf ihre Aufgaben im KdMTK Teilkonzern im Geschäftsjahr 2021 als nicht zufriedenstellend. Der Jahresfehlbetrag aus 2020 hat sich im Berichtsjahr 2021 zwar verbessert, jedoch konnten trotz deutlichem Erlösanstieg nicht ausreichend Erlöse erwirtschaftet werden, um die Personalkosten zu decken. Das Jahresergebnis 2021 in Höhe von -300 T€ liegt über dem Planergebnis für das Jahr 2021 von -362 T€ mit Erlösen von 208 T€.

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2021 sind im Vergleich zum Vorjahr um 147 T€ auf 314 T€ gestiegen. Ursächlich hierfür ist eine Leistungsausweitung aufgrund struktureller Veränderungen. Der Personalaufwand erhöhte sich um 27 T€ auf 421 T€. Der Materialaufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahr um -3 T€ auf 39 T€ leicht verringert. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 88 T€ auf 221 T€ aufgrund von einem höheren Bedarf an Konzerndienstleistungen gestiegen.

Die Bilanzsumme beträgt 1.406 T€ (Vorjahr: 1.103 T€). Im Geschäftsjahr 2021 stellt sich

wie im Vorjahr ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von 1.321 T€ (Vorjahr: 1.021 T€) dar. Das Eigenkapital ist wie bereits im Vorjahr aufgezehrt. Die Zunahme von Fremdkapital und Rückstellungen um 303 T€ resultiert im Wesentlichen aus der Zunahme der Verbindlichkeiten in Bezug auf das zentrale Cash-Management im Konzernverbund und höheren Rückstellungen. Zur Sicherstellung der Liquidität ist die Gesellschaft von der Mittelbereitstellung der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH abhängig.

Ausblick und Risiken

Auch hier gelten die möglichen Auswirkungen der weiteren pandemischen Entwicklung wie auch die Folgen der Kriegshandlungen in der Ukraine.

Die Gesellschaft erfüllt für die KdMTK eine wichtige strategische Funktion als Außenstelle der chirurgischen Fächer in Bad Soden. Eine Neustrukturierung der Chirurgie unter Einbezug von ambulanten chirurgischen Kooperationspartnern wird weiter angestrebt. Die Chancen und Risiken für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie den Bestand der Gesellschaft stehen entsprechend auch mit der weiteren Entwicklung des Konzerns KdMTK in



unmittelbarem Zusammenhang. Operative Risiken des Unternehmens liegen hauptsächlich in der ärztlichen Besetzung, da sich bei nicht adäquater oder fehlender Besetzung entsprechende Umsatzeinbußen ergeben. Chancen können sich durch Umstrukturierungen im Konzern zur Verbesserung der Ertragslage der Gesellschaft ergeben. Zur Vermeidung möglicher insolvenzrechtlicher Folgen und der Zahlungsunfähigkeit der Gesellschaft hat die Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH daher mit Datum vom 11. Juli 2018 der Gesellschaft ein Abrufdarlehen bis zu einer Höhe von T€ 600 mit einer Laufzeit bis zum 31. Dezember 2024 gewährt sowie mit Datum vom 28. April 2021 ein weiteres Darlehen bis zu einer Höhe von T€ 1.300 mit einer Laufzeit bis zum 31. Dezember 2026. Weiterhin ist die Gesellschaft in das zentrale Cash-Management der Muttergesellschaft eingebunden und ver-

fügt daher auch kurzfristig jederzeit über ausreichende monetäre Mittel. Vor diesem Hintergrund wird die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft im Prognosezeitraum bis Ende 2023 mit überwiegender Wahrscheinlichkeit gegeben sein. Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte daher unter der Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB). Aufgrund der o.g. strategischen Funktion der Gesellschaft wird auch über 2023 hinaus von einer Fortsetzung der Finanzierung durch die Muttergesellschaft falls notwendig ausgegangen.

Der Wirtschaftsplan 2022 geht von Erlösen in Höhe von 331 T€ und einem Jahresergebnis in Höhe von -168 T€ aus.



9. MVZ GmbH im Main-Taunus-Kreis

9.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Kronberger Straße 36
65812 Bad Soden
Tel.: 06196 65-0
E-Mail: info@kliniken-mtk.de
Webseite: www.varisano.de/mvz-bad-soden



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 27.03.2006

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 26.11.2014

9.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	<i>0,- €</i>
Herr Dr. Thomas Maier	Mitglied	
Herr Stefan Schad	Mitglied	
Gesellschafterversammlung		
Herr Dr. Rusen Lahut Bayar	Mitglied	
Herr Dr. Florian Capell	Mitglied	
Herr Dr. Marc Dölken	Mitglied	
Herr Dr. Julius Flöter	Mitglied	
Herr Dr. Michael Harzer	Mitglied	
Herr Dr. Fawad Khan	Mitglied	
Herr Dr. Thomas Maier	Mitglied	
Herr Dr. Axel McKenna-Küttner	Mitglied	
Herr Martin Menger	Mitglied	
Herr Stefan Schad	Mitglied	

9.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines medizinischen Versorgungszentrums (MVZ).

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

9.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	25.000 €
--------------	----------



Gesellschafter

Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH	12.500 €	50,00 %
Herr Dr. Thomas Maier	3.180 €	12,72 %
Herr Doktor Flöter	1.510 €	6,04 %
Herr Doktor Harzer	1.510 €	6,04 %
Herr Doktor Khan	1.510 €	6,04 %
Herr Dr. Marc Dölken	1.510 €	6,04 %
Herr Prof. Dr. McKenna-Küttner	1.510 €	6,04 %
Herr Doktor Capell	1.070 €	4,28 %
Herr Dr. Rusen Lahut Bayar	700 €	2,80 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

9.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage**Gewinn und Verlust**

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	4.200	4.207
Sonstige betriebliche Erträge	34	96
Materialaufwand	438	508
Personalaufwand	2.018	2.125
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.742	1.633
Abschreibungen	25	30
Aufwendungen aus Gewinnabführung	11	7
Jahresergebnis	0	0

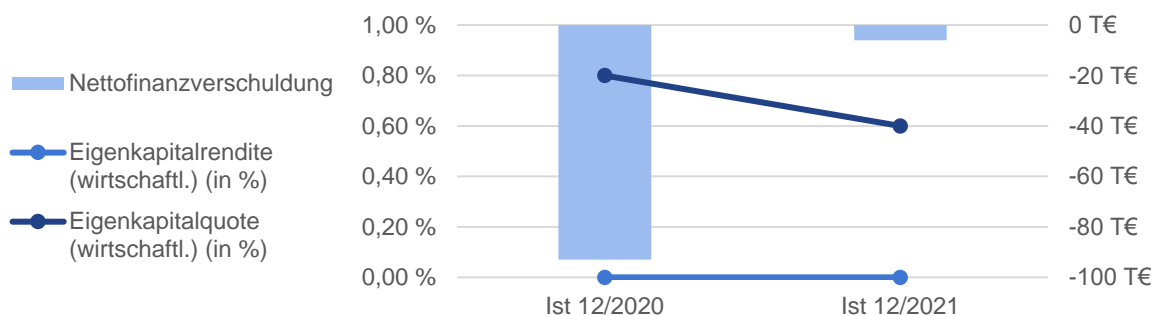
Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	49	26
Immaterielle Vermögensgegenstände	19	5
Sachanlagen	30	21
Umlaufvermögen	428	638
Vorräte	47	43
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	288	589
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	249	513
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	5	29
Kasse, Bankguthaben, Schecks	93	6
Rechnungsabgrenzungsposten	8	8
Bilanzsumme	485	672
Passiva		
Eigenkapital	4	4
Gezeichnetes Kapital	25	25
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-21	-21
Jahresergebnis	0	0
Rückstellungen	180	167
Verbindlichkeiten	301	501
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	47	120
Sonstige Verbindlichkeiten	32	116
Bilanzsumme	485	672



Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	0,0	0,0
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	0,8	0,6
Nettofinanzverschuldung (T€)	-93	-6

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	34	35
Anzahl Betten	-	-

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

9.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 273,26 Euro nach Berücksichtigung der vertraglich vereinbarten Ergebnisbeteiligung der stillen Gesellschaft von 6.558,14 Euro ab. Das im Wirtschaftsplan gesetzte Ziel eines Jahresergebnisses von T€ 9 vor Teilergebnisabführung ist nicht erreicht worden. Der Geschäftsverlauf im Geschäftsjahr 2021 ist befriedigend zu sehen, da sich die Abweichungen auf der Aufwandsseite im Wesentlichen aus dem Ausgleich ausgebliebener Lohnanpassungen während der Corona-Pandemie

sowie Anpassung des Materialbedarfs aufgrund erhöhter Schnittbildanforderungen zusammensetzen.

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um T€ 7 gestiegen. Dies saldiert sich aus unterschiedlichen Entwicklungen der Kostenträgerarten. Einen Zuwachs zu verzeichnen haben die berufsgenossenschaftliche Versorgung (T€ 43) und die privatärztliche Versorgung (T€ 25). Rückläufig waren die stationäre Versorgung der Kliniken (T€ 7) ebenso wie die dritter Krankenhäuser (T€ 19), das KV-Honorar (T€ 30) für externe Zuweisungen und Notfallpatienten der Kliniken (T€ 1). Die Ansätze

des Wirtschaftsplans sind bei den Gesamterträgen um T€ 68 überschritten worden, die Gesamtaufwendungen (ohne Teilergebnisabführung) um T€ 70. Die Planabweichungen beruhen ertragsseitig im Wesentlichen auf höheren Vergütungen aus berufsgenossenschaftlicher Versorgung (T€ 41), denen niedrigere Vergütungen aus Krankenhauskooperationen (T€ 16) und KV-Erlösen (T€ 21) gegenüberstehen, sowie aus sonstigen Erträgen, insbesondere durch Versicherungsentschädigungen (T€ 27), Lohnfortzahlungen (T€ 13), periodenfremden Erträgen (T€ 13) und Auflösungen von Rückstellungen (T€ 12).

Die gegenüber dem Vorjahr um T€ 74 höheren Aufwendungen saldieren sich im Wesentlichen aus höheren Personalkosten (T€ 107), Praxisbedarf (T€ 70), Honoraren (T€ 10) und Abschreibungen (T€ 5) gegenüber niedrigeren Instandhaltungskosten (T€ 94), Leasing- und Mietaufwand (T€ 27) sowie Versicherungen und Beiträgen (T€ 4).

Im Ergebnis belaufen sich die Umsatzerlöse im Geschäftsjahr auf 4.207.473,90 Euro (Vorjahr 4.200.030,21 Euro). Da die Kassenärztliche Vereinigung die Erlöse aus kassenärztlichen Leistungen zur Buchschließung nur bis zum III. Quartal abgerechnet hat, sind die Erlöse für das ausstehende Quartal anhand der eingegangenen Zahlungen festgestellt worden.

Der Bestand an liquiden Mitteln der Gesellschaft belief sich zum Bilanzstichtag auf T€ 5 (Vorjahr T€ 93). Für die Finanzierung des laufenden Geschäfts standen im Geschäftsjahr jederzeit ausreichend Mittel zur Verfügung. Mit Vertrag vom 8. Mai 2019 hat die Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH der Gesellschaft ein Kontokorrent-Darlehen bis zu einer Höhe von T€ 200 und einer Laufzeit bis 31. Dezember 2024 gewährt. Die Inanspruchnahme des Darlehens erfolgt jeweils in der Höhe, in der die Aufrechterhaltung einer ausreichenden Liquiditätsausstattung dies notwendig macht. Das Darlehen ist mit einem Rangrücktritt versehen.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind zum Stichtag aufgrund personeller Engpässe in der Abrechnung auf T€ 514 (Vorjahr T€ 249) deutlich angestiegen. Die flüssigen Mittel sind durch Aufbau der Forderungen gegenüber privatärztlichen und berufsgenossenschaftlichen Patienten stichtagsbedingt deutlich abgeschmolzen. Die Rückstellungen sind im Wesentlichen unverändert, die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen außerhalb des Gesellschafterkreises und die sonstigen Verbindlichkeiten haben stichtagsbedingt zugenommen. Das buchmäßige Eigenkapital besteht zum Stichtag in Höhe von 4.363,60 Euro (Vorjahr 4.090,34 Euro). Die Forderungen gegenüber stillen Gesellschaftern liegen zum Stichtag bei 46.954,10 Euro (Vorjahr 34.281,63 Euro).

Ausblick und Risiken

Es gelten die bereits erwähnten Auswirkungen der weiteren pandemischen Entwicklung wie auch die Folgen der Kriegshandlungen in der Ukraine.

Das Medizinische Versorgungszentrum konzentriert sich im Wesentlichen auf die Aufgabenstellung der radiologischen Versorgung der Kliniken sowie der Wahrnehmung von Aufgaben im vertragsärztlichen Bereich. Mit einem zwar nach längerer Defizitperiode bereits im fünften Jahr positiven, allerdings knappen Ergebnis, bestätigt sich die Notwendigkeit kostendeckender Erlöse sowie kontinuierlicher Kostendisziplin.

Die Geschäftsführung hat im Wirtschaftsplan für das kommende Geschäftsjahr ein Jahresergebnis von T€ 9 vor Teilergebnisabführung angesetzt.

Ein Risiko liegt in der intensiven rechtlichen Auseinandersetzung darüber, ob radiologische Leistungen bei stationären Privatpatienten wie wahlärztliche Leistungen gesondert neben der Behandlungspauschale abgerechnet werden können. In diesem Fall würden dem Unternehmen erhebliche Erlösanteile abhandkommen.

Dem Unternehmen steht in vielerlei Hinsicht kein großer Gestaltungsspielraum zur Verfügung, denn es bewegt sich mit dem größten Teil seiner Umsätze entweder in einem planwirtschaftlich organisierten Vergütungssystem

mit nur eingeschränkten Leistungsbezügen oder in Abhängigkeit von der Inanspruchnahme durch Kooperationspartner. Das gilt auch für die akuten Krisenfolgen.



10. Klinikum Frankfurt Höchst GmbH

10.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Gotenstraße 6-8
 65929 Frankfurt am Main
 Tel.: 069 3106-0
 Fax.: 069 3106-3030
 E-Mail: info-frankfurt@varisano.de
 Webseite: www.varisano.de/klinikum-frankfurt-hoehst



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 01.01.2009

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 22.12.2021

10.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	<i>0,- €</i>
Herr Martin Menger	Mitglied	
Herr Stefan Schad (ab 01.01.2021)	Mitglied	
Gesellschafterversammlung		
Herr Dr. Bastian Bergerhoff (ab 09.09.2021)	Mitglied	
Herr Martin Menger	Mitglied	
Herr Stefan Schad (ab 01.01.2021)	Mitglied	
Frau Verena Boldt (bis 08.09.2021)	ständiger Vertreter/-in	

10.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und die Förderung des Wohlfahrtswesens. Dieser Zweck wird durch den Betrieb eines wirtschaftlich leistungsfähigen Krankenhauses verwirklicht, das für eine bedarfsgerechte und qualitativ hochwertige stationäre und- soweit zweckmäßig – auch ambulante Versorgung der Bevölkerung sorgt und damit einen Beitrag für die Erfüllung des Sicherstellungsauftrages der Stadt Frankfurt am Main nach § 3 Abs. 1 des Hessischen Krankenhausgesetzes ("HKHG")

– beschränkt auf das von der Gesellschaft abgedeckte Versorgungsgebiet -, das die Postleitzahlengebiete 60326, 60431, 60435, 60437, 60439, 60486, 60487, 60488, 60528, 60529 sowie 65929, 65931, 65933, 65934 und 65936 umfasst - und die Aufgaben des „Klinikverbundes Frankfurt-Main-Taunus“ leistet sowie die Notfallversorgung sicherstellt. Gegenstand des Unternehmens ist insbesondere der Betrieb eines Krankenhauses der Maximalversorgung mit dem Standort Frankfurt Höchst mit Krankenpflege- und Altenpflege-

schule einschließlich der Altenpflege- und Altenhilfeeinrichtungen sowie sonstiger Nebeneinrichtungen und Hilfsbetriebe. Zweck der Gesellschaft ist auch, anderen steuerbegünstigten Körperschaften insbesondere zur Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege, der Wissenschaft und Forschung, der Jugend- und Altenhilfe sowie der Erziehung, Volks- und Berufsbildung einschließlich der Studentenhilfe Mittel nach Maßgabe des § 58 Nr. 1 AO zu beschaffen und weiterzuleiten. Dieser Zweck wird insbesondere durch die Weiter-

gabe von Erträgen aus wirtschaftlichen Geschäftsbetrieben, Vermögensverwaltung und Spenden verwirklicht. Die Zweckverwirklichung kann auch durch die Vergabe von zinsgünstigen und zinslosen Darlehen erfolgen.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO i.V.m.§ 3 Abs. 1 HKHG übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

10.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	10.000.000 €
--------------	--------------

Gesellschafter

Kliniken Frankfurt Main-Taunus GmbH	9.400.000 €	94,00 %
Stadt Frankfurt am Main	600.000 €	6,00 %

Beteiligungen

Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Frankfurt Höchst GmbH	25.000 €	100,00 %
Zentrale Errichtungsgesellschaft mbH	25.000 €	100,00 %

10.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	224.190	221.485
Bestandsveränderungen	-686	-204
Erträge aus Zuwendungen	12.710	25.962
Sonstige betriebliche Erträge	6.302	9.284
Materialaufwand	65.784	66.372
Personalaufwand	139.579	143.674
Sonstige betriebliche Aufwendungen	34.034	46.581
Abschreibungen	3.839	4.054
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100	32
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	270	265
Steuern vom Einkommen und Ertrag	244	100
Sonstige Steuern	3	3
Jahresergebnis	-1.137	-4.490

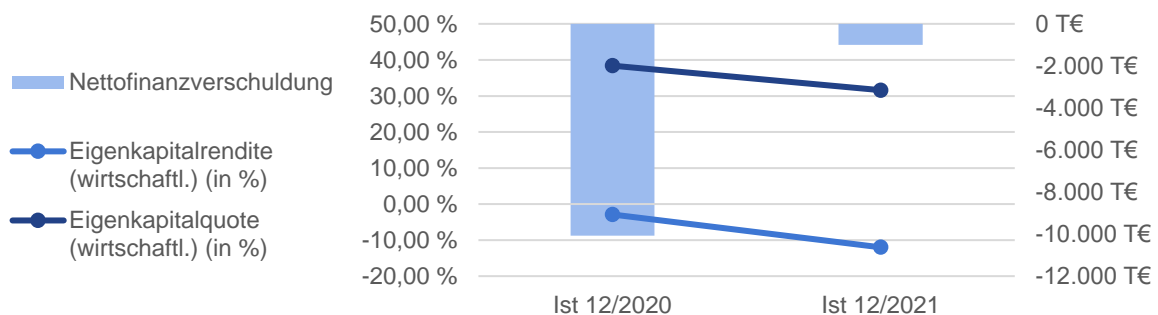


Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	15.937	18.814
Immaterielle Vermögensgegenstände	830	1.151
Sachanlagen	13.792	16.438
Finanzanlagen	1.315	1.225
Umlaufvermögen	85.436	98.718
Vorräte	5.449	2.524
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	66.879	91.898
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.692	33.206
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	17.732	24.383
Kasse, Bankguthaben, Schecks	13.108	4.296
Rechnungsabgrenzungsposten	463	818
Bilanzsumme	101.836	118.350
Passiva		
Eigenkapital	25.934	21.445
Gezeichnetes Kapital	10.000	10.000
Kapitalrücklage	67.539	67.539
Gewinnrücklagen	226	227
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-50.694	-51.831
Jahresergebnis	-1.137	-4.490
Rückstellungen	31.966	33.584
Verbindlichkeiten	30.723	47.332
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.533	7.182
Sonstige Verbindlichkeiten	4.851	4.460
Rechnungsabgrenzungsposten	27	0
Bilanzsumme	101.836	118.350

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-2,9	-12,0
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	38,4	31,6
Nettofinanzverschuldung (T€)	-10.072	-999



Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	2.428	2.485
Anzahl Betten	892	874

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

10.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Wie auch im Vorjahr beeinflusst die weiter anhaltende Coronavirus-Pandemie die Weltwirtschaft wie auch die wirtschaftliche Situation der Krankenhäuser. Hinsichtlich der damit verbundenen gesetzlichen Rahmenbedingungen wird auf die Ausführungen bei der Muttergesellschaft, der Kliniken FMT GmbH verwiesen.

Stefan Schad übernahm zum 1. Januar 2021 zusätzlich zur Geschäftsführung sämtlicher Gesellschaften des Teilkonzerns KdMTK und der Dachgesellschaft die Geschäftsführung des KFH.

Der Magistrat der Stadt Frankfurt am Main hat in seiner Sitzung am 26. Februar 2021 grünes Licht für die Finanzierung des zweiten Bauabschnitts auf dem Gelände des Gesundheitscampus Frankfurt Höchst gegeben. Es geht um den Bau eines Funktionsgebäudes, das sich direkt an den Ersatzneubau anschließen wird. Die Kosten für diesen zweiten Bauabschnitt betragen rund 58,8 Mio. €. 48,2 Mio. € übernimmt die Stadt Frankfurt am Main. 10,6 Mio. € finanziert das Klinikum mit pauschalen Fördermitteln. Mit Bescheid vom 23. Dezember 2021 wurde seitens der Stadt Frankfurt am Main ein zweckgebundener Investitionskostenzuschuss von 10 Mio. € für die mobile Medizintechnik im Rahmen des Ersatzneubaus am KFH gewährt.

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2021 aufgrund von deutlichen Kostensteigerungen

und im Vergleich zum Vorjahr geringeren Unterstützungsleistungen seitens der Bundesregierung zum Ausgleich von Corona bedingten Einnahmeausfällen als nicht zufriedenstellend. In der Folge schließt das KFH das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -4.490 T€ (Vorjahr: -1.137 T€) ab und hat damit eine Ergebnisverschlechterung gegenüber dem Vorjahr von 3.352 T€ erzielt. Das für das Geschäftsjahr 2021 kalkulierte Jahresergebnis in Höhe von -9.991 T€ konnte aufgrund von nicht einkalkulierten Unterstützungsleistungen dennoch übertroffen werden.

Die Umsatzerlöse inkl. Bestandsveränderung sind im Geschäftsjahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr um 2.223 T€ auf 221.281 T€ gesunken. Der Rückgang resultiert neben rückläufigen Casemix-Punkten im somatischen Bereich im Wesentlichen aus um 7.094 T€ geringeren Unterstützungsleistungen seitens der Bundesregierung. Insbesondere betrifft dies Ausgleichszahlungen für die Freihaltung der Bettenkapazitäten von 8.629 T€ (Vorjahr 19.448 T€), 993 T€ (Vorjahr: 1.143 T€) Corona Mehrkostenpauschale, 2.021 T€ (Vorjahr: 409 T€) Zusatzentgelte für die Testung auf Corona, erstmalig 963 T€ Versorgungszuschlag und 3.082 T€ als Mindererlösausgleich für den Rückgang von PEPP – Leistungen im Vergleich zu 2019 erfasst. Ein Bonus für zusätzlich geschaffene Beatmungsbetten wurde in 2021 nicht mehr gezahlt (Vorjahr: 1.783 T€). Diese Unterstützungsleistungen konnten die Corona-bedingten Einnahmeausfälle jedoch nicht vollständig kompensieren. Gegenläufig



wirken sich hauptsächlich die Erhöhung des Landesbasisfallwertes von 3.664,56 € auf 3.740,21 €, Erträge aus der Abrechnung von Rezepten aus Vorjahren von 2.197 T€, Medikamentenverkäufe im Rahmen der Ausgliederung der Apotheke von 968 T€ und um 1.612 T€ höhere Erlöse aus ambulanten Leistungen aus. Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um 2.982 T€ auf 9.284 T€ gestiegen. Der Anstieg resultiert vor allem aus Erstattungen der Stadt Frankfurt am Main im Zusammenhang mit Interims- und Instandhaltungsmaßnahmen aufgrund der Bauzeitverzögerung des Neubaus.

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 4.094 T€ auf 143.674 T€ gestiegen. Dies resultiert hauptsächlich aus Tarifsteigerungen, der tarifbedingten Umstellung von Arbeitszeitmodellen im ärztlichen Dienst (Marburger Bund) und Corona bedingten Prämienzahlungen. Insgesamt ist ein Anstieg der Vollkräfte um rd. 1,0% zu verzeichnen. Die Personalaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 64,5%. Der Materialaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 589 T€ auf 66.372 T€ gestiegen. Dies ist insbesondere auf die erstmals ganzjährige Übernahme der Speiseliieferung durch die Konzernschwester Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft zurückzuführen. Darüber hinaus führte die Corona- Pandemie zu Lieferengpässen und hohen Verbräuchen an Schutzausrüstung, Verbrauchsmaterial und Laborbedarf. Die Materialaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 30,0%.

Die Bilanzsumme beträgt 118.351 T€ (Vorjahr: 101.836 T€). Die langfristigen Vermögenswerte betreffen das Anlagevermögen, welches sich um 2.878 T€ auf 18.815 T€ erhöht hat. Investitionen vor allem in Einrichtungen und Ausstattungen, immaterielle Vermögensgegenstände und in die Errichtung des Neubaus in Höhe von 7.044 T€ standen Abschreibungen von 4.054 T€ gegenüber. Die Finanzierung erfolgte in Höhe von 6.567 T€ über Fördermittel und der verbleibende Anteil über Eigenmittel und Spenden. Die Ausleihungen an verbundene Unternehmen haben sich aufgrund von Darlehenstilgungen von 89 T€ dem

MVZ auf 1.221 T€ verringert. Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Berichtsjahr um 13.636 T€ auf 99.536 T€ erhöht. Dies ist hauptsächlich auf die von der Stadt bewilligten Fördermittel von 10 Mio. € (vgl. 2.2.1) für Medizintechnik sowie auf Forderungen von 9.760 T€ (Vorjahr: 4.899 T€) an unseren Dienstleister im Zusammenhang mit der ambulanten Rezeptabrechnung zurückzuführen. Das Eigenkapital beträgt zum 31. Dezember 2021 21.445 T€. Die Eigenkapitalquote in Bezug auf die um krankenhausspezifische Sonderposten bereinigte Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr mit 21,0% (Vorjahr 29,3%) verringert. Das kurzfristige Fremdkapital hat sich im Wesentlichen aufgrund von nicht verwendeten Fördermitteln um 17.944 T€ erhöht. Insgesamt ist die Bilanz- und Finanzstruktur als solide zu bezeichnen. Zum Stichtag sind die langfristigen Vermögenswerte durch langfristiges Kapital und Fördermittel finanziert und die kurzfristigen Verpflichtungen durch kurzfristige Vermögenswerte bedienbar. Die Forderungsreichweite (DSO) bezogen auf Erlöse aus Krankenhausleistungen lag zum 31. Dezember 2021 bei 39 Tagen (Vorjahr 37 Tage). Die Zahlungsfähigkeit des KFH war jederzeit durch ausreichend liquide Mittel sichergestellt. Die Gesellschaft ist in das Stadtkassenkonto der Stadt Frankfurt am Main eingebunden.

Ausblick und Risiken

Laut Weltgesundheitsorganisation (WHO) könnte es im Jahr 2022 zu einem Ende der Pandemie kommen. Durch eine hohe Impfquote, dem kommenden Frühling und der milderen Variante Omikron sei es durchaus realistisch, dass sich das Virus zu einer endemischen Variante wie der Grippeinfektion entwickelt. Ob sich das stationäre Leistungsgeschehen wieder auf dem Niveau von vor der Pandemie einpendeln wird oder durch eine beschleunigte Ambulantisierung eine dauerhafte Absenkung des Leistungsniveaus stattfindet, bleibt abzuwarten. Aufgrund weiterhin hoher Zahlen, wurde dennoch am 29. März 2022 die Verordnung zur Änderung der Verordnung zur Regelung weiterer Maßnahmen zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Änderung der Hygienepau-



schaleverordnung im Bundesanzeiger veröffentlicht. Mit dieser Verordnung wurden wichtige Bestandteile des "Krankenhaus-Rettungsschirms" verlängert:

- Die Ausgleichszahlungen nach § 21 Absatz 1b KHG werden bis zum 18. April 2022 verlängert.
- Der Versorgungsaufschlag nach § 21a KHG wird bis zum 30. Juni 2022 verlängert.
- Das verkürzte Zahlungsziel von fünf Tagen bis zum 31. Dezember 2022.
- Die Ausnahmen von der OPS-Strukturprüfung für Krankenhäuser, die COVID-Patienten behandeln, nach § 25 Abs. 1 KHG werden bis zum 30. Juni 2022 verlängert.

Durch Verlängerung von Bestandteilen des Rettungsschirms erhalten die Krankenhäuser prospektiv eine gewisse wirtschaftliche und finanzielle Sicherheit. Ob es im Jahr 2022 tatsächlich zu einem Ende der Pandemie kommen wird oder ob tatsächlich ausreichende Ausgleichszahlungen durch die Bundesregierung geleistet werden, um Einnahmeverluste und kriegsbedingte Kostensteigerungen zu kompensieren, bleibt abzuwarten.

Für das Geschäftsjahr 2022 wird ein Jahresergebnis in Höhe von -6.760 T€ prognostiziert. Über das Geschäftsjahr 2022 hinaus wird die Fortsetzung der Sanierungsarbeit mit dem Ziel einer Konsolidierung der wirtschaftlichen Ergebnisse erfolgen.

Unter der neuen Dachmarke „varisano“ soll das Zusammenwachsen und Weiterwachsen des Verbundes weiter gefördert werden. Der Verbund tritt als starke Marke am Markt auf, stärkt den Gemeinschaftssinn und erleichtert die Synchronisierung von Entscheidungen und Prozessen.

Die Besetzung von freien Pflegepersonalstellen bzw. von Stellen in Bereichen bei denen hochspezialisierte Fachkräfte benötigt werden, ist weiterhin problematisch. Dies wird die varisano-Kliniken auch in 2022 vor große Herausforderungen stellen. Das KFH sieht durch

das Pflegeberufegesetz die Chance, eine Pflege-Ausbildungsoffensive zu starten und dadurch auch dem Pflegekräftemangel entgegenzuwirken. Der Klinikverbund geht Kooperationen mit Altenpflegeheimen und ambulanten Diensten ein. In den kommenden Jahren soll die Gesamtzahl der Schüler verdreifacht werden. Perspektivisch ist zudem geplant, dass aus den aktuell noch getrennten Schulen eine Pflegeschule mit zwei Standorten, in Höchst und im Main-Taunus-Kreis geschaffen wird. Dies entspricht nicht nur dem Verbundgedanken, sondern auch der Intention der Bundesregierung, einzelne Schulen zu großen Bildungszentren zusammen zu führen.

Der Neubau stellt eine große Chance zur Positionierung des KFH Teilkonzerns im Stadtgebiet und angrenzenden Regionen dar. Künftig werden unter dem Dach des Neubaus zirka 1.600 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter aus nahezu allen Bereichen untergebracht sein. Der aus vier Querriegeln bestehende Klinikneubau in Passivhausbauweise hat eine Bruttogeschossfläche von rd. 79.000 Quadratmetern und eine Nutzfläche von rd. 34.450 Quadratmetern. Er bietet Platz für 670 Betten und 36 tagesklinische Plätze. Der OP-Trakt umfasst zehn Säle sowie einen Hybrid-OP. Allerdings stellen allgegenwärtige, krisenbedingte Lieferengpässe und Kostensteigerungen eine latente Gefahr für die Inbetriebnahme des Krankenhauses dar. ARGE, KFH und ZEG streben gemeinsam an, den Neubau KFH schnellstmöglich in Betrieb zuzunehmen. Dem entgegenstehen die Qualitätsprobleme und das aktuell nicht funktionierende Mängelmanagement-system des Generalunternehmers. Nachdem der zwischenzeitlich anberaumte Fertigstellungstermin Ende 2021 nicht eingehalten werden konnte, geht die aktuelle Terminplanung von einer Inbetriebnahme des Klinikums im Herbst 2022 aus.



11. Zentrale Errichtungsgesellschaft mbH

11.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Peter-Fischer-Allee 23
65929 Frankfurt am Main
Tel.: 069 9349335-0
Fax.: 069 9349335-39
E-Mail: info@zeg-ffm.de



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 29.07.2009

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 03.04.2017

11.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	0,- €
Herr Martin Menger	Mitglied	
Gesellschafterversammlung		
Herr Martin Menger	Mitglied	
Herr Stefan Schad (ab 01.01.2021)	Mitglied	

11.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Dieser Zweck wird durch die Durchführung von Neubau-, Umbau- und Sanierungsmaßnahmen sowie gegebenenfalls die Instandhaltung der Gebäude am Klinikum Frankfurt Höchst verwirklicht. Dies umfasst auch die Finanzierung, die Vergabe, die Durchführung und das Projektcontrolling der Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen. Die Gesellschaft erwirbt ein Erbbaurecht an den für den Neubau des Klinikum

Frankfurt Höchst betriebsnotwendigen Grundstücken. Sie ist berechtigt, alle im Zusammenhang mit der Verwaltung der Alt- und Neuimmobilien erforderlichen Maßnahmen vorzunehmen.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

11.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	25.000 €
--------------	----------



Gesellschafter

Klinikum Frankfurt Höchst GmbH	25.000 €	100,00 %
--------------------------------	----------	----------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

11.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage**Gewinn und Verlust**

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	647	866
Sonstige betriebliche Erträge	215	160
Personalaufwand	261	139
Sonstige betriebliche Aufwendungen	483	765
Abschreibungen	3	6
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	3	4
Sonstige Steuern	101	101
Jahresergebnis	3	10

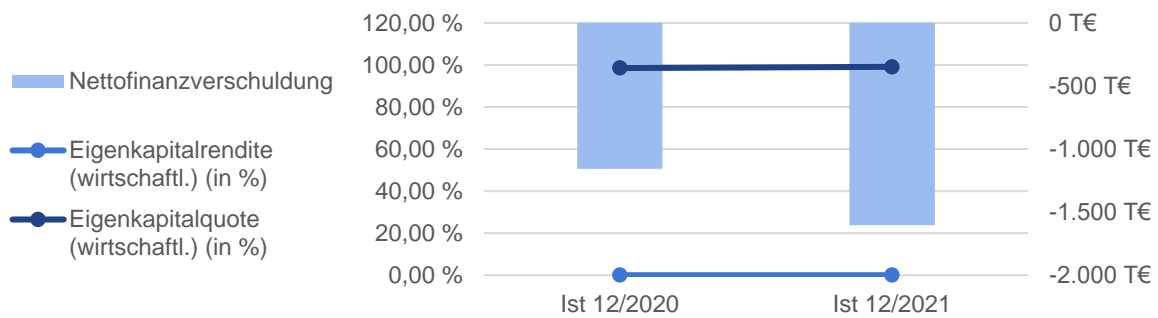
Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	251.315	264.143
Sachanlagen	251.315	264.140
Umlaufvermögen	1.727	2.621
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	570	1.018
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	86	117
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	18	29
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	7	125
Kasse, Bankguthaben, Schecks	1.157	1.603
Bilanzsumme	253.042	266.764
Eigenkapital	49	59
Gezeichnetes Kapital	25	25
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	21	24
Jahresergebnis	3	10
Rückstellungen	401	488
Verbindlichkeiten	3.505	1.880
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.432	1.876
Bilanzsumme	253.042	266.764



Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	0,0	0,0
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	98,5	99,1
Nettofinanzverschuldung (T€)	-1.157	-1.603

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	3	3

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

11.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die in 2020 noch angenommene Fertigstellung des Klinikgebäudes bis Ende 2021 wurde seitens des GUs abermals verschoben. Im Moderatorenverfahren hat der GU erklärt, dass der bisher benannte Gesamtfertigstellungstermin 28. Februar 2022 nicht zu halten sei. Nach aktuellen Erkenntnissen verschiebt sich die für Juni 2022 angedachte bauordnungsrechtliche Abnahme, sodass die rechtsgeschäftliche Abnahme und Übergabe des Gebäudes nach aktuellen Stand für den Herbst 2022 vorgesehen ist. Von der Fertigstellung des Neubaus (erster Bauabschnitt) sind der Beginn der Interimsmaßnahmen und die Maßnahmen des zweiten Bauabschnitts abhängig. Diese Interimsmaßnahmen haben

sich aufgrund der Verschiebung der Gesamtfertigstellung des ersten Bauabschnitts entsprechend verschoben. Dies betrifft die Speiseversorgung, das Labor und die Sterilisation. Die Apotheke wurde aus den Interimsplanungen herausgenommen. Die Planungen wurden von der ZEG im Jahr 2021 planmäßig fortgeführt.

Anfang 2018 wurden die bisher vorliegenden Planungen zum Bau eines Funktionsgebäudes und der Umbau der jetzigen Notaufnahme/K-Bau neu konzeptioniert. Die für den Bau des Funktionsgebäudes und des Umbaus des K-Baus vorgesehenen Planungsmittel der Stadt Frankfurt wurden daraufhin zusammengeführt. Um die im Haushalt der Stadt Frankfurt für den Funktionsbau vorgesehenen Mittel

von T€ 48.170 haushaltsrechtlich korrekt abrufen zu können, wurde die Bau- und Finanzierungsvorlage von der ZEG mbH erstellt und vom Magistrat und der Stadtverordnetenversammlung im Februar/März 2021 genehmigt. Den Differenzbetrag zwischen den von der Stadt Frankfurt bereits im Haushalt verfügbaren Mittel über T€ 48.170 und dem Wert der aktuellen Kostenberechnung von T€ 58.772 finanziert das KFH mit pauschalen Fördermitteln.

Im Jahr 2021 wurden von der Gesellschaft rd. T€ 12.829 investiert. Diese Mittel wurden für die Rohbaumaßnahmen, die Planung der technischen Gebäudeausrüstung sowie für Medizin- und Fernmeldetechnik ausgegeben. Summiert hat die ZEG mbH seit der Aufnahme ihrer Geschäftstätigkeit für Bau- und Planungsleistungen, rd. T€ 264.143 für den Klinikneubau investiert.

Die ZEG mbH weist für das Geschäftsjahr 2021 ein Jahresergebnis von T€ 10 aus und liegt somit über dem geplanten Ergebnis (T€ 5). Das Ergebnis resultiert aus der vertraglich geregelten Übernahme sämtlicher Kosten der ZEG mbH zuzüglich eines angemessenen Gewinnaufschlags. Die von der KFH übernommenen Aufwendungen der ZEG mbH beliefen sich im Jahr 2021 auf rund T€ 866 (VJ T€ 648) und liegen somit oberhalb des Wirtschaftsplans, der eine Aufwandsübernahme in Höhe von T€ 610 (VJ T€ 711) vorsah. Der Anstieg resultiert überwiegend aus dem höheren Aufwand für externe Dienstleistungen, insbesondere für die Projektleitung zweiten Bauabschnitt (Funktionsbau) und der Gesamtkoordination der Campuserwicklung.

Das Anlagevermögen betrifft Baukosten, Planungskosten, Vorbereitungs- und Abbruchkosten und Erschließungskosten für den Neubau am Klinikum Frankfurt Höchst sowie für Interimsmaßnahmen und den zweiten Bauabschnitt. Die Forderungen gegenüber dem Gesellschafter resultieren aus Forderungen aus der Weiterberechnung von Kosten, gemäß dem mit der Gesellschaft abgeschlossenen Nutzungsvertrag. Das Stammkapital der ZEG mbH wurde im Jahr 2009 von der Stadt Frankfurt am Main voll einbezahlt. Es entspricht § 4

des Gesellschaftsvertrages. Der Sonderposten umfasst Investitionskostenzuschüsse der Stadt Frankfurt am Main und des Landes Hessen. Die Steuerrückstellungen enthalten fast ausschließlich die zu erwartenden Grunderwerbsteuern für die Jahre 2016 bis 2021. Die sonstigen Rückstellungen betreffen insbesondere die Kosten zur Prüfung des Jahresabschlusses. Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2021 beträgt die Bilanzsumme T€ 266.764 (VJ T€ 253.042). Die Liquidität der Gesellschaft und somit die Finanzierung der Planungen zur Errichtung eines Ersatzneubaus am Klinikum Frankfurt Höchst waren im Berichtsjahr jederzeit gewährleistet. Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2021 bestanden keine Darlehensverbindlichkeiten aus dem Abschluss von Darlehensverträgen.

Die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (T€ 12.828) und der laufenden Geschäftstätigkeit (T€ 1.977) konnten vollständig aus dem Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit (T€ 15.250) gedeckt werden und führten zu einer Erhöhung des Finanzmittelfonds um T€ 445. Der Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit betrifft Zuschüsse in Höhe von T€ 15.250 zur Planung und Errichtung des Ersatzneubaus, der Interimsmaßnahmen und des zweiten Bauabschnitts Funktionsbau. Der Finanzmittelfonds besteht ausschließlich aus dem Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten.

Ausblick und Risiken

Im Fokus 2022 steht die Inbetriebnahme des Krankenhausneubaus. Hierzu findet eine enge Abstimmung der Geschäftsleitung ZEG und der ARGE KFH statt. Die aktuelle Terminplanung geht von einer Inbetriebnahme des Klinikums im Herbst 2022 aus. Für den zweiten Bauabschnitt Funktionsbau finden vorbereitende Maßnahmen statt. Der derzeitige Terminplan sieht einen Baubeginn im zweiten Halbjahr 2022 vor, der Abschluss der Maßnahme ist für Anfang 2025 geplant. Der Abrisantrag für das ‚Gebäude Kinderklinik‘ wurde eingereicht. Für das Geschäftsjahr 2022 wird ein Ergebnis in Höhe von T€ 2 erwartet.

Krisenbedingte Lieferengpässe und Kostensteigerungen sind allgegenwärtig und stellen eine latente Gefahr für die Inbetriebnahme des Krankenhauses dar. Folgende wesentliche Risiken wurden erkannt, die erhebliche finanzielle Auswirkung auf die Gesellschaft haben:

- Die bereitgestellten Planungen des GU entsprechen teilweise nicht den baulichen Ausführungen vor Ort. Beispielhaft weisen die Grundrisse, das Raumbuch und die Wandansichten nicht unerhebliche Mängel auf. Für die Inbetriebnahme Planung des KFH ergeben sich daraus möglicherweise monetäre und personelle Mehraufwendungen, im Rahmen der Vorbereitung und Durchführung der Inbetriebnahme.
- Das von dem GU geplante und programmierte Alarmierungskonzept ist nach Auffassung des Bauherrn mangelhaft und für den Krankenhausbetrieb nicht geeignet.
- Die Qualitätsprobleme und das aktuell nicht

funktionierende Mängelmanagementsystem des GU sind, im Hinblick auf die Abnahmereife des Gebäudes, als kritisch zu betrachten.

- Mit der neuen Projektleitung auf Seiten des GU ist eine zunehmende Intransparenz in der Bearbeitung von Restleistungen und der Bearbeitung von mangelhaften Leistungen festzustellen.

Die Gesellschaft begegnet diesen Risiken durch eine mit der Projektsteuerung abgestimmten Risikobeurteilung und eine Übernahme dieser Risiken in den jeweils aktuellen Projektstatusbericht der Projektsteuerung/Bauoberleitung BOS HDR. Die einzelnen Risiken sind ausführlich in diesem Bericht aufgeführt und bewertet. Gegebenenfalls notwendige Maßnahmen werden hieraus abgeleitet und festgelegt.

12. Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Frankfurt Höchst GmbH

12.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Gotenstraße 41
65929 Frankfurt am Main
Webseite: www.varisano.de/mvz-hoechst



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 24.02.2006

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 20.12.2021

12.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	0,- €
Herr Manuel Zelle	Mitglied	
Gesellschafterversammlung		
Herr Martin Menger	Mitglied	
Herr Stefan Schad (ab 01.01.2021)	Mitglied	

12.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens.

Dieser Zweck wird insbesondere

1. durch die bedarfs- und leistungsgerechte Versorgung der Bevölkerung mit ambulanten medizinischen Leistungen,
2. durch die Sicherstellung der vertragsärztlichen ambulanten Versorgung sowie
3. durch die Ausübung von ärztlichen Tätigkeiten unter Berücksichtigung des ärztlichen Berufsrechtes, vertragsärztlicher Vorschriften und des Grundsatzes der freien Arztwahl, durch den Betrieb eines Medizinischen Versorgungszentrums im Sinne des § 95 SGB V als ärztlich geleitete Einrichtung in Frankfurt am Main - Höchst sowie

4. durch die Erbringung von medizinischen Dienstleistungen und die Durchführung von medizinischen Präventions- und Rehabilitationsmaßnahmen

verwirklicht.

Zweck der Gesellschaft ist auch, anderen steuerbegünstigten Körperschaften insbesondere zur Förderung der Wohlfahrtspflege, der Wissenschaft und Forschung, der Jugend- und Altenhilfe sowie der Erziehung, Volks- und Berufsbildung einschließlich der Studentenhilfe Mittel nach Maßgabe des § 58 Nr. 1 Abgabenordnung zu beschaffen und weiterzuleiten. Dieser Zweck wird insbesondere durch die Weitergabe von Erträgen aus wirtschaftlichen Geschäftsbetrieben, Vermögensverwaltung und Spenden verwirklicht. Die Zweckverwirklichung kann auch durch die Vergabe von

zinsgünstigen und zinslosen Darlehen - ausschließlich an Mutter-, Tochter- oder Schwesterunternehmen im Sinne des § 2 Abs. 1 Nr. 7 und § 2 Abs. 6 Satz 1 Nr. 5 KWG - erfolgen.

Eine wirtschaftliche Betätigung im Sinne des § 32 Abs. 1 Satz 1 KWG ist ausgeschlossen.

12.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	25.000 €
--------------	----------

Gesellschafter

Klinikum Frankfurt Höchst GmbH	25.000 €	100,00 %
--------------------------------	----------	----------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

12.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	1.621	2.148
Sonstige betriebliche Erträge	128	102
Materialaufwand	85	115
Personalaufwand	1.045	1.546
Sonstige betriebliche Aufwendungen	461	594
Abschreibungen	217	230
Jahresergebnis	-59	-235

Bilanz

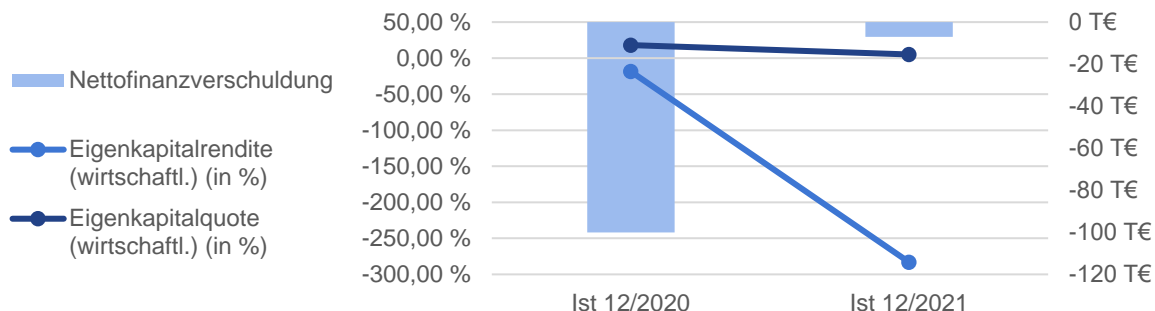
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	1.295	1.082
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.188	989
Sachanlagen	107	93
Umlaufvermögen	458	558
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	358	551
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	262	504
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	95	25
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	1	22
Kasse, Bankguthaben, Schecks	100	7
Rechnungsabgrenzungsposten	0	1
Bilanzsumme	1.753	1.641
Passiva		
Eigenkapital	318	83
Gezeichnetes Kapital	25	25
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	352	293
Jahresergebnis	-59	-235
Rückstellungen	45	125
Verbindlichkeiten	1.390	1.433



Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26	18
Sonstige Verbindlichkeiten	27	168
Bilanzsumme	1.753	1.641

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-18,6	-283,1
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	18,1	5,1
Nettofinanzverschuldung (T€)	-100	-7

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	28	33
Anzahl Betten	-	-

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

12.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Das Jahresergebnis (-235 T€) des Medizinischen Versorgungszentrums am Klinikum Frankfurt Höchst liegt unterhalb des Plans (-131 T€) und auch unterhalb des Vorjahrs (-175 T€). Im Gegensatz dazu haben die Erlöse / Erträge (2.250 T€) die Erwartungen übertroffen und zeigen eine Steigerung gegenüber dem Plan von +168 T€ und +501 T€ gegenüber dem Vorjahr. Die sehr positive Erlösentwicklung konnte sich im Wesentlichen durch

die folgenden gegenläufigen Effekte nicht direkt auf das laufende Ergebnis auswirken. Zum einen stiegen die Personalkosten überproportional an. Im Zuge der Neubesetzung verschiedener KV-Arztstühle, sowie durch hohe Krankheitsausfälle bei Personal, musste ärztliches Aushilfspersonal eingestellt werden. Auch durch die Ausdehnung der Öffnungszeiten am Standort Kelkheim sind die Personalkosten deutlich angestiegen. Zum anderen wurde das Ergebnis durch nicht geplante, periodenfremde Belastungen aus fortlaufenden

Altvertragsverpflichtungen belastet. Abgesehen davon konnten die Sachkosten, insbesondere durch geringere Mietkosten, da die Kosten für Labormiete und die Praxismiete in Kelkheim, die durch eine neue Vereinbarung im Jahr 2021 deutlich geringer ausfallen ist, gesenkt werden.

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2021 haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 527 T€ auf 2.148 T€ erhöht. Der erhebliche Umsatzzuwachs ist maßgeblich durch den Praxiszukauf Ende 2020 begründet, durch die Neubesetzung von Kassenarztsitzen und durch die Ausweitung der Öffnungszeiten am Standort Kelkheim.

Der Personalaufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 500 T€ auf 1.546 T€ erhöht. Der Anstieg der Personalkosten steht zum einem im direkten Zusammenhang mit den Praxiszukaufen und neu besetzten KV-Arztstühlen, aber auch durch hohe Krankheitsausfälle beim Personal musste ärztliches Aushilfspersonal eingestellt werden. Die Personalaufwandsquote liegt bei 72,0 %. Der Materialaufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahr um +30 T€ auf 115 T€ erhöht. Die Materialaufwandsquote beträgt 5,3 %. Der sonstige betriebliche Aufwand hat sich um 132 T€ erhöht auf 594 T€. Die Steigerung der Kosten entfällt im Wesentlichen auf fortlaufende Verpflichtungen aus Altverträgen.

Die langfristigen Vermögensgegenstände haben sich von 1.295 T€ auf 1.083 T€ reduziert. Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 101 T€ auf 558 T€ erhöht. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind um 242 T€ gestiegen, die flüssigen Mittel jedoch gesunken (-93 T€). Das Eigenkapital hat sich in Höhe des Jahresergebnisses auf 83 T€ reduziert. Die Eigenkapitalquote beträgt 5% (Vorjahr: 18%). Die Position Fremdkapital und Rückst. hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 123 T€ auf 1.558 T€ erhöht. Die Rückstellungen (+80 T€) und die Verbindlichkeiten haben sich erhöht (+43 T€). Der Fremdmittelbedarf ist durch Kreditgewährung seitens des Gesellschafters KFH gedeckt worden. Bankdarlehen oder Girokredite bestanden nicht. Die Liquidität zur Erfüllung aller

finanziellen Verpflichtungen war jederzeit ausreichend.

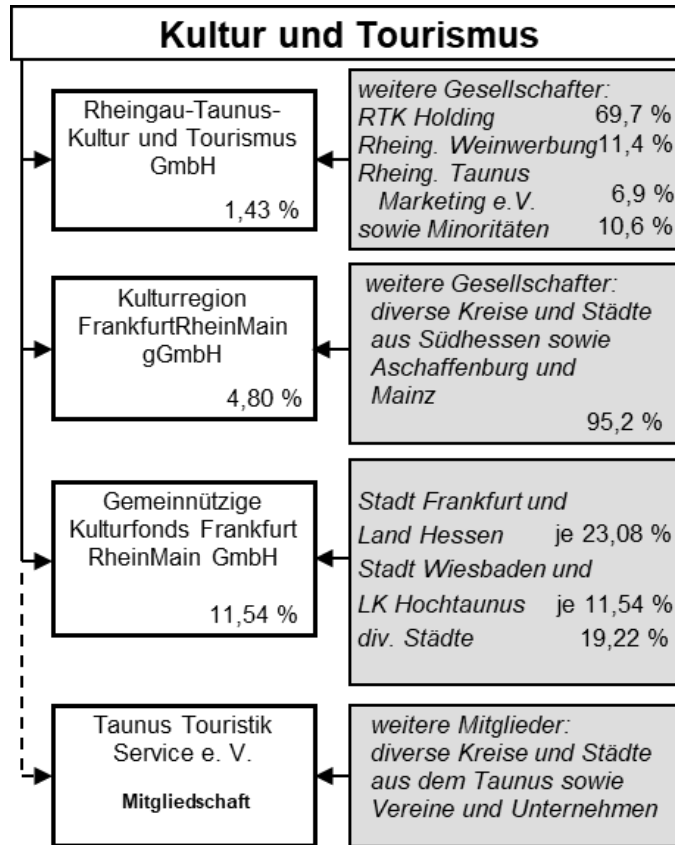
Ausblick und Risiken

Der Wirtschaftsplan 2022 geht von Erlösen in Höhe von 2.359 T€ und einem Jahresergebnis in Höhe von 21 T€ aus. Die Coronavirus-Pandemie kann sich jedoch zusätzlich negativ auf das Ergebnis und die Liquidität des MVZ Höchst auswirken, so dass davon ausgegangen wird, dass sich das Ergebnis merklich verschlechtert.

Die Gesellschaft erfüllt für das KFH eine wichtige strategische Funktion. Durch den Kauf der internistischen Gemeinschaftspraxis in Kelkheim und der gynäkologischen Praxis in Frankfurt Höchst wurde das bestehende Portfolio im Rahmen der vertragsärztlichen Versorgung erweitert. Die Chancen und Risiken für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie den Bestand der Gesellschaft stehen auch mit der weiteren Entwicklung des KFH Konzerns in unmittelbarem Zusammenhang. Operative Risiken des Unternehmens liegen hauptsächlich in der ärztlichen Besetzung, da sich bei nicht adäquater oder fehlender Besetzung entsprechende Umsatzeinbußen ergeben. Chancen können sich durch Umstrukturierungen im Konzern zur Verbesserung der Ertragslage der Gesellschaft ergeben. Mit Kaufvertrag vom 5. Mai 2022 wird die Gesellschaft die Praxis für Nuklearmedizin mit Sitz in der Gotenstraße 6-8, Frankfurt am Main zum 1. Juli 2022 mit einem halben Versorgungsauftrag übernehmen. Aufgrund der wirtschaftlichen Situation der Praxis und dem Umstand, dass die bisherige Stelleninhaberin weiterhin für das MVZ tätig sein wird sieht die Geschäftsführung sowohl wirtschaftliche Chancen für das MVZ als auch Vorteile im Gesamtverbund. Durch den Praxiskauf wird es zukünftig Weiterbildungsmöglichkeiten im Fachgebiet Nuklearmedizin geben. Eine gestärkte Patientenbindung und eine Nutzung der bereits geplanten Nuklearmedizinischen Abteilung sind weitere Vorteile, die dem Klinikum Frankfurt Höchst zugute kommen werden.



D. Kultur und Tourismus



1. Rheingau-Taunus Kultur und Tourismus GmbH

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Rheinweg 30

65375 Oestrich-Winkel

Tel.: 06723 602720

Fax.: 06723 6027215

E-Mail: tourist@rheingau.com

Webseite: <https://www.rheingau.com/wir-fuer-sie/rheingau-taunus-kultur-tourismus-gmbh/>

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 26.01.1996

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 25.03.2021

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>
Frau Andrea Engelmann (ab 01.01.2021, bis 31.12.2021)	Geschäftsführung
Herr Thorsten Reineck	Geschäftsführung
Aufsichtsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>
Herr Frank Kilian	Vorsitz
Herr Jochen Becker-Köhn	Mitglied
Herr Michael Hermann	Mitglied
Herr Peter Häfner	Mitglied
Herr Patrick Kunkel	Mitglied
Herr Karl Heinz Ottes	Mitglied
Herr Frank Schönleber	Mitglied
Herr Friedhelm Seekatz	Mitglied
Herr Winfried Steinmacher	Mitglied
Herr Klemens Stiebler (ab 17.11.2021)	Mitglied
Herr Klaus-Peter Willsch (ab 01.07.2021)	Mitglied
Herr Peter Seyffardt	1. Stellvertretung Vorsitz

1.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die werbewirksame Darstellung, Vermarktung und Öffentlichkeitsarbeit des Rheingau-Taunus-Kreises auf den Gebieten der Wirtschaftsförderung (Fremdenverkehr, Kurz- und Langzeit-tourismus, Kuren), des Weinbaus und der

Weinwerbung, der kulturellen Angebote (Theater, Musik, Museen) und der sportlichen Angebote.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.



Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

1.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	178.920 €
--------------	-----------

Gesellschafter

RTK Holding GmbH	124.780 €	69,74 %
Rheingauer Weinwerbung GmbH	20.450 €	11,43 %
Diverse Gesellschafter	18.870 €	10,55 %
Rheingau-Taunus Marketing e.V.	12.270 €	6,86 %
Main-Taunus-Kreis	2.550 €	1,43 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	349	517
Sonstige betriebliche Erträge	10	4
Materialaufwand	8	5
Personalaufwand	185	208
Sonstige betriebliche Aufwendungen	199	312
Abschreibungen	6	4
Jahresergebnis	-39	-8

Bilanz

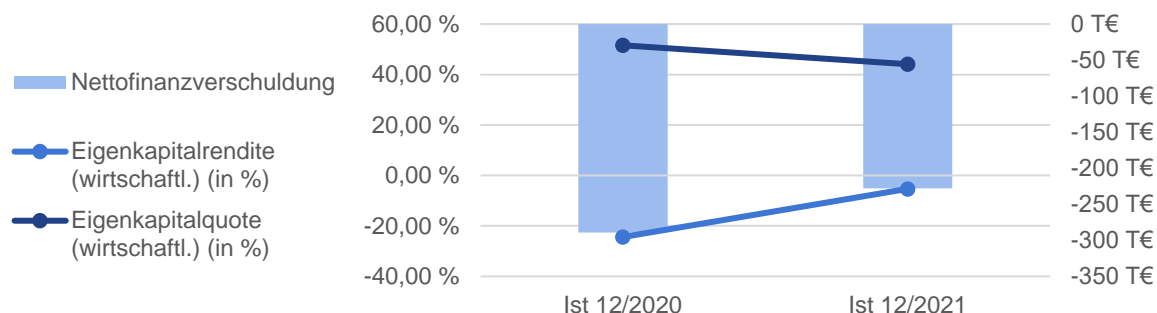
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	14	11
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0
Sachanlagen	14	11
Umlaufvermögen	296	334
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7	104
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1	2
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	6	102
Kasse, Bankguthaben, Schecks	289	228
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
Bilanzsumme	310	345
Eigenkapital	160	152
Gezeichnetes Kapital	178	178
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	21	-18
Jahresergebnis	-39	-8
Rückstellungen	26	19
Verbindlichkeiten	124	174



Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	19	19
Sonstige Verbindlichkeiten	105	113
Bilanzsumme	310	345

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-24,4	-5,3
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	51,6	44,1
Nettofinanzverschuldung (T€)	-289	-228

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	5	5

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	3	3
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Gerade die Tourismus- und Kulturbranche war durch Veranstaltungs- und Reiseverbote, sich häufig ändernde Vorgaben zu Hygienemaßnahmen und damit verbundener Verunsicherung der Gäste eine der mit am stärksten wirtschaftlich betroffenen Bereiche der deutschen aber auch weltweiten Volkswirtschaft im Jahr 2021.

Die Rheingau-Taunus Kultur und Tourismus GmbH (RTKT) betreibt keine eigenen Beherbergungsstätten, Gastronomiebetriebe oder

Freizeiteinrichtungen, sondern ist als Destinationsmanagement- und Marketingorganisation (DMO) zuständig für das touristische Marketing im gesamten Rheingau. Aufgrund bereits langjährig bestehender Marketingvereinbarungen mit den Kommunen des Rheingaus sowie mit verschiedenen Organisationen, Firmen und Verbände war die RTKT nicht direkt von den in der Branche eingetretenen Einnahmeausfällen betroffen.

Gleichzeitig erfolgten durch die Städte und Gemeinden des Rheingaus im Jahresverlauf



2021 die noch notwendigen Schritte zur Einführung eines rheingauweiten Tourismusbeitrages.

Insgesamt wurden Projekte im Wert von 54,5 Tsd.-Euro vom regionalen Beirat genehmigt und durch die RTKT GmbH umgesetzt.

Wie auch in den Vorjahren beanspruchte die RTKT GmbH im Berichtsjahr keine Kredite bei Kreditinstituten und konnte stets auf Liquiditätsreserven zurückgreifen. Durch die Zahlungen der Gesellschafter war die Zahlungsfähigkeit des Unternehmens zu jeder Zeit sichergestellt.

Durch die anhaltende Pandemie und die beabsichtigte gemeinsame Durchführung von Projekten mit der Landeshauptstadt Wiesbaden sah der Wirtschaftsplan 2021 erneut einen Fehlbetrag im Wert von 25 Tsd.-Euro vor. Durch die Umsetzung von gemeinsamen Projekten, einer höheren Marketingbeteiligung des Marketingvereins und dem Einsatz von Mitteln aus der Zuwendung der Kommunen gelang es trotz deutlich gesteigertem Projektvolumen den Fehlbetrag auf 7,6 Tsd.-Euro zu reduzieren.

Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2021 ergibt sich eine rechnerische Eigenkapitalquote von 44,22 %.

Ausblick und Risiken

In der Hoffnung, dass durch gezielte Impfungen gegen das Corona-Virus und durch mildere Krankheitsverläufe einer Corona-Infektion künftig wieder unbeschwerter touristische Reisen möglich sind, haben sich alle Destinationen in Hessen, bundesweit und auch weltweit darauf eingestellt, wieder Gäste zu empfangen. Allerdings ist zu erwarten, dass das Coronavirus unser aller Reiseverhalten verändert hat. Auch die Diskussion über Klimaerwärmung, Co2-Reduzierung, ökologischer Fußabdruck und nicht zuletzt die steigenden Kosten für Urlaubsreisen steigern die Attraktivität des deutschen Inlandtourismus. Somit ist zu erwarten, dass die deutschen Reiseregionen gegenseitig in eine Art Verdrängungswettbewerb treten.

Die Liquidität des Unternehmens wird nach wie vor durch die Zahlungen der Gesellschafter, den Einnahmen aus den unterschiedlichen Projektaktivitäten und aus der Vereinnahmung von Sponsorengeldern sichergestellt. Neu hinzugekommen sind die Zuwendungen der Kommunen sowie die Landesförderung. Vorhandene Liquiditätsreserven gleichen zeitlich bedingte Liquiditätsschwankungen aus. Im Finanzplan 2021 war eine Kreditaufnahme nicht vorgesehen und war im Jahresverlauf nicht notwendig. Die Finanzplanung 2022 sieht ebenfalls keine Kreditaufnahme vor. Für das Geschäftsjahr 2022 wird mit einem ausgeglichenen Planergebnis gerechnet.



2. KulturRegion FrankfurtRheinMain gGmbH

2.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Poststraße 16
60329 Frankfurt am Main
Tel.: 069 25771700
Fax.: 069 25771750
E-Mail: info@krfrm.de
Webseite: www.krfrm.de



Rechtsform: gGmbH

Gründungsdatum: 16.05.2006

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 23.10.2019

2.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung

Frau Sabine von Bebenburg

Vergütung:

Geschäftsführung

Aufsichtsrat

Frau Dr. Ina Hartwig

Herr Thomas Will

Herr Dirk Antkowiak

Herr Jörg Fabig

(ab 01.07.2021)

Herr Burkhard Fleckenstein

(bis 30.06.2021)

Frau Irina Gerybadze-Haesen

Herr Dennis Grieser

Herr Dr. Bernd Heidenreich

Herr Claus Kaminsky

Herr Frank Kilian

Herr Joachim Kolbe

Herr Wolfgang Kollmeier

Herr Ulrich Krebs

Herr Rouven Kötter

Herr Jochen Partsch

Herr Oliver Quilling

Herr Klaus Peter Schellhaas

Herr Dr. Felix Schwenke

Herr Karl Heinz Spengler

Herr Thomas Stöhr

Herr Jan Weckler

Vergütung/Sitzungsgeld:

Vorsitz

Vorsitz

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Mitglied

2.3. Unternehmenszweck

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft ist die Förderung der Kultur durch die Schaffung und Durchführung regional, überregional und international bedeutsamer Kulturprojekte und Veranstaltungen mit dem Zweck, das kulturelle Profil der Gesellschafter und der Region Frankfurt Rhein-Main zu schärfen und herauszuheben. Der Gesellschaftszweck wird insbesondere verwirklicht durch

- die Fortführung und Durchführung bisher beispielhaft veranstalteter und begonnener Kulturprojekte wie die Route der Industriekultur, Garten Rhein-Main, Freiheit des Geistes - Geist der Freiheit und weiterer, bisher noch nicht begonnene Kulturprojekte und Veranstaltungen,
- die Pflege der interkommunalen Zusammenarbeit in Form von Vernetzung, Austausch, Bündelung und Präsentation kultureller Projekte innerhalb der Kulturregion Frankfurt Rhein-Main mit dem Ziel, das Interesse an den vielfältigen Kulturangeboten der Rhein-Main Region zu fördern,

- die Unterstützung regional und überregional bedeutsamer kultureller Projekte gemeinnütziger Träger und Veranstalter, wobei die Grenze hierfür bei maximal 50% der Eigenmittel der Gesellschaft liegt,
- eine übergreifende Öffentlichkeitsarbeit und Unterstützung der lokalen kulturbezogenen Öffentlichkeitsarbeit,
- die überregionale und internationale Präsentation der Kulturregion.

Die Gesellschaft ist selbstlos tätig; sie verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

2.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	35.450 €
--------------	----------

Gesellschafter

Stadt Frankfurt am Main	6.000 €	16,93 %
KulturRegion FrankfurtRheinMain gGmbH	4.650 €	13,12 %
Kreis Offenbach	2.800 €	7,90 %
Landkreis Darmstadt-Dieburg	2.800 €	7,90 %
Landkreis Groß-Gerau	1.700 €	4,80 %
Main-Taunus-Kreis	1.700 €	4,80 %
Hochtaunuskreis	1.600 €	4,51 %
Wetteraukreis	1.500 €	4,23 %
Rheingau-Taunus-Kreis	1.450 €	4,09 %
Stadt Darmstadt	1.300 €	3,67 %
Stadt Offenbach am Main	1.100 €	3,10 %
Regionalverband FrankfurtRheinMain	1.000 €	2,82 %
Stadt Hanau	800 €	2,26 %
Stadt Aschaffenburg	600 €	1,69 %
Stadt Rüsselsheim am Main	550 €	1,55 %



Stadt Bad Homburg vor der Höhe	500 €	1,41 %
Stadt Dreieich	400 €	1,13 %
Stadt Maintal	350 €	0,99 %
Stadt Bad Vilbel	300 €	0,85 %
Stadt Langen	300 €	0,85 %
Stadt Bingen am Rhein	250 €	0,71 %
Stadt Friedberg (Hessen)	250 €	0,71 %
Stadt Friedrichsdorf	250 €	0,71 %
Stadt Ingelheim am Rhein	250 €	0,71 %
Seligenstat am Main	200 €	0,56 %
Stadt Alzenau	200 €	0,56 %
Stadt Büdingen	200 €	0,56 %
Stadt Eschborn	200 €	0,56 %
Stadt Hattersheim am Main	200 €	0,56 %
Gemeinde Bischofsheim	150 €	0,42 %
Markt Großostheim	150 €	0,42 %
Stadt Eltville	150 €	0,42 %
Stadt Erlensee	150 €	0,42 %
Stadt Ginsheim-Gustavsburg	150 €	0,42 %
Stadt Kelsterbach	150 €	0,42 %
Stadt Kronberg im Taunus	150 €	0,42 %
Stadt Raunheim	150 €	0,42 %
Gemeinde Niederdorfelden	100 €	0,28 %
Gemeinde Wölfersheim	100 €	0,28 %
Kurstadt Bad Orb	100 €	0,28 %
Stadt Geisenheim	100 €	0,28 %
Stadt Miltenberg	100 €	0,28 %
Stadt Ortenberg	100 €	0,28 %
Stadt Wächterbach	100 €	0,28 %
Gemeinde Brachtal	50 €	0,14 %
Gemeinde Glauburg	50 €	0,14 %
Stadt Lorch	50 €	0,14 %

Beteiligungen

KulturRegion FrankfurtRheinMain gGmbH	4.650 €	13,12 %
---------------------------------------	---------	---------

2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

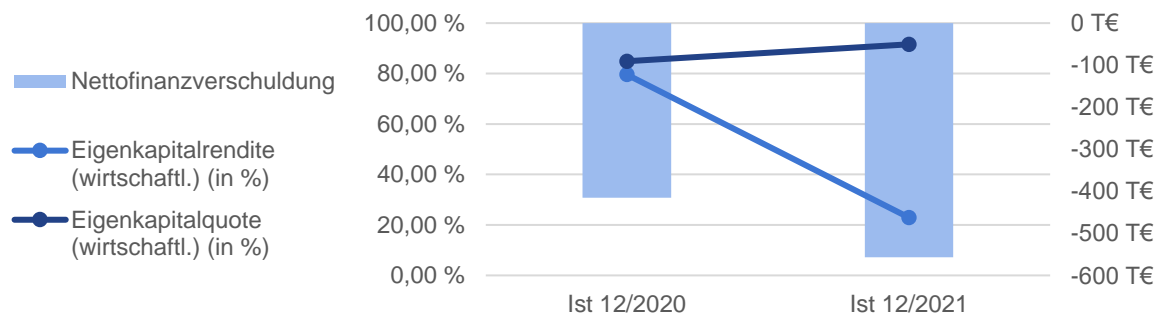
	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	894	910
Sonstige betriebliche Erträge	162	1
Materialaufwand	153	186
Personalaufwand	333	376
Sonstige betriebliche Aufwendungen	231	199
Abschreibungen	4	25
Jahresergebnis	335	125



Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	16	0
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0
Sachanlagen	16	0
Umlaufvermögen	480	595
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	65	38
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	65	28
Kasse, Bankguthaben, Schecks	415	557
Bilanzsumme	496	595
Eigenkapital	421	545
Gezeichnetes Kapital	31	31
Kapitalrücklage	125	125
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-70	264
Jahresergebnis	335	125
Rückstellungen	12	13
Verbindlichkeiten	59	32
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	19	16
Sonstige Verbindlichkeiten	5	4
Rechnungsabgrenzungsposten	4	5
Bilanzsumme	496	595

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	79,6	22,9
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	84,9	91,6
Nettofinanzverschuldung (T€)	-415	-557

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	11	12

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	23	23
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0



2.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Auch 2021 war für die KulturRegion geprägt von den Pandemie-bedingten Einschränkungen im Veranstaltungsbereich, die sich durch alle Projekte zogen. Corona-bedingt konnte nur ein Teil der geplanten Vorhaben im Bereich Projekte, Kulturelle Bildung und Veranstaltungen vor Ort durchgeführt werden, was zu Minderausgaben führte.

Die Ertragslage stellt sich das dritte Jahr in Folge positiv dar. Bei einer Ergebnisverminderung um TEUR 210,0 errechnet sich ein Jahresüberschuss von TEUR 124,5 gegenüber TEUR 334,5 im Vorjahr.

Die Erträge aus Mitgliedsbeiträgen und Zuschüssen sind um TEUR 28,8 von TEUR 769,4 im Vorjahr auf TEUR 798,2 gestiegen, wobei sich der Anstieg der Mitgliedsbeiträge auf TEUR 3,7 beläuft und der Anstieg der Zuschüsse auf TEUR 25,1, welcher sich aus einem Anstieg der veranstaltungsgebundenen Zuschüsse um TEUR 18,6 und einem Anstieg der übrigen Zuschüsse um TEUR 6,5 zusammensetzt. Die Produkt- und Leistungserlöse sind von TEUR 124,9 im Vorjahr um TEUR 12,6 auf TEUR 112,3 gesunken. Der Personalaufwand hat sich um TEUR 42,7 von TEUR 333,0 im Vorjahr auf TEUR 375,7 erhöht. Der Materialaufwand ist um TEUR 33,9 von TEUR 152,7 im Vorjahr auf TEUR 186,6 gestiegen. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind um TEUR 32,4 von TEUR 231,3 im Vorjahr auf TEUR 198,9 gesunken. Dies resultiert ganz überwiegend aus der Verminderung der Kosten für Druck und Gestaltung um TEUR 40,0 von TEUR 161,6 im Vorjahr auf TEUR 121,6 der ein Anstieg insbesondere der Medienkosten um TEUR 6,0 von TEUR 8,7 auf TEUR 14,7 sowie der EDV-Kosten um TEUR 4,5 von TEUR 15,2 auf TEUR 19,7 gegenübersteht. Insgesamt errechnet sich gegenüber dem Vorjahr eine Ergebnisverminderung von TEUR 210,0 wovon TEUR 156,7 auf die Verminderung der periodenfremden Erträge von TEUR 156,7 im Vorjahr auf TEUR 0,0 entfallen.

Ausblick und Risiken

Um möglichst viele Menschen in der KulturRegion zu erreichen, sollen die kulturellen Bildungsangebote ausgebaut werden und um das Thema Gartenkultur und Umweltbildung erweitert werden. Im Mittelpunkt des Projektes Geist der Freiheit steht das Thema Vereine – auch hier gibt es mobile Angebote wie Lesungen in Freibädern und Workshops mit Akteur*innen vor Ort. Auch ein Infomobil ist angedacht, das durch die Region touren kann und in dem bzw. in dessen Umfeld auch Workshops veranstaltet werden können.

Das Thema Nachhaltigkeit zieht sich - ebenso wie der kulturelle Bildungsauftrag – durch die KulturRegion und ihre Projekte. Gemeinsam mit der Bundeskulturstiftung des Bundes veranstaltete die KulturRegion ein erstes Forum zu Materialkreisläufen im Kulturbetrieb im Oktober 2021, ein weiteres, in Kooperation mit der Frankfurter Gesellschaft für Wiederverwendung und Recycling, wurde im März 2022 veranstaltet, beide erfreuten sich großer Resonanz. Ziel ist es, ein lebendiges Netzwerk für Kreislaufwirtschaft in Kulturbetrieben (Museen, Theater,...) in der Region zu etablieren.

Zum 1. Januar 2022 wurde die Stadt Michelstadt (Odenwaldkreis) neuer Gesellschafter der KulturRegion. Im Jahr 2022 werden Gespräche mit der Landeshauptstadt Wiesbaden über einen Beitritt zum Jahresbeginn 2023 geführt.

Durch die Steuererstattung im Jahr 2020 konnte sich die Gesellschaft wieder konsolidieren und Rücklagen bilden. Deshalb ist sie gut aufgestellt für die nächsten Jahre, auch wenn die Corona-Krise in den kommunalen Haushalten zu Budgetkürzungen führen sollte, wovon auch der Bereich freiwillige Leistungen bzw. der Bereich Kultur betroffen sein wird.

Der genehmigte Wirtschaftsplan 2022 geht von einem negativen Jahresergebnis von TEUR 137 aus. Aufgrund der Corona-Krise und den vorstehend beschriebenen Einschränkungen der Aktivitäten kann es zu Anpassungen an die neue Situation kommen.



Dies wird ggf. mit den Aufsichtsratsvorsitzenden besprochen und bei der nächsten Gesellschafterversammlung thematisiert.



3. Gemeinnützige Kulturfonds Frankfurt RheinMain GmbH

3.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Ludwig-Erhard-Anlage 1-5
 61352 Bad Homburg
 Tel.: 06172 9994692
 E-Mail: kontakt@kulturfonds-frm.de
 Webseite: www.kulturfonds-frm.de

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 20.12.2007

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 22.09.2020

3.2. Organe der Beteiligung

 Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	<i>171.000,- €</i>
Frau Karin Wolff	Mitglied	
Kulturausschuss	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>	<i>10.300,- €</i>
Frau Ayse Asar	Vorsitz	
Herr Dr. Ulrich Adolphs	Mitglied	
Frau Iris Bachmann	Mitglied	
Herr Jürgen Banzer	Mitglied	
Herr Elmar Damm	Mitglied	
Frau Claudia Dillmann	Mitglied	
Frau Prof. Dr. Barbara Dölemeyer	Mitglied	
Herr Dr. Michael Eissenhauer	Mitglied	
Herr Hans Franssen	Mitglied	
Frau Dr. Ina Hartwig	Mitglied	
Frau Ingrid Hasse	Mitglied	
Frau Marie-Elisabeth Hecker	Mitglied	
Herr Dr. Bernd Heidenreich (bis 16.09.2021)	Mitglied	
Herr Prof. Dr. August Heuser	Mitglied	
Herr Prof. Dr. Klaus Honnef	Mitglied	
Herr Axel Imholz	Mitglied	
Frau Dr. Doris Jentsch	Mitglied	
Herr Claus Kaminsky	Mitglied	
Frau Natascha Kauder (ab 17.09.2021)	Mitglied	
Frau Gabriele C. Klug (ab 17.09.2021)	Mitglied	
Frau Christa Knauer	Mitglied	
Herr Wolfgang Kollmeier	Mitglied	
Herr Rolf Krämer	Mitglied	
Herr Claus Kunzmann	Mitglied	
Herr Prof. Dr. Klaus-Dieter Lehmann	Mitglied	

Frau Mirrienne Mahn (ab 17.09.2021)	Mitglied
Herr Peter Michalzik	Mitglied
Herr Andreas Mölich-Zebhauser	Mitglied
Herr Dr. Helmut Müller	Mitglied
Herr Dr. Stefan Naas	Mitglied
Herr Jochen Partsch	Mitglied
Herr Sebastian Popp (bis 16.09.2021)	Mitglied
Frau Madeline Ritter	Mitglied
Frau Caronlina Romahn	Mitglied
Frau Gabriele Röthemeyer	Mitglied
Herr Dr. Tobias Schwenke (bis 20.04.2021)	Mitglied
Frau Daniela Seel	Mitglied
Herr Christian Setzepfandt (bis 16.09.2021)	Mitglied
Herr Hüseyin Sitki (ab 17.09.2021)	Mitglied
Herr Dr. Thomas Sparr	Mitglied
Herr Johannes Stein	Mitglied
Frau Dr. Nina Teufel von Hallerstein (bis 16.09.2021)	Mitglied
Frau Dr. Rena Wandel-Hoefer	Mitglied
Herr Wolfgang Weyand (ab 17.09.2021)	Mitglied
Frau Dr. Renate Wolter-Brandecker (bis 16.09.2021)	Mitglied
Frau Feridun Zaimoglu	Mitglied
Herr Dr. Ralph Philipp Ziegler (ab 21.04.2021)	Mitglied
Herr Ulrich Krebs	1. Stellvertretung Vorsitz

3.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung von Kultur und Kunst in der Region Frankfurt Rhein-Main durch die Beschaffung von Mitteln im Sinne des § 58 Nr. 1 AO. Die Mittel sollen insbesondere verwendet werden für die

- Fortführung und Durchführung bisher veranstalteter und begonnener sowie weiterer noch nicht begonnener steuerbegünstigter kultureller Projekte im nationalen und internationalen Bereich, auch in Kooperation mit der bestehenden KulturRegion Frankfurt RheinMain gGmbH,
- Pflege der nationalen und internationalen Zusammenarbeit in Form von Vernetzung, Austausch, Bündelung und Präsentation kultureller Projekte innerhalb der Region Frankfurt/Rhein-Main mit dem Ziel, das Interesse an den vielfältigen Kulturangeboten in der Region zu fördern,
- Unterstützung national und international bedeutsamer steuerbegünstigter Träger und steuerbegünstigter Veranstalter oder Körperschaften des öffentlichen Rechts für steuerbegünstigte Zwecke, wobei die Grenze hierfür bei max. 50% der Eigenmittel der Gesellschaft liegt,
- übergreifende Öffentlichkeitsarbeit und Unterstützung der lokalen kulturbezogenen Öffentlichkeitsarbeit,



- nationale und internationale Präsentation der Region als Kulturstandort, Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.
- Zusammenarbeit mit der KulturRegion Frankfurt RheinMain gGmbH. Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

3.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	130.000 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Land Hessen	30.000 €	23,08 %
Stadt Frankfurt am Main	30.000 €	23,08 %
Hochtaunuskreis	15.000 €	11,54 %
Main-Taunus-Kreis	15.000 €	11,54 %
Stadt Wiesbaden	15.000 €	11,54 %
Stadt Darmstadt	10.000 €	7,69 %
Stadt Offenbach am Main	8.000 €	6,15 %
Stadt Hanau	5.000 €	3,85 %
Stadt Bad Vilbel	1.000 €	0,77 %
Stadt Oestrich-Winkel	1.000 €	0,77 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	7.268	7.264
Sonstige betriebliche Erträge	74	482
Materialaufwand	4.661	9.299
Personalaufwand	549	595
Sonstige betriebliche Aufwendungen	209	230
Abschreibungen	10	8
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8	41
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19	20
Sonstige Steuern	0	0
Jahresergebnis	1.902	-2.365

Bilanz

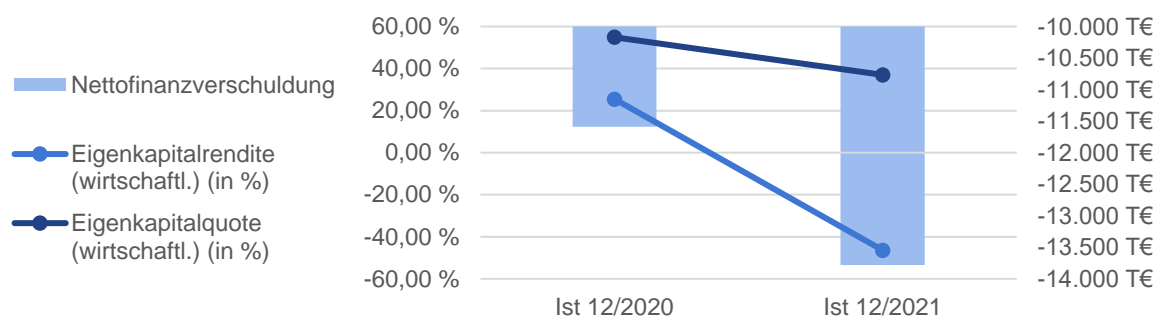
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	17	9
Immaterielle Vermögensgegenstände	3	0
Sachanlagen	14	9



Umlaufvermögen	13.591	13.780
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.004	0
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	0	0
Kasse, Bankguthaben, Schecks	11.587	13.780
Bilanzsumme	13.608	13.789
Eigenkapital	7.465	5.100
Gezeichnetes Kapital	130	130
Gewinnrücklagen	3.366	1.858
Bilanzergebnis	3.969	3.112
Rückstellungen	6.094	8.647
Verbindlichkeiten	49	42
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37	27
Sonstige Verbindlichkeiten	12	15
Bilanzsumme	13.608	13.789

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	25,5	-46,4
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	54,9	37,0
Nettofinanzverschuldung (T€)	-11.587	-13.780

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	8	8

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	377	377
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

3.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Zahl der Gesellschafter hat sich im Jahr 2021 nicht verändert. Somit hat sich trotz

punktuellem Veränderung der Kulturausschussmitglieder nach der Kommunalwahl auch die Struktur der Gremien nicht geändert. Auch die Einnahmesituation ist im Rahmen



der geltenden Finanzierungsvereinbarung gleichgeblieben. Da der Hessische Rechnungshof sich in der Vorbereitung seiner Berichterstattung mit dem Beteiligungswesen des Landes, speziell betr. Kulturfonds Frankfurt RheinMain gGmbH, befasst hat, wurden dort erhebliche Informationsleistungen beigegeben. Um den Beratungen über die Stellungnahme des HRH genügend Zeit zu geben, wurde in den Gremien die Finanzierungsvereinbarung auch für das Jahr 2022 verlängert. Geschäftsführung und Gremien haben sich mit möglichen Konsequenzen bezüglich Satzung, Finanzierungsvereinbarung und Public Corporate Governance Kodex ausführlich auseinander gesetzt und die Entscheidungen des Jahres 2022 vorbereitet.

Das Jahr 2021 war erneut stark durch die Pandemiesituation geprägt. Im Vergleich zu 2020 galt dies noch verstärkt, da seit dem 2.11.2020 der Kulturbetrieb bis Mitte Juni fast ausschließlich auf den digitalen Raum beschränkt war. Ab Juni war es möglich, dass erste Veranstaltungen wieder stattfanden. Im Wesentlichen kann festgestellt werden, dass die Zahl der Anträge im kleinen wie im großen Verfahren nicht zurückgegangen ist. So wurden 121 Anträge gestellt und 90 bewilligt.

Das Jahr 2021 endet ohne Einbeziehung des Gewinnvortrags mit einem Defizit, was angesichts des Gewinnvortrags nur zu begrüßen ist. Es rührt vom Abfluss zweier langjähriger Restanten. Insgesamt ergibt sich in 2021 ein Jahresfehlbetrag von TEUR 2.365 (Vorjahr Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 1.902) das Jahresergebnis hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um TEUR 4.267 vermindert. Hauptursache für diese Entwicklung waren insbesondere die im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 4.638 gestiegenen Aufwendungen für bezogene Leistungen (Projektaufwendungen).

Durch das bisher praktizierte Verfahren, den Jahresüberschuss des Vorjahres jeweils vorzutragen und (überwiegend) den Fördermitteln zuzuschlagen, ist der zur Verfügung stehende Förderrahmen von € 7,68 Mio. in 2020 auf € 9,86 Mio. in 2021 gestiegen. Mit dem Jahresüberschuss zum 31.12.2021 kann nach

Beschluss ein Bilanzgewinn von € 3.111.751,63 auf neue Rechnung vorgetragen werden. Für 2021 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von € 2.365.421,07, bedingt durch eine verstärkte Fördermittelvergabe nach dem Einbruch der Kulturveranstaltungen in 2020 aufgrund der Corona-Maßnahmen. Die projektbezogenen Aufwendungen haben sich gegenüber 2020 verdoppelt.

Die Gesellschafterbeiträge der Gesellschaft blieben gegenüber dem Geschäftsjahr 2020 mit TEUR 7.253 auf gleichem Niveau. Weiterhin sind im Berichtsjahr zweckgebunden Zuwendungen in Höhe von TEUR 11 vereinbart worden, welche im Vorjahr mit TEUR 15 angefallen sind. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen (TEUR 9.299) beinhalten Fördermittel, Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit sowie eigene Projekte. Der Anstieg ist auf die zeitliche Verschiebung von Fördervereinbarungen zurückzuführen, für die eine Rücklagenzuführung erfolgte. Der Personalaufwand (TEUR 596) hat einen Anteil von 7,7 % an der Betriebsleistung und ist im Vergleich zum Vorjahr leicht angestiegen (TEUR 47). Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen. Das Finanzergebnis hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 33 verbessert. Diese Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus einem Zinsertrag im Zusammenhang mit der Aufzinsung von Rückstellungen (TEUR 41).

Die Geschäftstätigkeit des Kulturfonds ist – wie bisher – dadurch gekennzeichnet, dass der Kulturfonds ein relativ geringes Anlagevermögen besitzt und die wesentlichen Posten der Aktivseite aus Bankguthaben bestehen. Diese Mittel betragen insgesamt € 13.789.040,87. Demgegenüber stehen in unmittelbarem Zusammenhang mit der Fördertätigkeit, Verpflichtungen in Form von Bewilligungen (Rücklagen) und Rückstellungen in Höhe von € 9.951.800,85. Wie in den vergangenen Jahren bestehen die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von € 26.503,50 vor allem aus offenen Eingangsberechnungen, welche Anfang 2022 beglichen wurden. Die sonstigen Verbindlichkeiten in



Höhe von € 15.242,81 betreffen Lohnsteuer, Sozialversicherung und Künstlersozialabgabe. Die freie Rücklage bleibt in einer Höhe von € 370.246,98 erhalten und wurde von den Gremien des Kulturfonds, wie in der Vergangenheit, beschlossen. Das Eigenkapital der Gesellschaft hat sich um TEUR 2.365 auf TEUR 5.100 vermindert. Die bilanzielle Eigenkapitalquote der Gesellschaft beträgt damit zum Abschlussstichtag rd. 37,0 %.

Ausblick und Risiken

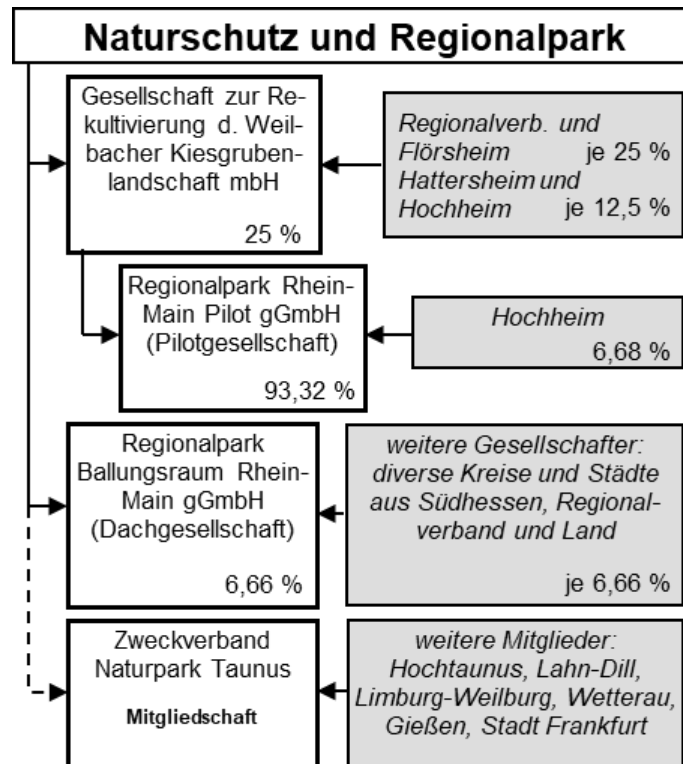
Unzweifelhaft hat die Pandemie bei den finanziellen Reserven der Kulturträger aller Ebenen Schaden angerichtet. Es wird zu beraten sein, ob die Gremien die Öffnung zu höheren Förderquoten für bestimmte Fälle beschließen. Auch lässt sich nicht mit Bestimmtheit ausschließen, dass im Herbst 2022 erneut mit Wellen von Infektionen zu rechnen ist und damit auch mit Restriktionen für Veranstaltungen, wenngleich weniger mit vollständigen Schließungen. Im mittleren Frühling und Sommer kann aber von dieser Seite mit vielen na-

hezu vollbesetzten Veranstaltungen gerechnet werden. Damit besteht die Chance, dass Veranstaltungen sich wieder tragen können. Angesichts des jetzigen Antragslage können wir mit hoher Wahrscheinlichkeit weiterhin mit vielen und hochwertigen Anträgen rechnen.

Zudem besteht die Chance der Gewinnung neuer Gesellschafter, da die Kreistage des Kreises Offenbach und des Rheingau-Taunus-Kreises die Probemitgliedschaft im KFRM ab dem 1.7.2022 beschlossen haben und die Gesellschafter dem einstimmig zugestimmt haben.

Die Folgen des russischen Angriffskriegs in der Ukraine sind zum Zeitpunkt der Erstellung des Berichts nicht absehbar. Dies erstreckt sich auf die Sicherheitslage, auf die Reisemöglichkeiten beziehungsweise den Aufenthaltsort russischer und ukrainischer Künstler/innen sowie Besucher/innen wie auch auf den internationalen Leihverkehr für Kunstwerke.

E. Naturschutz



1. Gesellschaft zur Rekultivierung der Kiesgrubenlandschaft Weilbach mbH

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Frankfurter Straße 76
65439 Flörsheim am Main
Tel.: 06145 93636-30
E-Mail: info@grkw.de
Webseite: www.grkw.de



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 11.07.1980

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 01.10.2013

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	6.000,- €
Herr Dr. Mathias Bausback	Mitglied	
Aufsichtsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>	2.000,- €
Herr Michael Cyriax	Vorsitz	
Herr Dr. Bernd Blisch	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Michael Antenbrink	Mitglied	
Herr Jürgen Banzer	Mitglied	
Herr Dr. Frank Blasch	Mitglied	
Herr Thomas Horn	Mitglied	
Herr Peter Kluin	Mitglied	
Frau Antje Köster	Mitglied	
Herr Heinz Lauck	Mitglied	
Herr Gerd Mehler	Mitglied	
Herr Hans Mohr	Mitglied	
Frau Madlen Overdick	Mitglied	
Herr Harald Schindler	Mitglied	
Herr Klaus Schindling	Mitglied	
Herr Karl Heinz Spengler	Mitglied	
Herr Dirk Westedt	Mitglied	
Gesellschafterversammlung		
Herr Dr. Bernd Blisch	Vorsitz	
Herr Michael Cyriax	Mitglied	
Herr Thomas Horn	Mitglied	
Herr Klaus Schindling	Mitglied	
Herr Dirk Westedt	Mitglied	

1.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Verwertung von Bodenschätzen und die Beseitigung von Landschaftsschäden durch eine sinnvolle Rekultivierung. Sie hat ferner die Aufgabe, Maßnahmen durchzuführen und Einrichtungen zu betreiben, die dem Natur- und Landschaftsschutz dienen. Die Gesellschaft soll darüber

hinaus Maßnahmen im Rahmen der Errichtung eines Regionalparks übernehmen.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO i.V.m. §§ 1, 2 HAG-BNatSchG übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

1.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	416.000 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Main-Taunus-Kreis	104.000 €	25,00 %
Regionalverband FrankfurtRheinMain	104.000 €	25,00 %
Stadt Flörsheim am Main	104.000 €	25,00 %
Stadt Hattersheim am Main	52.000 €	12,50 %
Stadt Hochheim am Main	52.000 €	12,50 %

Beteiligungen

Regionalpark RheinMain Pilot gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung	477.138 €	93,32 %
--	-----------	---------

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	161	532
Sonstige betriebliche Erträge	2	1.149
Materialaufwand	22	67
Personalaufwand	81	79
Sonstige betriebliche Aufwendungen	202	1.236
Abschreibungen	88	74
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28	24
Sonstige Steuern	6	17
Jahresergebnis	-264	222

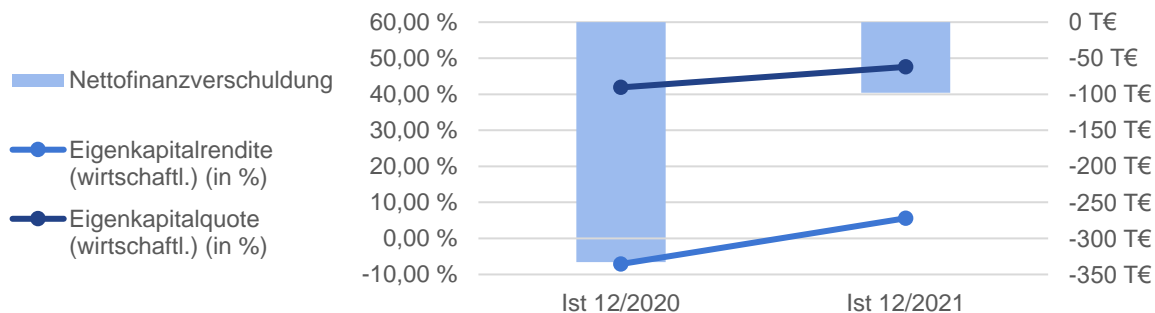


Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	6.932	7.016
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.242	1.490
Sachanlagen	5.466	5.302
Finanzanlagen	224	224
Umlaufvermögen	1.935	1.253
Vorräte	388	306
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	371	105
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24	58
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	347	47
Kasse, Bankguthaben, Schecks	1.176	842
Bilanzsumme	8.867	8.269
Eigenkapital	3.712	3.934
Gezeichnetes Kapital	416	416
Kapitalrücklage	3.959	3.959
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-399	-663
Jahresergebnis	-264	222
Rückstellungen	1.859	1.635
Verbindlichkeiten	3.296	2.695
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	843	744
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	2.305	979
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	126	159
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	10	19
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	0	762
Sonstige Verbindlichkeiten	12	32
Bilanzsumme	8.867	8.269

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-7,1	5,6
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	41,9	47,6
Nettofinanzverschuldung (T€)	-333	-98

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	5	4



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	68	68
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Das Jahresergebnis der Gesellschaft beträgt + T€ 222 gegenüber ./ T€ 264 im Vorjahr. Die Verbesserung des Ergebnisses um T€ 486 basiert vor allem auf den stark gestiegenen Umsatzerlösen.

Die Betriebsleistung beträgt insgesamt T€ 1.720 und ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 1.556 gestiegen. Dies ist insbesondere auf die operative Verbesserung der Umsatzerlöse (T€ 371), aber auch auf Einmaleffekte von T€ 1.147 aus Grundstücksverkäufen zurückzuführen. Die Betriebsleistung setzt sich aus den Umsatzerlösen mit T€ 532 (30,9% der Betriebsleistung) und den sonstigen betrieblichen Erträgen mit T€ 1.150 (66,9% der Betriebsleistung) zusammen.

Die Aufwendungen für die Betriebsleistung betragen insgesamt T€ 1.456 und liegen damit um T€ 1.062 über dem Vorjahreswert, was vor allem auf den Buchwertabgang der Grundstücke Weilbach I und Silbersee IV (./ T€ 1.025) zurückzuführen ist. Die weiteren Betriebsleistungen beinhalten Personalaufwendungen (T€ 79 bzw. 4,6% der Betriebsleistung), Abschreibungen (T€ 74 bzw. 4,3%) und Materialaufwand (T€ 67 bzw. 3,9%). Sowohl die Personalkosten, als auch die Abschreibungen und der Materialaufwand haben sich gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig verändert.

Die Abschreibungen sind um T€ 14 gesunken. Der Materialaufwand ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 45 gestiegen, weil die Rekultivierungsrückstellungen den neuen vertraglichen Regelungen angepasst wurden. Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 3 reduziert.

Das Finanzergebnis liegt im Geschäftsjahr bei ./ T€ 24 und hat sich gegenüber dem Vorjahr

um T€ 4 verbessert. Dabei liegen die Zinserträge weiterhin bei null (Vj. T€ 0). Die Zinsaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um T€ 4 gesunken, weil die Gesellschaft die Darlehensverbindlichkeiten weiter reduzieren konnte.

Ertragsteuern fielen wegen der Verlustvträge nicht an.

Das »Ergebnis nach Steuern« liegt bei + T€ 240. Es verbesserte sich aus den oben genannten Gründen um T€ 497.

Die »Sonstigen Steuern« betragen T€ 17 und beinhalten die Neuveranlagung Flörsheimer Warte, die teilweise in 2022 nach dem Einspruch der Gesellschaft revidiert wurde. Aufgrund dieser nur geringen steuerlichen Belastung liegt der Jahresüberschuss bei + T€ 222 (Vj. ./ T€ 264).

Ausblick und Risiken

Im Geschäftsjahr 2022 wird die Umsetzung der beschlossenen Verschmelzung von GRKW und der Regionalpark RheinMain gGmbH im Mittelpunkt stehen. Diese ist planmäßig bis Ende August 2022 vorgesehen, um bereits für das Geschäftsjahr 2022 beide Gesellschaften in einem Jahresabschluß darzustellen.

Im Fokus der nächsten Jahre wird die Umsetzung der Optimierungspotentiale in den Geschäftsabläufen stehen, die durch die Verschmelzung ermöglicht werden. Der Budgetierungs- und Prognoseprozesse sollen einfacher und effizienter gestaltet werden, die Rechnungslegungs- und Buchführungsaufwendungen reduziert werden.

Die hierdurch freigesetzten Ressourcen sollen für die noch bessere Umsetzung der Unter-



nehmensziele eingesetzt werden. Als konkrete Projekte sind die verbesserte Nutzung der Flörsheimer Warte, die Optimierung des Zustandes des Naturschutzhauses und die Neuregelung der Zuständigkeiten für die Außenanlagen Regionalparkportal vorgesehen.



2. Regionalpark RheinMain Pilot gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung

2.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Frankfurter Straße 76
 65439 Flörsheim am Main
 Tel.: 06145 93636-30
 E-Mail: portal@regionalpark-pilot.de

Rechtsform: gGmbH

Gründungsdatum: 26.04.1995

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 11.02.2014

2.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	<i>0,- €</i>
Herr Dr. Mathias Bausback	Mitglied	
Aufsichtsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>	<i>2.000,- €</i>
Herr Michael Cyriax	Vorsitz	
Herr Dr. Bernd Blisch	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Michael Antenbrink	Mitglied	
Herr Jürgen Banzer	Mitglied	
Herr Dr. Frank Blasch	Mitglied	
Herr Thomas Horn	Mitglied	
Herr Peter Kluin	Mitglied	
Frau Antje Köster	Mitglied	
Herr Heinz Lauck	Mitglied	
Herr Gerd Mehler	Mitglied	
Herr Hans Mohr	Mitglied	
Frau Madlen Overdick	Mitglied	
Herr Harald Schindler	Mitglied	
Herr Klaus Schindling	Mitglied	
Herr Karl Heinz Spengler	Mitglied	
Herr Dirk Westedt	Mitglied	
Gesellschafterversammlung		
Herr Dr. Mathias Bausback	Mitglied	
Herr Dirk Westedt	Mitglied	

2.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist in Zusammenarbeit mit den Städten und Gemeinden die Realisierung des Regionalparks RheinMain im westlichen Gebiet des Umlandverbandes Frankfurt/Main. Die Realisierung dient insbesondere den Zielen des Naturschutzes und der Landschaftspflege.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO i.V.m. §§ 1, 2 HAG-BNatSchGübt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

2.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	511.292 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Gesellschaft zur Rekultivierung der Kiesgrubenlandschaft Weilbach mbH	477.138 €	93,32 %
Stadt Hochheim am Main	34.154 €	6,68 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	3	2
Sonstige betriebliche Erträge	1.249	1.242
Materialaufwand	407	279
Personalaufwand	76	71
Sonstige betriebliche Aufwendungen	64	1.110
Abschreibungen	3.697	172
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
Jahresergebnis	-2.992	-382

Bilanz

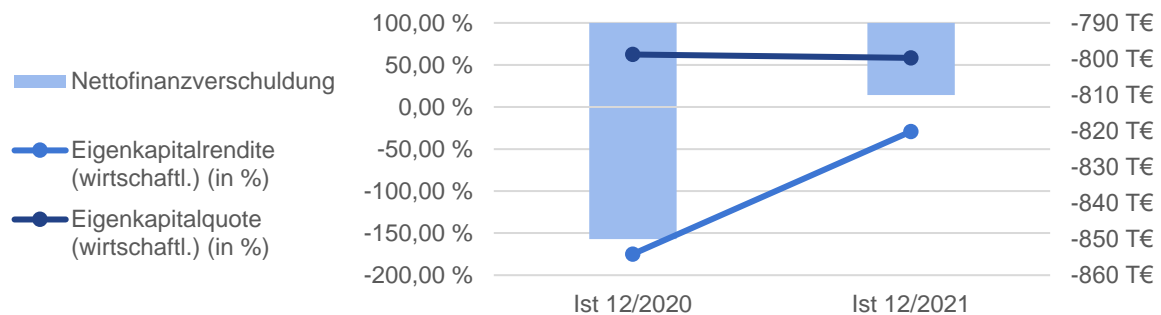
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	1.753	532
Sachanlagen	1.753	532
Umlaufvermögen	990	1.716
Vorräte	42	48
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	98	858
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0



Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	98	96
Kasse, Bankguthaben, Schecks	850	810
Rechnungsabgrenzungsposten	1	0
Bilanzsumme	2.744	2.248
Eigenkapital	1.386	1.003
Gezeichnetes Kapital	511	511
Kapitalrücklage	700	317
Gewinnrücklagen	175	175
Bilanzergebnis	0	0
Sonderposten	325	309
dar.: Sonderposten für Investitionszuschüsse	325	309
Rückstellungen	1.001	919
Verbindlichkeiten	32	17
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28	15
Sonstige Verbindlichkeiten	2	1
Bilanzsumme	2.744	2.248

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-174,9	-29,1
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	62,4	58,4
Nettofinanzverschuldung (T€)	-850	-810

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	5	1

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	90	90
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0



2.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Umsetzung des ersten Bauabschnitts Spielpark Hochheim mit einem Investitionsvolumen von 500.000 Euro ist für das Geschäftsjahr 2022 vorgesehen. Die Ausschreibung soll im Mai 2022 abgeschlossen werden und die Arbeiten im Juni 2022 beginnen. Die Eröffnung des neuen Rutschenturms ist für den Herbst 2022 geplant. Parallel zur Umsetzung des ersten Bauabschnitts befindet sich der zweite Bauabschnitt mit Unterstützung des Regionalparks Ballungsraum RheinMain GmbH in Vorbereitung und umfasst den Ausbau des Rundwegs und der dazugehörigen Spielgeräte.

Im Geschäftsjahr 2021 hat die gemeinnützige Gesellschaft einen Jahresfehlbetrag von ./. T€ 382 erwirtschaftet. Das ist eine Verbesserung von T€ 2.611 gegenüber dem Vorjahresergebnis (./. T€ 2.993). Die Verminderung des Jahresfehlbetrages ist auf die einmaligen Sonderabschreibungen auf Sachanlagen im Vorjahr zurückzuführen. Andererseits sanken die Betriebsaufwendungen gegenüber dem Vorjahr und aus dem Verkauf von Grundstücken an den Gesellschafter resultierte ein Verlust von T€ 295.

Die Betriebsleistung blieb mit T€ 1.251 konstant und ist auf den Verkauf von Grundstücken an den Gesellschafter zurückzuführen. Im Vorjahr beinhaltete die Position Erträge aus Sonderposten für Investitionszuschüsse. Die Aufwendungen für die Betriebsleistung erhöhten sich (ohne die zahlungsunwirksamen Abschreibungen) um T€ 912. Sie liegen mit T€ 1.460 über dem Niveau der Zuschüsse der drei Städte Flörsheim, Hattersheim und Hochheim und beinhalten im Geschäftsjahr die Buchwerte aus dem Verkauf von Grundstücken an den Gesellschafter.

Wesentlicher Bestandteil des Vermögens der Gesellschaft ist das Sachanlagevermögen, das 23,7% des Vermögens ausmacht. Dieses ist vollumfänglich (100,0%) durch Eigenkapital bzw. wirtschaftliches Eigenkapital gedeckt. Neben dem Anlagevermögen dominieren im

kurzfristigen Vermögensbereich (76,3%) unsere Forderungen mit T€ 858 (38,2%) und unsere liquiden Mittel mit T€ 811 (36,1%).

Die Kapitalstruktur ist gesund, die Eigenkapitalquote liegt bei 44,6% (T€ 1.003). Rechnet man das wirtschaftliche Eigenkapital (Investitionszuschüsse, T€ 309) hinzu, liegt sie sogar bei 58,4%.

Das langfristige Fremdkapital wird - neben den oben genannten Investitionszuschüssen - ausschließlich durch die Rückstellungen für landschaftliche Pflegeverpflichtungen (T€ 892) gebildet. Insgesamt beträgt das lang- und mittelfristige Kapital 98,0% unseres Gesamtkapitals. Das kurzfristige Fremdkapital (Laufzeit bis zu einem Jahr) liegt bei T€ 44 und entspricht 2,0% der Bilanzsumme.

Ausblick und Risiken

Nach jahrelanger abgeschlossener baulicher Tätigkeit konzentrieren sich die Aktivitäten der gemeinnützigen Gesellschaft auf die Pflege und Unterhaltung des Geländes Regionalpark-Pilot Rhein-Main. Die Kosten der Pflege- und Unterhaltsmaßnahmen wurden und werden durch jährliche Zuschüsse in Höhe von T€ 115 der jeweiligen Kommunen Flörsheim am Main, Hattersheim am Main und Hochheim am Main gedeckt. Der Main-Taunus-Kreis übernimmt neben dem jährlichen Zuschuss von T€ 90 zusätzlich einen Teil der Personalkosten. Für das Geschäftsjahr 2023 wurde eine Erhöhung auf T€ 135 bzw. T€ 105 beschlossen.

Entsprechend der mittelfristigen Finanzplanung des Unternehmens stehen derzeit ausreichend finanzielle Reserven zur Verfügung, um den gewöhnlichen Aufgaben der Regionalpark Rhein-Main Pilot gGmbH auch in Zukunft gerecht zu werden. Aufgrund der durch den Gesellschafterkreis beschlossenen Beschränkung der Ersatzinvestitionen auf die durch Abschreibungen verfügbare Liquidität ist der Fortbestand der Gesellschaft durch das vorhandene Eigenkapital für die nächsten Jahre sichergestellt.



Allerdings weist die Geschäftsführung darauf hin, dass die Gesellschaft durch ihre Gemeinnützigkeit über die öffentlichen Mittel hinaus kaum zusätzliche Einnahmen generiert, mit deren Hilfe auch auf außergewöhnliche Belastungen reagiert werden könnte.

In 2022 ist die Verschmelzung der Pilot auf ihre Muttergesellschaft geplant, um die Verwaltung effizienter zu gestalten und mehr finanzielle Mittel für die Projekte zur Verfügung zu haben. Zur Vorbereitung auf diese Verschmelzung wurde im Geschäftsjahr 2021 ein Grundstückskaufvertrag mit der GRKW vereinbart, mit dem der für die Grunderwerbsteuer relevante Grundbesitz der Gesellschaft auf die GRKW übertragen wurde.

Da die Gesellschafter in den Anfangsjahren der Gesellschaft die Investitionen durch verlorene Zuschüsse finanzierten, weist die Gesellschaft keinerlei Bankkredite auf.

Derzeit sind nur die in der Vergangenheit fertig gestellten Projekte zu unterhalten; die im gewöhnlichen Geschäftsbetrieb anfallenden laufenden Aufwendungen für diese Projekte (mit Ausnahme der Abschreibungen) werden durch die Zuschüsse der Gebietskörperschaften und die sonstigen Erträge gedeckt.

Hinsichtlich der künftigen Chancen und Risiken sehen wir keine wesentlichen Veränderungen gegenüber den Vorjahren. Allerdings werden einzelne Projekte, insbesondere der Spielpark in Hochheim am Main Ersatzinvestitionen in nicht unerheblicher Höhe erforderlich machen, die die Liquiditätslage unserer Gesellschaft tendenziell nachhaltig verschlechtern. Aufgrund des derzeitigen Wirtschaftsplanes ist die strukturelle Überarbeitung und Erneuerung eines bestehenden Projektes nur alle drei bis fünf Jahre möglich bzw. vorgesehen; darüber hinaus gehende Erfordernisse könnten durch die gemeinnützige Gesellschaft nicht getragen werden und könnten diese überfordern.

Darüber hinaus besteht ein weiteres Risiko in der Abhängigkeit von den Zuschüssen der Kommunen Flörsheim, Hattersheim und Hochheim sowie des Main-Taunus-Kreises.

Das Risikoprofil der Gesellschaft wird sich mit der vorgesehenen Verschmelzung auf die GRKW im August 2022 grundlegend ändern.

3. Regionalpark Ballungsraum RheinMain gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung

3.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Frankfurter Straße 76
 65439 Flörsheim am Main
 Tel.: 06145 93636-20
 E-Mail: info@regionalpark-rheinmain.de
 Webseite: www.regionalpark-rheinmain.de

Rechtsform: gGmbH

Gründungsdatum: 15.07.2003

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 11.06.2008

3.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>
Herr Kjell Schmidt	Mitglied

Aufsichtsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>	0,- €
Frau Claudia Jäger	Vorsitz	
Herr Thomas Will	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Hansjörg Bathke (ab 21.06.2021)	Mitglied	
Herr Matthias Bergmeier	Mitglied	
Herr Michael Cyriax	Mitglied	
Frau Rosemarie Heilig	Mitglied	
Herr Alexander Hetjes (bis 06.10.2021)	Mitglied	
Herr Thomas Horn	Mitglied	
Herr Oliver Jedynek (ab 07.10.2021)	Mitglied	
Herr Hans-Martin Kessler (bis 26.01.2021)	Mitglied	
Herr Frank Kilian (ab 12.05.2021, bis 20.06.2021)	Mitglied	
Herr Andreas Kowol (ab 04.05.2021)	Mitglied	
Herr Nils Kraft	Mitglied	
Herr Gert-Uwe Mende (ab 27.01.2021, bis 03.05.2021)	Mitglied	
Herr Thomas Morlock	Mitglied	
Herr Karl Heinz Ottes (bis 11.05.2021)	Mitglied	
Herr Thorsten Schorr	Mitglied	
Frau Susanne Simmler	Mitglied	



Herr Matthias Walther	Mitglied
Herr Paul-Gerhard Weiß	Mitglied

Gesellschafterversammlung

Frau Claudia Jäger	Vorsitz
Herr Thomas Will	Stellvertretung Vorsitz
Herr Peter Böhm (ab 01.01.2021)	Mitglied
Herr Michael Cyriax	Mitglied
Herr Sven Gerich	Mitglied
Frau Rosemarie Heilig	Mitglied
Herr Alexander Hetjes	Mitglied
Herr Thomas Horn	Mitglied
Herr Frank Kilian (ab 01.01.2021)	Mitglied
Herr Nils Kraft	Mitglied
Herr Ulrich Krebs	Mitglied
Herr Thomas Morlock	Mitglied
Herr Dr. Felix Schwenke	Mitglied
Frau Susanne Simmler	Mitglied
Herr Matthias Walther	Mitglied

3.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des Projektes „Regionalpark Rhein-Main“, welches den Zielen des Naturschutzes und der Landschaftspflege dient. Die Gesellschaft steuert und koordiniert die Projekte zum Ausbau des Regionalparks Rhein Main im Sinne einer übergeordneten regionalen Planung und definiert die Standards für die Gestaltung des Regionalparks Rhein Main. Die Gesellschaft kann sich, um die oben genannten Aufgaben zu erfüllen, an gemeinnützigen Regionalparkgesellschaften beteiligen. Die Koordination und Steuerung erfolgt durch die Beschaffung von Finanzmitteln und deren Verteilung auf

gemeinnützige Regionalparkgesellschaften, andere gemeinnützige Träger von Regionalparkprojekten und Körperschaften des öffentlichen Rechts ausschließlich zur Verwendung zu steuerbegünstigten Zwecken.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO i.V.m. §§ 1, 2 HAG-BNatSchG übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

3.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	187.500 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Hochtaunuskreis	12.500 €	6,67 %
Kreis Offenbach	12.500 €	6,67 %
Land Hessen	12.500 €	6,67 %
Landkreis Groß-Gerau	12.500 €	6,67 %
Main-Kinzig-Kreis	12.500 €	6,67 %



Main-Taunus-Kreis	12.500 €	6,67 %
Regionalverband FrankfurtRheinMain	12.500 €	6,67 %
Rheingau-Taunus-Kreis	12.500 €	6,67 %
Stadt Bad Homburg vor der Höhe	12.500 €	6,67 %
Stadt Frankfurt am Main	12.500 €	6,67 %
Stadt Hanau	12.500 €	6,67 %
Stadt Offenbach am Main	12.500 €	6,67 %
Stadt Rüsselsheim am Main	12.500 €	6,67 %
Stadt Wiesbaden	12.500 €	6,67 %
Wetteraukreis	12.500 €	6,67 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	2.377	1.971
Sonstige betriebliche Erträge	80	70
Materialaufwand	1.089	1.633
Personalaufwand	627	617
Sonstige betriebliche Aufwendungen	180	182
Abschreibungen	149	106
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	1
Jahresergebnis	411	-498

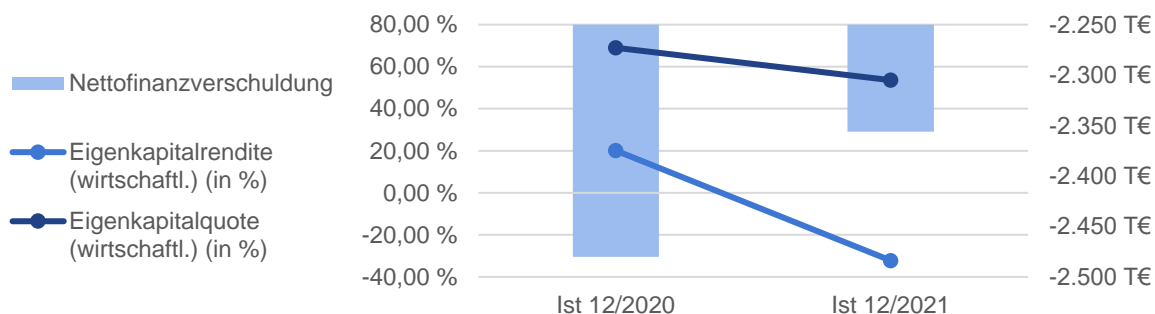
Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	341	297
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0
Sachanlagen	340	297
Umlaufvermögen	2.622	2.589
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	142	233
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	142	205
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	0	28
Kasse, Bankguthaben, Schecks	2.480	2.356
Rechnungsabgrenzungsposten	5	4
Bilanzsumme	2.968	2.890
Passiva		
Eigenkapital	2.047	1.548
Gezeichnetes Kapital	188	188
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	1.448	1.858
Jahresergebnis	411	-498
Rückstellungen	892	1.332
Verbindlichkeiten	29	10
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7	6
Sonstige Verbindlichkeiten	22	4
Bilanzsumme	2.968	2.890



Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	20,1	-32,2
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	69,0	53,6
Nettofinanzverschuldung (T€)	-2.480	-2.356

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	15	14

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	100	100
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

3.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist als gut zu bezeichnen. Das lang- und mittelfristig angelegte Vermögen (Anlagevermögen) ging auf T€ 297 gegenüber T€ 340 im Vorjahr zurück. Es liegt bei 10,3% des gesamten Vermögens.

Die liquiden Mittel sind wegen der hohen Ausgaben für die Projektförderung um T€ 124 auf jetzt T€ 2.356 gesunken. Die vorhandenen finanziellen Cash Mittel decken die bereits zugesagten Fördermittel für Projekte in 2022 in Höhe von rd. T€ 1.306. Außerdem können weitere Projekte gefördert werden, weshalb die liquiden Mittel ausreichen, um den Gesellschaftszweck verwirklichen zu können.

Das Eigenkapital und damit auch das langfristige Kapital beträgt T€ 1.548 und macht 53,6% des Gesamtkapitals der Gesellschaft aus (= Eigenkapitalquote / Vorjahr: T€ 2.047 bzw. 69,0%). Das kurzfristige Fremdkapital liegt bei T€ 1.343 (46,4% des Gesamtkapitals).

Die Finanzlage des Unternehmens hat sich vor allem wegen des Jahresfehlbetrags gegenüber dem Vorjahr geringfügig verschlechtert. Die liquiden Mittel betragen T€ 2.356 gegenüber T€ 2.480 im Vorjahr.

Der »Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit« hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 766 verringert und beträgt ./ T€ 61. Der Geldmittelabfluss resultiert neben dem erzielten Jahresfehlbetrag von ./ T€ 498 vor allem aus

der Zunahme des Umlaufvermögens von T€ 90 und der Abnahme der Verbindlichkeiten von ./ T€ 19. Demgegenüber erfolgten Geldmittelzuflüsse aus den Abschreibungen von T€ 106 und aus der Zunahme der Rückstellungen von T€ 440.

Der »Cashflow aus Investitionstätigkeit« ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 42 gestiegen und liegt jetzt bei ./ T€ 63. Die Geldmittelabflüsse im laufenden Jahr resultieren aus den entsprechenden Investitionen im Geschäftsjahr, denen keine Einzahlungen aus Anlagenverkäufen gegenüberstanden.

So beträgt der Finanzmittelbestand (= liquide Mittel) zum Geschäftsjahresende T€ 2.356. Er ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 124 gesunken.

Die liquiden Mittel werden benötigt, um die verschiedenen Regionalparkprojekte zu fördern. Ziel ist und bleibt es, auch in Zukunft keine Fremdmittel zu Projektförderungen in Anspruch nehmen zu müssen.

Durch die Zuschüsse der Gesellschafter und von dritter privater Seite konnten betriebliche Erträge in Höhe von T€ 2.041 (Betriebsleistung) erwirtschaftet werden. Von diesen Mitteln und aus den vorhandenen liquiden Mitteln wurde ein Betrag von T€ 1.633 bzw. 80,0% der Betriebsleistung im Geschäftsjahr für die Projektförderung verwendet.

Die übrigen betrieblichen Aufwendungen liegen bei T€ 905 (44,4% der Betriebsleistung), wovon neben den Abschreibungen von T€ 106, auf Personalkosten T€ 617 und T€ 182 auf sonstige betriebliche Aufwendungen entfielen. Damit wurde ein Betriebsergebnis von ./ T€ 497 erzielt, welches um T€ 909 unter dem des Vorjahres liegt.

Die Verzinsung der gestiegenen flüssigen Mittel führte – wegen der Niedrigverzinsung im Guthabenbereich – zu minimalen Zinserträgen. Da auch nur geringe Zinsaufwendungen getätigt werden mussten, liegt das Finanzergebnis daher bei ./ T€ 1, was dem des Vorjahres entspricht.

Wegen des gesunkenen Betriebsergebnisses, das durch das fast gleichbleibende Finanzergebnis kaum beeinflusst wurde, verringerte sich das Jahresergebnis um T€ 909 und liegt bei ./ T€ 498 bzw. ./ 24,4 % der Betriebsleistung (Vorjahr: T€ 411 bzw. 16,7% der Betriebsleistung).

Ausblick und Risiken

Mit seiner Strategie aus Projektförderung und einer auf der Fläche präsenten Öffentlichkeitsarbeit ist der Regionalpark zu einer festen Institution in der Gestaltung und Bewerbung des Freiraums und der Landschaft geworden, dies wurde vor allem durch die Coronakrise deutlich. Mit der Zusage des Landes, die Finanzierung der Fraport AG ab 2022 zu kompensieren, steht die Gesellschaft dabei finanziell auf festen Füßen.

Aktuell erarbeitet die Geschäftsstelle mit dem Streuobstrutenkonzept, dem Projekt CityZen - "Kulturlandschaft entwickeln. Landwirtschaft stärken. Regionalpark erleben" und dem Forschungsprojekt NaTourHuKi drei inhaltliche Konzepte, die in den nächsten Jahren zu einer Umsetzung kommen sollen. Zudem überarbeitet die Gesellschaft im Moment eine Routenkonzeption zur Etablierung einer neuen Route im Rheingau.

Für die Planung der Streuobstruten konnte mit dem Büro lohrberg ein kompetenter Partner gewonnen werden. Die Routenführung für alle drei Streuobstruten wurde weitestgehend ausgearbeitet, zudem konnten alle Kommune entlang der geplanten Routen für eine Kooperation zu den Streuobstruten gewonnen werden. Für jede Kommune werden aktuell Vorschläge für neue Erlebnispunkte erarbeitet.

Durch die Planungen der Region Oberhessen zu einer Landesgartenschau im Jahr 2027 ergeben sich aktuell neue Kooperations- und Projektmöglichkeiten für die Gesellschaft. Hier rückt vor allem die Regionalpark Limesroute in den Fokus. Mögliche neue Erlebnispunkte mit dem Schwerpunkt Römer sind dabei das Ziel.

Neben der Coronakrise wird sich der Krieg in der Ukraine zusätzlich auf die Tätigkeit des

Unternehmens auswirken. Dem erhöhten Bedarf nach Erholungsinfrastruktur und vor allem Regionalparkrouten stehen finanzielle Engpässe der Kommunen, Materialengpässe und steigende Preise gegenüber. Diese werden die Gegenfinanzierung von Regionalparkprojekten erschweren. Zudem lässt die Pandemie weiterhin keine verlässliche Planung von Veranstaltungen zu. Da die Gesellschaft aber Angebote für die Bürger der Region schaffen will, führt dies zu einem höheren Aufwand.

Als zwei wesentliche Projekte wurden in 2022 das Kunstprojekt „Dem Wasser gewidmet“ am Rheinufer in Wiesbaden und der neue Hardtbergturn in Königstein eröffnet. Bereits jetzt deutet sich auf Grund der Interaktionen in den sozialen Medien eine rege Nutzung beider Projekte an.

Die seit Jahren etablierten Regionalparkfeste konnten 2021 auf Grund der Pandemie nur teilweise durchgeführt werden. Das in 2021 unter Pandemiebedingungen zum ersten Mal durchgeführte Safariroutenfest wurde in 2022 erfolgreich wiederholt und soll auch in den Folgejahren zu einem wichtigen Erlebnisevent für Familien der Region ausgebaut werden.

Das in 2020 erstmals verabschiedete Corona-Maßnahmenpaket hat sich als wirksames Instrument in der Krise erwiesen. Mit Hilfe des Renovierungsfonds wurden bereits mehr als 25 Projekte im Regionalpark gefördert und erneuert, zudem konnte das Förderniveau für neue Regionalparkerlebnispunkte gehalten werden. Auf Grund des Erfolges wurde der Renovierungsfonds verstetigt.

Die in 2018 gestartete Homepage erfreut sich weiterhin einer steigenden Nachfrage. Die Anzahl der Seitenaufrufe ist 2021 auf über 1 Mio. gestiegen. Zudem hat die Gesellschaft ihre Aktivitäten in den sozialen Medien weiter ausgebaut, auch hier haben die Interaktionen mit den Auftritten des Regionalparks zugenommen. Für 2023 ist eine Überarbeitung der Homepage vorgesehen, hier soll vor allem mit Blick auf die mobile Nutzung optimiert werden.

Die Besucherzentren in Flörsheim-Weilbach und im Offenbacher Wetterpark waren auch

2021 durch die pandemiebedingten Schließungen von starken Rückgängen der Besucherzahlen betroffen. Im Gegensatz zu den eigentlichen Portalen wurden aber die Außenanlagen auch 2021 wesentlich stärker genutzt als vor der Pandemie. Sie boten mit ihren Freiflächen einen wichtigen Erholungsort.

In 2021 wurde die lange vergriffene Turmbroschüre anlässlich des Neubaus Hardtbergturn komplett überarbeitet und zur Eröffnung des Turms veröffentlicht. Zudem wurden diverse Karten auf Grund der anhaltend hohen Nachfrage nachgedruckt.

Wie in den Vorjahren bereits hingewiesen, ist die Gesellschaft nicht am Markt tätig, so dass sie keinerlei Konjunktur und Währungsrisiken ausgesetzt ist. Die Gesellschafter sind durch die Satzung verpflichtet, jährliche gesellschaftsrechtliche Zuschüsse von T€ 1.500 zu leisten, sodass die Liquiditätslage auch weiterhin abgesichert ist. Nur im Rahmen der zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel werden Verpflichtungen eingegangen.

Die Finanzierung des Landes, die die Zahlungen der Fraport AG ersetzt, ist 2022 in Kraft getreten.

Durch die in den letzten Jahren aufgebauten Rücklagen wird es der Gesellschaft möglich sein, auf die aktuellen Krisen zu reagieren und auch die in Planung befindlichen Projekte zu finanzieren. Als Finanzinstrument zählen in erster Linie die Guthaben bei Kreditinstituten.

Ein Liquiditätsrisiko wird dadurch minimiert, dass wir Fördermittel bzw. neue Zuschüsse nur dann zusagen, wenn diese von uns auch gezahlt werden können. Zur Sicherstellung dieser Geschäftsprämisse dienen der Wirtschaftsplan und die laufende Liquiditätsüberwachung durch unsere Geschäftsführung.

Die in der ersten Sitzung jeden Jahres beschlossenen Projekte der Projektliste werden vertraglich mit den Teilnehmern erst geschlossen, wenn entsprechende Zusagen unserer Förderer vorliegen. Das gleichberechtigte Nebeneinander von Projektförderung und Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen etc., hat sich



in den letzten Jahren etabliert und soll mit einer Mischung aus altbewährten Instrumenten wie der Projektförderung und den Freizeitkarten sowie mit neuen Ideen wie den Tourenguide weiter fortgeführt werden.

Durch die Schaffung einer zukunftsfähigen Finanzierung ist die Gesellschaft in der Lage, das auf Langfristigkeit ausgelegte Projekt Regionalpark erfolgreich weiterzuführen.



F. Sozialwesen



1. DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Philipp-Reis-Straße 2
65795 Hattersheim am Main
Tel.: 06190 935 0
Webseite: www.dg-taunus.de



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 17.05.1999

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 03.03.2020

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	<i>73.980,87 €</i>
Frau Anke Ahrens (bis 06.12.2021)	Mitglied	
Herr Jürgen Fisch (ab 07.12.2021)	Mitglied	
Aufsichtsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>	<i>0,- €</i>
Herr Johannes Baron	Vorsitz	
Herr Christian Seitz	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Gerd Elzenheimer	Mitglied	
Frau Susanne Fritsch	Mitglied	
Frau Julia Ostrowicki	Mitglied	
Herr Jonas Pradt	Mitglied	
Frau Ivaloo Schölzel	Mitglied	
Frau Regina Vischer	Mitglied	
Herr Thomas Völker	Mitglied	
Frau Ursula Worms	Mitglied	
Gesellschafterversammlung		
Herr Michael Cyriax	Mitglied	

1.3. Unternehmenszweck

Zweck des Unternehmens ist die Förderung der Jugend- und Altenhilfe (§ 52 Abs. 2 Nr. 4 AO), der Erziehung sowie Volks- und Berufsbildung (§ 52 Abs. 2 Nr. 7 AO) und des Wohlfahrtswesens (§ 52 Abs. 2 Nr. 9 AO) sowie die

Unterstützung hilfsbedürftiger Personen (§ 53 AO).

Die Gesellschaft kann darüber hinaus auch andere Körperschaften fördern, die die vorgenannten steuerbegünstigten Zwecke verfolgen und kann die hierzu erforderlichen Mittel im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften zur

Verfügung stellen (Förderkörperschaft i. S. d. § 58 Nr. 1 AO)

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

1.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	25.000 €
--------------	----------

Gesellschafter

Main-Taunus-Kreis	25.000 €	100,00 %
-------------------	----------	----------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	4.739	9.723
Sonstige betriebliche Erträge	3.608	64
Materialaufwand	751	795
Personalaufwand	6.716	8.321
Sonstige betriebliche Aufwendungen	490	675
Abschreibungen	8	14
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
Sonstige Steuern	3	1
Jahresergebnis	379	-19

Bilanz

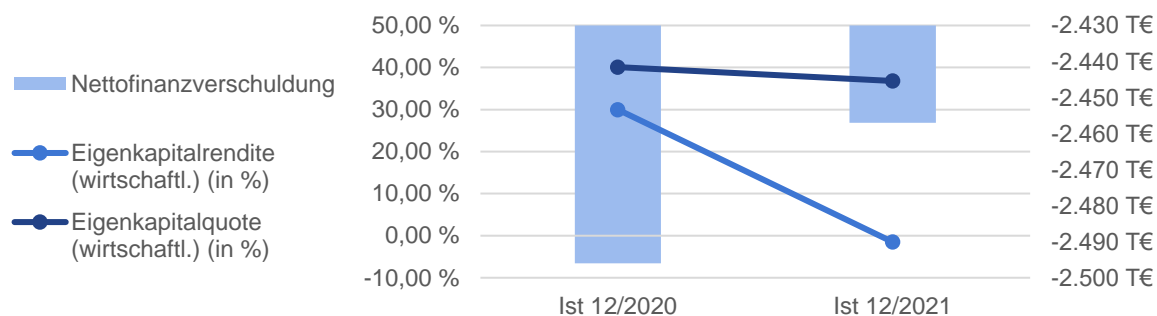
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	4	20
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	1
Sachanlagen	3	19
Umlaufvermögen	3.143	3.358
Vorräte	0	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	628	895
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	620	803
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	8	92
Kasse, Bankguthaben, Schecks	2.515	2.463
Rechnungsabgrenzungsposten	10	1
Bilanzsumme	3.157	3.379
Passiva		
Eigenkapital	1.265	1.245
Gezeichnetes Kapital	25	25



Gewinnrücklagen	1.240	1.220
Bilanzergebnis	0	0
Rückstellungen	327	167
Verbindlichkeiten	1.565	1.966
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	19	6
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	55	51
Sonstige Verbindlichkeiten	1.491	1.909
Bilanzsumme	3.157	3.378

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	30,0	-1,5
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	40,1	36,8
Nettofinanzverschuldung (T€)	-2.496	-2.457

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	638	648

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Entwicklung der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2021 geprägt durch einen deutlichen Anstieg an zu begleitenden Fällen in der ambulanten Eingliederungshilfe von insgesamt 240 auf 310 assistierte Schülerinnen und Schüler. Dies war ein Anstieg der Fallanzahl um 29 % im Vergleich zum Vorjahr. Der An-

stieg fand erneut in allen Regionen statt, in denen die DGT ihre Leistungen anbietet. Zudem gibt es Anfragen aus dem Hochtaunuskreis.

Corona hatte im Geschäftsjahr 2021 erneut einen signifikanten Einfluss auf das operative Geschäft der Gesellschaft. Kurzarbeit wurde im Fachbereich der Schulbegleitungen in den Monaten von Januar 2021 bis einschl. Mai



2021 realisiert. Die Volumen im Bereich Kurzarbeit waren: Jan. 78 TEUR, Feb. 96 TEUR, März 72 TEUR, Apr. 32 TEUR, Mai 48 TEUR.

Umsatzbezogen setzte sich auch im Berichtsjahr 2021 das starke Wachstum der DGT, wie schon in den Vorjahren, fort. Es bildet eine gute Ausgangslage für die weitere positive Ausrichtung der Gesellschaft im kommenden Jahr.

Insgesamt beliefen sich die Erträge der DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH im Geschäftsjahr 2021 auf 9.787 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahr sind sie um 1.440 TEUR gestiegen. Der größte Anteil an den betrieblichen Erträgen der DGT entfiel, neben den Zuschüssen der öffentlichen Hand für die Verwaltung und Abwicklung des Ganztagsangebotes an insgesamt 41 GTA Schulen, auf Umsatzerlöse aus dem Bereich der ambulanten Eingliederungshilfe. Insgesamt lagen die Umsatzerlöse bei 6.355 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahr sind sie somit um 1.616 TEUR (VJ Erlöse: 4.739 TEUR) gestiegen. Dem gegenüber standen Aufwendungen von insgesamt 9.806 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahr sind diese um 1.841 TEUR gestiegen. Als größter Kostenblock stiegen dabei die Personalaufwendungen um 1.605 TEUR. Der Anstieg beruht im Wesentlichen auf der Aufstockung des Personals in den Bereichen Teilhabeassistenz und GTA an den Schulen, der einmaligen Auszahlung des Corona-Bonus an die THA, sowie realisierten Gehaltsanpassungen. Per Saldo ergab sich ein Jahresfehlbetrag von 19,5 TEUR gegenüber einem Planwert von 75 TEUR.

Zum 31. Dezember 2021 beträgt die Bilanzsumme für die DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH 3,378 TEUR (i. Vj. 3.156 TEUR). Die Mehrung basiert hauptsächlich auf dem Anstieg der Forderungen aus Lieferung und Leistung zum Stichtag. Mit 2.463 TEUR (i. Vj. 2.515 TEUR) stellen die flüssigen Mittel den größten Posten auf der Aktivseite der Bilanz dar. Die Bilanzstruktur weist auf der Passivseite einen Eigenkapitalanteil von 1.245 TEUR (36,8%; i. Vj. 1.265 TEUR) aus. Der größte Posten innerhalb der Verbindlichkeiten ist mit 1.887 TEUR (i. Vj. 1.459 TEUR)

die Verpflichtung aus bereits zugeflossenen Zuwendungen der Kostenträger für die Sicherstellung des Ganztagsangebots der Schulen im Main-Taunus-Kreis sowie der Städte Kelsterbach und Rüsselsheim, welche unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen wird. Im Geschäftsjahr wurden Investitionen in Sachanlagen in Höhe von 29 TEUR getätigt, die vor allem im Zusammenhang mit der Anschaffung neuer Geschäftsausstattung durch Umzug an den neuen Geschäftssitz korrelierten.

Ausblick und Risiken

Der Bereich der Teilhabeassistenz (ambulante Eingliederungshilfe) stieg im Geschäftsjahr 2021 weiter an. Für 2022 wird mit einem weiteren steten Wachstum gerechnet. Der Sektor der Ganztagschulen wird von der Anzahl der Schulen und vom Umfang der Mittel auch im Jahr 2022 weiterhin leicht ansteigen. Aufnahmegespräche mit zwei Schulen laufen zum Ende des Geschäftsjahres. Für das Geschäftsjahr 2022 erwartet die Gesellschaft damit einen weiteren Anstieg der Umsatzerlöse.

Insgesamt wird für das kommende Geschäftsjahr 2022 ein positiver Geschäftsverlauf erwartet. Zur Zielerreichung werden kostendegressiv wirkende Steuerungsmaßnahmen vorgenommen, mit dem Ziel die in 2021 gesunkenen Margen wieder auf das frühere Niveau zu heben.

Die bestehenden Vertragsstrukturen im Fachbereich der Schulbegleitung eröffnen mittelfristige Steuerungsmaßnahmen, da die Verträge der Schulbegleiter jeweils auf den 31.07. limitiert sind. Die Gehälter sind somit grundsätzlich verhandelbar. Ein Vergleich in der regionalen Trägerlandschaft legt das Ergebnis nahe, dass hinreichend Verhandlungspotenzial besteht.

Grundsätzlich sind die Risiken als gering einzuschätzen, da die Gesellschaft eine stabile Ertragslage und ein solides Wachstum aufweist. Mögliche Umsatzeinbußen durch coronabedingt eingeschränkte Schulbetriebe, können durch weiterhin erwartbaren Umsatzzuwachs und kostendegressive Maßnahmen

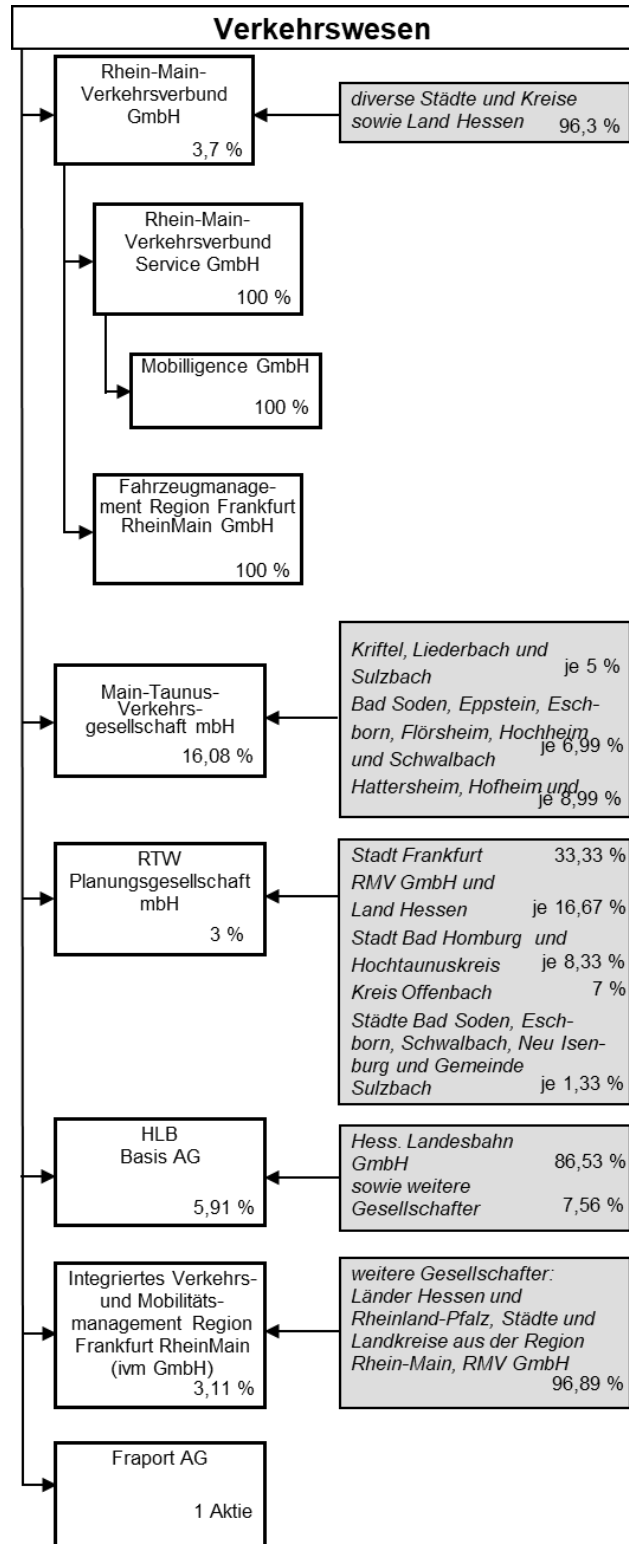


kompensiert werden. Für erhöhte Leistungsausfallzeiten in der Schulbegleitung aufgrund Corona besteht zudem die Option, die Perso-

nalkosten der Mitarbeiterinnen in der Eingliederungshilfe über das Instrument des Kurzarbeitergeldes auszugleichen.



G. Verkehrswesen



1. MTV Main-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Am Untertor 6
65719 Hofheim am Taunus
Tel.: 06192 9510914
Fax.: 06192 951095514
E-Mail: office@mtv-web.de
Webseite: www.mtv-web.de



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 15.12.1986

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 23.04.2021

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:	154.967,77 €
Herr Roland Schmidt	Mitglied	
Aufsichtsrat	Vergütung/Sitzungsgeld:	2.550,- €
Herr Johannes Baron	Vorsitz	
Herr Elmar Alhäuser	Mitglied	
Herr Dr. Frank Blasch	Mitglied	
Herr Dr. Bernd Blisch	Mitglied	
Herr Elmar Bociek	Mitglied	
Frau Imtraud Bottoms (bis 31.08.2021)	Mitglied	
Herr Wolfgang Exner	Mitglied	
Herr Franz Jirasek	Mitglied	
Frau Madlen Overdick	Mitglied	
Frau Angelika Roitzheim	Mitglied	
Herr Klaus Schindling	Mitglied	
Herr Adnan Shaikh (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Herr Alexander Simon	Mitglied	
Frau Eva Söllner	Mitglied	
Herr Dirk Westedt	Mitglied	
Frau Sabine Bergold	stellvertretendes Mitglied	
Herr Simon Bär (ab 01.09.2021)	stellvertretendes Mitglied	
Herr Dieter Herbert	stellvertretendes Mitglied	
Herr Sven Heß	stellvertretendes Mitglied	
Herr Armin Knipfler	stellvertretendes Mitglied	
Herr Albrecht Kündiger	stellvertretendes Mitglied	
Herr Johann Reichert	stellvertretendes Mitglied	
Frau Regine Seidel	stellvertretendes Mitglied	
Herr Christian Seitz	stellvertretendes Mitglied	

Herr Christian Vogt (ab 01.09.2021)	stellvertretendes Mitglied
Herr Hans-Jürgen Wieczorek	stellvertretendes Mitglied
Herr Wolfgang Winckler (bis 31.08.2021)	stellvertretendes Mitglied
Herr Gerhard van der Beck	stellvertretendes Mitglied

Gesellschafterversammlung

Herr Elmar Alhäuser	Vorsitz
Frau Gabriele Abraham	Mitglied
Frau Christiane Augsburg	Mitglied
Herr Roland Bansch	Mitglied
Herr Gerald Benisch	Mitglied
Herr Dr. Dietrich Buß	Mitglied
Herr Klaus Dörrhöfer	Mitglied
Herr Thomas Ebert	Mitglied
Herr Wolfgang Ellwitz	Mitglied
Herr Dr. Frank Fichert	Mitglied
Herr Magnus Fischer	Mitglied
Herr Alexander Furtwängler	Mitglied
Herr Jan Herfort	Mitglied
Herr Thomas Jung	Mitglied
Herr Thomas Kandziorowsky	Mitglied
Herr Sebastian Katzenbach	Mitglied
Herr Hans-Jürgen Klemm	Mitglied
Herr Wilfried Klingler	Mitglied
Herr Nicolas Klug	Mitglied
Herr Fritz Krüger	Mitglied
Herr Frank Laurent	Mitglied
Herr Julian Lifka	Mitglied
Frau Silvia Maeder	Mitglied
Frau Monika Maier	Mitglied
Frau Claudia Mechtel	Mitglied
Herr Georg Michel	Mitglied
Herr Dr. Philipp Neuhaus	Mitglied
Frau Anita Nied	Mitglied
Herr Christian Oberlis	Mitglied
Herr Ramin Peymani	Mitglied
Herr Lothar Quick	Mitglied
Herr Frederic Schneider	Mitglied
Herr Rudi Schön	Mitglied
Herr Alexander Schönwetter	Mitglied
Herr Bernd Seel	Mitglied
Herr Herbert Seidler	Mitglied
Frau Gabriele Sellmann	Mitglied
Frau Elke Stadler	Mitglied
Herr Wilfried Staub	Mitglied
Herr Joachim Straßburger	Mitglied
Herr Bodo Tadewald	Mitglied
Herr Jonas Tresbach	Mitglied
Frau Ingrid Unger	Mitglied
Frau Regina Vischer	Mitglied
Frau Ursula Walther	Mitglied
Herr Bernd Wilhelm	Mitglied
Herr Patrik von Rosen	Mitglied



1.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung und Organisation des lokalen ÖPNV im Main-Taunus-Kreis entsprechend den Vorgaben des Beleihungsvertrages. Hierzu gehören insbesondere die Aufstellung des Nahverkehrsplans, die Bestellung der lokalen Nahverkehrsleistung, die Aufsicht über die Leistungserstellung, Qualitätsmanagement, Mar-

keting und Kundenbetreuung sowie die Finanzierung der lokalen Verkehrsleistungen und die Aufstellung der Investitionsprogramme.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO in Verbindung mit § 5 ÖPNVG-HE übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

1.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	300.300 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Main-Taunus-Kreis	48.300 €	16,08 %
Stadt Hattersheim am Main	27.000 €	8,99 %
Stadt Hofheim am Taunus	27.000 €	8,99 %
Stadt Kelkheim (Taunus)	27.000 €	8,99 %
Stadt Bad Soden am Taunus	21.000 €	6,99 %
Stadt Eppstein	21.000 €	6,99 %
Stadt Eschborn	21.000 €	6,99 %
Stadt Flörsheim am Main	21.000 €	6,99 %
Stadt Hochheim am Main	21.000 €	6,99 %
Stadt Schwalbach am Taunus	21.000 €	6,99 %
Gemeinde Kriftel	15.000 €	5,00 %
Gemeinde Liederbach am Taunus	15.000 €	5,00 %
Gemeinde Sulzbach (Taunus)	15.000 €	5,00 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	1.923	2.056
Sonstige betriebliche Erträge	6.789	8.202
Materialaufwand	10.173	12.615
Personalaufwand	1.272	1.307
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.034	3.026
Abschreibungen	157	128
Sonstige Steuern	0	0
Erträge aus Verlustübernahme	2.752	4.249
Jahresergebnis	-2.159	-2.556

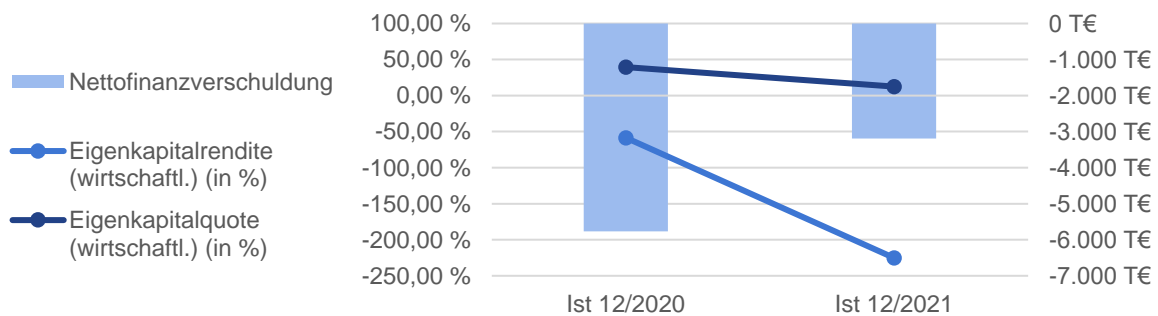


Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	1.949	2.205
Immaterielle Vermögensgegenstände	8	2
Sachanlagen	486	737
Finanzanlagen	1.455	1.466
Umlaufvermögen	7.386	5.575
Vorräte	20	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.603	2.385
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	233	283
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	1.370	2.102
Wertpapiere	0	0
Kasse, Bankguthaben, Schecks	5.763	3.190
Rechnungsabgrenzungsposten	7	1.285
Bilanzsumme	9.342	9.065
Passiva		
Eigenkapital	3.692	1.135
Gezeichnetes Kapital	300	300
Bilanzergebnis	3.392	835
Rückstellungen	1.259	2.195
Verbindlichkeiten	3.066	4.428
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.975	3.443
Sonstige Verbindlichkeiten	1.091	985
Rechnungsabgrenzungsposten	1.325	1.307
Bilanzsumme	9.342	9.065

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-58,5	-225,2
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	39,5	12,5
Nettofinanzverschuldung (T€)	-5.763	-3.190

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	23	23



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	550	850
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Corona-Pandemie bestimmte auch im Jahr 2021 zu weiten Teilen den Alltag und das Mobilitätsverhalten der Menschen. Der seit November 2020 mehrfach verschärfte Lock-down führte zu weiteren, signifikanten Fahrgast- und Einnahmerückgängen. Die Fahrgastzahlen blieben im Frühjahr und Frühsommer 2021 infolge von Homeschooling und Homeoffice geprägt. Nach einer Erholung in den Sommermonaten verschärfte sich die pandemische Situation in den Herbst- und Wintermonaten 2021 erneut, seit dem 24. November 2021 galt im ÖPNV die 3G-Regel, wonach nur genesene, geimpfte und (tagesaktuell) getestete Personen Busse und Bahnen nutzen dürfen. Bund und Länder sorgten auch im Jahr 2021 erneut für einen vollen Ausgleich der Erlöseinbußen (voller Ausgleich auf das dynamisierte Niveau des Vor-Corona-Jahres 2019). Auch für das Jahr 2022 wurde die Fortsetzung des Rettungsschirmausgleichs in Höhe von 1,2 Mrd. Euro beschlossen. Der RMV erwartet, dass bei den Fahrgastzahlen erst 2023/2024 das Vor-Corona-Niveau wieder erreicht wird. Der Fahrgastrückgang lag im Corona-Zeitraum 2020 verbundweit bei -20% und die Erlöseinbußen verbundweit bei -220 Mio. Euro (dies entspricht -35%) gegenüber dem Vorjahr 2019. Für 2021 berechnet der RMV die Erlöseinbußen 2021 verbundweit wie bereits 2020 ebenfalls auf -220 Mio. Euro gegenüber 2019. Nicht absehbar ist bislang, auf welche Dauer und in welchen Hinsichten sich die Mobilität der Menschen verändert und wie sich diesbezüglich die Erlöse in den nächsten Jahren entwickeln. Der RMV arbeitet mit mehreren Tarifmaßnahmen (stärkere Digitalisierung, neues Basiskartenmodell) daran, das Niveau der Erlöse zu erhalten und zu steigern.

Die Finanzierungsvereinbarung 2017-2021 des Landes Hessen mit den hessischen Verbänden wurde wegen der Pandemie und ihren Unwägbarkeiten um das Übergangsjahr 2022 verlängert. Der RMV hat bei eigenen Einsparungen in Höhe von 25 Mio. Euro die Finanzierung des Jahres 2022 als auskömmlich bezeichnet. Die Finanzierungsvereinbarungen 2023-2027 sind noch in Verhandlung. Der RMV verweist darauf, dass es für die Umsetzung der Verkehrs- und Mobilitätswende und der Erreichung der Klimaziele eines massiven Ausbaus des vorhandenen ÖPNV-Angebotes bedarf. Verbunden damit steigen einerseits die investiven Aufwendungen für den erforderlichen Infrastrukturausbau. Andererseits steigen auch die konsumtiven Aufwendungen für das erweiterte Angebot der Verkehrsleistung für die bis zu 50% mehr Fahrgäste und das damit verbundene Defizit im ÖPNV.

Die Umsatzerlöse aus RMV-Tarifen betragen im Geschäftsjahr 9.019.649 EUR (Vorjahr 9.121.318 EUR). Sie sind damit gegenüber dem Vorjahr um 101.669 EUR (= -1,1%) gesunken. Die Umsatzerlöse aus RMV-Tarifen abzüglich der Zuführung zum Einnahmeaufteilungsverfahren (EAV) betragen im Geschäftsjahr 5.974.616 EUR gegenüber 6.642.518 EUR im Vorjahr. Sie sanken damit um 10,1% (= 667.902 EUR). Im abgelaufenen Geschäftsjahr konnte eine Gesamtleistung in einer Höhe von 2.056.442 EUR (Vorjahr 1.923.006 EUR) erzielt werden. Dies entspricht einer Steigerung gegenüber dem Vorjahr um 133.436 EUR (rd. 6,9%). Als Ergebnis nach Steuern wurde ein Betrag von -6.803.527 EUR gegenüber -4.911.402 EUR erwirtschaftet. Verlustausgleichszahlungen durch die Gesellschafter wurden in Höhe von 4.249.000 EUR (Vorjahr 2.751.867 EUR) vereinnahmt. Dies entspricht einer Steigerung um



54,4% (1.497.133 EUR) gegenüber den Ausgleichszahlungen des Vorjahres.

Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahreswert um 1.412.637 EUR (20,8%). Ursache hierfür sind die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (329.273 EUR, Vorjahr 132 EUR) sowie höhere Zuschusszahlungen der Gesellschafter (4.734.077 EUR, Vorjahr 4.183.859 EUR). Außerdem werden durch den Corona-Rettungsschirm höhere Ausgleichszahlungen erwartet (1.331.219 EUR, Vorjahr 892.734 EUR). Im Gegenzug entfielen die Erträge aus den Zuschüssen für die Corona-Verstärkerfahrten in einer Höhe von 117.800 EUR vollständig. Die Ausgleichszahlungen des Landes zur Kompensation des Hessen-Index sind von 103.573 EUR im Vorjahr auf nun 244.809 EUR gestiegen. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind im Geschäftsjahr um insgesamt 2.439.876 EUR gestiegen. Dieser starke Anstieg begründet sich mit der Anwendung des Hessen-Index auf alle Linienbündel und der Aufhebung des Zeitversatzes für die Indizierung der Lohnanpassungen beim Fahrpersonal. Die Kosten für die Verkehrsleistungen (Bus und AST) vor der Verrechnung mit den Fahrgeldeinnahmen sind von 11.731.785 EUR im Vorjahr auf nun 13.007.832 EUR um 1.276.047 EUR (10,9%) gestiegen. Hierbei sind die -Kosten für die Busleistungen mit 1.203.560 EUR (11,1%) prozentual stärker gestiegen, als die AST-Kosten (72.486 EUR; 8,1%).

Die Aufwendungen für Lohn- und Gehaltszahlungen inklusive der darauf entfallenden Sozialversicherungsanteile betragen im Geschäftsjahr 1.306.505 EUR. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dies einen Anstieg um 34.229 EUR (2,69%). Die Steigerungen sind begründet durch den erhöhten Einsatz von Aushilfen und übliche Gehaltsanpassungen. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind von 2.034.408 EUR im Vorjahr auf 3.025.670 EUR im laufenden Jahr gestiegen. Dies entspricht einer Steigerung um 991.263 EUR oder 48,72 % gegenüber dem Vorjahr. Ursächlich hierfür sind zum einen die durch den Umzug begründeten höheren Mietzahlungen (Raumkosten +66.657 EUR) sowie der

Anstieg der periodenfremden Aufwendungen von 631.308 EUR im Vorjahr auf nun 1.576.673 EUR (+149,7%). Zur Erläuterung der periodenfremden Aufwendungen wird auf die Ausführungen im Anhang verwiesen. Im Ergebnis ergibt sich nach dem Verlustausgleich der Gesellschafter ein Jahresfehlbetrag von 2.554.811 EUR. Gegenüber dem Vorjahresbetrag von 2.159.826 EUR hat sich das Ergebnis damit um 394.985 EUR verschlechtert.

Der Finanzmittelbestand an kurzfristigen Stichtagsguthaben beträgt zum Ende des Geschäftsjahrs insgesamt 3.190.056 EUR. Er hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2.573.357 EUR vermindert. Das in den Finanzanlagen gebundene Vermögen betrug zum Ende des Geschäftsjahrs 1.465.782 EUR gegenüber 1.454.926 EUR im Vorjahr. Die Liquiditätslage des Unternehmens war im Berichtsjahr jederzeit gesichert. Die MTV wird auch zukünftig die finanziellen Verpflichtungen jederzeit erfüllen können.

Die Bilanzsumme MTV belief sich zum Bilanzstichtag auf 9.065.292 EUR. Sie hat sich gegenüber dem Vorjahreswert von 9.342.247 EUR um 3,0% verringert. Absolut sank die Bilanzsumme um 276.955 EUR. Die Eigenkapitalquote von 39,5% im Vorjahr hat sich im Geschäftsjahr auf 12,5% verringert. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme beträgt 24,3%. Im Vorjahr betrug der Anteil 20,9%. Auf das Finanzanlagevermögen entfällt dabei ein Anteil von 16,2% gegenüber 15,6% im Vorjahr. Die Vermögensstruktur ist wesentlich geprägt durch den Bestand der liquiden Mittel, welche einen Anteil von 35,2% an der Bilanzsumme haben. Im Vorjahr betrug der Anteil 61,7%.

Die Kapitalstruktur unseres Unternehmens ist neben den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (38,0%, Vorjahr 21,1%) durch einen hohen Anteil der Rückstellungen (24,2%, Vorjahr 13,5%) an der Bilanzsumme geprägt. Der Anteil von Fahrgeldeinnahmen, die dem künftigen Geschäftsjahr zuzurechnen sind, beträgt 14,4% der Bilanzsumme (Vorjahr 14,2%). Die Eigenkapitalquote beträgt 12,5% (Vorjahr 39,5%).



Ausblick und Risiken

Die durch die Corona-Pandemie seit März 2020 sinkende Nachfrage im ÖPNV ist mit massiven Einnahmerückgängen verbunden, die jedoch in den Jahren 2020 und 2021 durch Bund und Länder ausgeglichen werden. Aktuell rechnet der RMV damit, dass die Einnahmen im Regionalverkehr erst im Jahr 2024 wieder auf dem Niveau der Vor-Corona-Zeit liegen werden. Bei der MTV sehen wir eine positivere Entwicklung. Die Erlöse 2020 nach EAV waren nicht in dem vom RMV prognostizierten Maße zurückgegangen. Dies kann auch für das Jahr 2021 der Fall sein. Hierzu bleibt die Abrechnung der Corona-Schäden 2021 abzuwarten, die im Herbst 2022 erfolgt. Absehbar werden die Kosten der Verkehrsleistung durch Steigerung der Fahrpersonalentgelte und der Verteuerung der Energiepreise deutlich weiter steigen. Es wird davon ausgegangen, dass die Finanzierung des ÖPNV angepasst werden muss, aber der Kostenentwicklung hinterherhinkt, sodass die Gesellschafterumlagen nicht gehalten werden können, sondern erneut erhöht werden müssen.

Grundsätzlich bietet das Finanzierungskonzept in Hessen die Chance, die Finanzierung des lokalen ÖPNV mittelfristig zu sichern. Beschlüsse durch den Aufsichtsrat des RMV und entsprechende Umsetzungen hierzu hatten in

den letzten Jahren u.a. zu einer gewissen Entlastung der lokalen Aufgabenträger bei der Finanzierung der regionalen Verkehre geführt, sodass auch die Gesellschafter der MTV bei der Finanzierung der lokalen Verkehre weniger unter Druck standen. Die Einbußen durch das stark vergünstigte Schülerticket Hessen (STH) werden vom Land Hessen weiterhin ausgeglichen. Die kommende Finanzierungsvereinbarung des Landes Hessen mit den Hessischen Verbänden für die Jahre 2023ff. ist derzeit intensiv in Arbeit und in Verhandlung. Der RMV berichtet kontinuierlich dazu. Es könnten Mehraufwendungen für die Gesellschafter zukommen, sofern das Land Hessen seine Beteiligung an der Finanzierung des ÖPNV nicht ausbaut. Die Erhöhung der Landesmittel ist dringend erforderlich, um einerseits im Sinne der Verkehrswende das ÖPNV-Angebot auszubauen und andererseits die bereits absehbaren Preissteigerungen zu kompensieren. Zuletzt stiegen auch im Lokalverkehr die Personalkosten bei den Verkehrsunternehmen stark an, auch ein Anstieg bei den Energiepreisen war erwartet worden, jedoch nicht im aktuellen Maße. Im Rahmen der Wirtschaftsplanung wird die Höhe der Gesellschafterumlage jährlich überprüft. Sie wurde für das Jahr 2022 bereits angehoben.

2. Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV)

2.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Alte Bleiche 5
65719 Hofheim am Taunus
Tel.: 06192 2940
Fax.: 06192 294900
E-Mail: info@rmv.de
Webseite: rmv.de



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 30.06.1994

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 30.06.1994

2.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:	619.000,- €
Herr Prof. Dipl.-Ing. Knut Ringat	Sprecher/-in	
Herr Dr. André Kavai	Geschäftsführung	
Aufsichtsrat	Vergütung/Sitzungsgeld:	3.000,- €
Herr Peter Feldmann	Vorsitz	
Herr Ulrich Krebs	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Robert Ahrnt (bis 21.06.2021)	Mitglied	
Herr Walter Astheimer	Mitglied	
Herr Johannes Baron	Mitglied	
Herr Jens Deutschendorf	Mitglied	
Herr Günter F. Döring	Mitglied	
Frau Sabine Groß	Mitglied	
Herr Manfred Görig	Mitglied	
Herr Alexander Hetjes	Mitglied	
Frau Claudia Jäger	Mitglied	
Herr Frank Kilian	Mitglied	
Herr Michael Kolmer (ab 06.07.2021)	Mitglied	
Herr Norbert Kortlüke	Mitglied	
Herr Andreas Kowol	Mitglied	
Herr Nils Kraft	Mitglied	
Herr Michael Köberle	Mitglied	
Herr Lutz Köhler (ab 22.06.2021)	Mitglied	
Herr Frank Matiaske	Mitglied	
Herr Thomas Morlock	Mitglied	
Herr Winfried Ottmann	Mitglied	
Herr Jochen Partsch (bis 05.07.2021)	Mitglied	

- ENTWURF –

Zu Redaktionsschluss steht die Beschlussfassung in den Gremien noch aus

Frau Anita Schneider (bis 30.09.2021)	Mitglied
Herr Wolfgang Schuster	Mitglied
Herr Dr. Thomas Spies	Mitglied
Herr Jan Weckler	Mitglied
Frau Gerda Weigel-Greilich	Mitglied
Herr Dr. Heiko Wingenfeld	Mitglied
Herr Bernd Woide	Mitglied
Herr Dr. Martin Worms	Mitglied
Herr Marian Zachow	Mitglied

Gesellschafterversammlung

Herr Walter Astheimer	Mitglied
Frau Dr. Barbara Boczek	Mitglied
Herr Michael Cyriax	Mitglied
Herr Peter Feldmann	Mitglied
Herr Christel Fleischmann	Mitglied
Herr Manfred Görig	Mitglied
Herr Horst Hannwacker	Mitglied
Herr Alexander Hetjes	Mitglied
Herr Frank Kilian	Mitglied
Herr Norbert Kortlüke	Mitglied
Herr Andreas Kowol	Mitglied
Herr Nils Kraft	Mitglied
Herr Ulrich Krebs	Mitglied
Herr Frank Matiaske	Mitglied
Herr Manfred Michel	Mitglied
Herr Thomas Morlock	Mitglied
Herr Mathias Samson	Mitglied
Herr Jens Schmidt	Mitglied
Frau Anita Schneider	Mitglied
Herr Peter Schneider	Mitglied
Herr Wolfgang Schuster	Mitglied
Herr Dr. Thomas Spies	Mitglied
Herr Thorsten Stolz	Mitglied
Herr Jan Weckler	Mitglied
Herr Dr. Heiko Wingenfeld	Mitglied
Herr Bernd Woide	Mitglied
Herr Dr. Martin Worms	Mitglied
Herr Marian Zachow	Mitglied

2.3. Unternehmenszweck

Die Gesellschaft dient dem Zwecke der gemeinsamen Aufgabenwahrnehmung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) sowie der Beratung bei der Koordination der Schnittstellen zum Individualverkehr (IV) und nimmt im Verbundgebiet folgende Aufgaben wahr:

- Koordination und Organisation des regionalisierten regionalen Personennahverkehrs für

Rechnungen der kommunalen Gebietskörperschaften

- Verkehrsplanung, Verkehrskonzeptionen und technische Standards (§ 8)
- Rahmenplanung für Produkte
- Aufstellung des Verbundtarifs und der Beförderungsbedingung (§ 10)
- Marketing, Werbung und Öffentlichkeitsarbeit, Fahrgastinformationen (§ 11)



- ENTWURF –

Zu Redaktionsschluss steht die Beschlussfassung in den Gremien noch aus

- Vertriebssystem (§ 12)
- Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen (§ 13)
- Integriertes Plandatensystem (§ 14)

Die Gesellschaft fördert das von den beteiligten Ländern und kommunalen Gebietskörperschaften verfolgte Ziel, für die Bevölkerung ein

bedarfsgerechtes Leistungsangebot zu erbringen und die Marktchancen durch gezielte Investitionen zu verbessern.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO in Verbindung mit § 5 ÖPNVG-HE übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

2.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	690.244 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Hochtaunuskreis	25.565 €	3,70 %
Kreis Offenbach	25.565 €	3,70 %
Lahn-Dill-Kreis	25.565 €	3,70 %
Land Hessen	25.565 €	3,70 %
Landkreis Darmstadt-Dieburg	25.565 €	3,70 %
Landkreis Fulda	25.565 €	3,70 %
Landkreis Gießen	25.565 €	3,70 %
Landkreis Groß-Gerau	25.565 €	3,70 %
Landkreis Limburg-Weilburg	25.565 €	3,70 %
Landkreis Marburg-Biedenkopf	25.565 €	3,70 %
Main-Kinzig-Kreis	25.565 €	3,70 %
Main-Taunus-Kreis	25.565 €	3,70 %
Odenwaldkreis	25.565 €	3,70 %
Rheingau-Taunus-Kreis	25.565 €	3,70 %
Stadt Bad Homburg vor der Höhe	25.565 €	3,70 %
Stadt Darmstadt	25.565 €	3,70 %
Stadt Frankfurt am Main	25.565 €	3,70 %
Stadt Fulda	25.565 €	3,70 %
Stadt Gießen	25.565 €	3,70 %
Stadt Hanau	25.565 €	3,70 %
Stadt Marburg	25.565 €	3,70 %
Stadt Offenbach am Main	25.565 €	3,70 %
Stadt Rüsselsheim am Main	25.565 €	3,70 %
Stadt Wetzlar	25.565 €	3,70 %
Stadt Wiesbaden	25.565 €	3,70 %
Vogelsbergkreis	25.565 €	3,70 %
Wetteraukreis	25.565 €	3,70 %

Beteiligungen

Fahrzeugmanagement Region Frankfurt RheinMain GmbH	100.000 €	100,00 %
Rhein-Main-Verkehrsverbund Servicegesellschaft mbH	125.000 €	100,00 %
RTW Planungsgesellschaft mbH	5.000 €	16,67 %



- ENTWURF -

Zu Redaktionsschluss steht die Beschlussfassung in den Gremien noch aus

ivm GmbH (Integriertes Verkehrs- und
Mobilitätsmanagement Region Frankfurt
RheinMain)

30.000 € 12,45 %

2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage**Gewinn und Verlust**

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Erträge aus Zuwendungen	64.329	68.855
Sonstige betriebliche Erträge	1.121	1.440
Materialaufwand	38.068	39.476
Personalaufwand	14.630	15.357
Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.994	12.514
Abschreibungen	3.257	3.387
Erträge aus Gewinnabführung	1.838	849
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	61	13
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	398	421
Sonstige Steuern	2	0
Jahresergebnis	0	2

Bilanz

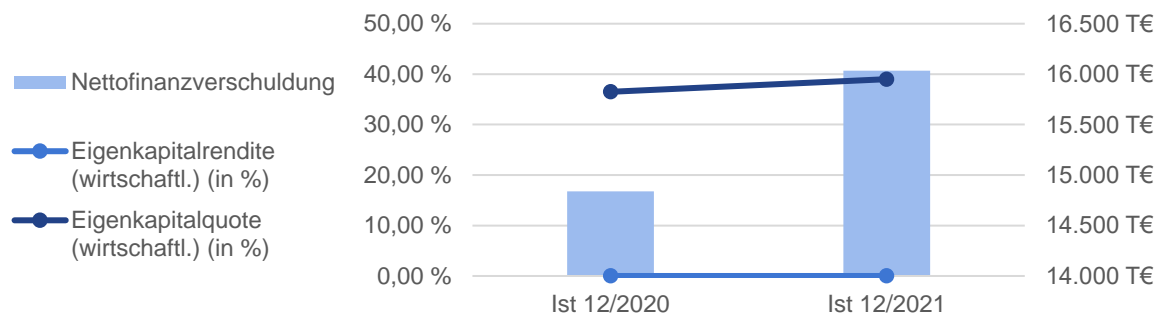
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	17.791	22.074
Immaterielle Vermögensgegenstände	9.328	11.518
Sachanlagen	526	625
Finanzanlagen	7.937	9.931
Umlaufvermögen	36.621	39.903
Vorräte	250	1.493
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	35.325	37.266
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.080	2.085
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	32.245	35.181
Wertpapiere	230	0
Kasse, Bankguthaben, Schecks	816	1.144
Rechnungsabgrenzungsposten	201	219
Bilanzsumme	54.613	62.196
Eigenkapital	2.171	2.173
Gezeichnetes Kapital	690	690
Kapitalrücklage	1.481	1.481
Jahresergebnis	0	2
Rückstellungen	24.706	25.575
Verbindlichkeiten	9.932	12.364
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.878	2.568
Sonstige Verbindlichkeiten	512	713
Bilanzsumme	54.613	62.196



- ENTWURF -

Zu Redaktionsschluss steht die Beschlussfassung in den Gremien noch aus

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	0,0	0,0
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	36,5	39,0
Nettofinanzverschuldung (T€)	14.840	16.033

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	147	156

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	250	262
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

2.6. Lagebericht**Grundzüge des Geschäftsverlaufs**

Die Betriebsaufwendungen der RMV GmbH sind im Geschäftsjahr 2021 im Vergleich zu 2020 um 3.654 T€ auf 67.349 T€ gestiegen (i. Vj. 63.695 T€). Im Wesentlichen betraf dies die Mehraufwendungen für bezogene Leistungen, die um 1.408 T€ auf 39.476 T€ (i. Vj. 38.068 T€) gegenüber dem Vorjahr gestiegen sind. Des Weiteren hat sich die Zuführung zum Sonderposten des Anlagevermögens i.H.v. 1.273 T€ auf 7.672 T€ (i. Vj. 6.399 T€) erhöht. Ferner stieg der Personalaufwand um 727 T€ auf 15.357 T€ (i. Vj. 14.630 T€) aufgrund von Neueinstellungen und Tarifsteigerungen.

Die Beiträge der kommunalen Aufgabenträger sowie die Zuwendungen des Landes Hessen

im Rahmen der bestehenden Finanzierungsvereinbarung betragen 61.991 T€ (i. Vj. 57.455 T€). Hinzu kamen sonstige betriebliche Erträge und Erträge aus Projektzuwendungen von insgesamt 4.916 T€ (i. Vj. 4.739 T€). Die Erträge aus Gewinnabführung von insgesamt 850 T€ (i. Vj. 1.838 T€) betreffen die übernommenen Ergebnisse der fahma GmbH sowie der rms GmbH. Das Zinsergebnis ist negativ i.H.v. -407 T€ (i. Vj. -387 T€) und ist im Wesentlichen bestimmt durch Zinsaufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen.

Die Zugänge zum Anlagevermögen betragen im Geschäftsjahr 7.922 T€ (i. Vj. 6.399 T€). Sie entfallen im Wesentlichen auf erworbene Softwareprogramme und auf geleistete Anzahlungen sowie auf weitere immaterielle Vermögensgegenstände. Außerdem wurden 1.000



- ENTWURF -

Zu Redaktionsschluss steht die Beschlussfassung in den Gremien noch aus

T€ in die Kapitalrücklage der fahma GmbH eingezahlt sowie 978 T€ als Kapitalanteil bei der Mobility Inside Holding GmbH & Co KG einbezahlt. Die Bilanzsumme erhöhte sich zum Stichtag um 7.583 T€ (i. Vj. 54.613 T€) auf 62.196 T€. Dies ist auf der Aktivseite im Wesentlichen auf die Erhöhung des Bestandes des Anlagevermögens, der Vorräte und der sonstigen Vermögensgegenstände und auf der Passivseite auf die Erhöhung des Sonderpostens des Anlagevermögens, der Rückstellungen für Pensionen und der Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen zurückzuführen. Die Vermögensstruktur hat sich zum Vorjahr geringfügig verändert. Das Anlagevermögen beträgt 35,5 % (i. Vj. 32,6 %) der Bilanzsumme. Entsprechend entfallen 64,5 % (i. Vj. 67,4 %) auf das Umlaufvermögen und die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. Das Anlagevermögen ist vollständig durch nicht rückzahlbare Zuschüsse finanziert.

Ausblick und Risiken

Die anhaltende Corona Pandemie und die damit verbundene gehemmte Nachfrage im ÖPNV beeinflusst den Mittelbedarf der RMV GmbH wesentlich und stellt die Finanzierung des ÖPNV wie im Vorjahr vor große Herausforderungen. Die zwecks Kompensation der

fehlenden Einnahmen geleisteten Ausgleichszahlungen durch die öffentliche Hand sind im Jahresverlauf weiter erforderlich. Lediglich die Fahrgastzahlen stabilisieren sich durch die inzwischen weitgehende Aufhebung der pandemischen Einschränkungen im Vergleich zum Vorjahr. Die Finanzierung für das Jahr 2022 ist über die 3. Zusatzvereinbarung zur Finanzierungsvereinbarung 2017-2021 zwischen dem Land Hessen und dem RMV geregelt. Diese sieht eine Finanzierung der Bedarfe auf Basis der Mittelfristplanung vom 04.10.2021 ohne Corona-Schaden und 9-Euro-Ticket vor. Ein Ausgleich der Schäden durch Corona und dem 9-Euro-Ticket soll über das Regionalisierungsgesetz nach Vorgaben des Bundes bzw. des Landes Hessen erfolgen.

Obwohl die RMV GmbH maßgeblich an die finanzielle Lage der öffentlichen Hand gebunden ist, bestehen, auch vor dem Hintergrund der aktuellen Finanzierungsvereinbarung und dem Land Hessen als hauptfinanzierenden Gesellschafter, keine bestandsgefährdenden Risiken. Von einer nachfolgenden Finanzierung für die Jahre 2023 ff. kann ausgegangen werden.



3. Rhein-Main-Verkehrsverbund Servicegesellschaft mbH

3.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Am Hauptbahnhof 6
60329 Frankfurt am Main
Tel.: 069 273070
Fax.: 069 27307477
E-Mail: info@rms-consult.de
Webseite: www.rms-consult.de

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 02.03.2005

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 22.05.2017

3.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	
Herr Jörg Puzicha	Geschäftsführung	
Aufsichtsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>	4.100,- €
Herr Dr. Theodoros Kallianos	Vorsitz	
Herr Johannes Baron	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Ulrich Caspar	Mitglied	
Herr Prof. Dipl.-Ing. Knut Ringat	Mitglied	
Herr Klaus Peter Schellhaas	Mitglied	
Herr Martin Schmitz	Mitglied	
Herr Prof. Carsten Sommer	Mitglied	
Herr Dr. Martin Worms	Mitglied	

3.3. Unternehmenszweck

Die Gesellschaft dient dem Zweck der Aufgabenwahrnehmung von umfassenden Serviceleistungen, Dienstleistungen und Beratungsfunktionen im Bereich des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV), des schienengebundenen Fernverkehrs sowie von Dienstleistungen an der Schnittstelle zwischen ÖPNV und motorisiertem Individualverkehr (MIV).

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO in Verbindung mit § 5 ÖPNVG-HE übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

3.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	125.000 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV)	125.000 €	100,00 %
--	-----------	----------

Beteiligungen

Mobilligence GmbH	25.000 €	100,00 %
-------------------	----------	----------

3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	22.294	26.145
Bestandsveränderungen	1.338	1.664
Sonstige betriebliche Erträge	101	120
Materialaufwand	5.532	7.958
Personalaufwand	12.672	14.260
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.293	4.720
Abschreibungen	747	853
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3	2
Aufwendungen aus Gewinnabführung	487	0
Jahresergebnis	0	137

Bilanz

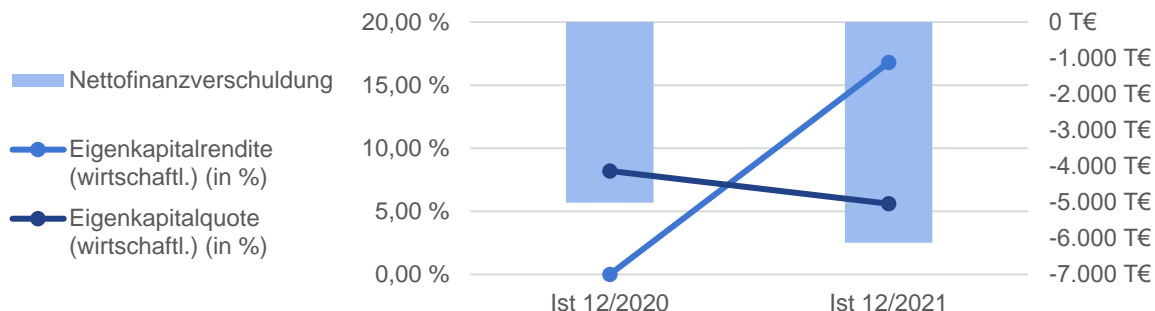
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	2.443	3.064
Immaterielle Vermögensgegenstände	575	412
Sachanlagen	1.843	2.627
Finanzanlagen	25	25
Umlaufvermögen	7.285	11.139
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.278	5.019
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	902	791
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	131	153
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	486	2.186
Wertpapiere	0	0
Kasse, Bankguthaben, Schecks	5.007	6.120
Rechnungsabgrenzungsposten	242	271
Bilanzsumme	9.970	14.474
Eigenkapital	815	815
Gezeichnetes Kapital	125	125
Kapitalrücklage	674	674
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	16	16
Jahresergebnis	0	0
Rückstellungen	6.908	7.112
Verbindlichkeiten	2.247	6.547



Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.234	1.592
Sonstige Verbindlichkeiten	275	3.977
Bilanzsumme	9.970	14.474

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	0,0	16,8
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	8,2	5,6
Nettofinanzverschuldung (T€)	-5.007	-6.120

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	377	364

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

3.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Umsatzerlöse wurden im Wesentlichen durch die Bereiche der Kundenkommunikation, Qualitätsmanagement und Mobilitätsforschung, Datenmanagement sowie eTicket und Vertrieb generiert.

Das Rohergebnis ist von 18.201 T€ um 1.771 T€ auf 19.972 T€ gestiegen.

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 12,5% gestiegen, was dem stetigen Aufbau an Personal-Ressourcen Rechnung trägt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben um 10,0% zugenommen, was u.a. auf das gestiegene Geschäftsvolumen zurückzuführen ist.

Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgt aus eigenen Mitteln.

Das Anlagevermögen ist zu 26,6% mit Eigenkapital finanziert. Die Eigenkapitalquote beträgt

5,6%. Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2021 durchgängig gewährleistet.



Der Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit betrug 2.587 T€ (Vorjahr 3.204 T€). Der Finanzmittelfonds ist um 1.113 T€ angestiegen.

Das Anlagevermögen ist auf Grund durchgeführter Investitionen um 621,7 T€ angestiegen.

Die liquiden Mittel haben zum Ende des Geschäftsjahres um 1.113,3 T€ (22,2%) zugenommen, allerdings sind darin 1.880,3 T€ Fremdgelder aus dem VDL-Online enthalten.

Darüber hinaus haben sich die Forderungen gegen die Gesellschafterin um 1.130 T€ erhöht. Die sonstigen Vermögensgegenstände sind im Wesentlichen aufgrund der Forderungen aus dem VDL-Online um 1.700 T€ angestiegen.

Die Gesamtleistung der rms GmbH betrug 27.809 T€ (Vorjahr 23.632 T€) und ist damit um rund 17,7% gestiegen. In der Gesamtleistung ist auch die Bewertung der laufenden Projekte (Bestandsveränderungen) enthalten. Die für 2021 geplante Gesamtleistung von 22.600 T€ konnte übertroffen werden.

Das Jahresergebnis (vor EAV) ist mit 137,0 T€ um rund 71,9% gegenüber dem Vorjahr (487,2 T€) gefallen und hat sich aber im Rahmen der Prognose entwickelt.

Ausblick und Risiken

Unter Beachtung der finanziellen Rahmenbedingungen beim Hauptauftraggeber RMV und der gesamten ÖPNV-Branche, insbesondere im Hinblick auf die anhaltenden Auswirkungen der Coronakrise, muss der für das Jahr 2022 mit dem RMV geplante Umsatz sowie der Umsatz mit Dritten weiterhin gesichert werden, um die Stabilität der rms GmbH zu gewährleisten.

Die Entwicklung der rms GmbH hat heute eine sehr gute Basis dadurch erreicht, dass in den letzten Jahren strategisch wichtige Themen besetzt werden konnten. Die breite thematische Aufstellung der rms GmbH bietet die Möglichkeit, übergreifende und komplexere Aufgabenstellungen zu bearbeiten. Das können nur wenige Büros anbieten. Auch im

Sinne der Risikostreuung ist das breite Portfolio positiv zu bewerten.

In den Erträgen der Geschäftstätigkeit mit „dritten“ Kunden ist eine Verstetigung vorgesehen; die geplante Leistung sieht für 2022 ein Volumen in Höhe von ca. 4.471 T€ vor. Mit Stand 31.03.2021 ist bereits ein Umsatzvolumen in Höhe von mehr als 3.823 T€ vertraglich gesichert, so dass bei reibungslosem Projektverlauf von einem Erreichen der Zielstellung ausgegangen werden kann.

Für das Wirtschaftsjahr 2022 ist eine Gesamtleistung von 25.714 T€ mit einem Jahresüberschuss vor Ergebnisabführung an die Muttergesellschaft i. H. v. 29 T€ geplant. Vor dem Hintergrund der aktuellen gesamtwirtschaftlichen Krise durch den Krieg sowie die Coronapandemie sind derzeit die Folgen für die Geschäftsentwicklung der rms nicht valide absehbar. In der gegebenen Situation kann die rms GmbH auf gesunden wirtschaftlichen und technischen Strukturen aufsetzen, die über die vergangenen Jahre geschaffen worden sind. So ist trotz der Krisensituation aktuell eine weitgehende Arbeitsfähigkeit gegeben. Sehr entscheidend für die Auswirkungen auf die wirtschaftliche Entwicklung werden allerdings der weitere Kriegsverlauf und die Dauer der Pandemie sein. Finanzielle Einschnitte könnten die über Jahre aufgebauten Strukturen und damit das gewachsene Know-how substantiell gefährden.

Die in den Vorjahren begonnene Entwicklung und Besetzung neuer Themen wird auch 2022 der Akquisitionsschwerpunkt der rms GmbH sein. Wesentliche Grundlagen bilden dabei auch die Förderzusagen des BMVI. Mit Angeboten vor allem rund um die Digitalisierung sieht die rms GmbH eine realistische Chance für die Zukunft, neue Drittkunden zu gewinnen.

Die rms GmbH ist maßgeblich an die finanzielle Lage der öffentlichen Hand gebunden. Hier wird der weitere Verlauf des Krieges und der Pandemie sowie die politische Willensbildung für das Erreichen der Verkehrswende maßgeblichen Einfluss auf die weitere Geschäftsentwicklung der rms GmbH haben.



Auch bei hohem Umsatz mit Dritten muss der für das Jahr 2022 geplante Umsatz mit dem RMV unter Beachtung der finanziellen Rahmenbedingungen beim Hauptauftraggeber

weiterhin gesichert werden, um die Stabilität der rms GmbH zu gewährleisten.



4. Mobilligence GmbH

4.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Am Hamburger Bahnhof 4
10557 Berlin


Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 10.07.2017

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 22.05.2017

4.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:	0,- €
Herr Jörg Puzicha	Sprecher/-in	

4.3. Unternehmenszweck

Die Gesellschaft dient dem Zweck der Aufgabenwahrnehmung einer zentralen Beschaffungsstelle (§ 120 Abs. 4 GWB) sowie von umfassenden Serviceleistungen, Dienstleistungen und Beratungsfunktionen im Bereich der Digitalisierung und Vernetzung der Mobilitätsbranche. Die Gesellschaft fördert im Rahmen ihrer Tätigkeit im Interesse der Allgemeinheit die Versorgung der Bevölkerung mit einer ausreichenden Verkehrsbedienung im öffentlichen Personennahverkehr.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesell-

schaftszweck mittelbar oder unmittelbar gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung der Aufgaben anderer Unternehmen bedienen und sich an ihnen beteiligen.

Die Gesellschaft ist öffentlicher Auftraggeber gemäß § 99 Nr. 2 GWB in der Fassung der Bekanntmachung vom 26. Juni 2013 (BGBl. I S. 1750, 3245), zuletzt geändert durch Artikel 5 des Gesetzes vom 13. Oktober 2016 (BGBl. I S. 2258).

4.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	25.000 €
--------------	----------

Gesellschafter

Rhein-Main-Verkehrsverbund Servicegesellschaft mbH	25.000 €	100,00 %
---	----------	----------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.



4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

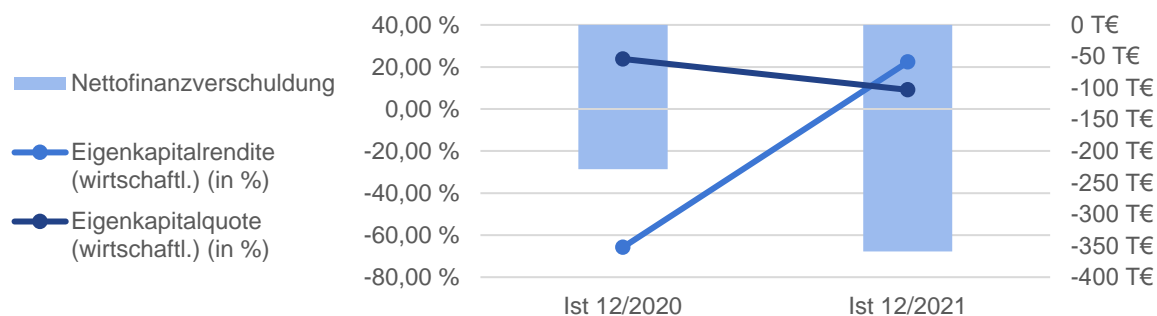
	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	618	648
Bestandsveränderungen	42	558
Sonstige betriebliche Erträge	21	7
Materialaufwand	4	3
Personalaufwand	565	940
Sonstige betriebliche Aufwendungen	157	236
Abschreibungen	8	10
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	1
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-2	0
Jahresergebnis	-52	23

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	33	25
Immaterielle Vermögensgegenstände	20	17
Sachanlagen	13	8
Umlaufvermögen	297	1.112
Vorräte	44	602
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	24	151
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15	4
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	9	2
Kasse, Bankguthaben, Schecks	229	359
Rechnungsabgrenzungsposten	2	1
Bilanzsumme	332	1.138
Passiva		
Eigenkapital	79	103
Gezeichnetes Kapital	25	25
Gewinnrücklagen	96	96
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	10	-41
Jahresergebnis	-52	23
Rückstellungen	53	65
Verbindlichkeiten	200	970
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7	5
Sonstige Verbindlichkeiten	19	32
Bilanzsumme	332	1.138

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-65,8	22,3
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	23,8	9,1
Nettofinanzverschuldung (T€)	-229	-359

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	7	12

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuß	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

4.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Mobilligence GmbH ist eine 100%ige Tochter der Rhein-Main-Verkehrsverbund Servicegesellschaft mbH (rms GmbH oder rms) und wurde im Mai 2017 mit Sitz in Berlin gegründet. Die Mobilligence tritt wie die Muttergesellschaft als Beratungs- und Serviceunternehmen am Markt auf. Der Schwerpunkt liegt dabei auf den Themen Digitalisierung und Vernetzung der Mobilitätsbranche.

Die Zielgruppe der Mobilligence GmbH muss auf Veränderungen im Mobilitätsmarkt durch den digitalen Wandel reagieren. Neben der Digitalisierung der internen Prozesse und der Neugestaltung der Kundenschnittstelle steht vor allem die Ertüchtigung bzw. der Aufbau der erforderlichen technischen Infrastruktur in

der Fläche im Fokus. Damit entstehen für Beratungsunternehmen auch neue Chancen im Mobilitätsmarkt.

Die finanzielle Lage der ÖPNV-Branche hängt vor allem von der Unterstützung der politischen Entscheidungsträger ab. Diese Situation hat sich aufgrund der Pandemie mit den erheblichen Einnahmeverlusten aus dem Fahrscheinverkauf sehr deutlich verstärkt. Für das abgelaufene Jahr haben Bund und Länder die Branche gestützt und auch für das laufende Jahr deutet sich ein entsprechender Ausgleich an, der der Branche Stabilität geben würde. Bis zum Beginn der Pandemie konnte die Branche im Hinblick auf die politisch gewollte Verkehrswende deutliche Fortschritte erzielen. Ebenso enthält der vorliegende Koa-

litionsvertrag der Bundesregierung verkehrspolitisch viele positive und bestärkende Festlegungen für den ÖPNV. Gerade finanziell sollte die Branche umfangreicher unterstützt werden. Die Bundesregierung hat die Veränderung des Mobilitätsverhaltens hin zu mehr Nutzung von Bus und Bahn erkannt und beabsichtigt Fördermittel für die notwendigen Investitionen in die Infrastrukturen und Systeme bereitzustellen. Der öffentliche Verkehr gilt als Lösung für die Probleme bei Luftreinhaltung und Klimaschutz. Allerdings lässt sich die Umsetzung dieser Absichten unter der aktuellen Kriegssituation und deren finanzieller Auswirkungen derzeit nicht abschätzen.

Da die Mobilligence GmbH einen großen Teil ihrer Leistung für Aufgabenträger und Verkehrsunternehmen im ÖPNV erbringt und die Gesellschaft damit maßgeblich an die finanzielle Lage der öffentlichen Hand gebunden ist, waren die Rahmenbedingungen der letzten Jahre pandemiebedingt schwierig. Die verkehrspolitischen Ziele der Regierung unterstützen das Geschäftsfeld der Mobilligence. Ob allerdings zukünftig tatsächlich mehr Mittel in den ÖPNV fließen werden, ist unter den aktuellen Gegebenheiten nicht abschätzbar. Die Notwendigkeit ist in jedem Fall gegeben. Durch die Coronapandemie und die mit ihr einhergehende Änderung im Mobilitätsverhalten verzeichnet der öffentliche Verkehr verminderte Einnahmen. Die Herausforderung der Branche und der öffentlichen Haushalte wird in den nächsten Jahren darin bestehen, trotz der geminderten Einnahmen und der Kriegsbelastungen, die verkehrspolitischen Ziele einzuhalten. Die innovativen Lösungen der Mobilligence GmbH unterstützen auf vielfältige Weise die Effizienzsteigerung und Weiterentwicklung des öffentlichen Verkehrs, weshalb die aktuelle Situation für sie neben erheblichen Risiken auch Chancen birgt.

Der Standort in der Nähe des Berliner Hauptbahnhofes, im direkten Umfeld des Wirtschafts- und des Verkehrsministeriums, bietet gute Chancen für die Zusammenarbeit mit Partnern aus der Branche, Kunden und politischen Entscheidungsträgern, aber auch für die Gewinnung qualifizierter Mitarbeiter.

Auf diese gute Ausgangssituation aufbauend, wurde der Fokus für das Geschäftsjahr 2021 daraufgelegt, weitere Kundenaufträge zu gewinnen. Die geschäftliche Perspektive der Mobilligence GmbH fokussiert sich weiterhin auf die Vernetzungsinitiative Mobility inside, in der sie als zentraler Partner etabliert ist. Im Frühjahr 2022 wird Mobility inside mit einer produktiven Plattform an den Markt gehen und den bestehenden Teilnehmern Apps zur Veröffentlichung bereitstellen. Neben dem Projektmanagement umfasst die Aufgabe der Mobilligence die Unterstützung der vielen Verkehrsunternehmen und -verbände bei der flächendeckenden Ausrüstung bzw. Ertüchtigung ihrer IT-Infrastruktur (Digitalisierung der Tarife, Echtzeitdaten und elektronische Ticketkontrolle), um diese für die Teilnahme zu befähigen. Zudem sollen sie dabei unterstützt werden, Fördermittel für diese Aufgabe von Bund und Ländern zu akquirieren und zu managen.

Der größte Engpass bei der sogenannten Flächenertüchtigung liegt in der bundesweiten Digitalisierung der Tarife. Um auf die Kapazitätsengpässe der ÖPNV-Branche in diesem Qualifikationsbereich zu reagieren, wurden bei der Mobilligence GmbH Kompetenzen hierfür aufgebaut. In Kooperation mit Fraunhofer IVI (Dresden) wurden Experten rekrutiert und eingearbeitet. Die Zweigstelle der Mobilligence in Dresden hat ihre Arbeit erfolgreich aufgenommen. Die Geschäftsführung hat für diese eine geeignete Immobilie in zentraler Lage am Dresdner Hauptbahnhof avisiert, die in 2022 bezogen wird.

Nach der zu Anfang 2020 umgesetzten Umstellung auf Inhousefähigkeit mit der RMV GmbH und der rms GmbH, ist die Mobilligence weiterhin im Unterauftrag der RMV GmbH mit der fördermitteltechnischen Begleitung der Förderprojekte MiP (Mi-Plattformentwicklung) und On-De-Mo-FRM (On-Demand-Verkehre in Frankfurt RheinMain) betraut.

Im Jahr 2021 wurde ein weiterer von der Mobilligence begleiteter Förderantrag des RMV (RMVall-in) mit einem Volumen von etwa 20 Mio. € über eine Laufzeit von drei Jahren positiv beschieden und konnte sich als einer von

12 Gewinnern gegenüber mehr als 160 Antragsstellern durchsetzen. Auch dieses Vorhaben wird die Mobilligence langfristig fördermiteltechnisch begleiten.

Die Mobilligence beschäftigt derzeit 12 Mitarbeiter an den drei Standorten Berlin, Dresden und Frankfurt. Die Suche nach einem Vollzeitgeschäftsführer wurde angestoßen.

Ausblick und Risiken

Unter Beachtung der aktuellen Entwicklungen in der Branche und dem damit verbundenen Beratungsbedarf bei potenziellen Kunden ergeben sich für die Mobilligence weiterhin gute Entwicklungsperspektiven. Allerdings werden diese maßgeblich durch die weiteren Entwicklungen der Kriegssituation und der Pandemie beeinflusst werden.

Das Vorhaben der Mobilligence, gemeinsam mit den Initiatoren von Mobility inside den Aufbau und Betrieb einer bundesweiten Mobilitätsplattform vorzubereiten, ist im Berichtsjahr vorangeschritten. Die Mobilligence GmbH ist als zentraler Partner der Initiative etabliert. Für das Geschäftsjahr 2022 prognostiziert die Geschäftsführung die Akquise weiterer auskömmlicher Aufträge.

Ziel für das Geschäftsjahr 2022 ist es, durch die Gewinnung weiterer Kundenaufträge die Ressourcen gut auszulasten und die Liquidität des Unternehmens aus eigener Kraft kontinuierlich zu gewährleisten.

Perspektivisch werden die Fachministerien in Bund und einigen Ländern dabei unterstützt, Förderprogramme aufzusetzen, die dann die Geschäftsgrundlage für die Flächenertüchtigung der Branche, also das zentrale Ge-

schäftsfeld der Mobilligence, bilden. Hierin liegen dann noch größere Entwicklungschancen.

Für das Wirtschaftsjahr 2022 ist eine Gesamtleistung von TEUR 1.500 mit einem Jahresüberschuss von TEUR 45 geplant.

Da das neugegründete Unternehmen bisher eine schlanke Kostenstruktur aufweist, konnte trotz des schwierigen Marktumfelds im Jahr 2021 ein kostendeckender Betrieb erreicht werden. Personalaufbau, die Erweiterung der Geschäftsräume und die damit verbundene Beschaffung weiterer Betriebs- und Geschäftsausstattung sollen weiterhin organisch, analog zur Auftragslage erfolgen. Dadurch wird das Risiko Überkapazitäten aufzubauen minimiert.

Das Geschäftsmodell der Mobilligence GmbH fokussiert als Beratungs- und Serviceunternehmen auf die digitale Ertüchtigung der Verkehrsunternehmen und -verbünde vor Ort, um dort die Voraussetzungen für die Vernetzung zu schaffen. Damit nimmt sie Themen in den Fokus, die aktuell im Markt eine vielversprechende Zukunft aufweisen.

Das Risiko, im Geschäftsjahr 2022 keine Folgeaufträge zu gewinnen, wird aufgrund des Bedarfs im Markt als gering eingeschätzt. Erhebliche Unwägbarkeiten ergeben sich aus den nicht absehbaren Folgen der Kriegssituation und der Corona-Pandemie.

Die Liquidität des Unternehmens wird durch Gesellschafterdarlehen der Muttergesellschaft gesichert. Weiterhin existiert eine Patronatserklärung der Muttergesellschaft. Dadurch ist der weitere Bestand des Unternehmens gesichert.

5. Fahrzeugmanagement Region Frankfurt RheinMain GmbH

5.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Alte Bleiche 5
65719 Hofheim am Taunus
Tel.: 06192 294660
Fax.: 06192 294665
E-Mail: info@fahma-rheinmain.de
Webseite: www.fahma-rheinmain.de



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 15.08.2003

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 17.11.2017

5.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:	0,- €
Herr Prof. Dipl.-Ing. Knut Ringat	Geschäftsführung	

5.3. Unternehmenszweck

Gegenstand der Gesellschaft ist die Finanzierung, Beschaffung und Vorhaltung von Fahrzeugen des Schienenpersonennahverkehrs und die Bereitstellung dieser Fahrzeuge an Eisenbahnverkehrsunternehmen, insbesondere im Wege des Leasing. Die Gesellschaft übernimmt die Eigentümerfunktion der Fahrzeuge und stellt den Qualitäts- und Werterhalt der Fahrzeuge geeignet sicher. Eine Betriebsführerschaft, Wartung und Instandhaltung durch die Gesellschaft, der Betrieb einer Eisenbahn

oder sonstige erlaubnispflichtige Aktivitäten sind ausgeschlossen.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO in Verbindung mit § 5 ÖPNVG-HE übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

5.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	100.000 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV)	100.000 €	100,00 %
---------------------------------------	-----------	----------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Zu Redaktionsschluss steht die Beschlussfassung in den Gremien noch aus

5.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

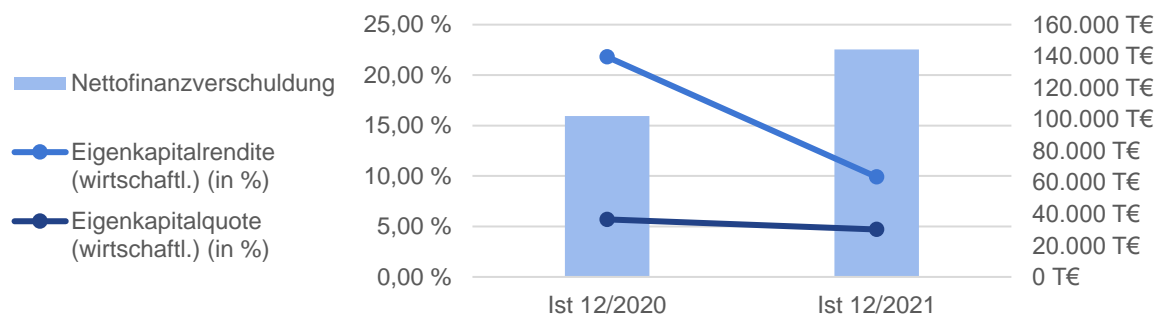
	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	7.567	7.600
Sonstige betriebliche Erträge	32	8
Materialaufwand	0	0
Personalaufwand	718	660
Sonstige betriebliche Aufwendungen	668	928
Abschreibungen	3.401	3.403
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.461	1.905
Jahresergebnis	1.351	712

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	103.694	146.940
Sachanlagen	103.694	146.933
Umlaufvermögen	5.503	5.447
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.371	4.595
Kasse, Bankguthaben, Schecks	1.132	852
Rechnungsabgrenzungsposten	311	216
Bilanzsumme	109.508	152.603
Eigenkapital	6.200	7.200
Gezeichnetes Kapital	100	100
Kapitalrücklage	6.100	7.100
Bilanzergebnis	0	0
Rückstellungen	61	225
Verbindlichkeiten	103.247	145.178
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	103.191	145.104
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41	58
Sonstige Verbindlichkeiten	15	15
Bilanzsumme	109.508	152.603

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	21,8	9,9
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	5,7	4,7
Nettofinanzverschuldung (T€)	102.059	144.252



Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	9	9

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

5.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Umsatzerlöse betreffen Fahrzeugbereitstellungsentgelte für die Fahrzeuge der Odenwaldbahn, für die vier weiteren Fahrzeuge der Odenwaldbahn (5.166.720,00 €) sowie Entgelte für die Taunusbahn (1.695.000,00 €) für das Geschäftsjahr 2021. Ein Ertrag von 199.200,00 € ergab sich aus der Leistungserbringung für die RMV GmbH gemäß Kooperationsvertrag.

Für das Projekt „Autonomes Fahren“ werden Erträge von 530.823,26 € ausgewiesen. Diese werden der fahma vollumfänglich von der RMV GmbH erstattet.

Die Aufwendungen sind - wie im Vorjahr - geprägt durch Abschreibungen i. H. v. 3.402.979,70 € (Vorjahr 3.400.563,70 €) sowie die Zinsaufwendungen i. H. v. 1.904.658,68 € (Vorjahr 1.461.305,94 €). In den Abschreibungen sind 2021 Abschreibungen für die Autonomen Fahrzeuge i. H. v. 180.138,70 € enthalten.

Das Ergebnis vor Zinsen beträgt 2.617.200,12 € (Vorjahr 2.812.068,23 €). Dieses wird aufgrund des planmäßig negativen Finanzergebnisses von 1.904.658,68 € (Vorjahr 1.461.305,94 €) teilweise kompensiert. Unter Berücksichtigung des Finanzergebnisses ergibt sich ein Ergebnis nach Steuern von 712.541,44 € (Vorjahr 1.350.762,29 €), das gemäß Ergebnisabführungsvertrag an die RMV GmbH abzuführen ist.

Insgesamt wurde das für 2021 geplante Ergebnis nach Steuern (-215.095 €) (früher: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit) um 927.636 € übertroffen. Dies ist insbesondere dadurch begründet, dass die Aufwendungen für externe Fach- und Rechtsberatung sowie für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen nicht in der geplanten Höhe in Anspruch genommen werden mussten bzw. angefallen sind.

Bei einer Bilanzsumme von 152,6 Mio. € (Vorjahr 109,5 Mio. €) ist die Vermögenslage durch die geleisteten Anzahlungen auf Anlagen im Bau für das Projekt Taunusnetz in Höhe von 131,3 Mio. € (Vorjahr 85,0 Mio. €) und die Brennstoffzellenbusse in Höhe von 0,3 Mio. € (Vorjahr 0,0 Mio. €), durch die Fahrzeuge der Odenwaldbahn und der Taunusbahn mit 15,2 Mio. € (Vorjahr 18,4 Mio. €) sowie die Autonomen Fahrzeuge mit 0,1 Mio. € (Vorjahr 0,3 Mio. €) geprägt.

Der Rückgang der angesetzten Werte für die Fahrzeuge der Odenwaldbahn und der Taunusbahn um 3,2 Mio. € resultiert aus der planmäßigen Abschreibung des Anlagevermögens.

Zur Finanzierung der Fahrzeuge der Odenwaldbahn und der Taunusbahn bestehen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten von 16,3 Mio. € (Vorjahr 19,8 Mio. €), welche im Geschäftsjahr planmäßig getilgt wurden. Die Verbindlichkeiten sind fristenkongruent mit der erwarteten Nutzungsdauer der Fahrzeuge finanziert. Für das Projekt Taunusnetz beste-

Zu Redaktionsschluss steht die Beschlussfassung in den Gremien noch aus

hen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten für die Finanzierung der drei bisherigen Tranchen in Höhe von 128,8 Mio. € (Vorjahr 83,4 Mio. €).

Gemäß dem Beschluss des Aufsichtsrats der RMV GmbH vom 03.11.2021 und der Gesellschaftsversammlung der fahma vom 25.11.2021 wurden der fahma durch die RMV GmbH 1 Mio. € eigenkapitalstärkend in Form einer Kapitalrücklage zugeführt.

Das langfristig gebundene Vermögen beträgt 96,3% der Bilanzsumme. Der Kapitalfluss des Geschäftsjahres 2021 beträgt insgesamt -280 T€ (Vorjahr -6.093 T€). Er setzt sich zusammen aus einem Zahlungsstrom aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 5.435 T€ (Vorjahr -1.241 T€), aus der Investitionstätigkeit in Höhe von -46.650 T€ (Vorjahr -46.358 T€) sowie aus dem Finanzierungsbereich in Höhe von 40.935 T€ (Vorjahr 41.506 T€). Der um 5.813 T€ verbesserte Kapitalfluss des Jahres 2021 ist dadurch begründet, dass der Anstieg der Forderungen gegen verbundene Unternehmen im Vorjahr deutlich höher war als im laufenden Jahr 2021. Die Zahlungsfähigkeit der fahma war im Geschäftsjahr 2021 jederzeit sichergestellt.

Ausblick und Risiken

Basis für den Wirtschaftsplan 2022 sind der Gesellschaftsvertrag der fahma sowie der zwischen der fahma und RMV GmbH geschlossene Ergebnisabführungsvertrag sowie Planzahlen für die Projekte Brennstoffzellenfahrzeuge Taunusnetz, Autonomes Fahren, Alternative Antriebe Bus und Regionaltangente West.

Für das Projekt Taunusnetz ergeben sich für 2022 Fahrzeugbereitstellungserträge in Höhe von 5,3 Mio. € für die Quartale III und IV, jedoch fallen Zinsaufwand sowie Bereitstellungsprovision für das gesamte Jahr 2022 an. 2022 erfolgt die vierte Anzahlung für die Brennstoffzellenfahrzeuge an den Hersteller sowie die Auszahlung der vierten Tranche zur Finanzierung durch die Helaba an die fahma, ebenso wie die vierte Förderrate. Für die Baubegleitung für die Brennstoffzellenfahrzeuge Taunusnetz werden Projektkosten erwartet.

Dies gilt auch für die Beschaffung, Finanzierung aus Eigenmitteln und die Förderung der Brennstoffzellenbusse sowie damit verbundene Projektkosten und erste Erträge aus der Fahrzeugbereitstellung.

Für das Projekt Autonome Fahrzeuge werden ein Aufwand für bezogene Leistungen erwartet sowie - in gleicher Höhe - Erträge aus der Vermietung der Fahrzeuge.

Für das Projekt Alternative Antriebe Bus fallen Projektkosten an, ebenso für das Projekt Regionaltangente West.

Es wird dementsprechend mit einem positiven Ergebnis nach Steuern (früher: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit) in Höhe von 1.129.704, € geplant.

Das Jahresergebnis ist aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages an die RMV GmbH abzuführen, so dass sich ein Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag von € 0 ergibt.

6. HLB Basis AG

6.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Erlenstraße 2
 60325 Frankfurt am Main
 Tel.: 069 2425240
 E-Mail: mail@hlb-online.de
 Webseite: www.hlb-online.de


Rechtsform: AG

Gründungsdatum: 02.09.2004

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 26.06.2020

6.2. Organe der Beteiligung

 Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Vorstand	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>	<i>0,- €</i>
Herr Dipl.-Ing. Veit Salzmann	Vorstand	
Aufsichtsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>	<i>900,- €</i>
Herr Elmar Damm	Vorsitz	
Frau Dagmar Brinkmann	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Johannes Baron	Mitglied	
Herr Dirk Bullmann	Mitglied	
Herr Norbert Kettner	Mitglied	
Herr Peter Langenströher	Mitglied	
Herr Thomas Michel	Mitglied	
Herr Dr. Thilo Muthmann	Mitglied	
Herr Thorsten Schorr	Mitglied	

6.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens sind Bau und Betrieb von Eisenbahnen und anderen Verkehrsunternehmungen, insbesondere die Einrichtung und der Betrieb von Kraftverkehrsunternehmen sowie die Durchführung von Schülerverkehren, vorrangig im Verkehrsgebiet des Landes Hessen.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO in Verbindung mit § 5 ÖPNVG-HE übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

6.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Aktien	2.359.777 €	1.966.481 Stücke
--------	-------------	------------------

Gesellschafter

Hessische Landesgesellschaft mbH	2.041.932 €	86,53 %
Main-Taunus-Kreis	139.500 €	5,91 %
Hochtaunuskreis	137.599 €	5,83 %
Landkreis Kassel	29.899 €	1,27 %
Stadt Bad Nauheim	8.599 €	0,36 %
Stadt Münzenberg	1.099 €	0,05 %
Stadt Butzbach	600 €	0,03 %
Stadt Lich	600 €	0,03 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

6.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	36.986	36.380
Sonstige betriebliche Erträge	2.180	2.722
Materialaufwand	20.333	20.591
Personalaufwand	9.387	9.078
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.319	4.353
Abschreibungen	4.337	3.840
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	66	55
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	310	305
Steuern vom Einkommen und Ertrag	4	4
Sonstige Steuern	43	38
Aufwendungen aus Gewinnabführung	499	948
Jahresergebnis	0	0

Bilanz

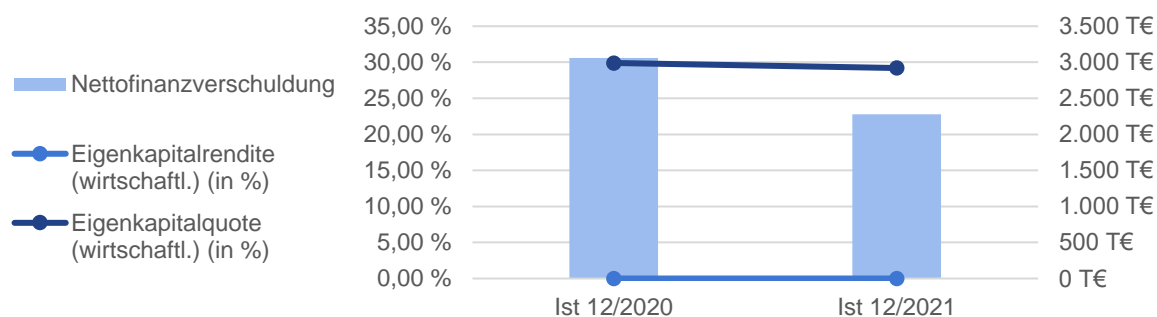
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	41.864	39.915
Immaterielle Vermögensgegenstände	13	7
Sachanlagen	40.221	38.528
Finanzanlagen	1.630	1.380
Umlaufvermögen	13.186	13.836
Vorräte	5.197	4.923
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.899	8.817
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	962	1.134
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	5.796	5.677
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	706	742
Kasse, Bankguthaben, Schecks	90	96
Rechnungsabgrenzungsposten	2.048	1.818



Bilanzsumme	57.098	55.569
Passiva		
Eigenkapital	4.715	4.715
Gezeichnetes Kapital	2.360	2.360
Kapitalrücklage	1.331	1.331
Gewinnrücklagen	1.024	1.024
Jahresergebnis	0	0
Sonderposten	12.378	11.516
Rückstellungen	2.738	2.280
Verbindlichkeiten	33.657	33.848
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	3.148	2.373
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.234	2.105
Sonstige Verbindlichkeiten	130	143
Rechnungsabgrenzungsposten	3.610	3.210
Bilanzsumme	57.098	55.569

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	0,0	0,0
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	29,9	29,2
Nettofinanzverschuldung (T€)	3.058	2.277

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	172	168

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0



6.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Gesellschaft ist ein Tochterunternehmen der Hessische Landesbahn GmbH, Frankfurt am Main. Es besteht ein Organschaftsvertrag mit Ergebnisübernahmevereinbarung.

Das Sachanlagevermögen und die immateriellen Vermögensgegenstände haben sich im Berichtsjahr um zusammen 1,70 Mio. € auf 38,54 Mio. € gemindert; sie stellen damit 69,3 % (i.V. 70,4 %) der um 1,53 Mio. € auf 55,57 Mio. € sinkenden Bilanzsumme dar. Die Finanzanlagen sind in Höhe von 1,38 Mio. € (i.V. 1,63 Mio. €) bilanziert. Gleichzeitig erhöht sich das Umlaufvermögen auf 13,84 Mio. € gegenüber 13,19 Mio. € im Vorjahr. Hier liegen insbesondere die Forderungen aus dem Verbundbereich und die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen über den jeweiligen Referenzwerten, während bei den Vorräten ein Rückgang zu verzeichnen ist.

Der Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 1,82 Mio. € (i.V. 2,05 Mio. €) betrifft größtenteils einen Baukostenzuschuss, der über die Dauer von 20 Jahren aufgelöst wird. Dabei handelt es sich um Gleis- und Signaltechnik für die Baumaßnahme „Eschwege- West“, die vertragsgemäß in das Eigentum der DB-Netz AG übergeht. Das gezeichnete Kapital in Höhe von unverändert 2,36 Mio. € resultiert aus 1.966.481 Stückaktien zu 1,20 €. Der über das gezeichnete Kapital hinausgehende Betrag von 1,33 Mio. €, der sich aus den Kapitalverhältnissen bei den Altgesellschaften vor Verschmelzung ergibt, ist in die Kapitalrücklage eingestellt. Die Gewinnrücklagen sind wie im Vorjahr mit 1,02 Mio. € bilanziert. Der Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen sinkt gegenüber dem Jahr 2020 um 0,86 Mio. € auf 11,52 Mio. €. Demnach liegt das wirtschaftliche Eigenkapital der Gesellschaft mit 16,23 Mio. € um 0,86 Mio. € unter dem Vorjahr (17,09 Mio. €) und entspricht 29,2 % (i.V. 30,0 %) der Bilanzsumme. Die Rückstellungen sind mit 2,28 Mio. € (i.V. 2,74 Mio. €) passiviert.

Im Jahresabschluss 2021 betragen die Verbindlichkeiten zusammen 33,85 Mio. € gegenüber 33,66 Mio. € im Geschäftsjahr 2020. An Verbindlichkeiten sind im Verbundbereich 29,23 Mio. € (i.V. 28,15 Mio. €) ausgewiesen. Diese bestehen größtenteils zur Muttergesellschaft und beinhalten u.a. die Verbindlichkeiten aus dem mit der HLB bestehenden Cash-Pool-Vertrag in Höhe von 26,67 Mio. € (i.V. 26,30 Mio. €). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sinken um 0,77 Mio. € auf 2,37 Mio. €, während die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 2,10 Mio. € um 0,13 Mio. € unter dem Vorjahreswert bleiben. Die sonstigen Verbindlichkeiten verändern sich von 0,13 Mio. € auf 0,14 Mio. €.

Der Rechnungsabgrenzungsposten ist in Höhe von 3,21 Mio. € (i.V. 3,61 Mio. €) passiviert und besteht im Wesentlichen aus Zuschüssen für das Bauprojekt „Eschwege-West“, die zeitanteilig über die Dauer von 20 Jahren aufgelöst werden. Die HLB Basis AG investierte im Geschäftsjahr 2021 in das Sachanlagevermögen u.a. über das Cash-Management insgesamt 2,34 Mio. €. Hierbei handelt es sich vorrangig um die Erneuerung von Schieneninfrastruktureinrichtungen sowie um Investitionen in technische Anlagen und in die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Per 31.12.2021 beträgt der Finanzmittelbestand 0,10 Mio. € (i.V. 0,09 Mio. €). Aufgrund des im Konzern angewendeten Cash-Pooling ist die Liquidität der Gesellschaft gesichert.

Im Berichtsjahr ist der Geschäftsverlauf im Wesentlichen als positiv zu beurteilen. Die Umsatzerlöse bleiben mit 36,38 Mio. € um 0,61 Mio. € unter denen des Vorjahres. Darin sind vorrangig konzerninterne Abrechnungen mit den Tochtergesellschaften, Erlöse aus Weiterbelastungen, Erträge im Zusammenhang mit der Umstrukturierung der SPN-Verkehre, Einnahmen aus der Abrechnung mit dem Verkehrsverband Hochtanus (VHT), Erlöse aus der Nutzung von Infrastruktureinrichtungen, Erträge aus Lieferungen und Leistungen und Mieteinnahmen enthalten.



Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen von 2,72 Mio. € (i.V. 2,18 Mio. €) handelt es sich größtenteils um die zeitanteilige Auflösung von Sonder- und Rechnungsabgrenzungsposten, steigende Erträge aus Anlagenabgängen, Rückstellungsaufösungen, Ausgleichsleistungen nach dem Allgemeinen Eisenbahngesetz (AEG) sowie um Versicherungsentschädigungen bzw. Schadenersatzleistungen aus Unfällen. Demnach sinkt im Geschäftsjahr 2021 die Gesamtleistung (Betriebserträge) auf 39,10 Mio. € (i.V. 39,17 Mio. €). Gleichzeitig liegt der Betriebsaufwand mit insgesamt 37,90 Mio. € um 0,52 Mio. € unter dem des Vorjahres.

Im Berichtszeitraum steigen die Materialaufwendungen um 0,26 Mio. € auf 20,59 Mio. €. Als wesentliche Positionen sind Treibstoffkosten, Fahrzeuginstandhaltungsaufwendungen (einschließlich Hauptuntersuchungen an den Triebfahrzeugen), Aufwendungen für die Schienenweginstandhaltung, konzerninterne Abrechnungen und Weiterbelastungen ausgewiesen. Die Personalaufwendungen reduzieren sich auf 9,08 Mio. € (i.V. 9,39 Mio. €). Der Aufwand für die Abschreibungen in Höhe von 3,84 Mio. € (i.V. 4,34 Mio. €) beinhaltet außerplanmäßige Abschreibungen aus der Abwertung von Omnibussen (0,27 Mio. €). Die unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen zusammengefassten Positionen betragen insgesamt 4,35 Mio. € gegenüber 4,32 Mio. € im Referenzjahr. Der Posten beinhaltet hauptsächlich die Umlagen für die Geschäftsführung der Muttergesellschaft, Personalnebenkosten, Mietaufwendungen einschließlich Nebenkosten, Reparatur- und Instandhaltungen an Gebäuden und technischen Anlagen, Unfallabrechnungen, Versicherungsaufwendungen sowie Fremdarbeiten und Verwaltungskosten.

Für die erfolgsunabhängigen Steuern ist ein Aufwand von fast unverändert 0,04 Mio. € entstanden. Danach ergibt sich ein Betriebsergebnis in Höhe von 1,20 Mio. € (i.V. 0,75 Mio. €). Aus dem Finanzergebnis resultiert ein negativer Saldo von 0,25 Mio. € (i.V. -0,24 Mio. €). In der Gesamtrechnung für das Geschäftsjahr 2021 ist unter Berücksichtigung der Er-

tragssteuern ein an die Muttergesellschaft abgeführter Gewinn von 0,95 Mio. € gegenüber 0,50 Mio. € im Vorjahr auszuweisen.

Ausblick und Risiken

Die HLB Basis AG hat innerhalb der HLB - Unternehmensgruppe nach wie vor die Aufgabe, die Eisenbahninfrastrukturen vorzuhalten und zu betreiben. Aus diesem Geschäftsfeld sind weiter stabile Umsätze zu erwarten. Zudem stellt sie den beiden operativ am Markt tätigen Schwestergesellschaften die für die Erstellung von Verkehrsleistungen erforderliche Infrastruktur sowie Personal zur Verfügung und erbringt außerdem Serviceleistungen. Mit der im Jahr 2018 erfolgten Überleitung der SPNV-Leistungen im Wetterauer- und Taunus-Netz auf die HLB Hessenbahn GmbH war es erforderlich, die Leistungsbeziehungen zwischen beiden Gesellschaften entsprechend anzupassen. Demnach werden die Aufwendungen aus der Umstrukturierung (Personaleinsatz, variable Kosten der in den Altverkehren eingesetzten Triebfahrzeuge sowie anteilige Aufwendungen für Gebäude) von der HLB Hessenbahn GmbH erstattet. Der Leistungsabrechnung mit der HLB Hessenbus GmbH liegen wettbewerbsfähige Konditionen zugrunde. Die daraus aus der Bussparte noch resultierenden Defizite müssen von der HLB Basis AG übernommen werden.

Wie bereits die vergangenen Tarifabschlüsse gezeigt haben, muss auch zukünftig bei Neuabschlüssen der Tarifverträge mit Bestandteilen gerechnet werden, die zu erheblichen Mehrkosten führen und sich damit negativ auf die Ertragslage des Unternehmens auswirken. Bei den HLB-Konzernunternehmen wirkt zunehmend der demografische Wandel, infolge dessen in nahezu allen Berufsgruppen ein Fachkräftemangel zu verzeichnen ist, der teilweise zu massiven Einschränkungen bei der Verfügbarkeit von Personal führt. Der Personalbestand der HLB Basis AG wird sich zwar sukzessive verringern, die Abgänge werden zwar mit Neueinstellungen bei den Schwestergesellschaften HLB Hessenbahn GmbH und HLB Hessenbus GmbH kompensiert. Es kann jedoch im Rahmen der dann erforderlichen



Personalstellung in bestimmten Funktionsbereichen zu einer angespannten Personalsituation führen. Weiter besteht als Folge des Ukraine-Kriegs ein Risiko hinsichtlich der aktuellen Preisdynamik bei Dienstleistungen und Ersatzteilen sowie Verbrauchsstoffen. Diese zusätzlichen Kosten gehen vollständig zu Lasten des Betriebsergebnisses. Zudem ist davon auszugehen, dass es in bestimmten Bereichen zu Lieferengpässen kommen kann.

Mit Erträgen von 41,70 Mio. € und Aufwendungen von 40,84 Mio. € ist im Ergebnisplan für das Wirtschaftsjahr 2022 ein Überschuss bzw. Gewinnabführung in Höhe von 0,86 Mio. € ver-

anschlagt. Der Investitionsplan mit einem Volumen von rd. 4,0 Mio. € beinhaltet als größten Posten die Erneuerung von Gleisanlagen. In der Planung wird davon ausgegangen, dass Zuschüsse nach dem Schienengüterfernverkehrsfinanzierungsgesetz (SGFFG) und dem Hessischen Mobilitätsförderungsgesetz von zusammen 1,28 Mio. € gewährt werden. Inwieweit sich im laufenden Geschäftsjahr die Corona-Pandemie auf die Ertragslage der einzelnen Geschäftsfelder der HLB Basis AG auswirkt, bleibt zunächst abzuwarten. Trotz bestehenden Risiken ist von einem positiven Jahresergebnis 2022 auszugehen.



7. ivm GmbH (Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain)

7.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Bessie-Coleman-Straße 7
 60549 Frankfurt am Main
 Tel.: 069 6607590
 Fax.: 069 66075990
 Webseite: www.ivm-rheinmain.de



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 02.02.2005

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 16.12.2014

7.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>
Frau Dipl.-Ing. Heike Mühlhans	Geschäftsführung
Aufsichtsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> 600,- €
Herr Ulrich Krebs	Vorsitz
Frau Sabine Groß	Stellvertretung Vorsitz
Herr Robert Ahrndt (bis 21.06.2021)	Mitglied
Herr Johannes Baron	Mitglied
Herr Udo Bausch (ab 30.04.2021, bis 07.06.2021)	Mitglied
Herr Jens Deutschendorf	Mitglied
Herr Michael Ebling (ab 28.05.2021, bis 31.08.2021)	Mitglied
Frau Katrin Eder (bis 27.05.2021)	Mitglied
Herr Peter Feldmann (ab 09.09.2021, bis 19.09.2021)	Mitglied
Frau Marianne Flörsheimer (bis 29.04.2021)	Mitglied
Herr Klaus Gocht (ab 08.06.2021)	Mitglied
Herr Gerhard Harmeling	Mitglied
Frau Claudia Jäger	Mitglied
Herr Frank Kilian	Mitglied
Herr Wolfram Kister	Mitglied
Herr Michael Kolmer (ab 15.09.2021)	Mitglied
Herr Andreas Kowol	Mitglied

Herr Lutz Köhler (ab 22.06.2021)	Mitglied
Herr Stefan Majer (ab 20.09.2021)	Mitglied
Herr Thomas Morlock	Mitglied
Herr Klaus Oesterling (bis 08.09.2021)	Mitglied
Herr Winfried Ottmann	Mitglied
Herr Jochen Partsch (bis 14.09.2021)	Mitglied
Herr Prof. Dipl.-Ing. Knut Ringat	Mitglied
Frau Janina Steinkrüger (ab 01.09.2021)	Mitglied
Herr Thomas Will	Mitglied
Herr Dr. Martin J. Worms	Mitglied

7.3. Unternehmenszweck

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Zusammenarbeit im Verkehrs- und Mobilitätsmanagement der Länder Hessen und Rheinland Pfalz und der Landkreise und Städte in der Region Frankfurt RheinMain.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle erforderlichen Tätigkeiten durchzuführen, die der Unterstützung des integrierten Verkehrsmanagements der Region Frankfurt RheinMain dienen.

Hierzu zählen u. a.:

- Die Erarbeitung von Grundlagen, Empfehlungen und Konzepten für ein regionales Verkehrs- und Mobilitätsmanagement.
- die Begleitung und Koordination der Umsetzung und des Betriebs von Maß-

nahmen und Angeboten des regionalen Verkehrs- und Mobilitätsmanagements.

- Dienstleistungen als Bürgerservice.
- Unterstützende Maßnahmen für die Gesellschafter, die dem Gesellschaftszweck entsprechen.
- Die Übernahme neuer, gesetzlich vorgeschriebener Aufgaben im Auftrag der Gesellschafter.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO in Verbindung mit § 5 ÖPNVG-HE übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

7.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	241.000 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Stadt Frankfurt am Main	60.500 €	25,10 %
Land Hessen	30.500 €	12,66 %
Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV)	30.000 €	12,45 %
Hochtaunuskreis	7.500 €	3,11 %
Kreis Offenbach	7.500 €	3,11 %



Land Rheinland-Pfalz	7.500 €	3,11 %
Landeshauptstadt Mainz	7.500 €	3,11 %
Landkreis Darmstadt-Dieburg	7.500 €	3,11 %
Landkreis Groß-Gerau	7.500 €	3,11 %
Main-Kinzig-Kreis	7.500 €	3,11 %
Main-Taunus-Kreis	7.500 €	3,11 %
Rheingau-Taunus-Kreis	7.500 €	3,11 %
Stadt Bad Homburg vor der Höhe	7.500 €	3,11 %
Stadt Darmstadt	7.500 €	3,11 %
Stadt Hanau	7.500 €	3,11 %
Stadt Offenbach am Main	7.500 €	3,11 %
Stadt Rüsselsheim am Main	7.500 €	3,11 %
Stadt Wiesbaden	7.500 €	3,11 %
ivm GmbH (Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain)	7.500 €	3,11 %

Beteiligungen

ivm GmbH (Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain)	7.500 €	3,11 %
---	---------	--------

7.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	2.253	2.616
Sonstige betriebliche Erträge	28	9
Materialaufwand	854	1.222
Personalaufwand	670	738
Sonstige betriebliche Aufwendungen	399	392
Abschreibungen	350	176
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	350	176
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	358	273
Jahresergebnis	0	0

Bilanz

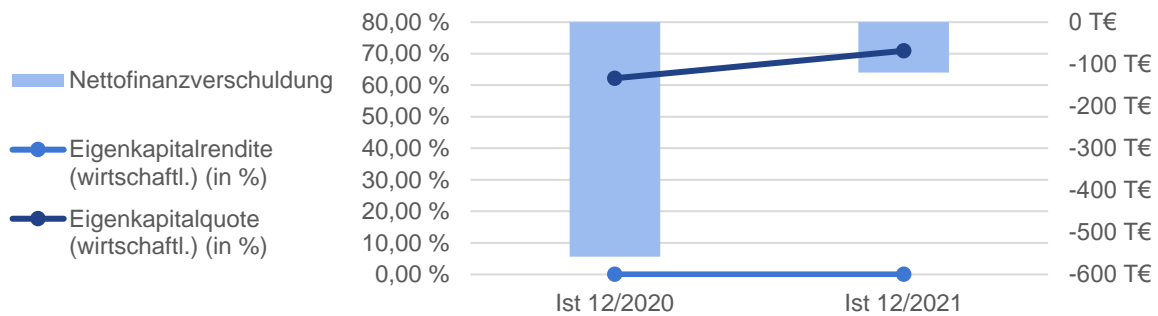
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	379	476
Immaterielle Vermögensgegenstände	320	434
Sachanlagen	59	42
Umlaufvermögen	581	482
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	23	240
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4	237
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	19	3
Kasse, Bankguthaben, Schecks	558	242
Rechnungsabgrenzungsposten	26	42
Bilanzsumme	986	1.000
Eigenkapital	234	234
Gezeichnetes Kapital	234	234



Jahresergebnis	0	0
Rückstellungen	60	41
Verbindlichkeiten	313	250
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	119	91
Sonstige Verbindlichkeiten	28	36
Bilanzsumme	986	1.000

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	0,0	0,0
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	62,2	70,9
Nettofinanzverschuldung (T€)	-558	-120

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	10	14

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	29	29
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

7.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Jahr 2021 hat die ivm GmbH verschiedene Projekte und Aufgaben bearbeitet, die der Förderung eines integrierten Verkehrs- und Mobilitätsmanagements für die Region Frankfurt RheinMain dienen.

Das Aufgabenspektrum der ivm GmbH konzentrierte sich auch in 2021 auf die zentralen Themenfelder Betriebliches Mobilitätsma-

nagement, Schulisches Mobilitätsmanagement, die Begleitung und Erarbeitung von Mobilitätskonzepten, der Intermodalität und Multimodalität, der Weiterentwicklung und dem Betrieb der Mobilitätsdienste und des grundlegenden Datenmanagements, dem regionalen und zuständigkeitsübergreifenden Verkehrsmanagement und der Entwicklung von Innovationsprojekten.

Die Gesellschafterumlagen sind gemäß Gesellschaftervertrag seitens der Gesellschafter



gezahlt worden. Ab 2015 wurde eine Umgliederung vorgenommen, so dass die Mittel, die der ivm GmbH über die projektbezogene Umlage des RMV zufließen, ebenfalls dieser Position zugerechnet werden. Die Umlagenzahlungen haben sich gegenüber 2020 erhöht. Dies resultiert im Wesentlichen daraus, dass in 2020 keine Mittel für die projektbezogene Umlage des RMV verausgabt wurden. Die Umlagenzahlungen der kommunalen Gesellschafter und durch das Land Hessen wurden in gleichbleibender Höhe wie in den Vorjahren gezahlt. Unterschiede in den Nettowerten ergeben sich durch einen gegenüber 2020 geringfügig höheren unternehmerischen Anteil von 57,25 % (gegenüber 54,36 % im Vorjahr).

Zusätzlich zu den Mitteln der Gesellschafter konnten Erträge im Rahmen der Projektförderung (rund 1.062,0 T€) gegenüber rund 898,3 T€ im Vorjahr verzeichnet werden. Der Wert liegt rechnerisch damit um 18,32 % höher als im Vorjahr. Hintergrund sind die Förderungen und Drittmittel für das Fachzentrum schulisches Mobilitätsmanagement, das Kooperationsprojekt Mobilitätspläne Hessen, die Förderprojekte School und Mobility Data Space und P+R-Aktuell des BMVI, die Förderprojekte LKW-Lotse 2.0, digitale Informationsplattform zum Betrieblichen Mobilitätsmanagement im Rahmen des Saubere Luft Programms des BMVI, das Förderprojekt Deine Schule per Rad im Rahmen des Nationalen Radverkehrsplans des BMVI sowie die Förderprojekte Pendellabor und Mobitat2050 des BMBF.

Insgesamt ergibt sich damit ein Betrag für Projektaufwendungen in Höhe von rd. 1.474,8 T€ (Vorjahr: 854,2 T€ + 329,3 T€ ins Anlagevermögen übernommen = 1.183,5 T€ gesamt). Damit wurden rechnerisch rd. 24,6 % mehr Projektmittel als im Vorjahr verausgabt. Dies hängt unmittelbar mit den Erträgen im Rahmen der Projektförderung zusammen, die insbesondere beim Fachzentrum schulisches Mobilitätsmanagement, dem Radroutenplaner Hessen und den beiden Förderprojekten LKW Lotse 2.0 und Digitale Informationsplattform zum betrieblichen Mobilitätsmanagement einen sehr hohen Anteil für Aufträge an Dritte beinhaltet.

Gegenüber dem Jahr 2020 sind rund 10,09 % mehr Personalaufwendungen angefallen. Im Jahresverlauf 2020 waren weniger Stellen durchgängig besetzt. In 2021 haben Mitarbeiter*innen, die zunächst in Teilzeit beschäftigt waren, zu Vollzeitstellen aufgestockt, zudem wurde die in 2020 vakante Stelle der Assistenz ab Juni 2021 wieder besetzt.

Der Wert für zu inventarisierende Projektleistungen (252,4 T€) verringerte sich gegenüber dem Vorjahr (329,3 T€) um 23,35 %. Im Jahr 2021 fielen hierunter insbesondere Weiterentwicklungen für den Radroutenplaner Hessen, die Meldeplattform, die Förderprojekte SCHOOL, LKW-Lotse 2.0 und Digitale Informationsplattform Betriebliches Mobilitätsmanagement. Die sonstigen Investitionen (19,9 T€) verringerten sich gegenüber dem Vorjahr (27,9 T€). In 2021 wurden lediglich für neue Mitarbeiter*innen Beschaffungen für die EDV getätigt.

In 2021 fielen einmalig Zinsen für kurzfristige Inanspruchnahmen des eingeräumten Dispositionskredites auf dem Geschäftskonto der ivm (710,73 Euro) an. Dies war notwendig, da die ivm für Drittmittelprojekte üblicherweise erst mit Nachweis der Ausgaben diese gegenüber den Drittmittelgebern geltend machen kann.

Die Bilanzsumme unserer Gesellschaft ist gegenüber dem Vorjahr um 14,1 T€ gestiegen. Das langfristig gebundene Vermögen (Anlagevermögen) beträgt 48 % der Bilanzsumme.

Unsere Finanzlage ist als stabil zu bezeichnen. Aufgrund der festen Finanzierungsregelungen im Gesellschaftsvertrag des Unternehmens sind Finanzierungen bei Banken nicht erforderlich.

Unsere Kapitalstruktur stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar. Die Eigenkapitalquote unter Einbeziehung des Sonderpostens für Zuschüsse zum Anlagevermögen beträgt 71 %, (Vorjahr 62 %). Unsere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen werden regelmäßig innerhalb der Zahlungsfristen beglichen. Die Fremdkapitalquote beträgt somit 29 % der Bilanzsumme.

Sämtliche Verbindlichkeiten können stets innerhalb der Zahlungsziele beglichen werden.

Langfristige Anlagen sind im Wesentlichen durch unser Eigenkapital gedeckt. Da zum Jahresende noch eine Forderung gegen den Rhein-Main-Verkehrsbund offenstand und offenstehende Rechnungen mit Bezug zu Projekten im Jahre 2021 beglichen wurden, ergab sich zum 31.12.2021 eine kurzfristige Verbindlichkeit gegenüber Kreditinstituten durch Überziehung eines Girokontos. Die Verbindlichkeit wurde bereits Anfang des Jahres 2022 wieder beglichen.

Die Investitionen in das Anlagevermögen sind durch Zuschüsse gedeckt. In selber Höhe wird ein Sonderposten für Zuschüsse zum Anlagevermögen bilanziert, der sich analog zum Anlagevermögen entwickelt.

Die liquiden Mittel betragen 24 % der Bilanzsumme. Die Verringerung der liquiden Mittel um TEUR 316 auf TEUR 242 resultieren im Wesentlichen daraus, dass in 2020 in den liquiden Mitteln eine erhaltene Anzahlung vom Land Hessen für das Projekt Fachzentrum Schulisches Mobilitätszentrum in Höhe von TEUR 166 enthalten war, die in 2021 verausgabt wurde, sowie aus den offenen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen zum Jahreswechsel. Das Eigenkapital wird wie in den Vorjahren vom Stammkapital der Gesellschafter gebildet.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage schätzen wir grundsätzlich als gut ein, sofern eine vertragsgemäße Bereitstellung der Finanzierungsanteile durch die Gesellschafter erfolgt. Aufgrund der stabilen Liquiditäts- und Eigenkapitalsituation unseres Unternehmens sind Liquiditätsrisiken nicht erkennbar. Unser Finanzcontrolling ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten stets innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen, Drittmittel fristgerecht abzurufen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen.

Ausblick und Risiken

Die ivm GmbH ist als regionale Gesellschaft dem öffentlichen Sektor angegliedert. Der Auf-

gabenschwerpunkt ist das Verkehrs- und Mobilitätsmanagement. Das fachliche Themenspektrum der ivm GmbH und die Aufgaben weisen eine breite fachliche Ausrichtung auf. Zudem gehört es zu den Kernaufgaben der ivm GmbH Strategien und Konzepte für die Region Frankfurt RheinMain zu erarbeiten, mit denen die Gesellschafter auf neue und sich verändernde Rahmenbedingungen reagieren und in geeigneter Weise handeln können. Innerhalb der Branche ist ein Fachkräftemangel spürbar, der sich aktuell auch unmittelbar auf die Projektarbeit der ivm auswirken kann. Weitere branchenspezifische Risiken sind nicht erkennbar.

Im Januar 2016 hat die ivm GmbH den abschließenden Bescheid zur Umsatzsteuer Sonderprüfung seitens des Finanzamtes erhalten. Hierin ist festgehalten, dass die ivm GmbH für den Teil der Erträge umsatzsteuerpflichtig ist, die zur Finanzierung von Aufwänden dienen, die dem unternehmerischen Teil der ivm GmbH zufließen.

Der im Wirtschaftsplan dargestellte Wert errechnete sich unter der Annahme, dass rund 85 % der Erträge gemäß Pos 1.1. Erträge aus Umlagen in die Finanzierung der Aufwände für den unternehmerischen Bereich fließen und damit der Umsatzsteuerpflicht unterliegen. Fördermittel von EU, Bund und Land sind als echte Zuschüsse umsatzsteuerfrei. Sonstige projektbezogene Finanzierungen durch Dritte sind vollständig umsatzsteuerpflichtig. Die teilweise Umsatzsteuerpflicht geht zu Lasten der Realisierung von geplanten Projekten, da in Höhe der abzuführenden Umsatzsteuer geringere Erträge aus Projektförderung realisiert werden.

Die Projektarbeit wird auch in 2022 auf den bisher erfolgreichen Ansätzen, insbesondere im Verkehrs und Mobilitätsmanagement, aufbauen. Die Ausrichtung der Aktivitäten ist dabei vor allem durch aktuelle Entwicklungen geprägt, die das Thema einer nachhaltigen und klimafreundlichen Mobilität in den Fokus rücken.

Die aktuellen Entwicklungen auf kommunaler Ebene, auf regionaler Ebene und auf Landesebene zeigen, dass die ivm GmbH mit ihrem Themenspektrum auf die zentralen Herausforderungen im Bereich des Mobilitäts- und Verkehrsmanagements gut vorbereitet ist und die Gesellschafter auf eine breite Basis von konkreten Angeboten, Konzepten, Studien und nicht zuletzt einen breiten Erfahrungshintergrund bei der ivm GmbH zurückgreifen können. Für die Folgejahre wird daher ein wichtiger Handlungsschwerpunkt der ivm GmbH auch auf der Verbreitung und Nutzbarmachung der vorliegenden Grundlagen und Angebote zur Erreichung der verkehrs- und umweltpolitischen Zielstellungen der Gesellschafter liegen. Die Einbindung und Begleitung der Prozesse zur Erarbeitung und Umsetzung kommunaler und regionaler Strategien

zur Förderung einer nachhaltigen Mobilität auf kommunaler und regionaler Ebene wird in den Folgejahren daher weiter an Bedeutung gewinnen. Mit dem für 2022 angestoßenen Strategieprozess zur zukünftigen Ausrichtung der ivm kann die Rolle und Aufgabe der ivm gefestigt werden. Alle Aktivitäten sind dabei weiterhin durch eine intensive Einbindung und Zusammenarbeit mit den Gesellschaftern der ivm GmbH geprägt.

8. RTW Planungsgesellschaft mbH

8.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Stiftstraße 9-17
60313 Frankfurt am Main
Tel.: 069 945156800
E-Mail: kontakt@rtwgmbh.de
Webseite: www.rtw-hessen.de



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 27.11.2008

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 13.06.2018

8.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>
Herr Dipl.-Ing. Horst Amann	Geschäftsführung
Aufsichtsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>
Herr Stefan Majer (ab 21.09.2021)	Vorsitz
Herr Klaus Oesterling (bis 08.09.2021)	Vorsitz
Herr Bernhard Maßberg	Stellvertretung Vorsitz
Herr Prof. Dipl.-Ing. Knut Ringat	Stellvertretung Vorsitz
Herr Johannes Baron	Mitglied
Herr Uwe Becker (bis 16.09.2021)	Mitglied
Herr Dr. Frank Blasch	Mitglied
Herr Elmar Bociek	Mitglied
Herr Elmar Damm	Mitglied
Herr Herbert Hunkel	Mitglied
Herr Alexander Immisch	Mitglied
Herr Oliver Jedynek (ab 03.09.2021)	Mitglied
Frau Claudia Jäger	Mitglied
Herr Adolf Kannengießer (bis 07.06.2021)	Mitglied
Herr Dr. André Kavai	Mitglied
Frau Kristina Luxen (ab 21.09.2021)	Mitglied
Herr Meinhard Matern (bis 02.09.2021)	Mitglied
Herr Thorsten Schorr	Mitglied
Herr Adnan Shaikh (ab 08.06.2021)	Mitglied

Gesellschafterversammlung

Herr Uwe Becker	Mitglied
Herr Michael Cyriax	Mitglied
Herr Elmar Damm	Mitglied
Herr Alexander Hetjes	Mitglied
Herr Rüdiger Hoffmann	Mitglied
Herr Alexander Immisch	Mitglied
Frau Claudia Jäger	Mitglied
Herr Adolf Kannengießer	Mitglied
Herr Sven Müller	Mitglied
Herr Klaus Oesterling	Mitglied
Herr Prof. Dipl.-Ing. Knut Ringat	Mitglied
Herr Stefan Schmitt	Mitglied
Herr Thorsten Schorr	Mitglied

8.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau sowie der Betrieb der Infrastruktur der Regionaltangente West für die Erbringung von Verkehrsleistungen durch Verkehrsunternehmen.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO in Verbindung mit § 5 ÖPNVG-HE übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

8.4. Beteiligungsverhältnisse**Kapital**

Stammkapital	30.000 €
--------------	----------

Gesellschafter

Stadt Frankfurt am Main	10.000 €	33,33 %
Land Hessen	5.000 €	16,67 %
Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV)	5.000 €	16,67 %
Hochtaunuskreis	2.500 €	8,33 %
Stadt Bad Homburg vor der Höhe	2.500 €	8,33 %
Kreis Offenbach	2.100 €	7,00 %
Main-Taunus-Kreis	900 €	3,00 %
Gemeinde Sulzbach (Taunus)	400 €	1,33 %
Stadt Bad Soden am Taunus	400 €	1,33 %
Stadt Eschborn	400 €	1,33 %
Stadt Neu-Isenburg	400 €	1,33 %
Stadt Schwalbach am Taunus	400 €	1,33 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.



8.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

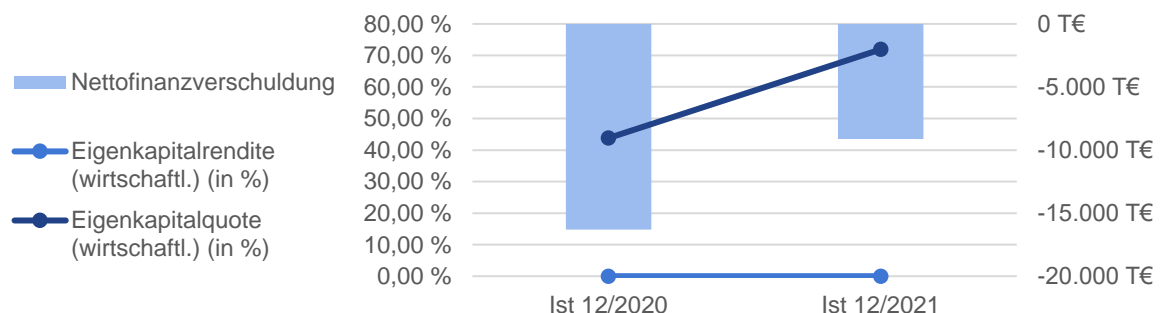
	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Erträge aus Zuwendungen	16.649	18.482
Sonstige betriebliche Erträge	601	1.134
Materialaufwand	0	330
Personalaufwand	2.018	3.101
Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.190	17.010
Abschreibungen	42	94
Sonstige Steuern	0	0
Jahresergebnis	0	0

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	13.819	29.312
Immaterielle Vermögensgegenstände	41	30
Sachanlagen	13.778	29.282
Umlaufvermögen	17.792	11.467
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.489	2.339
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	45	424
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	1.444	1.915
Wertpapiere	2.475	0
Kasse, Bankguthaben, Schecks	13.828	9.128
Rechnungsabgrenzungsposten	18	26
Bilanzsumme	31.629	40.805
Passiva		
Eigenkapital	22	22
Gezeichnetes Kapital	30	30
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-8	-8
Jahresergebnis	0	0
Sonderposten	13.819	29.312
Rückstellungen	1.462	2.413
Verbindlichkeiten	16.326	9.058
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.916	4.017
Sonstige Verbindlichkeiten	3.503	55
Bilanzsumme	31.629	40.805

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	0,0	0,0
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	43,8	71,9
Nettofinanzverschuldung (T€)	-16.303	-9.128

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	19	33

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
<i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i>	889	966
<i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i>	0	0

8.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsbetriebs

Im Geschäftsjahr 2021 wurden die Planungen in den einzelnen Planfeststellungsabschnitten (PFA) weiter vertieft und vorangetrieben, sodass wesentliche Meilensteine abgeschlossen werden konnten.

Prägnante Meilensteine waren die Offenlage der Planfeststellungsunterlagen im PFA Mitte im November/ Dezember 2021, die Aufnahme des Projektes in das Bundes-GVFG (Kat. B) und Einreichung des Detailantrages zum PFA Süd 1, der Abschluss der Einwandsbearbeitung im PFA Nord, als auch die abschließenden Abstimmungen mit den Einwendern im Planfeststellungsverfahren Süd 1, sodass hier der Planfeststellungsabschluss Anfang 2022 erlassen werden konnte. Im Planfeststellungsabschnitt Mitte konnte nach Einreichung der Planfeststellungsunterlagen beim RP Darmstadt zur Vollständigkeitsprüfung im Mai 2021 und Einarbeitung der Prüfergebnisse die Offenlage im Abschnitt Mitte vom November bis Dezember 2021 stattfinden. In Nord wurde die Einwandsbearbeitung nach intensiven Abstimmungen mit den Beteiligten abgeschlossen, sodass im Dezember 2021 die Erwidernungen an das RP Darmstadt übergeben werden konnten. In den Planfeststellungsab-

schnitten Nord und Süd 1 wurde die Ausführungsplanung weiter vertieft und die ersten Ausschreibungsunterlagen im Abschnitt Süd 1 fertiggestellt und bekanntgegeben, sodass im Jahr 2021 die Vorbereitungen für einen Baubeginn des Projektes im PFA Süd 1 im Jahr 2022 begonnen werden konnten. Für die Finanzierung des Projektes wurde sowohl der Rahmenfinanzierungsantrag zur Aufnahme des Projektes in die Bundes-GVFG-Finanzierung (Kat. B), als auch der Detailantrag für den PFA Süd 1 im IV. Quartal 2021 eingereicht. Mit Schreiben vom 22.12.2021 wurde vom BMDV die Aufnahme des Projektes in das Bundes-GVFG (Kat. B) bestätigt. Der Detailantrag für den PFA Süd 1 wird derzeit durch das Kompetenzzentrum Schieneninfrastrukturförderung geprüft. Der Zuwendungsbescheid wird im III. Quartal 2022 erwartet. Trotz der weiterhin andauernden Corona-Pandemie konnten in allen Planfeststellungsabschnitten die geplanten Themen abgearbeitet und mit den Beteiligten abgestimmt werden.

Auf Grundlage der aktuellen Kostenermittlung ergeben sich reine Baukosten für die Schieneninfrastruktur i. H. v. 720 Mio. € netto, Preisstand 2019. Zu den reinen Bauinvestitionskosten kommen rund 192 Mio. € Baunebenkosten sowie 144 Mio. € für Unvorhergesehenes und



68 Mio. € Reserve für Baupreissteigerungen. Vor diesem Hintergrund belaufen sich die Gesamtkosten der RTW Infrastruktur – ohne Fahrzeuge – bis zur Inbetriebnahme inklusive Baunebenkosten, Baupreissteigerung und Unvorhergesehenes auf **1,124 Mrd. € netto**.

Folgende Parameter wurden für das Finanzierungskonzept in Abstimmung mit dem Bund, dem Land und den Gesellschaftern vorgesehen:

- Fördersatz: 87,5% (Fördersatz Bund 60%, Fördersatz Land 27,5%),
- Förderung der Kosten für die Planungen durch den Bund bzw. das Land Hessen in Höhe von ca. 10% der förderfähigen Bauinvestitionssumme,
- Jährlicher Fördermittelzufluss zu 100%,
- Passgenaue/ bedarfsgerechte Bereitstellung der Fördermittel (kein Vorfinanzierungsbedarf der Fördermittel durch die kommunalen Gesellschafter notwendig).

Das Finanzierungskonzept wurde den Gesellschaftern der RTW GmbH im Rahmen der AR-Sitzung am 11.09.2019 vorgestellt. Die Realisierungsentscheidung gemäß der Gesellschaftersatzung, einschließlich Budgetaufstockung Bau, erfolgte in der Novembersitzung 2019 des Aufsichtsrates/Gesellschafterversammlung. Zwischenzeitlich wurde ein Höchstsatz an Fördermitteln von bis zu 95% insgesamt in Aussicht gestellt. Im Februar 2020 hat die RTW GmbH eine weitere Bezuschussung für die Planungskosten der HOAI Leistungsphasen 5-7 durch die EU beantragt. Der Förderantrag wurde von der EU-Kommission positiv beschieden, so dass die RTW GmbH einen weiteren Zuschuss zu den Planungskosten für die HOAI Leistungsphasen 5-7 von bis zu 20,0 Mio. € erhält. Noch unklar ist, ob diese zusätzlichen Mittel mit der Planungskosten-Förderung durch den BUND verrechnet werden müssen. Daher werden diese Fördermittel in dem Finanzierungskonzept vorerst nicht berücksichtigt.

Zur Ertragslage: Die Höhe der ausgewiesenen Erträge entspricht der Höhe der Aufwendungen. Nicht ausgegebene aber erhaltene Mittel

gehen als Mittelübertrag in das folgende Geschäftsjahr über. Diese sind im Erfolgsplan nicht separat ausgewiesen.

Der Mittelbedarf für das Jahr 2021 und damit auch die Gesellschaftermittel konnten insoweit auf ein Minimum beschränkt werden, indem - wo möglich- Tätigkeiten wie weitere Grundstücksankäufe, Entschädigungszahlungen und nicht zwingend notwendige Planungs- und Dienstleistungen in das Folgejahr geschoben wurden, ohne damit den Projektverlauf zu verlangsamen, um so wieder einen Beitrag zur Entlastung der kommunalen Haushalte während der „Corona-Krise“ zu leisten. Darüber hinaus konnte durch erfolgreiche Nachtragsverhandlungen der Mittelbedarf für 2021 minimiert werden. Zudem haben einzelne Auftragnehmer nicht nach Zahlungsplan abgerechnet. Hierdurch und durch eine zusätzliche Abschlagszahlung aus der Förderung durch die Europäische Union konnten die benötigten Gesellschaftermittel für 2021 auf ca. 18,48 Mio. € begrenzt werden.

Die sonstigen Erträge für 2021 setzten sich aus den folgenden Positionen zusammen: die Erlöse aus Projektzuwendungen in Höhe von 610 T€, der ertragswirksame Anteil der Abschlagszahlung aus der Förderung durch die Europäische Union (Planung der Leistungsphasen 5-7) in Höhe von ca. 155 T€, Erträge aus der Umlage der Projektversicherung auf die Auftragnehmer in Höhe von ca. 151 T€ und die periodenfremden Erträge in Höhe von ca. 68 T€ sowie weitere Erträge über in Summe 56 T€.

Die Aufwendungen fallen geringer aus, als ursprünglich im Wirtschaftsplan 2021 vorgesehen. Die tatsächlichen Aufwendungen in Höhe von 19,44 Mio. € wurden um den aktivierungspflichtigen Anteil der zusätzlichen EU-Förderungen (hier der Anteil für die Anlagen im Bau) um ca. 3,94 Mio. € gekürzt, da diese mit den in der Bilanz aktivierten Projektaufwendungen verrechnet wurden. In 2021 konnte die geplante Personalaufstockung auf 33 Mitarbeiter, wie geplant, realisiert werden. Die tatsächlichen Personalausgaben liegen leicht unter dem Planwert. Die Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen



sowie geringwertige Wirtschaftsgüter sind erwartungsgemäß, im Vergleich zum Vorjahr, auf nun ca. 94 T€ angestiegen.

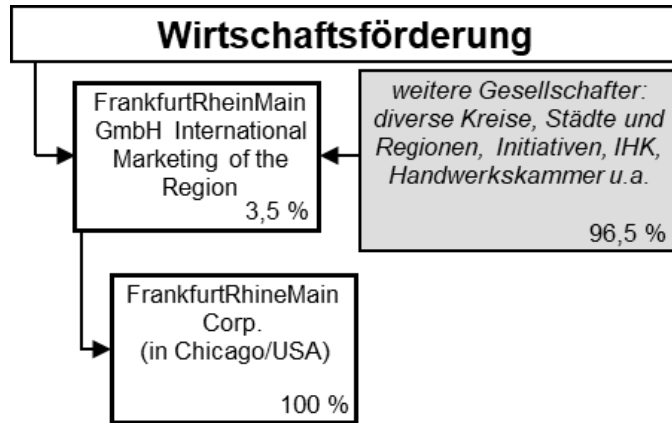
Zur Vermögenslage: Die Bilanz hat sich im Jahr 2021 um ca. 9,18 Mio. € verlängert. Dies resultiert auf der Aktivseite auf der einen Seite aus der Reduktion der Bankguthaben einschließlich der Wertpapiere um ca. 7,17 Mio. € und auf der anderen Seite aus der Erhöhung der Sachanlagen (im Wesentlichen geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau) um ca. 15,49 Mio. € sowie einer Erhöhung der Forderungen und sonstiger Vermögensgegenstände um ca. 0,85 Mio. €. Ferner sind die übrigen Vermögensgegenstände um ca. 0,01 Mio. € gestiegen. Dem gegenüber stehen auf der Passivseite höhere Zuführungen zum Sonderposten mit Rücklageanteil in Höhe von ca. 15,49 Mio. € sowie eine Erhöhung der Rückstellungen um ca. 0,95 Mio. €. Die Verbindlichkeiten haben sich um ca. 7,26 Mio. € reduziert.

Ausblick und Risiken

Der Erfolgsplan basiert auf dem genehmigten Wirtschaftsplan für das Jahr 2022. Der Wirtschaftsplan wurde im November 2021 durch die Gesellschafter genehmigt. Demnach wird mit Aufwendungen in Höhe von 63,31 Mio. € gerechnet. Die Aufwendungen sollen über die Gesellschafterumlage in Höhe von 30,94 Mio. € sowie aus EU Fördermitteln in Höhe von 6,0 Mio. € und Fördermitteln des Bundes bzw. des Landes in Höhe von 25,1 Mio. € gedeckt werden. Darüber hinaus werden Honorareinnahmen für Dienstleistungen für externe Projekte in Höhe von ca. 0,7 Mio. € erwartet. Der Restbetrag wird über einen Mittelübertrag aus den im Vorjahr nicht verbrauchten Mitteln in Höhe von ca. 0,5 Mio. € sowie der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 0,07 Mio. € gedeckt, so dass der Erfolgsplan für 2022 ausgeglichen bleibt.



H. Wirtschaftsförderung



1. FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Unterschweinstiege 8
60549 Frankfurt am Main
Tel.: 069 6860380
Webseite: www.frm-united.de

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 24.03.2005

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 14.08.2012

1.2. Organe der Beteiligung

 Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>
Herr Eric Menges	Mitglied
Aufsichtsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> 0,- €
Herr Peter Feldmann	Vorsitz
Herr Michael Cyriax	Stellvertretung Vorsitz
Herr Udo Bausch	Mitglied
Herr Prof. Dr. Wilhelm Bender	Mitglied
Herr Martin Burlon	Mitglied
Herr Ulrich Caspar	Mitglied
Herr Christian Engelhardt	Mitglied
Herr Markus Frank (bis 15.09.2021)	Mitglied
Herr Dr. Oliver Franz	Mitglied
Frau Dietlind Grabe-Bolz (bis 11.12.2021)	Mitglied
Frau Susanne Haus (ab 14.01.2021)	Mitglied
Herr Alexander Hetjes	Mitglied
Herr Thomas Horn	Mitglied
Herr Herbert Hunkel	Mitglied
Herr Thomas Jühe	Mitglied
Herr Frank Kilian	Mitglied
Herr Karl Koob (ab 25.05.2021)	Mitglied
Herr Michael Köberle	Mitglied
Herr Matthias Martiné (ab 27.01.2021)	Mitglied
Herr Frank Matiaske	Mitglied
Herr Thomas Morlock	Mitglied
Herr Dr. Philipp Nimmermann	Mitglied
Herr Jochen Partsch	Mitglied

Herr Uwe Paulsen (bis 15.09.2021)	Mitglied
Herr Frank Puchtler (bis 29.06.2021)	Mitglied
Herr Dr. Gunther Quidde (ab 26.01.2021)	Mitglied
Herr Oliver Quilling	Mitglied
Herr Jens Marco Scherf	Mitglied
Frau Anita Schneider	Mitglied
Herr Thorsten Schorr	Mitglied
Herr Dr. Felix Schwenke	Mitglied
Frau Dorothea Schäfer (ab 01.01.2021)	Mitglied
Herr Adnan Shaikh	Mitglied
Herr Thorsten Stolz	Mitglied
Herr Jan Weckler (ab 01.01.2021)	Mitglied
Herr Thomas Will	Mitglied
Frau Stephanie Wüst (ab 17.09.2021)	Mitglied
Frau Tina Zapf-Rodriguez (ab 17.09.2021)	Mitglied

1.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist das internationale Standortmarketing für den Wirtschaftsraum Frankfurt/Rhein-Main. Dazu gehört insbesondere, die vorhandenen Stärken des Wirtschaftsraums zu vernetzen und zu bündeln, die Wahrnehmung des Wirtschaftsraums und seiner Standortvorteile und das Interesse an dem Wirtschaftsraum zu fördern sowie zur Förderung der Wettbewerbsfähigkeit und Attraktivität des Wirtschaftsraums ein gemeinsames, profiliertes Erscheinungsbild des Wirtschaftsraums und den Wirtschaftsraum als Marke zu entwickeln und zu pflegen.

Mit ihrer Geschäftstätigkeit nimmt die Gesellschaft übergeordnete Aufgaben im Rahmen

des Standortmarketings wahr. Die Gesellschaft konkurriert nicht mit den kommunalen Wirtschaftsförderungen der Gesellschafter. Aufgaben der Wirtschaftsförderung nimmt die Gesellschaft nur subsidiär zu den kommunalen Stellen wahr.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO in Verbindung mit § 1 MetropolG übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

1.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	250.000 €
--------------	-----------

Gesellschafter

Stadt Frankfurt am Main	93.750 €	37,50 %
IHK Frankfurt am Main	12.500 €	5,00 %
Stadt Wiesbaden	10.000 €	4,00 %



Hochtaunuskreis	8.750 €	3,50 %
Kreis Offenbach	8.750 €	3,50 %
Main-Kinzig-Kreis	8.750 €	3,50 %
Main-Taunus-Kreis	8.750 €	3,50 %
Land Hessen	8.125 €	3,25 %
IHK Darmstadt	7.500 €	3,00 %
Regionalverband FrankfurtRheinMain	7.500 €	3,00 %
IHK Forum Rhein-Main	6.250 €	2,50 %
Landkreis Groß-Gerau	6.250 €	2,50 %
Stadt Darmstadt	5.000 €	2,00 %
Stadt Eschborn	5.000 €	2,00 %
Stadt Offenbach am Main	5.000 €	2,00 %
Stadt Raunheim	5.000 €	2,00 %
ZENTEC GmbH	5.000 €	2,00 %
Kreis Bergstraße	2.500 €	1,00 %
Landkreis Darmstadt-Dieburg	2.500 €	1,00 %
Landkreis Gießen	2.500 €	1,00 %
Landkreis Limburg-Weilburg	2.500 €	1,00 %
Rheingau-Taunus-Kreis	2.500 €	1,00 %
Rheinhessen Standort Marketing GmbH	2.500 €	1,00 %
Stadt Bad Homburg vor der Höhe	2.500 €	1,00 %
Stadt Gießen	2.500 €	1,00 %
Stadt Hanau	2.500 €	1,00 %
Stadt Rüsselsheim am Main	2.500 €	1,00 %
Wetteraukreis	2.500 €	1,00 %
Wirtschaftsinitiative FrankfurtRheinMain e.V	2.500 €	1,00 %
FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region	1.875 €	0,75 %
Handwerkskammer Frankfurt-Rhein-Main	1.250 €	0,50 %
IHK Wiesbaden	1.250 €	0,50 %
Odenwaldkreis	1.250 €	0,50 %
Stadt Dreieich	1.250 €	0,50 %
Stadt Neu-Isenburg	1.250 €	0,50 %
Wirtschaftsförderungs-Gesellschaft Rhein- Lahn mbH	625 €	0,25 %

Beteiligungen

FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region	1.875 €	0,75 %
--	---------	--------

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	262	241
Sonstige betriebliche Erträge	63	60
Materialaufwand	1.354	1.002
Personalaufwand	2.129	2.004
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.011	951
Abschreibungen	96	89
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0



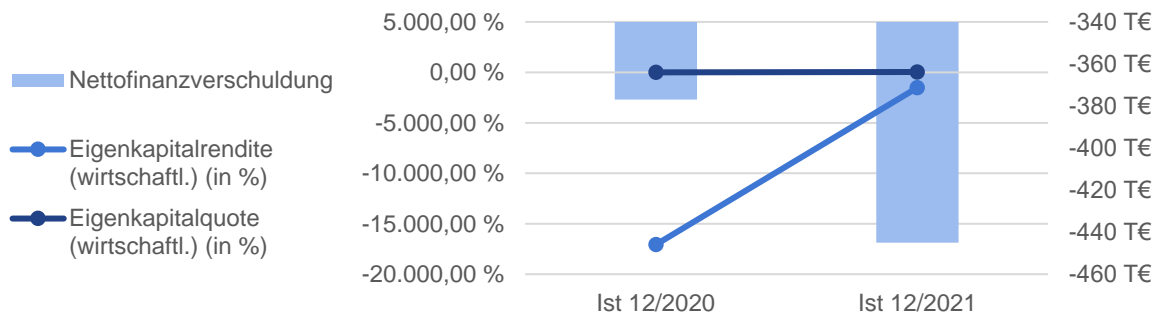
Sonstige Steuern	2	0
Jahresergebnis	-4.267	-3.745

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	200	125
Immaterielle Vermögensgegenstände	126	50
Sachanlagen	74	75
Umlaufvermögen	426	481
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	49	36
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2	0
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	0	36
Kasse, Bankguthaben, Schecks	377	445
Rechnungsabgrenzungsposten	88	75
Bilanzsumme	714	681
Passiva		
Eigenkapital	25	248
Gezeichnetes Kapital	250	248
Kapitalrücklage	23.857	23.560
Bilanzergebnis	-24.082	-23.560
Rückstellungen	461	194
Verbindlichkeiten	223	239
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	162	157
Sonstige Verbindlichkeiten	50	82
Rechnungsabgrenzungsposten	5	0
Bilanzsumme	714	681

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-17.068,0	-1.510,1
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	3,5	36,4
Nettofinanzverschuldung (T€)	-377	-445

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	35	32



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	140	140
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Jahr 2021 hatte die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region etwa 14 Mio. zielgruppenrelevante Medienkontakte. 62.636 Unternehmensvertreter wurden im In- und Ausland mit gezielten Marketingaktivitäten direkt erreicht.

Daraus ergaben sich 179 weiterführende Gespräche zu Ansiedlungsanfragen in der Region und 88 konkrete Ansiedlungsprojekte. Im Jahr 2021 konnten dann 39 Unternehmen bei der Ansiedlung in die Region FrankfurtRheinMain begleitet werden. Insgesamt wurden 56 neue ausländische Ansiedlungen bei der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region registriert (39 begleitet durch die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region und 17 weitere registrierte Ansiedlungen).

35,7 % der registrierten Ansiedlungen kamen aus dem Länderbereich China, ca. 16 % aus den USA, ca. 9 % aus Südkorea und jeweils ca. 5 % aus Frankreich, Großbritannien und Indien. Die restlichen Ansiedlungen verteilen sich auf die Länderbereiche Japan, Taiwan, Türkei (ca. 3,6 % jeweils), sowie Deutschland, Irland, Kanada, Luxemburg, Niederlande, Schweden sowie Singapur (ca. 1,8 % jeweils). Durch gezielte Ansprache, digitale Events, Online Seminare, Messen und Hybrid-Konferenzen im Ausland kontaktierte die Gesellschaft 60.436 interessierte Unternehmensvertreter, während 2.173 ausländische Besucher an den von der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region organisierten Veranstaltungen teilnahmen. Als die fünf Top-Branchen lassen sich "Finanzwirtschaft" sowie "IKT (Informations- und Kommunikationstechnik)" mit jeweils 9 von 56 Ansiedlungen,

"Automation / Anlagenbau" sowie "Konsumgüter Retail" mit jeweils 6 von 56 und "Automobilwirtschaft" mit 5 von 56 Ansiedlungen identifizieren.

Die FrankfurtRheinMain GmbH hatte geplant, wie in den Jahren zuvor, als Premium Plus Partner an der Immobilienmesse Mipim in Cannes teilzunehmen (über die Wirtschaftsförderung Frankfurt GmbH). Pandemiebedingt wurde die Messe ins nächste Jahr verschoben, die geleistete Anzahlung an die Wirtschaftsförderung Frankfurt GmbH konnte entsprechend übertragen werden.

Im Bereich Online Marketing unterhält die Gesellschaft neben der bestehenden Firmenwebsite frm-united.com und frm-united.de einen Blog. Unter welcometofrm.com bzw. choosefrankfurt.com gibt es regelmäßige Infos zum Leben in Frankfurt RheinMain. Zudem finden sich dort die Texte des viermal jährlich erscheinenden Newsletters. Die Aktivitäten auf Instagram, Facebook, Twitter, Weibo (China), WeChat (China) und Line (Taiwan) wurden deutlich ausgebaut.

Ihrem Gesellschaftszweck entsprechend erwirtschaftet die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region Erlöse im Wesentlichen durch Dienstleistungen wie die Durchführung diverser Veranstaltungen, insbesondere Messen und Werbeanzeigen in Publikationen der Gesellschaft. Im Jahr 2021 wurden Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 241 (Vorjahr TEUR 263) erzielt. Der Jahresfehlbetrag der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region beträgt TEUR - 3.745 nach TEUR - 4.267 im Vorjahr.

Die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region ist ein Unternehmen, das sog. Leistungserstellungszwecken dient.



Die Gesellschaft verfügt über ein Stammkapital von TEUR 250. Finanzielle Grundlage der Gesellschaft sind Zuzahlungen, die die Gesellschafter nach Maßgabe des Gesellschaftsvertrages jährlich an die Gesellschaft leisten und Erlöse, welche die Gesellschaft im Rahmen ihrer Projektarbeit erzielt. In dem Geschäftsjahr 2021 betrug die Gesamtsumme der von den Gesellschaftern geleisteten Zuzahlungen in die Kapitalrücklage TEUR 3.970. Zusätzlich wurden Umsatzerlöse von rd. TEUR 241 generiert. Die Verfügbarkeit der Finanzmittel der Gesellschafter ist im Gesellschaftsvertrag der Gesellschaft festgeschrieben. Die Zuzahlungen der Gesellschafter für das Geschäftsjahr 2021 sind zum 22. November 2021 in voller Höhe geleistet worden.

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit betrug unter Berücksichtigung der Einzahlungen in die Kapitalrücklage in 2021 TEUR 3.968. Dem positiven Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit standen ein negativer Cashflow von TEUR ± 3.887 aus der laufenden Geschäftstätigkeit und ein negativer Cashflow aus der Investitionstätigkeit von TEUR - 14 gegenüber. Der Finanzmittelbestand betrug Ende 2021 TEUR 445 (Vorjahr TEUR 377).

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war 2021 bzw. bis zum Zeitpunkt der Abschlusserstellung zu jedem Zeitpunkt gesichert.

Ausblick und Risiken

Der Gesellschaft steht nach aktueller Planung im Jahr 2022 ein entsprechendes Budget durch Zuzahlungen in Höhe von TEUR 3.970 zur Verfügung. Die Wirtschafts- und Projektplanung wird entsprechend angepasst sollten sich durch neue Gesellschafter neue Umstände ergeben.

Anzumerken ist, dass die Gesellschaft auch künftig - nach derzeitiger Planung - nur einen Teil der Kosten durch Erlöse wird decken können.

Neben den vertraglich zugesicherten Zuzahlungen der Gesellschafter ist der Finanzmittelbestand auch noch vorhanden.

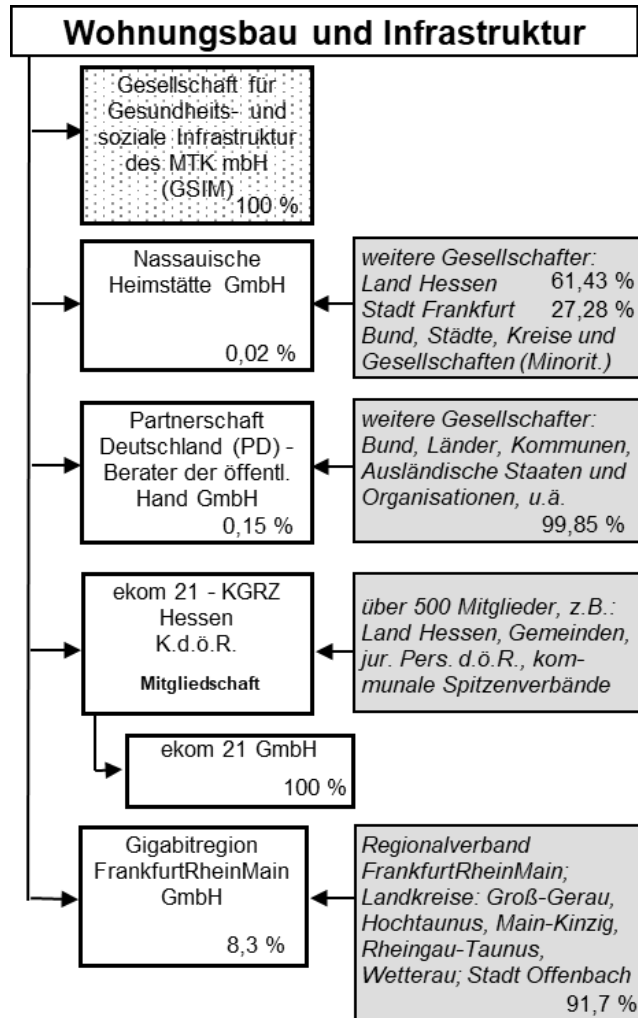
Die Chancen für die Entwicklung von Ansiedlungsprojekten bzw. für die Weiterleitung von potentiellen Ansiedlungskandidaten an die kommunalen Wirtschaftsförderungen sind als sehr positiv zu bewerten. Die Region FrankfurtRheinMain, d.h. "das Produkt" der Gesellschaft ist sehr vielseitig und wettbewerbsfähig und bietet somit den sehr heterogenen Zielgruppen der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region ein breites Spektrum an Möglichkeiten.

Durch die Gründung des Kompetenzzentrums wurde die Gesellschaft intensiver und besser mit der Region und den mit Wirtschaftsförderung betrauten Stellen in der Region vernetzt.

Die Voraussetzungen für eine erfolgreiche Arbeit sind auch weiterhin grundsätzlich gewährleistet. Die COVID-19 Pandemie und die globalen wirtschaftlichen Auswirkungen sind auch im Jahr 2021 deutlich zu Tage getreten. Da für den Erfolg im Bereich Standortmarketing auch die Möglichkeit zur Direktansprache, Netzwerken und anderen Kontaktformen gehört, sind Maßnahmen wie Reise- oder Kontaktbeschränkungen für die Aktivitäten der Gesellschaft durchaus einschneidend, können aber teilweise durch digitale Plattformen abgebildet werden. Dass vor diesem Hintergrund die Ansiedlungszahlen im Jahr 2021 sich weiterhin auf einem guten Niveau befinden, stimmt sehr positiv und zeigt die stabile Grundlage der Arbeit der Gesellschaft und die Flexibilität und Zielorientierung der Mitarbeiterschaft, die sich innerhalb kürzester Zeit auf die neuen Gegebenheiten eingestellt hat. Die makroökonomischen Rahmenbedingungen aufgrund der aktuellen globalen Gesundheitslage (COVID-19 (Corona-virus SARS-CoV-2)), müssen auch weiterhin genau beobachtet werden. Die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine auf das Geschäftsumfeld der FRM GmbH sind zum Zeitpunkt der Berichtserstellung schwer absehbar und müssen aufgrund der immensen globalen wirtschaftlichen und politischen Auswirkungen ebenfalls genau beobachtet werden.



I. Wohnungsbau und Infrastruktur



1. Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur des Main-Taunus-Kreises mbH

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Lindenstraße 10
65719 Hofheim am Taunus
Tel.: 06196 984121



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 18.01.1991

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 25.01.2017

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	
Herr Helmut Krechel	Mitglied	4.800,- €
Herr Stefan Schad	Mitglied	30.000,- €
Frau Caterina Ubach-Utermöhl (bis 07.09.2021)	Mitglied	40.666,- €
Aufsichtsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>	
Herr Michael Cyriax	Vorsitz	1.590,- €
Herr Johannes Baron (bis 16.06.2021)	Mitglied	
Herr Peter Biedermann	Mitglied	
Herr Gerd Elzenheimer	Mitglied	
Herr Bernd Fuchs	Mitglied	
Herr Frank Härder	Mitglied	
Herr Gerhard Lehner (bis 16.06.2021)	Mitglied	
Frau Katja Lindenau (ab 16.06.2021)	Mitglied	
Herr Ramin Peymani	Mitglied	
Herr Harald Schindler (bis 16.06.2021)	Mitglied	
Herr Klaus Schindling (ab 16.06.2021)	Mitglied	
Herr Christian Seitz	Mitglied	
Frau Bianca Strauß (ab 16.06.2021)	Mitglied	
Herr Christian Vogt (ab 16.06.2021)	Mitglied	
Frau Gianina Zimmermann (bis 16.06.2021)	Mitglied	
Gesellschafterversammlung		
Herr Michael Cyriax	Mitglied	

1.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Vorhaltung, Unterhaltung und Verwaltung, Errichtung und der Betrieb von Wohnungen für die Beschäftigten des Main-Taunus-Kreises oder von Beteiligungsgesellschaften (z. B. Kliniken des Main-Taunus-Kreises) sowie die Durchführung von Wohnungs- und Infrastrukturprojekten, die soziale Aufgaben erfüllen oder der medizinischen Versorgung dienen. Dies umfasst auch die Vorhaltung, Unterhaltung und

Verwaltung sowie Errichtung von dem Gesundheitswesen dienenden Einrichtungen.

Weiterer Zweck ist die Vorhaltung, Unterhaltung, Verwaltung und Errichtung von Unterkünften und Wohnraum für Asylbewerber.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

1.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	52.000 €
--------------	----------

Gesellschafter

Main-Taunus-Kreis	52.000 €	100,00 %
-------------------	----------	----------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	1.783	1.770
Sonstige betriebliche Erträge	40	18
Materialaufwand	159	252
Personalaufwand	114	153
Sonstige betriebliche Aufwendungen	600	486
Abschreibungen	503	520
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3	2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	251	241
Steuern vom Einkommen und Ertrag	11	57
Sonstige Steuern	33	23
Jahresergebnis	155	58

Bilanz

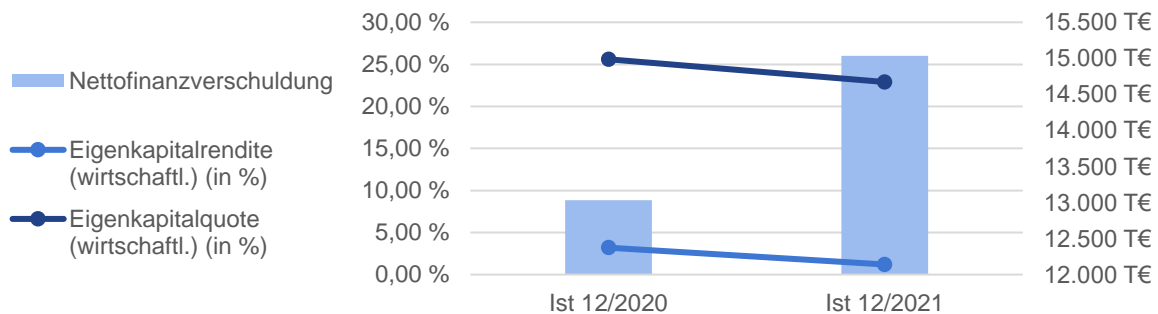
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	18.861	21.219
Immaterielle Vermögensgegenstände	51	49
Sachanlagen	18.785	21.146



Finanzanlagen	25	24
Umlaufvermögen	57	77
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	52	72
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	35	68
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	17	4
Kasse, Bankguthaben, Schecks	5	5
Bilanzsumme	18.918	21.296
Passiva		
Eigenkapital	4.586	4.644
Gezeichnetes Kapital	52	52
Kapitalrücklage	1.900	1.900
Gewinnrücklagen	0	0
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	2.479	2.634
Jahresergebnis	155	58
Sonderposten	248	232
<i>dar.: Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</i>	248	232
Rückstellungen	131	312
Verbindlichkeiten	13.377	15.551
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	13.036	15.039
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	299	472
Sonstige Verbindlichkeiten	41	40
Rechnungsabgrenzungsposten	25	24
Bilanzsumme	18.918	21.296

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	3,2	1,2
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	25,6	22,9
Nettofinanzverschuldung (T€)	13.031	15.034

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	7	4

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
<i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i>	0	0
<i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i>	17.041	17.041



1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs:

Die hohe Vermietungsquote konnte weiterhin gehalten werden, da die Objekte / Wohnungen nicht auf dem freien Wohnungsmarkt, sondern ausschließlich an den Klinikkonzern vermietet werden. Die Objekte wurden, außer dem Objekt Kronberger Str. 32, in 2021 ganzjährig vermietet. Die Mieterträge der Kronberger Str. 32 wurden ab 01.04.2021 nicht mehr gezahlt. Dann wurden die Sanierungsarbeiten begonnen.

Die Umsatzerlöse betragen im Berichtsjahr 1.770 T€ (2020: 1.782 T€). Die im Vergleich zum Vorjahr niedrigeren Erlöse resultieren im Wesentlichen aus dem Rückgang der Parkerlöse um 12 T€. Das lag vor allem daran, dass aufgrund der anhaltenden Corona-Pandemie die Besuchsmöglichkeiten weiterhin stark eingeschränkt waren.

Der Posten Materialaufwand enthält Aufwendungen für den Energiebedarf, Wirtschaftsbedarf sowie Aufwendungen für bezogene Leistungen. Im Vergleich zum Vorjahr (159 T€) haben sich die Aufwendungen aufgrund der vollständigen Vermietung des Ärztehauses sowie der neuen Rettungswache in Eppstein um 93 T€ erhöht und belaufen sich für das Geschäftsjahr auf einen Betrag in Höhe von 252 T€.

Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen. Infolge der Fertigstellung des Objektes "Rettungswache Eppstein" sowie Zugang eines Parkabfertigungssystems am Parkdeck Bad Soden und der Installation einer Rollstuhlrampe im Personalwohnheim Hofheim haben sich die Abschreibungen gegenüber dem Vorjahr (2020: 503 T€) um 22 T€ auf 520 T€ erhöht.

Die Darlehen werden planmäßig getilgt. In 2021 wurde ein weiteres Darlehen aufgenommen. Dadurch sind die Zinsaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr fast unverändert.

Nach Steuern vom Einkommen und Ertrag in Höhe von 57 T€ (Aufwand) (im Vorjahr 11 T€

Aufwand) beträgt das Ergebnis nach Steuern 80 T€ (2020: 188 T€).

Nach sonstigen Steuern in Höhe von 23 T€ (2020: 33 T€) ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 58 T€ gegenüber einem Jahresüberschuss in Höhe von 155 T€ im Vorjahr.

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2.378 T€ (12,6 %) auf 21.296 T€ erhöht. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus Zugängen von Sachanlagen in Höhe von 2.878 T€. Demgegenüber hat sich das Umlaufvermögen um 21 T€ erhöht. Die Erhöhung des Eigenkapitals um 58 T€ resultiert aus dem Jahresüberschuss des Berichtsjahres. Das Eigenkapital stellt einen Anteil am Gesamtkapital von 21,8 % (2020: 24,3 %) dar.

Ausblick und Risiken:

Der Baubeginn der Rettungswache in Hofheim auf dem Grundstück der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH erfolgte im September 2021. Der Abschluss dieser Arbeiten wird voraussichtlich im September 2022 erfolgen. Das Objekt wird sodann an den Main-Taunus-Kreis mit einem langjährigen Mietvertrag vermietet. Ein Erbbaupachtvertrag in Höhe von jährlich 7.038 Euro wurde mit den Kliniken des Main-Taunus-Kreises geschlossen.

Die Miete der Fachklinik in Hofheim wurde das gesamte Jahr 2021 gezahlt. Es ist davon auszugehen, dass die Option der Verlängerung für die Fachklinik für das gesamte Jahr 2022 gezogen wird und somit die Fachklinik auch im Folgejahr ganzjährig vermietet wird. Für die Kurhausstraße wird ein Entwicklungskonzept erarbeitet.

Die Errichtung der Rettungswache Bad Soden (ca. 500 qm) wird im Rahmen der neuen Klinik-Standortentwicklung am Campus Bad Soden eingebunden und kann voraussichtlich zu Beginn des Jahres 2024 beginnen.

Bei der Planung für das Geschäftsjahr 2022 wird von einem Jahresüberschuss in Höhe von 75.000 Euro ausgegangen.



2. Nassauische Heimstätte Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH

2.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Schaumainkai 47
60596 Frankfurt am Main
Tel.: 069 678674
Webseite: www.naheimst.de

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 17.05.1922

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 02.12.2020

2.2. Organe der Beteiligung

 Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:	904.304,64 €
Herr Dr. Thomas Hain	Vorsitz	
Frau Monika Fontaine-Kretschmer	Mitglied	
Herr Dr. Constantin Westphal	Mitglied	
Aufsichtsrat	Vergütung/Sitzungsgeld:	26.326,84,- €
Herr Tarek Al-Wazir	Vorsitz	
Herr Jens Bersch	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Peter Feldmann	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Ulrich Baier (bis 30.06.2021)	Mitglied	
Herr Oliver Baltés	Mitglied	
Frau Dagmar Brinkmann	Mitglied	
Herr Dr. Michael Bruder (ab 20.12.2021)	Mitglied	
Herr Gerd Brückmann (bis 30.06.2021)	Mitglied	
Herr Ulrich Caspar	Mitglied	
Herr Elmar Damm	Mitglied	
Herr Jens Deutschendorf (bis 30.06.2021)	Mitglied	
Herr Uwe Eckart (ab 01.07.2021)	Mitglied	
Frau Hildegard Förster-Heldmann	Mitglied	
Herr Günther Hermann (bis 30.11.2021)	Mitglied	
Herr Guido Jurock (ab 01.07.2021)	Mitglied	
Herr Dr. Johannes Kalusche (ab 01.07.2021)	Mitglied	
Herr Heiko Kasseckert	Mitglied	

Herr Herrmann-Josef Klüber	Mitglied
Herr Wolfgang Koberg	Mitglied
Herr Sebastian Papke (ab 12.10.2021)	Mitglied
Herr Dr. Frank Roland	Mitglied
Herr Jan Schneider (bis 11.10.2021)	Mitglied
Frau Simone Stock	Mitglied
Herr Ulrich Türk	Mitglied
Frau Elke Voitl (ab 20.12.2021)	Mitglied
Herr Thomas Völker (bis 30.06.2021)	Mitglied
Frau Astrid Wallmann	Mitglied

2.3. Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist eine sichere und sozial verantwortungsbewusste Wohnungsverorgung breiter Bevölkerungsschichten. Dabei sind im Besonderen auch Wohnungssuchende zu berücksichtigen, die aufgrund ihrer persönlichen Verhältnisse oder Umstände Schwierigkeiten bei der Wohnungssuche haben.

Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet, verwaltet und veräußert Wohnungen und sonstige bauliche Anlagen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen, in allen Rechts- und Nutzungsformen. Sie kann zu wirtschaftlich vertretbaren Bedingungen außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus bzw. der Stadtentwicklung und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen

und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen. Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, die dem Gegenstand des Unternehmens dienlich sind.

Die Gesellschaft hat die Aufgabe, bei der Wohnungs- und Städtebaupolitik des Landes Hessen mitzuwirken, sowie die kommunalen Körperschaften und Verbände bei Planung und Durchführung von Infrastrukturmaßnahmen zu unterstützen.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

2.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	127.430.070 €
--------------	---------------

Gesellschafter

Land Hessen	78.281.811 €	61,4312 %
Stadt Frankfurt am Main	34.762.988 €	27,2801 %
GWI Gewerbeimmobilien GmbH	7.908.420 €	6,2061 %
Deutsche Rentenversicherung	3.545.152 €	2,7820 %
Frankfurter Sparkasse	1.072.344 €	0,8415 %



bauverein AG	835.848 €	0,6559 %
Stadt Rüsselsheim am Main	269.048 €	0,2111 %
Treuhandverwaltung der IG Metall GmbH	252.876 €	0,1984 %
Hattersheimer Wohnungsbaugesellschaft mbH	103.480 €	0,0812 %
Stadt Langen	80.860 €	0,0634 %
Stadt Kelsterbach	57.772 €	0,0453 %
Wetzlarer Wohnungsbaugesellschaft mbH	56.108 €	0,0440 %
Stadt Pfungstadt	43.212 €	0,0339 %
Hochtaunuskreis	24.121 €	0,0189 %
Main-Taunus-Kreis	24.710 €	0,0194 %
Stadt Oberursel (Taunus)	31.356 €	0,0246 %
Wetteraukreis	19.532 €	0,0153 %
Landkreis Groß-Gerau	6.760 €	0,0053 %
Landkreis Limburg-Weilburg	10.140 €	0,0080 %
Stadt Erlensee	7.540 €	0,0059 %
Stadt Mörfelden-Walldorf	13.936 €	0,0109 %
Hessische Landesgesellschaft mbH	3.530 €	0,0028 %
Stadt Bad Homburg vor der Höhe	5.883 €	0,0046 %
Stadt Bad Vilbel	5.883 €	0,0046 %
Stadt Hadamar	520 €	0,0004 %
Stadt Hofheim am Taunus	1.040 €	0,0008 %
Stadt Neu-Isenburg	5.200 €	0,0041 %

2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	366.884	368.933
Bestandsveränderungen	-5.277	-3.686
Sonstige betriebliche Erträge	1.402	4.722
Materialaufwand	163.233	172.071
Personalaufwand	63.939	69.118
Sonstige betriebliche Aufwendungen	25.950	25.812
Abschreibungen	52.448	58.224
Erträge aus Beteiligungen	1.030	1.170
Erträge aus Gewinnabführung	0	9.067
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	832	890
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.581	22.152
Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.669	2.432
Sonstige Steuern	103	305
Jahresergebnis	40.826	42.829

Bilanz

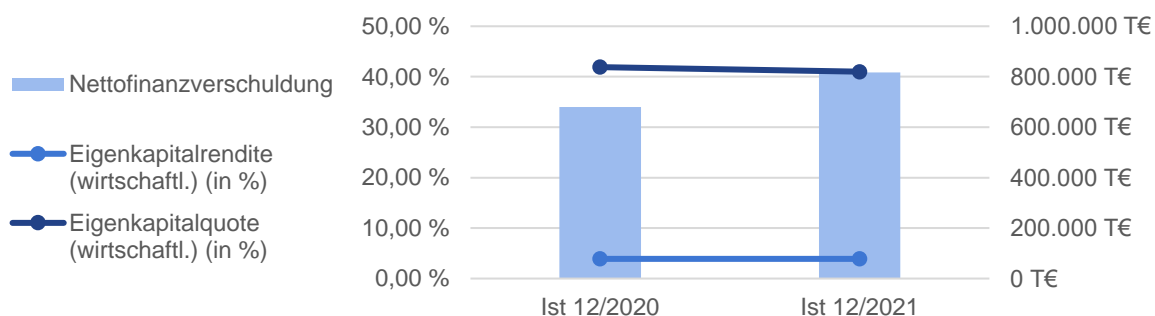
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	2.060.113	2.243.482
Immaterielle Vermögensgegenstände	629	788
Sachanlagen	1.903.231	2.086.460
Finanzanlagen	156.253	156.234
Umlaufvermögen	431.143	406.302



Vorräte	165.871	177.847
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	104.089	117.524
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.360	4.565
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	97.584	108.549
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	2.145	4.410
Kasse, Bankguthaben, Schecks	161.183	110.932
Rechnungsabgrenzungsposten	1.717	2.608
Bilanzsumme	2.492.973	2.652.393
Passiva		
Eigenkapital	1.045.012	1.086.330
Gezeichnetes Kapital	127.430	127.430
Kapitalrücklage	392.821	392.821
Gewinnrücklagen	483.935	523.250
Jahresergebnis	40.826	42.829
Rückstellungen	27.253	30.835
Verbindlichkeiten	1.405.627	1.520.049
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	834.856	922.109
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.442	10.678
Sonstige Verbindlichkeiten	1.680	3.381
Rechnungsabgrenzungsposten	15.080	15.179
Bilanzsumme	2.492.972	2.652.393

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	3,9	3,9
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	41,9	41,0
Nettofinanzverschuldung (T€)	679.884	817.533

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	767	801

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0



2.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Laut derzeit verfügbaren Daten für das Jahr 2020, während für das Jahr 2021 noch keine Daten vorliegen, wächst der Wohnungsmarkt in Deutschland weiter, auch wenn der Bedarf an Wohnungen, vor allem in Ballungsräumen, noch nicht gedeckt wird. Die Corona-Pandemie hat der Wohnungs- und Mietmarkt bisher, auch dank staatlicher Unterstützung, unbeschadet überstanden – ob dies auch 2022 so bleibt, ist ungewiss.

Deutschlands Bevölkerungszahl ist in 2020 seit langem erstmalig gesunken. Trotz des Rückgangs leben heute circa 2,9 Millionen Menschen mehr in Deutschland als 2010. Vom Bevölkerungswachstum profitierten jedoch nicht alle Regionen gleichermaßen. Rund 31 % der Kreise und kreisfreien Städte haben zwischen 2010 und 2020 sogar an Einwohnern verloren. Dünnbesiedelte Landkreise abseits der Zentren schrumpften, während die 66 kreisfreien Großstädte zwischen 2010 und 2020 um insgesamt 1,7 Millionen Einwohner gewachsen sind.

Damit haben sich die Wohnungsmärkte in den attraktiven Ballungsräumen und den wachstumsstarken Regionen in den letzten neun Jahren verändert: eine weitgehend ausgeglichene Marktsituation entwickelte sich zu einer angespannten. Die Kapazitäten zur Aufnahme weiterer Zuziehender in die Ballungszentren werden immer knapper. Wohnungssuchende vergrößern ihren Radius vermehrt auf das Umland – sei es, weil sie dazu aufgrund der aktuellen Marktsituation gezwungen sind, oder sie sich wegen des Wunsches nach einem Eigenheim mit Garten bewusst dafür entscheiden. Gerade für Familien mit Kindern gewinnt das Ideal vom Wohnen jenseits der großen Metropolen offenbar wieder an Bedeutung.

Die Unternehmen des Spitzenverbands der Wohnungswirtschaft GdW investieren 2020 rund 19 Milliarden Euro, erneut um 6 % mehr als 2019, mit rund 8 Milliarden Euro erreichten die Neubauinvestitionen sogar ein Rekordhoch. Die Bauinvestitionen in Neubau, Modernisierung und Instandhaltung von Wohnungen

stiegen laut GdW 2020 um 4,5 % an. Auch die Zahl der fertiggestellten Wohnungen stieg 2020 deutlich stärker auf 306.000 Wohnungen, das ist im Vergleich zu 2019 ein Plus von 9 %. Insgesamt standen 151.000 der 2020 neu gebauten Wohnungen zur Vermietung zur Verfügung, also die Hälfte des Neubaus. Trotz bislang steigender Bautätigkeit wird immer noch zu wenig gebaut, nämlich nur rund 96 % der aus Sicht des GdW benötigten 320.000 Wohnungen pro Jahr. Bei den geförderten Mietwohnungen wurden 2020 sogar nur 29% des Bedarfs gedeckt. Hier sank die Zahl der fertiggestellten Wohnungen 2020 im Vergleich zu 2019 erneut leicht.

Laut GdW stiegen die Mieten im Bestand 2020 bundesweit im Mittel um 1,4 % und bleiben damit beständig. Betrachtet man jedoch die Neu- und Wiedervermietungsmieten, die in der Regel eher höherpreisige Marktsegmente repräsentieren, ergibt sich ein anderes Bild. Hier erhöhten sich die Mieten deutschlandweit um 2,7 % auf durchschnittlich 8,97 EUR/m², die Entwicklung beruhigte sich damit im Vergleich zu den Vorjahren.

Gleichzeitig sieht der GdW die Energiepreise als den größten Preistreiber bei den Wohnkosten. Die Verbraucherpreise für Gas, Heizöl und andere Haushaltsenergie sind seit dem Jahr 2000 um 78 % gestiegen, Strompreise sogar um 123 %. Im Gegensatz dazu stiegen die Nettokaltmieten im gleichen Zeitraum nur um 30 Prozent und liegen damit unter der Inflationsrate von 36 Prozent im Vergleichszeitraum.

Seit Anfang 2020 steht auch die Wohnungswirtschaft in der Bundesrepublik unter dem Eindruck der Corona-Pandemie. Bemerkbar machen sich die Folgen der Covid-19-Pandemie laut GdW bereits bei den Bevölkerungszahlen. Aufgrund der Pandemie scheint das bisherige Bevölkerungswachstum gestoppt, somit bleibt die Bevölkerung in Deutschland 2021 auf dem gleichen Niveau wie Ende 2020. Laut Frühjahrsgutachten des Rates der Immobilienweisen zeigt sich der Wohnungsmarkt im



Hinblick auf die Mietenentwicklung bislang unbeeindruckt von der Corona-Pandemie und ihren Folgen. Auch beim Wohnungsbau stehen die Zeichen weiterhin auf Wachstum, nicht nur aufgrund des nicht gedeckten Bedarfs an Wohnraum in den Großstädten. Mietrückstände sind weitestgehend ausgeblieben, was laut Frühjahrsgutachten auch daran liegen könnte, dass durch staatliche Unterstützung wie das Kurzarbeitergeld, aber auch durch Liquiditätshilfen für Selbstständige und private Reserven bislang die Einkommenseinbußen kompensiert werden konnten.

Der Umfang der Auswirkungen der Coronakrise ist, auch aufgrund der unsicheren Entwicklung der Pandemie, noch nicht absehbar. Die Nachfrage nach bezahlbaren Wohnungsangeboten könnte weiter steigen. Auch die Wohnlagepräferenzen könnten sich durch die Auswirkungen der Pandemie noch weiter verändern. Die Erfahrungen mit digitalen Lösungen und erweitertem mobilen Arbeiten dürften den Wunsch nach mehr Wohnfläche, nach Wohneigentum oder nach Wohnen im Grünen stärken. Auch Pendeldistanzen könnten somit immer mehr an Bedeutung verlieren. Dadurch würde das Umland der Städte, aber auch ländliche Räume in wirtschaftsstarken Regionen bei der Wohnortwahl weiter an Attraktivität gewinnen und Reurbanisierungsprozesse sogar abgeschwächt oder umgekehrt werden.

Die nächsten Jahre werden daher nicht nur im Hinblick auf die Corona-Pandemie für den Wohnungsmarkt von Bedeutung sein. GdW-Präsident Axel Gedaschko schreibt im Vorwort zu den „Wohnwirtschaftlichen Daten und Trends 2021/2022“: „Wohnen und Bauen stehen mit den sehr anspruchsvollen Klimazielen, dem demografischen Wandel, dem Ausbau der digitalen Infrastruktur und dem Wohnungsmangel in Ballungsregionen vor nie da gewesenen Herausforderungen.“

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 159,4 Mio. EUR erhöht. Auf der Aktivseite resultiert dieser Anstieg im Wesentlichen aus dem Anstieg des Sachanlagenvermögens um 183,4 Mio. EUR sowie dem Anstieg der Rechnungsabgrenzungsposten um

0,9 Mio. EUR, welchen der Rückgang der Umlaufvermögen um 24,9 Mio. EUR entgegensteht. Der Anstieg des Sachanlagevermögens resultiert im Wesentlichen aus dem Anstieg der Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte mit Wohnbauten um 268,0 Mio. EUR aufgrund von Übergaben verschiedener Objekten, von Grundstücksankäufen sowie der Fertigstellung verschiedener Neubau- und Modernisierungsmaßnahmen in Höhe von insgesamt 322,3 Mio. EUR, demgegenüber gab es Abgänge in Höhe von 1,2 Mio. EUR aufgrund des Verkaufs von 115 Wohneinheiten sowie planmäßige Abschreibungen in Höhe von 53,1 Mio. EUR. Weiterhin erhöhten sich die Anlagen im Bau um 104,7 Mio. EUR aufgrund von Zugängen von unbebauten Grundstücken sowie von Baukosten in Höhe von insgesamt 120,4 Mio. EUR, welchen Abgänge aufgrund der Fertigstellung von Bauprojekten in Höhe von 15,7 Mio. EUR entgegenstehen. Demgegenüber reduzierten sich die geleisteten Anzahlungen um 165,9 Mio. EUR aufgrund von Übergaben von Grundstücken in Höhe von 192,1 Mio. EUR, welchen Zugänge aufgrund von Grundstücksankäufen in Höhe von 26,2 Mio. EUR entgegenstehen. Weiterhin reduzierten sich die Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte ohne Bauten um 18,5 Mio. EUR aufgrund des Baubeginns verschiedener Bauprojekte von insgesamt 26,9 Mio. EUR, welchen Zugänge aus dem Kauf von Grundstücken in Höhe von insgesamt 8,4 Mio. EUR entgegenstehen.

Das Umlaufvermögen (einschließlich Rechnungsabgrenzungsposten) hat sich um 23,9 Mio. EUR vermindert. Wesentliche Ursache für den Rückgang des Umlaufvermögens (einschließlich Rechnungsabgrenzungsposten) war der Rückgang der flüssigen Mittel um 50,3 Mio. EUR im Wesentlichen aufgrund der Investitionen in Sachanlagen. Demgegenüber erhöhte sich der Bestand an zum Verkauf bestimmter Grundstücke und anderer Vorräte aufgrund von Grundstücksankäufen um 20,5 Mio. EUR. Weiterhin erhöhten sich die Forderungen gegen verbundene Unternehmen um 11,0 Mio. EUR im Wesentlichen aufgrund der Forderungen gegen die NH ProjektStadt im

Zusammenhang mit der Ergebnisabführung an die Gesellschaft in Höhe von 9,1 Mio. EUR.

Die Veränderungen auf der Passivseite resultieren im Wesentlichen aus dem Anstieg bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 87,3 Mio. EUR von 834,8 Mio. EUR auf 922,1 Mio. EUR sowie den Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern um 38,9 Mio. EUR von 379,2 Mio. EUR auf 418,1 Mio. EUR aufgrund weiterer Darlehensaufnahmen. Weiterhin haben sich die Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen um 2,3 Mio. EUR von 56,5 Mio. EUR auf 58,8 Mio. EUR erhöht. Die sonstigen Verbindlichkeiten erhöhten sich um 1,7 Mio. EUR auf 3,4 Mio. EUR. Diesen standen Rückgänge bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von 9,8 Mio. EUR sowie bei den erhaltenen Anzahlungen von 5,8 Mio. EUR entgegen.

Weitere Faktoren für den Anstieg auf der Passivseite stellen die im Berichtsjahr beschlossene und durchgeführte Ergebnisverwendung des Jahres 2020 zur Einstellung in die Gesellschaftsvertragliche Rücklage mit 3,7 Mio. EUR und der Einstellung in die anderen Gewinnrücklagen von 35,6 Mio. EUR sowie der Jahresüberschuss in Höhe von 42,8 Mio. EUR dar. Die Eigenkapitalquote hat sich von 41,92 % im Vorjahr auf 40,96 % im aktuellen Geschäftsjahr vermindert.

Der Jahresüberschuss des Jahres 2021 liegt mit rd. 42,8 Mio. EUR um rd. 30,4 Mio. EUR über dem Planwert und 2,0 Mio. EUR über dem Vorjahreswert. Die Ursachen hierfür sind vielfältig und werden im Folgenden in den wesentlichen Punkten beschrieben.

Die Umsatzerlöse liegen 3,0 Mio. EUR über der Planung und 2,0 Mio. EUR über dem Vorjahr.

4,7 Mio. EUR Mehrerlöse stammen aus dem Verkauf von Anlagevermögen (AV) und Umlaufvermögen (UV), 2,6 Mio. EUR aus höheren Umlagen für Betriebs- und Heizkosten aufgrund gestiegener Kosten im Jahr 2021. Dagegen lagen die Nettomietererlöse 3,4 Mio. EUR unter Plan. Grund hierfür sind geringere Er-

löse für geplante Ankäufe sowie höhere Leerstände insbesondere aufgrund von Modernisierungen.

Gegenüber dem Vorjahr stiegen die Mieten aufgrund angekaufter Mieteinheiten, Neubaulprojekte sowie aus Mieterhöhungen nach BGB §557-§559 und Erhöhungen aufgrund Mieterwechseln abzüglich Erlösschmälerungen um netto 9,0 Mio. EUR. Auch die Umlagen aus Betriebs- und Heizkosten sind um 3,6 Mio. EUR gestiegen. Volatile Energiepreise lassen diese Position nur schwer planen. Dagegen sind die Erlöse aus dem Verkauf von AV und UV um 12,4 Mio. EUR gesunken.

Die Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit sind 765 TEUR geringer als geplant. Der Grund sind insbesondere geringere Erlöse aus dem Geschäftsfeld der Sparte Stadtentwicklung.

Gegenüber Vorjahr sind die Erlöse aus Betreuungstätigkeiten um 1,9 Mio. EUR durch Tarifierhöhungen und Abrechnung von direkten Sachaufwendungen gestiegen.

Die Bestandsveränderungen verändern sich insbesondere durch die Bauaktivitäten.

Die aktivierten Eigenleistungen sind gegenüber Plan um 2,0 Mio. EUR geringer ausgefallen. Grund sind Verschiebungen von Baumaßnahmen, insbesondere von Modernisierungen. Gegenüber Vorjahr sind die Eigenleistungen dagegen um 4,7 Mio. EUR höher ausgefallen. Hiervon entfallen 2,3 Mio. EUR auf Modernisierungen aufgrund gesteigerter Bauinvestitionen sowie 1,4 Mio. EUR aufgrund Aufstockungsprojekten.

Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen 4,1 Mio. EUR über Plan und 3,3 Mio. EUR über Vorjahr. Hauptgrund ist ein Verkauf eines Grundstückes mit einem Ertragsgewinn von 2. Mio. EUR gegenüber Plan und Vorjahr.

Die Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung sind um 13,4 Mio. EUR zum Vorjahr gestiegen und liegen 8,6 Mio. EUR unter dem Planwert.



Gegenüber Vorjahr sind aufgrund Preissteigerungen und des Bestandswachstums die Betriebs- und Heizkosten um 3,9 Mio. EUR sowie Instandhaltungsaufwendungen, insbesondere durch modernisierungsbedingte und Planinstandhaltung aufgrund Erhöhung des Instandhaltungsprogramms, um 9,3 Mio. EUR gestiegen. Gegenüber Plan lagen die modernisierungsbedingten- und Planinstandhaltungen nichtsdestotrotz aufgrund von Bauverschiebungen 11 Mio. EUR unter Plan.

Der Personalaufwand ist gegenüber Vorjahr um 5,2 Mio. EUR gestiegen. Hierfür verantwortlich sind Tarifierhöhungen, Lohndrift sowie Anstieg der MAK Zahl um 36 MAK auf 780 MAK. Gegenüber Plan lagen die Personalaufwendungen 2,6 Mio. EUR über Plan. Gründe hierfür sind 0,9 Mio. EUR ATZ Rückstellungen und 1 Mio. EUR Corona- und Motivationsprämien.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit 25,8 Mio. EUR auf Vorjahresniveau, aber 4 Mio. EUR unter Plan. Dabei bilden geringere Aufwendungen für Werbung und Veranstaltungen von 1,6 Mio. EUR aufgrund Corona, Abschreibungen von Mietforderungen mit 0,5 Mio. EUR sowie eine Auflösung von Rückstellungen für Raumkosten von 0,5 Mio. EUR die größten Positionen.

Die Abschreibungen sind wie geplant aufgrund Modernisierungen und Neubauten um 5,8 Mio. EUR gestiegen.

Der Zinsaufwand ist gegenüber Vorjahr um 1,4 Mio. EUR gesunken und blieb auch 4,7 Mio. EUR unter Plan. Geringere benötigte Darlehensaufnahmen aufgrund geringerer Investitionen sowie ein niedriger Zinssatz für Neuaufnahmen von Darlehen führten zu diesem Ergebnis.

Gegenüber dem Vorjahr und Plan konnte ein Ertrag aus Gewinnabführung von 9,1 Mio. EUR aufgrund einer Rückstellungsaufhebung bei der NH ProjektStadt ausgewiesen werden, da hier die dazugehörigen Risiken weggefallen sind.

Insgesamt erhöhte sich der Jahresüberschuss der Gesellschaft im Vergleich zum Vorjahr von

40,8 Mio. EUR auf 42,8 Mio. EUR, was primär auf die Gewinnabführung in Höhe von 9,1 Mio. EUR (Vorjahr Verlustübernahme in Höhe von 0,3 Mio. EUR) zurückzuführen ist.

Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag belaufen sich auf 2,4 Mio. EUR und erhöhen sich zum Vorjahr um 0,8 Mio. EUR. Aufgrund des positiven Ergebnisses vs. Plan sind die Steuern 2,6 Mio. EUR höher als Plan ausgefallen.

Ausblick und Risiken

Das Bestandsinvestitionsprogramm wird auch in den kommenden Jahren auf hohem Niveau fortgesetzt und ausgeweitet. Im Jahr 2022 sind bei der Nassauischen Heimstätte Fremdkosten für Instandhaltung in Höhe von 79 Mio. EUR und Modernisierungsmaßnahmen in Höhe von 71,7 Mio. EUR für 1045 Wohnungen (reguläre Modernisierung inkl. energetisches Modernisierungsprogramm aus EK-Erhöhung) geplant. Die Investitionen werden den Ausstattungs- sowie Energiestandard unserer Wohnungen und damit deren Vermietbarkeit weiter verbessern. Die Konkurrenzfähigkeit des Unternehmens und dessen wirtschaftliche Stabilität werden hierdurch gesichert. Flankiert werden die baulichen Erneuerungsinvestitionen durch Maßnahmen der sozialen Stabilisierung der Siedlungsstrukturen im Rahmen von Quartiersentwicklungen und möglicher Anwendung des Städtebauprogramms „Sozialer Zusammenhalt“.

Die Neubautätigkeit im Wohnungsbau im Jahr 2022 betrifft gemäß aktueller Planung den Baubeginn von sechs Maßnahmen mit insgesamt 272 Wohnungen und 1 Gewerbeeinheit für den eigenen Bestand – davon 23 Wohneinheiten in Form von Gebäudeaufstockungen. Im Umlaufvermögen ist eine Baumaßnahme mit insgesamt 269 Eigentumswohnungen und 1 Gewerbe geplant.

Einen wesentlichen Beitrag für den geplanten Unternehmenserfolg wird ab dem Jahr 2022, neben der Bewirtschaftung des eigenen Wohnungsbestandes, der Vertrieb von mehreren Eigentumswohnungsprojekten im Quartier Schönhof-Viertel in Frankfurt am Main leisten.



Für das Geschäftsjahr 2022 plant die Nassauische Heimstätte mit Umsatzerlösen aus der Hausbewirtschaftung von 320,1 Mio. EUR sowie aus dem Verkauf von Grundstücken in Höhe von 2,2 Mio. EUR. Es wird gemäß der

aktuellen Planung des Unternehmens mit einem Jahresüberschuss vor Steuern von 4,4 Mio. EUR gerechnet. Weiterhin wird eine Eigenkapitalquote von 37,5 % erwartet.



3. ekom21 – KGRZ Hessen K.d.ö.R.

3.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Carlo-Mierendorff-Straße 11
35398 Gießen



Rechtsform: KdöR

Gründungsdatum: 01.01.2008

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 26.11.2020

3.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:	
Herr Matthias Drexelius (ab 01.10.2021)	Mitglied	
Herr Bertram Huke	Mitglied	
Herr Ulrich Künkel	Mitglied	
Vorstand	Vergütung/Sitzungsgeld:	52.600,- €
Herr Dr. Joachim Benedix (bis 22.09.2021)	Mitglied	
Herr Horst Burghardt	Mitglied	
Herr Patrick Burghardt	Mitglied	
Frau Gertrud Gerlach	Mitglied	
Herr Manfred Görig	Mitglied	
Herr Christian Klein	Mitglied	
Herr Ulrich Krebs (ab 23.09.2021)	Mitglied	
Herr Michael Köberle (ab 23.09.2021)	Mitglied	
Herr Ulrich Künz (bis 22.09.2021)	Mitglied	
Herr Hartmut Linnekugel	Mitglied	
Herr Manfred Ludewig (bis 22.09.2021)	Mitglied	
Herr Manfred Michel (bis 22.09.2021)	Mitglied	
Herr Karl-Heinz Müller	Mitglied	
Herr Rafael Reißer (bis 22.09.2021)	Mitglied	
Frau Dr. Birgit Richtberg (ab 23.09.2021)	Mitglied	
Frau Cornelia Rück (ab 23.09.2021)	Mitglied	
Herr André Schellenberg (ab 23.09.2021)	Mitglied	



Frau Silvia Scheu-Menzer (ab 23.09.2021)	Mitglied
Herr Gerhard Schultheiß (bis 22.09.2021)	Mitglied
Herr Andreas Siebert	Mitglied
Herr Oswin Veith (bis 22.09.2021)	Mitglied
Herr Friedrich Wagner	Mitglied

3.3. Unternehmenszweck

Die Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen hat die Aufgabe Datenverarbeitungsverfahren, Datenverarbeitungsleistungen und Datenübertragungsnetze sowie IT-Dienstleistungen

aller Art zur Erledigung oder Vereinfachung von Verwaltungsaufgaben mit technikerunterstützter Informationsverarbeitung zur Verfügung zu stellen und zu unterhalten.

3.4. Beteiligungsverhältnisse

Das Unternehmen selbst hat keine Gesellschafter.

Beteiligungen

ekom21 GmbH	500.000 €	100,00 %
KIV Thüringen GmbH	11.693 €	45,32 %

3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	230.259	279.798
Sonstige betriebliche Erträge	4.752	3.725
Materialaufwand	163.504	198.986
Personalaufwand	51.984	56.688
Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.122	10.782
Abschreibungen	5.489	5.634
Erträge aus Beteiligungen	215	115
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	577	548
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	978	933
Steuern vom Einkommen und Ertrag	748	1.902
Sonstige Steuern	3.513	-2.307
Jahresergebnis	488	11.605

Bilanz

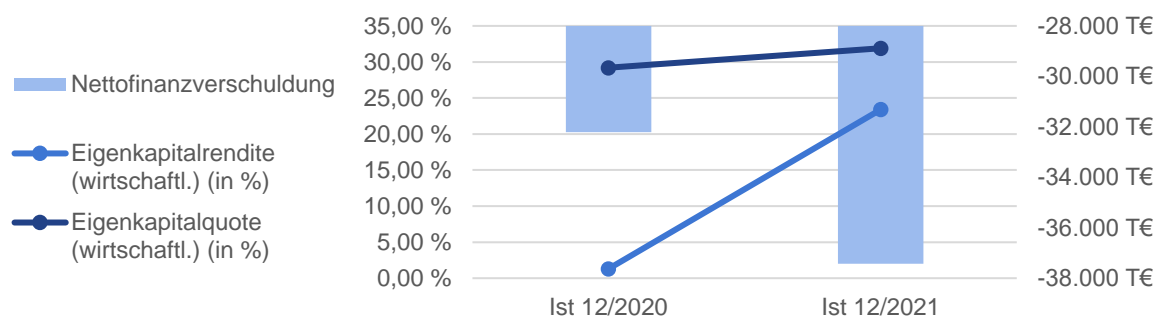
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	29.677	36.765
Immaterielle Vermögensgegenstände	12.773	14.213
Sachanlagen	10.125	9.317
Finanzanlagen	6.779	13.235
Umlaufvermögen	98.562	116.208



Vorräte	2.551	2.923
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	32.373	36.614
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30.668	34.231
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	26	32
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	1.679	2.351
Kasse, Bankguthaben, Schecks	63.638	76.671
Rechnungsabgrenzungsposten	2.006	2.707
Bilanzsumme	130.245	155.680
Eigenkapital	38.084	49.689
Gezeichnetes Kapital	11.600	11.600
Kapitalrücklage	24.790	24.790
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	1.206	1.694
Jahresergebnis	488	11.605
Rückstellungen	58.855	66.640
Verbindlichkeiten	33.234	39.293
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.674	29.931
Sonstige Verbindlichkeiten	5.556	4.727
Rechnungsabgrenzungsposten	72	58
Bilanzsumme	130.245	155.680

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	1,3	23,4
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	29,2	31,9
Nettofinanzverschuldung (T€)	-32.213	-37.424

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	580	626

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0



3.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Corona-Pandemie hatte erhebliche positive Auswirkung auf die Geschäfte der ekom21 2021, insbesondere im Absatz von Standard-Hard- und Software und im Bereich der Verwaltungsdigitalisierung. 2021 bietet somit auch eine gute Basis für das Jahr 2022.

Der erzielte Jahresüberschuss in Höhe von 11.605 TEUR (Vorjahr 488 TEUR) fiel um knapp 11.117 TEUR höher aus als im Vorjahr. Als wesentliche Gründe für diese erhebliche Ergebnisverbesserung gegenüber Plan waren vor allem die deutlichen Mehrumsätze aus dem Vertrieb von EDV-Waren und erbrachten Dienstleistungen, die überplanmäßigen Erträge aus Beteiligungen, die außerplanmäßige Auflösung von Rückstellungen aus der bereits erfolgten Umsatzsteuer-Außenprüfung sowie die Minderaufwendungen bei den Abschreibungen und Personalkosten anzuführen.

Auf Seiten der Umsatzerlöse konnte eine Steigerung von 49.539 TEUR erzielt werden, welche im Wesentlichen auf den zunehmenden Verkauf von EDV-Handelswaren (+22.846 TEUR), aus gestiegenen Dienstleistungserträgen (+ 13.643 TEUR), höheren Erlösen bei Druck- und Kuvertierungsleistungen (+ 7.187 TEUR) sowie höheren Produktionserlösen (+ 4.784 TEUR) zurückzuführen war.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 3.724 TEUR lagen um knapp 1.027 TEUR unter dem Vorjahreswert. Hierbei waren die wesentlichsten Positionen Erstattungen von Versorgungsbezügen (1.570 TEUR), Fördermittel des Landes Hessen für Sicherheitsberatungen im Projekt Kommunales Dienstleistungszentrum Cybersicherheit (816 TEUR) sowie die Auflösung von sonstigen Rückstellungen (607 TEUR).

Der Aufwandsbereich war insbesondere durch einen Anstieg der Materialaufwendungen (+ 19.938 TEUR) sowie einen Anstieg der bezogenen Leistungen (+ 15.544 TEUR) geprägt und korrespondiert mit den gestiegenen Erlösen im Bereich Handelswaren und Dienstleistungen.

Bei den Personalkosten ergab sich insgesamt eine Erhöhung um 4.704 TEUR durch zusätzliche Mitarbeiter, tarifvertraglichen Steigerungen und sonstige Personalansprüche (u.a. Überstunden, Urlaub usw.), die gebildet werden mussten. Der Anstieg lag unterhalb der Erwartung, da diverse Stellen nicht oder erst verspätet besetzt werden konnten.

Weitere Mehraufwendungen gegenüber 2020 ergaben sich aus Abschreibungen (+ 145 TEUR) sowie Steigerungen des sonstigen betrieblichen Aufwands (+ 1.602 TEUR), die auf unterschiedlichen Ursachen und allgemeinen gestiegenen Kosten beruhen (z.B. Beratungsaufwand +243 TEUR, Versicherungsaufwand +127 TEUR, Raumkosten inkl. Energie +102 TEUR).

Wegen einer Betriebsprüfung des Finanzamtes für die Jahre 2015-2018 wurden 2020 auf Grund der umsatzsteuerlichen Sondersituation der ekom21 Rückstellungen in Höhe von 3.500 T€ gebildet, die auch mögliche Risiken der Jahre 2019 und 2020 berücksichtigten. Nach Vorauszahlung von 1.000 TEUR konnten im Berichtsjahr nach Abschluss der Prüfung 2.312 TEUR ergebniswirksam aufgelöst werden.

Der Jahresabschluss der Körperschaft ekom21 KGRZ Hessen führte in 2021 zu einem Gesamtüberschuss in Höhe von insgesamt 11.604,7 TEUR und fiel damit im abgelaufenen Betrachtungszeitraum um insgesamt 11.259 TEUR deutlich besser aus als geplant.

Chancen und Risiken

Die Gesellschaft geht davon aus, dass auch 2022 die Beschaffung von IT-Komponenten, nicht zuletzt auf Grund der fortschreitenden Digitalisierung, weiter anhalten wird. Auch werden Digitalisierungsprodukte und digitale Prozesse in Folge der Pandemie weiterhin große Bedeutung bei den Kunden der ekom21 haben. Risiken werden in einem möglichen Einbruch bei den Gewerbesteuererträgen der Kunden gesehen, so diese nicht von Seiten des Bundes und der Länder aufgefangen werden.



Die ständige Anpassung bisheriger Produkte an aktuelle und künftige Bedarfslagen und die Einführung neuer Produkte wird die Kundenzahl vergrößern und somit die Marktstellung der ekom21 verbessern. Darüber hinaus ist es aus wirtschaftlichen Gründen notwendig, das Produktangebot laufend zu überprüfen und ggf. in neue oder bestehende Produkte zu integrieren.

Der Zusammenschluss von Kommunen im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit bietet die Möglichkeit der Gewinnung von Neukunden, birgt aber auch gleichzeitig das Risiko Bestandskunden zu verlieren.

Nach dem OZG sind Bund, Länder und Kommunen verpflichtet, ihre Verwaltungsdienstleistungen bis Ende 2022 auch digital zugänglich zu machen. Um diese Mammutaufgabe bewältigen zu können, ist eine digitale Strategie entwickelt worden, bei der die ekom21 eine zentrale Rolle spielt. Bei der Umsetzung des OZG wird die ekom21 die Prozessdigitalisierung unterstützen. Im Zuge der Digitalisierung ist es vorteilhaft, wenn die Programme untereinander verzahnt sind bzw. die Daten ohne Schnittstellenproblematiken austauschen können. Deshalb erhofft sich die ekom21 weitere Kunden für die Nutzung der Verfahren auf den ASP-Rechnern gewinnen zu können.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 geht von einer weiteren Steigerung der Umsatzerlöse in Höhe von 53 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahresplan aus. Da sich ein Großteil dieser Erlöse neben den Steigerungen der Dienstleistungserlöse bei Digitalisierungsvorhaben auf den Vertrieb von Handelswaren bezieht, steigt der Materialaufwand entsprechend. Für die Umsetzung der Digitalisierungsstrategie ist es notwendig weiteres qualifiziertes Personal einzustellen. Aus diesem Grund wird der Personalaufwand um rund 12 Mio. Euro ansteigen. Es wird mit einem Jahresergebnis in Höhe von 137.700 Euro gerechnet.

In den nächsten Jahren werden die geplanten Investitionen ansteigen. Dies ist auf die Neuentwicklung des Verfahrens kfz21 zurückzuführen. Die Entwicklung dieses Verfahrens soll bis Ende 2022 beendet sein. Auch wird es zum weiteren Ausbau und Austausch von Rechenzentruminfrastruktur kommen. Intern wird ekom21 unternehmensweit SAP S/4HANA zum 1.1.2023 einführen. Die im Rahmen der Wirtschaftsplanung aufgestellte mittelfristige Finanzplanung geht von weiterwachsenden Umsatzerlösen aus. Die geplanten Jahresergebnisse liegen im mittleren sechsstelligen Bereich.

4. PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH

4.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Herriotstraße 1
60528 Frankfurt am Main



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 01.01.2008

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 25.06.2020

4.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:	
Herr Stéphane Beemelmans	Mitglied:	308.500,- €
Herr Claus Wechselmann	Mitglied:	380.700,- €
Aufsichtsrat	Vergütung/Sitzungsgeld:	
Frau Anne Katrin Bohle	Mitglied	34.599,43 €
Herr Elmar Damm (ab 27.04.2021)	Mitglied	
Herr Wolfgang Deix (ab 09.09.2021)	Mitglied	
Herr Jochen Flasbarth (ab 27.04.2021)	Mitglied	
Herr Werner Gatzer	Mitglied	
Frau Verena Göppert	Mitglied	
Herr Prof. Dr. Marc Hansmann (ab 26.04.2021, bis 27.04.2021)	Mitglied	
Frau Dr. Babette Kibele (bis 27.04.2021)	Mitglied	
Frau Dr. Astrid Klesse	Mitglied	
Herr Dr. Lukas Mangelsdorff (ab 27.04.2021)	Mitglied	
Frau Corinna Michel (ab 09.09.2021)	Mitglied	
Frau Tatiana Munoz (ab 09.09.2021)	Mitglied	
Herr Jens-Markus Offermann (bis 27.04.2021)	Mitglied	
Herr Dieter Rehfeld (ab 27.04.2021)	Mitglied	
Herr Prof. Dr. Jens Scholz	Mitglied	
Frau Melissa Waßmuth (ab 09.09.2021)	Mitglied	
Herr Jan Wilkens (ab 09.09.2021)	Mitglied	
Herr Uwe Zimmermann (ab 27.04.2021)	Mitglied	

4.3. Unternehmenszweck

1. Gegenstand des Unternehmens ist die Investitions- und Modernisierungsberatung der Öffentlichen Hand, ausländischer Staaten und internationaler Organisationen, die die Voraussetzungen eines öffentlichen Auftraggebers i.S.d. § 99 Nr. 1 bis 3 GWB in seiner jeweils gültigen Fassung erfüllen sowie alle damit zusammenhängenden Geschäfte und Dienstleistungen. Durch diese Leistungen sollen die öffentlichen Stellen unterstützt werden, ihre Investitions- und Modernisierungsziele möglichst wirtschaftlich zu erreichen. Die Gesellschaft ist auch Kompetenzzentrum für langfristige Kooperationsmodelle sowohl der Öffentlichen Hand mit privaten Unternehmen als auch zwischen öffentlichen Verwaltungen

sowie für die Weiterentwicklung ihrer Grundlagen und Anwendungsbereiche.

2. Die Interessen des Mittelstandes sind bei der Arbeit der Gesellschaft zu berücksichtigen und zu fördern.

3. Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte und Maßnahmen zu treffen, die geeignet sind, dem Gegenstand des Unternehmens unmittelbar oder mittelbar zu dienen.

4. Die Gesellschaft darf keine Finanzkredite gewähren und keine Finanzkredite aufnehmen, wenn durch die Aufnahme des Finanzkredits die Kreditverbindlichkeiten der Gesellschaft insgesamt den Betrag von EUR 10.000.000 übersteigen, sowie keine Bürgschaften, Garantien, Patronatserklärungen oder ähnliche Haftungen übernehmen.

4.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	2.004.000 €
--------------	-------------

Gesellschafter

PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH	1.137.000 €	56,74 %
Bundesrepublik Deutschland	346.800 €	17,31 %
PD-Beteiligungsverein "Forschung und Medizin" e.V.	40.000 €	2,00 %
PD-Beteiligungsverein Kommunale Krankenhäuser e.V.	32.000 €	1,60 %
Land Baden-Württemberg	20.000 €	1,00 %
Land Brandenburg	20.000 €	1,00 %
Land Bremen	20.000 €	1,00 %
Land Hamburg	20.000 €	1,00 %
Land Hessen	20.000 €	1,00 %
Land Mecklenburg-Vorpommern	20.000 €	1,00 %
Land Niedersachsen	20.000 €	1,00 %
Land Nordrhein-Westfalen	20.000 €	1,00 %
Land Sachsen-Anhalt	20.000 €	1,00 %
Land Schleswig-Holstein	20.000 €	1,00 %
Republik Zypern	20.000 €	1,00 %
Kreis Mettmann	5.000 €	0,25 %
Kreis Paderborn	5.000 €	0,25 %
Stadt Bochum	5.000 €	0,25 %
Stadt Bremen	5.000 €	0,25 %



Stadt Duisburg	5.000 €	0,25 %
Stadt Frankfurt am Main	5.000 €	0,25 %
Stadt Nürnberg	5.000 €	0,25 %
Stadt Wuppertal	5.000 €	0,25 %
Anstalt für kommunale Datenverarbeitungsinstanz Bayern (AKDB)	4.000 €	0,20 %
BBB Infrastruktur GmbH & Co. KG	4.000 €	0,20 %
Bundesanstalt für Immobilienaufgaben	4.000 €	0,20 %
Anstalt des öffentlichen Rechts		
Dataport Anstalt des öffentlichen Rechts	4.000 €	0,20 %
Deutsche Gesetzliche Unfallversicherung e.V.	4.000 €	0,20 %
FITKO Föderale IT-Kooperation	4.000 €	0,20 %
Leibniz Institut für Bildungsverläufe e.V.	4.000 €	0,20 %
Stiftung Preußischer Kulturbesitz	4.000 €	0,20 %
Sächsische Aufbaubank - Förderbank	4.000 €	0,20 %
Anstalt des öffentlichen Rechts		
Universität Bonn	4.000 €	0,20 %
Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder	4.000 €	0,20 %
Westfälische Hochschule	4.000 €	0,20 %
Wissenschaftszentrum Berlin für Sozialforschung gGmbH	4.000 €	0,20 %
Zweckverband der Berufsbildenden Schulen Opladen	4.000 €	0,20 %
regio iT gesellschaft für informationstechnologie mbH	4.000 €	0,20 %
Burgenlandkreis	3.000 €	0,15 %
Hochsauerlandkreis	3.000 €	0,15 %
Kreis Herzogtum Lauenburg (Ratzeburg)	3.000 €	0,15 %
Kreis Ostholstein	3.000 €	0,15 %
Landkreis Celle	3.000 €	0,15 %
Landkreis Dachau	3.000 €	0,15 %
Landkreis Dahme-Spreewald	3.000 €	0,15 %
Landkreis Groß-Gerau	3.000 €	0,15 %
Landkreis Görlitz	3.000 €	0,15 %
Landkreis Nienburg/Weser	3.000 €	0,15 %
Landkreis Sigmaringen	3.000 €	0,15 %
Landkreis Uckermark	3.000 €	0,15 %
Main-Taunus-Kreis	3.000 €	0,15 %
Stadt Aachen	3.000 €	0,15 %
Stadt Bergisch Gladbach	3.000 €	0,15 %
Stadt Braunschweig	3.000 €	0,15 %
Stadt Herne	3.000 €	0,15 %
Stadt Leverkusen	3.000 €	0,15 %
Stadt Mönchengladbach	3.000 €	0,15 %
Stadt Oberhausen	3.000 €	0,15 %
Stadt Paderborn	3.000 €	0,15 %
Stadt Recklinghausen	3.000 €	0,15 %
Stadt Remscheid	3.000 €	0,15 %
Stadt Salzgitter	3.000 €	0,15 %
Stadt Solingen	3.000 €	0,15 %
Landkreis Lichtenfels	2.000 €	0,10 %
Stadt Castrop-Rauxel	2.000 €	0,10 %
Stadt Dormagen	2.000 €	0,10 %



Stadt Erkrath	2.000 €	0,10 %
Stadt Hürth	2.000 €	0,10 %
Stadt Iserlohn	2.000 €	0,10 %
Stadt Langenfeld	2.000 €	0,10 %
Stadt Lüneburg	2.000 €	0,10 %
Stadt Ratingen	2.000 €	0,10 %
Stadt Troisdorf	2.000 €	0,10 %
Stadt Unna	2.000 €	0,10 %
Stadtwerke Heiligenhaus GmbH	2.000 €	0,10 %
Kreisstadt Olpe	1.000 €	0,05 %
Stadt Bad Hersfeld	1.000 €	0,05 %
Stadt Barsinghausen	1.000 €	0,05 %
Stadt Dillenburg	1.000 €	0,05 %
Stadt Ennepetal	1.000 €	0,05 %
Stadt Gelnhausen	1.000 €	0,05 %
Stadt Halle (Westfalen)	1.000 €	0,05 %
Stadt Hamminkeln	1.000 €	0,05 %
Stadt Heiligenhaus	1.000 €	0,05 %
Stadt Kamp-Lintfort	1.000 €	0,05 %
Stadt Lengerich (Westfalen)	1.000 €	0,05 %
Stadt Lindau	1.000 €	0,05 %
Stadt Mettmann	1.000 €	0,05 %
Stadt Monheim	1.000 €	0,05 %
Stadt Papenburg	1.000 €	0,05 %
Stadt Rheinberg	1.000 €	0,05 %
Stadt Sehnde	1.000 €	0,05 %
Stadt Taunusstein	1.000 €	0,05 %
Stadt Waren (Müritz)	1.000 €	0,05 %
Stadt Wessling	1.000 €	0,05 %
Stadt Wülfrath	1.000 €	0,05 %
Stadt Würselen	1.000 €	0,05 %
Gemeinde Holzkirchen	400 €	0,02 %
Gemeinde Langerwehe	400 €	0,02 %
Gemeinde Lilienthal	400 €	0,02 %
Gemeinde Marpingen	400 €	0,02 %
Gemeinde Merzenich	400 €	0,02 %
Gemeinde Neubiberg	400 €	0,02 %
Gemeinde Nohfelden	400 €	0,02 %
Gemeinde Növenich	400 €	0,02 %
Gemeinde Oberthal	400 €	0,02 %
Gemeinde Seeheim-Jugenheim	400 €	0,02 %
Gemeinde Tholey	400 €	0,02 %
Gemeinde Zöllnitz	400 €	0,02 %
Gemeinde Zöllnitz	400 €	0,02 %
Samtgemeinde Lachendorf	400 €	0,02 %
Stadt Brake	400 €	0,02 %
Stadt Hünfeld	400 €	0,02 %
Stadt Mengen	400 €	0,02 %
Stadt Pattensen	400 €	0,02 %
Stadt Schwarzenbek	400 €	0,02 %
Stadt Wittingen	400 €	0,02 %
Deutsche Städtetag (DST)	200 €	0,01 %
Deutscher Landkreistag e.V.	200 €	0,01 %
Deutscher Städte- und Gemeindebund e.V.	200 €	0,01 %



Beteiligungen

PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH	1.137.000 €	56,74 %
---	-------------	---------

4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage**Gewinn und Verlust**

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	63.452	93.702
Bestandsveränderungen	1.409	338
Sonstige betriebliche Erträge	148	50
Materialaufwand	16.788	20.871
Personalaufwand	29.748	42.458
Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.390	11.272
Abschreibungen	749	1.216
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15	74
Steuern vom Einkommen und Ertrag	3.015	5.496
Sonstige Steuern	1	0
Jahresergebnis	6.303	12.703

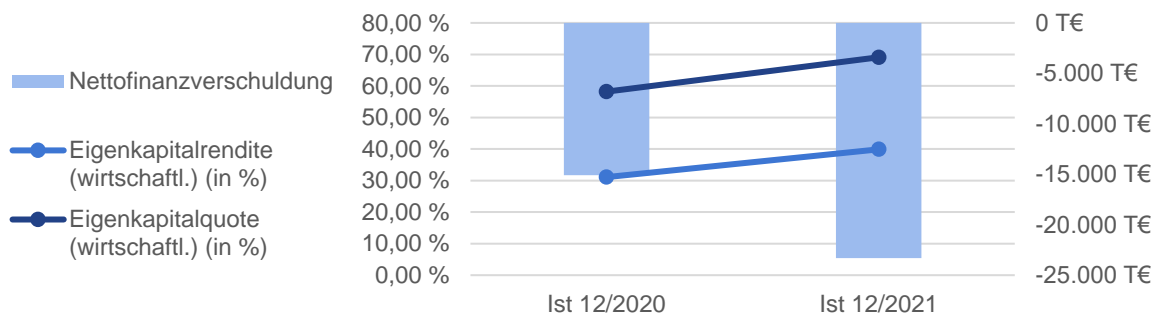
Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	2.220	2.646
Immaterielle Vermögensgegenstände	540	622
Sachanlagen	1.680	2.024
Umlaufvermögen	31.970	42.954
Vorräte	5.848	6.186
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.033	13.468
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.939	11.400
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	1.094	2.068
Kasse, Bankguthaben, Schecks	15.089	23.300
Rechnungsabgrenzungsposten	567	440
Bilanzsumme	34.757	46.040
Passiva		
Eigenkapital	20.235	31.801
Gezeichnetes Kapital	2.004	867
Kapitalrücklage	3.608	3.608
Gewinnrücklagen	8.320	14.623
Jahresergebnis	6.303	12.703
Rückstellungen	8.134	7.763
Verbindlichkeiten	6.388	6.476
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.310	1.950
Sonstige Verbindlichkeiten	2.290	3.431
Bilanzsumme	34.757	46.040



Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	31,1	39,9
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	58,2	69,1
Nettofinanzverschuldung (T€)	-15.089	-23.300

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	355	519

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärung des MTK	0	0

4.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Gesellschaft liegt zu 100 Prozent in den Händen öffentlicher Auftraggeber im Sinne von § 99 GWB. Gesellschafter sind der Bund, Länder, Kommunen, Körperschaften und Anstalten des öffentlichen Rechts sowie weitere öffentliche Organisationen, Institutionen und zwei Beteiligungsvereine. Sie kontrollieren über ihre Stimmrechte und Mitwirkungspflichten die Arbeit der PD. Die Gesellschafter der PD und ihre nachgeordneten Behörden haben die Möglichkeit, die PD auf der Grundlage von § 108 Abs. 4 GWB direkt zu beauftragen, und zwar in Bezug auf alle angebotenen Beratungsfelder und in jeder Projektphase. Die Zusammenarbeit zwischen der PD und ihren Gesellschaftern ist grundsätzlich in der jeweils

abgeschlossenen Eckpunktevereinbarung geregelt.

Die Gesellschaft ist Kompetenzzentrum für langfristige Kooperationsmodelle sowohl der öffentlichen Hand mit privaten Unternehmen als auch zwischen öffentlichen Verwaltungen. Die PD ist beratend tätig für den Bund, Bundesländer, Kommunen und sonstige öffentliche Auftraggeber in den beiden Bereichen Strategische Verwaltungsmodernisierung sowie Bau, Infrastruktur und Kommunalberatung. Sie unterstützt ihre ausschließlich öffentlichen Kunden dabei in der Strategie- und Organisationsberatung, im Großprojektmanagement, sie steuert Vergabeverfahren und Projekte im gesamten Themenspektrum der PD und leistet Investitionsberatung zur Wirt-



schaftlichkeit von Infrastruktur- und Immobilienvorhaben. Darüber hinaus ist es Aufgabe der PD, den Wissenstransfer zu fördern, das heißt Beratungserfahrungen und Erkenntnisse ihren öffentlichen Gesellschaftern zugänglich zu machen. Hierzu nutzt die PD interne Wissensmanagement-Tools, die den Einsatz von Erkenntnissen projektübergreifend unterstützen. Die PD hat eigene Wissensaustauschformate für Teilnehmende der öffentlichen Verwaltung eingeführt, die Initiative "PD-Impulse" zu Schlüsselthemen der Verwaltung initialisiert, publiziert auf der Webseite und in Fachmedien Ergebnisse und Erfahrungen, führt Veranstaltungen durch und fördert so den Netzwerkaufbau und Austausch im Kontext von Investitions- und Modernisierungsvorhaben der öffentlichen Hand.

Die Geschäftsentwicklung der PD verlief auch in 2021 sehr erfolgreich. Wie schon in den letzten Geschäftsjahren konnte die Gesellschaft die im Wirtschaftsplan 2021 konkretisierten Wachstumserwartungen voll erfüllen. In den beiden Kernbereichen "Strategische Verwaltungsmodernisierung" und "Bau, Infrastruktur, Kommunalberatung" ist es der Gesellschaft zudem gelungen ihre Präsenz und Beratung für ihre Anteilseigner weiter auszubauen. Die in 2018 bzw. 2019 gegründeten Betriebsstätten in Düsseldorf und Frankfurt am Main entwickelten sich im Berichtsjahr weiter überaus positiv. Sie ermöglichen eine größere Kundenanähe, damit eine kurzfristige und unmittelbare Reaktion auf geäußerte Unterstützungsbedarfe und forcieren die weitere Intensivierung der Zusammenarbeit mit den Gesellschaftern in der Region. Neben den etablierten Betriebsstätten und dem bereits in 2020 eröffneten Hamburger Büro kamen mit Wiesbaden und Nürnberg in 2021 zwei weitere Bürostandorte hinzu. Die Weiterentwicklung des Bereichs Strategische Verwaltungsmodernisierung zu einer vernetzten, Expertise-orientierten Geschäftsorganisation wurde und wird zielgerichtet fortgesetzt.

Die Gesellschaft hat das Jahr 2021 mit einem Jahresüberschuss von rd. 12.704 T€ abgeschlossen und liegt damit um 5.144 T€ über Plan. Gegenüber dem Vorjahr verbesserte

sich das Jahresergebnis um 6.401 T€. Ein wesentlicher Einflussfaktor für den deutlichen Anstieg der Gesamtleistung gegenüber dem Vorjahr ist die erneute Steigerung der Beratungstätigkeit der PD in der Berichtsperiode, u.a. aufgrund der starken Kundenbindung und der Positionierung als profilierter Projektberater. Nach mehrjähriger vertrauensvoller Zusammenarbeit und zahlreichen erfolgreich abgeschlossenen Beratungsprojekten wachsen die Auftragsvolumina mit Hauptkunden weiter. Zudem ist es gelungen, den Kundenstamm, insbesondere im kommunalen Bereich, weiter auszuweiten. Mit Steigerung der Gesamtleistung sind auch die Gesamtaufwendungen angestiegen. Ein wesentlicher Einflussfaktor ist die Steigerung der Personalaufwendungen aufgrund des erneuten überplanmäßigen Personalaufbaus, der durch die hohe Nachfrage der Beratungsleistungen begründet ist. Des Weiteren erhöhten sich die Mietkosten aufgrund neuer Bürostandorte in Wiesbaden und Nürnberg sowie für zusätzliche Büroflächen in Berlin. Mit dem Aufbau an Personal und Büroflächen waren auch zusätzliche Aufwendungen für die Büroausstattung und sonstige betriebliche Aufwendungen notwendig.

Die Gesellschaft verfügt zum Ende des Jahres 2021 über direkte Geldmittel in Höhe von 23,3 Mio.€. Aufgrund des Zinsniveaus erfolgten keine Anlagen in Termin- oder Tagesgeldern. Die direkten Geldmittel gegenüber dem Vorjahr sind um rd. 8,2 Mio. € angestiegen, was insbesondere durch den sehr guten Jahresüberschuss erreicht wurde. Verstärkt wurde dieser Effekt durch den Verzicht auf die Gewinnausschüttungen für das Geschäftsjahr 2020. Der Bestand an Forderungen aus Lieferungen und Leistungen hat sich um 14,7% (+ 1.461 T€) erhöht. Angestiegen sind auch die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von 1.310 T€ auf 1.950 T€. Im Vergleich zum Vorjahr reduzierten sich die Rückstellungen um 371 T€. Die Reduzierung ergibt sich aus einer verringerten Steuerrückstellung (-1.329 T€) und der Erhöhung im Bereich sonstigen Rückstellungen (+958 T€), insbesondere für Tantieme und Personalkosten. Das Eigenkapital (inklusive des Jahresüberschusses 2021) liegt vor Ergebnisverwendung



mit rund 31,8 Mio. € bei rund 69,1% der Bilanzsumme und damit 11.283 T€ bzw. 32,5% über dem Vorjahreswert. Der aktuelle Saldo des Eigenkapitals entspricht in etwa dem 12,0-fachen des Anlagevermögens.

Ausblick und Risiken

Die PD sieht ihre strategischen Wachstumschancen zum einen in einer Vertiefung der Wertschöpfung in ihren Kernbereichen und zum anderen im weiteren Ausbau der Beratungskompetenzen in Themenfeldern wie zum Beispiel Gesundheit, Umwelt/Nachhaltigkeit, Personal & Organisationsentwicklung, Mobilität, öffentliche Sicherheit, öffentliche Finanzen, IT, Digital Governance, Digitalisierung des Bauwesens etc. auf allen föderalen Ebenen.

Für das Jahr 2022 wird gegenüber dem Berichtsjahr mit einer wiederholt steigenden Gesamtleistung gerechnet. Der Anteil der Eigenleistung steigt gegenüber dem Berichtsjahr um ca. 20%. Hier kommen die Effekte aus dem

Personalaufbau des Berichtsjahres zum Tragen. Aufgrund der Anpassung der Kosten im Verhältnis zum stetigen Wachstum des Geschäftsvolumens der PD in einem Umfeld ohne Coronabeschränkungen wird das operative Ergebnis im Jahr 2022 deutlich niedriger angenommen als im Jahr 2021. Ausschlaggebende Faktoren hierbei sind Aufwendungen im Personalbereich auf Grund des fortlaufenden Personalzuwachses im operativen und internen Bereich, Personalentwicklung sowie die damit einhergehende Steigerung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen. Die steigenden sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind insbesondere durch die notwendigen Standortvergrößerungen, die Standorterweiterungen und die damit zusammenhängenden Standortinvestitionen begründet. Eine kostenseitige Anpassung auf das weitere Mitarbeitendenwachstum ist für die Weichenstellung und zukünftige Entwicklung der PD in 2022 zwingend erforderlich.



5. Gigabitregion FrankfurtRheinMain GmbH

5.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Poststraße 16
60329 Frankfurt am Main

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 02.06.2021

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 02.08.2021


5.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	Vergütung:
Frau Iris Schröder (ab 02.08.2021, bis 30.11.2021)	Mitglied
Herr Kai Uebach (ab 01.12.2021)	Mitglied
Aufsichtsrat	Vergütung/Sitzungsgeld:
Herr Thomas Horn (ab 02.08.2021)	Vorsitz
Herr Rouven Kötter (ab 02.08.2021)	Stellvertretung Vorsitz
Herr Walter Astheimer (ab 02.08.2021)	Mitglied
Herr Michael Cyriax (ab 02.08.2021)	Mitglied
Herr Christian Engelhardt (ab 11.11.2021)	Mitglied
Herr Dr. Oliver Franz (ab 11.11.2021)	Mitglied
Herr Frank Kilian (ab 02.08.2021)	Mitglied
Herr Winfried Ottmann (ab 02.08.2021)	Mitglied
Herr Oliver Quilling (ab 11.11.2021)	Mitglied
Herr Thorsten Schorr (ab 02.08.2021)	Mitglied
Herr Matthias Walther (ab 02.08.2021)	Mitglied
Herr Martin Wilhelm (ab 02.08.2021)	Mitglied

Gesellschafterversammlung

Herr Dr. Felix Schwenke (ab 02.08.2021)	Vorsitz
Herr Michael Cyriax (ab 02.08.2021)	Mitglied
Herr Christian Engelhardt (ab 11.11.2021)	Mitglied
Herr Thomas Horn (ab 02.08.2021)	Mitglied
Herr Frank Kilian (ab 02.08.2021)	Mitglied
Herr Ulrich Krebs (ab 02.08.2021)	Mitglied
Herr Gert-Uwe Mende (ab 11.11.2021)	Mitglied
Herr Oliver Quilling (ab 11.11.2021)	Mitglied
Herr Thorsten Stolz (ab 02.08.2021)	Mitglied
Herr Jan Weckler (ab 02.08.2021)	Mitglied
Herr Thomas Will (ab 02.08.2021)	Mitglied

5.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung die

- Vertragspartnerschaft mit der Privatwirtschaft zum kooperativen Glasfaserausbau (FTTH/B)¹ in der Gigabitregion FrankfurtRheinMain
- Regionale Gesamtkoordination: Projektleitung, Projektmanagement und Schnittstellenfunktion im kooperativen Glasfaserausbau mit Telekommunikationsunternehmen, Landkreisen und Kommunen sowie weiteren Stakeholdern in der Gigabitregion
- Vorantreiben des Abschlusses von Umsetzungsvereinbarungen zwischen den beteiligten Kommunen und der Privatwirtschaft

• Unterstützung der kommunalen Gebietskörperschaften im Gesamtprojekt

• Monitoring, Qualitätssicherung und Eskalationsmanagement im Gesamtprojekt

• Abgestimmte Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Gegenstand des Unternehmens ist ferner die Erbringung spezifischer Dienstleistungen für einzelne Kommunen oder weitere Gebietskörperschaften im Zusammenhang mit dem Vorhaben Gigabitregion FrankfurtRheinMain.

5.4. Beteiligungsverhältnisse**Kapital**

Stammkapital	46.800 €
--------------	----------



Gesellschafter

Regionalverband FrankfurtRheinMain	7.800 €	16,67 %
Hochtaunuskreis	3.900 €	8,33 %
Kreis Bergstraße	3.900 €	8,33 %
Kreis Offenbach	3.900 €	8,33 %
Landkreis Groß-Gerau	3.900 €	8,33 %
Main-Kinzig-Kreis	3.900 €	8,33 %
Main-Taunus-Kreis	3.900 €	8,33 %
Rheingau-Taunus-Kreis	3.900 €	8,33 %
Stadt Offenbach am Main	3.900 €	8,33 %
Stadt Wiesbaden	3.900 €	8,33 %
Wetteraukreis	3.900 €	8,33 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

5.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage**Gewinn und Verlust**

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	0
Sonstige betriebliche Erträge	0
Materialaufwand	0
Personalaufwand	15
Sonstige betriebliche Aufwendungen	126
Abschreibungen	1
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
Sonstige Steuern	0
Jahresergebnis	-142

Bilanz

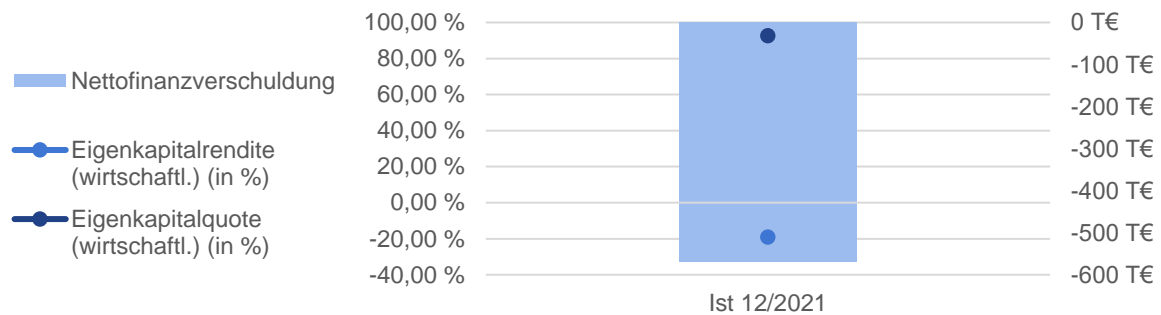
Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021
Aktiva	
Anlagevermögen	0
Immaterielle Vermögensgegenstände	0
Sachanlagen	0
Umlaufvermögen	802
Vorräte	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	233
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0
Forderungen gegen Gesellschafter	210
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	23
Kasse, Bankguthaben, Schecks	569
Rechnungsabgrenzungsposten	0
Bilanzsumme	802
Passiva	
Eigenkapital	744
Gezeichnetes Kapital	47
Kapitalrücklage	840



Jahresergebnis	-142
Rückstellungen	6
Verbindlichkeiten	52
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	45
Sonstige Verbindlichkeiten	7
Rechnungsabgrenzungsposten	0
Bilanzsumme	802

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-19,1
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	92,8
Nettofinanzverschuldung (T€)	-569

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	1

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	70
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0

5.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Grundlage des Unternehmens ist im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung die

- Vertragspartnerschaft mit der Privatwirtschaft zum kooperativen Glasfaserausbau (FTTH/B) in der Gigabitregion FrankfurtRheinMain

- Regionale Gesamtkoordination: Projektleitung, Projektmanagement und Schnittstellenfunktion im kooperativen Glasfaserausbau mit Telekommunikationsunternehmen, Landkreisen und Kommunen sowie weiteren Stakeholdern in der Gigabitregion
- Vorantreiben des Abschlusses von Umsetzungsvereinbarungen zwischen den beteiligten Kommunen und der Privatwirtschaft



- Unterstützung der kommunalen Gebietskörperschaften im Gesamtprojekt
- Monitoring, Qualitätssicherung und Deeskalationsmanagement im Gesamtprojekt
- Abgestimmte Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Der Geschäftsverlauf 2021 war geprägt durch die Aktivitäten zur Gründung und Etablierung der Gesellschaft. Wichtigster Punkt zur Schaffung einer Grundlage für die Erfüllung der Aufgaben der Gesellschaft war dabei der Abschluss der Rahmenkooperationsverträge der Gesellschaft mit der Deutsche Glasfaser Wholesale GmbH, der Telekom Deutschland GmbH und der Deutsche Giga Netz GmbH. Diese Verträge regeln die Zusammenarbeit beim Glasfaser Rollout in der Gigabitregion FrankfurtRheinMain zwischen den Telekommunikationsunternehmen, der Gigabitregion FrankfurtRheinMain GmbH und den einzelnen Kommunen, die sich im Kreisgebiet der Anteilseigner der GmbH befinden (139) und den Rahmenkooperationsvereinbarungen zwischen der Gigabitregion FrankfurtRheinMain GmbH und den Partner Telekommunikationsunternehmen beigetreten sind. Die Kommunen wurden im Rahmen von kreisweiten Informationsveranstaltungen über die Vorteile eines Beitritts zu den Rahmenkooperationsverträgen informiert und erste Beitritte vollzogen.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt 46.800,00 Euro. Die Einzahlungen in die Kapitalrücklage der Firma beliefen sich auf 840.000,00 Euro. Erlöse für Dienstleistungen wurden analog dem Wirtschaftsplan nicht erzielt. Der Personalaufwand blieb mit 14.750,00 Euro deutlich hinter den Planungsansätzen zurück, ebenso wie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit 126.307,87 Euro. Damit wurden in Summe deutlich weniger Mittel verbraucht als ursprünglich für das Geschäftsjahr vorgesehen.

Die Ertragslage stellt sich, dem Geschäftsmodell geschuldet und wie geplant, negativ dar. Es errechnet sich ein Jahresfehlbetrag von 142.439,92 Euro.

Die Finanzlage hat sich mit einem positiven Cashflow von 568.843,87 Euro besser entwickelt als geplant. Gelder werden im Folgejahr zu bestmöglichen Konditionen bei der örtlichen Sparkasse angelegt.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 801.900,34 Euro war gekennzeichnet durch einen mit 568.843,87 Euro sehr hohen Finanzmittelbestand. Das Stammkapital beträgt 46.800 Euro.

Ausblick und Risiken

Die Gesellschaft hat im abgelaufenen Geschäftsjahr die Grundstruktur zur Durchführung ihrer Aufgaben aufgesetzt. Das kommende Jahr soll durch Wachstum in verschiedenen Bereichen geprägt sein. Die einzelnen Kommunen der Anteilseigner der Gesellschaft werden direkt angesprochen und unterstützt, um die Beitrittsbeschlüsse der Gremien zu erhalten und damit gegenüber den Telekommunikationsunternehmen eine entsprechende Marktmacht aufbauen zu können. Es werden weitere Telekommunikationsunternehmen, die im Bereich der Gigabitregion aktiv aber nicht Rahmenkooperationspartner sind, zum Zwecke des Informationsaustausches angesprochen. Die Gesellschaft wird eine aktuelle Datenbank aller Ansprechpartner in den Kommunen, Kreisen und im Bundesland erstellen, um zielgerichtet Informationen zu relevanten Themen, wie z.B. Auslegung des neuen Telekommunikationsgesetzes (TKG), Auswertungskriterien von Angeboten der Telekommunikationsunternehmen etc. verteilen zu können.

Mit den Breitbandkoordinatoren der Kreise und den Breitbandberatern des Landes Hessen sowie den kommunalen Verantwortlichen werden Best-Practice-Sharing Veranstaltungen etabliert. Entsprechend dieser Aufgaben ist die Einstellung von in Summe vier bis fünf weiteren Mitarbeitern in den Bereichen Bautechnik, GIS (Geografische Informationssysteme), Gigabitkoordinator und Fördermittelberatung geplant. Für den Bereich Presse/Onlinemedien ist geplant, eine Teilzeitkraft anzustellen in Kombination mit einem erfahrenen Journalisten (Freelancer). Zur Verbesserung

von Transparenz im Rollout wird eine Datenbank etabliert, die Ansprache und Ausbaustatus in den einzelnen Kommunen nachhält.

Durch die spezifische Situation des Gesellschafters Main-Kinzig-Kreis mit seiner Breitbandgesellschaft Breitband Main-Kinzig GmbH und des durch diese im Stil eines Betreibermodells favorisierten geförderten Ausbaus, ergeben sich partiell Interessenskonflikte in den Aufsichtsgremien der Gesellschaft sowie bei der Betreuung einzelner Kommunen. Insbesondere gilt es sicherzustellen, dass ein Betrauungsakt für die Gesellschaft erarbeitet wird, der mit den schon bestehenden Dokumenten des Main-Kinzig-Kreises und aller beteiligten Kommunen kompatibel ist. Zudem muss sichergestellt werden, dass bis Ende 2022 mindestens 70 Kommunen den Rahmenkooperationsverträgen beigetreten sind, da andernfalls die Partner Telekommunikationsunternehmen die Rahmenkooperationsverträge kündigen dürfen.

Eine weitere große Herausforderung ist die Akquise von qualifiziertem Personal in den Bereichen Bautechnik, Gigabitkoordinatoren, Fördermittelberater und GIS Technik, da die Telekommunikationsunternehmen, die ähnlich

qualifizierte Mitarbeiter suchen, deutlich höhere Gehälter zahlen.

In Folge der Ukraine-Krise haben sich die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen verschlechtert. Die weitere Entwicklung, die entscheidend vom zukünftigen Verlauf des Konflikts geprägt wird, ist derzeit nicht vorhersehbar. Eine wirtschaftliche Bewertung ist derzeit nicht möglich.

Während durch die jährlichen Einzahlungen in die Kapitalrücklagen durch die Gesellschafter die wirtschaftliche Grundlage und der Bestand der Gesellschaft gesichert ist, ergeben sich durch eine aktive Mitarbeit bei der Einwerbung von Fördermitteln im Rahmen des Graue-Flecken-Förderprogrammes für die Kommunen der Gigabitregion FrankfurtRheinMain zusätzliche Möglichkeiten zur Generierung von Erträgen.

Der Wirtschaftsplan 2022 sieht einen Jahresfehlbetrag von EUR -771.376,35 und Einzahlungen der Gesellschafter von EUR 925.600,00 vor.

J. Bildung



1. Volkshochschule Main-Taunus-Kreis

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Pfarrgasse 38
65719 Hofheim am Taunus
Tel.: 06192 9901-0
Webseite: www.vhs-mtk.de

Rechtsform: Eigenbetrieb

Gründungsdatum: 01.01.1996

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 15.05.2009

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Betriebskommission	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>	<i>850,- €</i>
Frau Madlen Overdick	Vorsitz	
Herr Dr. Bernd Blisch (ab 12.07.2021)	Mitglied	
Herr Elmar Bociek (ab 12.07.2021)	Mitglied	
Frau Juliane Chudzinski (ab 12.07.2021)	Mitglied	
Herr Gerd Elzenheimer (bis 11.07.2021)	Mitglied	
Herr Wolfgang Exner (bis 11.07.2021)	Mitglied	
Herr Alexander Feist	Mitglied	
Herr Markus Hippel (bis 11.07.2021)	Mitglied	
Herr Wilfried Klinger (bis 11.07.2021)	Mitglied	
Frau Dr. Julia Klippel	Mitglied	
Herr Dr. Gerrit Lungershausen (ab 12.07.2021)	Mitglied	
Herr Heinz Michael Merkel (ab 12.07.2021)	Mitglied	
Frau Stephanie Müller (bis 11.07.2021)	Mitglied	
Herr Andreas Nickel (bis 11.07.2021)	Mitglied	
Frau Julia Ostrowicki	Mitglied	
Herr Thomas Probst (ab 12.07.2021)	Mitglied	
Frau Ute Salathé (bis 11.07.2021)	Mitglied	
Herr Christian Scherer (ab 12.07.2021)	Mitglied	
Frau Dr. Brigitte Scheuerle	Mitglied	

Herr Klaus Schindling (bis 11.07.2021)	Mitglied
Frau Ute Stauch-Schauder (ab 12.07.2021)	Mitglied
Frau Bianca Strauß (ab 12.07.2021)	Mitglied
Frau Regina Vischer	Mitglied
Frau Ursula Worms	Mitglied
Frau Gianina Zimmermann (bis 11.07.2021)	Mitglied

Betriebsleitung

Frau Kerstin Rohlf-Wachs
Frau Regina Seibel

Vergütung:

Stellvertretung Vorsitz
Betriebsleitung

1.3. Unternehmenszweck

Zweck des Eigenbetriebes ist die Planung, Organisation und Durchführung von Bildungsprogrammen im Rahmen der Volkshochschularbeit durch Veranstaltungen, die es den Teilnehmerinnen/Teilnehmern ermöglichen, sich Kenntnisse und Fertigkeiten für Leben, Beruf und gesellschaftliche Tätigkeit anzueignen. Der Eigenbetrieb kann seinen Betriebszweck fördernde und ihn wirtschaftlich berührende Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben.

Beteiligungen des Main-Taunus-Kreises an anderen Unternehmen können dem Eigenbetrieb durch Kreistagsbeschluss zugeordnet

und von diesem verwaltet werden. Entsprechendes gilt für den Erwerb und das Halten von Anteilen an Kapitalgesellschaften. Werden dem Eigenbetrieb Beteiligungen oder Anteile an Kapitalgesellschaften zugeordnet, ist dies der Aufsichtsbehörde anzuzeigen

1.4. Beteiligungsverhältnisse**Kapital**

Stammkapital	250.000 €
--------------	-----------

Beteiligungen

Rhein-Main Abfall GmbH	51.100 €	18,52 %
------------------------	----------	---------

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage**Gewinn und Verlust**

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	2.072	2.445
Sonstige betriebliche Erträge	459	789
Materialaufwand	926	1.046



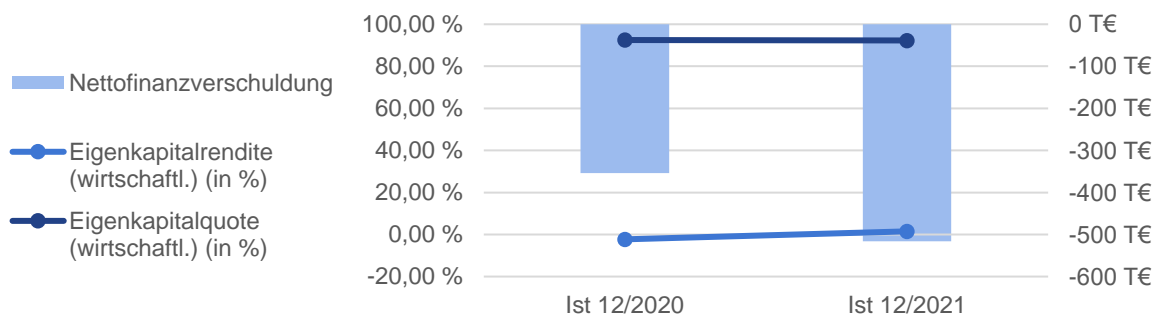
Personalaufwand	1.747	1.868
Sonstige betriebliche Aufwendungen	352	413
Abschreibungen	133	121
Erträge aus Beteiligungen	374	374
Jahresergebnis	-253	160

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	10.668	10.585
Immaterielle Vermögensgegenstände	20	19
Sachanlagen	740	658
Finanzanlagen	9.908	9.908
Umlaufvermögen	996	1.242
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	642	726
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	218	131
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	226	396
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	198	199
Kasse, Bankguthaben, Schecks	354	516
Bilanzsumme	11.664	11.827
Eigenkapital	10.705	10.865
Gezeichnetes Kapital	250	250
Kapitalrücklage	10.708	10.455
Jahresergebnis	-253	160
Rückstellungen	45	61
Verbindlichkeiten	698	719
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	212	231
Sonstige Verbindlichkeiten	486	488
Rechnungsabgrenzungsposten	136	133
Bilanzsumme	11.664	11.827

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-2,3	1,5
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	92,5	92,3
Nettofinanzverschuldung (T€)	-354	-516

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	30	30



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	225	750
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Volkshochschule erhielt wie bereits in den Vorjahren eine Dividendenzahlung aus den der Volkshochschule vom MTK übertragenen SÜWAG-Aktien. Die Dividendenzahlung beträgt 276 T€. Die Erträge nach Steuern betragen wieder 374 T€. Hinzu kam ein Betriebsmittelzuschuss in Höhe von 400 T€ (Vorjahr 225 T€) zur Bewältigung der finanziellen Auswirkungen der Covid-19 Krise, hier insbesondere zur Sicherstellung der Liquidität im Folgejahr 2022. Zudem wurden nach der Integration des Naturschutzhauses zum 01.04.2020 Haushaltsmittel des MTK in voller Höhe von 350 T€ (VJ 195 T€) als Gegenfinanzierung Kosten des Naturschutzhauses übertragen. Somit wurden im Wirtschaftsjahr 2021 Zuwendungen in Höhe von 1.124 T€ (Vorjahr 794 T€) geleistet. Der Ansatz eines ausgeglichenen Haushaltes gemäß Wirtschaftsplan 2021, der Bestandteil des Haushaltsplanes des Main-Taunus-Kreises ist, wurde im Wirtschaftsjahr 2021 um 160 T€ (Vorjahr minus 253 T€) überschritten. Das bisherige pandemiebedingte Defizit (2020/2021) beträgt dadurch noch 93 T€.

Die Integrationskurse und berufsbezogenen Sprachkurse konnten - nach einer mehrmonatigen Unterbrechung in 2020 - weitgehend fortgeführt werden. Die Zuwendungen des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge (BAMF) für Integrationskurse, sowie die Teilnehmerentgelte aus dem Flüchtlingsprogramm des MTK waren während der Pandemie ein wesentlicher Einnahmefaktor.

Das Eigenkapital beträgt aktuell 10.865 T€ (2020: 10.705 T€, 2019: 10.958 T€, 2018: 10.951 T€, 2017: 10.919 T€, 2016: 10.663 T€), darin enthalten sind 9.857 T€ für das der

Volkshochschule übertragene Aktienpaket SÜWAG Energie AG.

Die sonstigen Rückstellungen erhöhten sich um 16 T€ auf 61 T€ (Vorjahr 45 T€). Die Rückstellungen für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses, Projektabschlüsse, Miete und Betriebskosten, sowie Archivrückstellungen belaufen sich auf 32 T€ (VJ 27 T€). Die Urlaubsrückstellungen und Überstundenrückstellungen erhöhten sich um 11 T€ von 18 T€ auf 29 T€.

Ausblick und Risiken

Vor der Pandemie konnten Kostensteigerungen durch Tarif- und Preiserhöhungen insbesondere durch Mehreinnahmen aus Projektarbeit und Auftragsmaßnahmen ausgeglichen werden. Dies ist auch im weiter pandemiegeprägten Haushaltsjahr 2021 nicht gelungen. Der Bedarf an Deutsch- und Integrationskursen, die auf die Sprachprüfung DTZ (Deutsch-Test für Zuwanderer) vorbereiten und größtenteils über das Programm des BAMF finanziert werden, ist weiterhin vorhanden. Ein positiver Aspekt ist, dass die Unterrichtsräume im Kastengrund zum Jahresende teilweise wieder genutzt werden konnten. Es ist dringend geboten, nach Wegfall der Nutzung in 2023 Ersatzräume anzumieten. Da der Kastengrund bisher unentgeltlich genutzt werden konnte, werden diese Mietkosten den Aufwand der vhs zukünftig steigern. Ein Ende der Integrationsprogramme ist aufgrund der aktuellen Flüchtlingsströme nicht in Sicht. Das Engagement der vhs in der Sprachförderung hat regelmäßig zu einer Senkung des Zuschussbedarfs geführt. Sollten sich die Fördermodalitäten kurz- oder mittelfristig ändern, könnte den vorgehaltenen Kapazitäten (personell und räumlich) die Finanzierungsgrundlage entzogen werden. Das allgemeine Kursprogramm



konnte unter Berücksichtigung der Hygienevorschriften nur mit Kleingruppen bei gleichbleibenden Honorarkosten durchgeführt werden. Die COVID-19 Krise war zu Beginn des Jahres 2022 noch nicht abgeschlossen, daher können die zukünftigen Auswirkungen nicht abschließend eingeschätzt werden. Kundinnen und Kunden müssen wieder (zurück) gewonnen werden. Nur wenige Lehrkräfte haben sich umorientiert.

Ergänzt wird das Integrationskursangebot seit langem durch die berufsbezogene Sprachförderung (DeuFö) und das Projekt KiP (Komm in Pflege), dass auch in Online-Kursen Pflegekräfte sprachlich auf die Anerkennungsprüfung vorbereitet. In Kooperation mit dem Amt für Jugend, Schulen und Kultur werden die einjährige Qualifizierung für Schulkindbetreuung, die Qualifizierung für Praxisbetreuer*innen sowie Kurse für die Tagespflege umgesetzt. Seit 2020 wurde das pädagogische Programm ergänzt durch Fortbildungen für Kitas im Rahmen des Bundesprojektes „Haus der kleinen Forscher“ ergänzt. Im Auftrag des Main-Taunus-Kreises führt die vhs das Gesundheitsprogramm „MTK Fit“ für die Mitarbeiter*innen des Kreises durch.

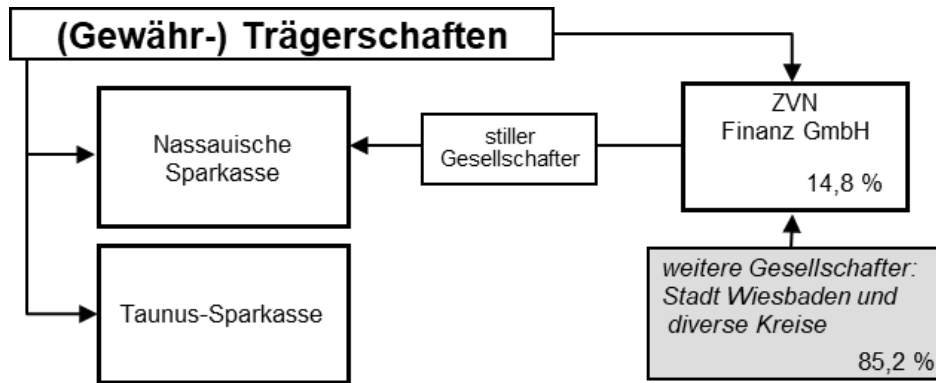
Das Angebot der Erwachsenenbildung und der Weiterbildung wird nach den Grundsätzen und Regelungen des Hessischen Weiterbildungsgesetzes gestaltet und orientiert sich am gesellschaftlichen Bedarf, sowie an den Interessen der Bürgerinnen und Bürger. Die Herausforderung ist es, diese Kernaufgaben neben den Integrationsaufgaben nicht aus dem Blick zu verlieren und ein Programm vorzuhalten, das alle Altersgruppen erreicht und den verschiedenen Interessensgruppen gerecht wird.

Die Integration des Naturschutzhauses in die vhs erfolgte per Organisationsverfügung zum 01. April 2020. Damit ergab sich die interessante Perspektive, Angebote rund um das Thema Nachhaltigkeit unter einem Dach zu vereinen. Zwei Bildungsinstitutionen des Kreises wurden zu einer Organisation zusammengeführt. Das Programm und die Aufgaben des Naturschutzhauses können nach Beendigung der COVID-19 Pandemie in der bisherigen Qualität fortgeführt werden, da der bisherige Zuschuss für das Naturschutzhaus an die vhs übertragen wurde. Die Bildungsarbeit des Naturschutzhauses, die sich zu einem großen Teil an Grundschulen und Kitas wendet, wird weitgehend über einen Betriebsmittelzuschuss des Kreises finanziert.

Die Integration des Personals des Naturschutzhauses hat den Umfang des Stellenplans erhöht.

Die Neuverhandlungen zum Mietvertrag des Naturschutzhauses auf dem Gelände der GRKW führen zu einer deutlichen Mietkostensteigerung. Diese gehen ab 01. Januar 2022 zu Lasten der vhs bzw. des Zuwendungsbedarfs. Zur Stärkung des Eigenkapitals und zur Verbesserung der Ertragslage des Eigenbetriebs Volkshochschule wurden bereits im Jahre 2016 Aktien an der SÜWAG Energie AG aus dem hoheitlichen Bereich in der Volkshochschule als gewillkürtes Betriebsvermögen eingelegt. Wie bereits im Vorjahr erfolgte eine Dividendenzahlung der SÜWAG Aktien. Eine Rückerstattung der obligatorisch abgeführten Kapitalertragssteuer im Rahmen der Steuererklärung ist auch für die kommenden Jahre zu erwarten.

K. (Gewähr-) Trägerschaften



1. Nassauische Sparkasse

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Rheinstraße 42-46
65185 Wiesbaden
Tel.: 0611 364-0
Webseite: www.naspa.de

Rechtsform: KdöR

Gründungsdatum: 22.01.1840

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 09.03.2011

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Vorstand	<i>Vergütung:</i>	
Herr Günter Högner	Vorsitz	631.000,- €
Herr Michael Baumann	Mitglied	519.000,- €
Herr Frank Diefenbach (ab 01.06.2021)	Mitglied	180.000,- €
Herr Bertram Theilacker	Mitglied	520.000,- €
Verwaltungsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> 159.000,- €	
Herr Gert-Uwe Mende	Vorsitz	
Herr Achim Schwickert	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Burkhard Albers	Mitglied	
Herr Jürgen Banzer (bis 01.09.2021)	Mitglied	
Herr Uwe Becker (bis 31.08.2021)	Mitglied	
Herr Michael Cyriax	Mitglied	
Herr Carsten Filges	Mitglied	
Herr Dr. Oliver Franz	Mitglied	
Frau Esther Gebhardt (bis 31.08.2021)	Mitglied	
Herr Markus Geis	Mitglied	
Frau Rita Gröschel	Mitglied	
Herr Patrick Hannappel	Mitglied	
Frau Sabine Häuser-Eltgen (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Herr Andreas Immel	Mitglied	
Herr Prof. Dr. Lorenz Jarass	Mitglied	
Herr Ulrich Krebs	Mitglied	
Herr Michael Köberle (ab 01.09.2021)	Mitglied	
Herr Christoph Manjura (bis 31.08.2021)	Mitglied	

Herr Manfred Michel (bis 31.08.2021)	Mitglied
Herr Markus Molitor	Mitglied
Herr Alexander Müller (bis 31.08.2021)	Mitglied
Herr Ernst-Georg Peiter (bis 31.08.2021)	Mitglied
Herr Roger Podstatny (ab 01.09.2021)	Mitglied
Herr Jens Prange-Wegmann	Mitglied
Herr Frank Puchtler	Mitglied
Herr Udo Rau (ab 01.09.2021)	Mitglied
Herr Harald Schindler	Mitglied
Herr Dr. Hendrik Schmehl (ab 01.09.2021)	Mitglied
Herr Dr. Frank Schmidt (ab 01.09.2021)	Mitglied
Herr Heinz-Peter Schäfbuch (bis 31.08.2021)	Mitglied
Herr Andreas Sommerfeld	Mitglied
Herr André Stolz	Mitglied
Frau Anna Wagner (ab 01.09.2021)	Mitglied
Herr Dr. Stephan Wetzel (ab 01.09.2021)	Mitglied
Herr Stefan Zimmermann (bis 31.12.2021)	Mitglied

1.3. Unternehmenszweck

Die Sparkasse ist eine mündelsichere, dem gemeinen Nutzen dienende Anstalt des öffentlichen Rechts.

Die Sparkasse hat die Aufgabe in ihrem Geschäftsgebiet geld- und kreditwirtschaftliche Leistungen zu erbringen, insbesondere Gelegenheit zur sicheren Anlage von Geldern zu geben.

Die Sparkasse hat das Sparen und die übrigen Formen der Vermögensbildung zu fördern und

dient der Befriedigung des örtlichen Kreditbedarfs unter besonderer Berücksichtigung der Arbeitnehmer, des Mittelstandes, der gewerblichen Wirtschaft und der öffentlichen Hand nach Maßgabe der Satzung.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 9 HGO in Verbindung mit § 11 Hess. SpkG ist die Tätigkeit ohne Einschränkungen zulässig.

1.4. Beteiligungsverhältnisse

Das Unternehmen selbst hat keine Gesellschafter.

Beteiligungen

Naspa Direkt-Service GmbH	256.000 €	100,00 %
Naspa Grundbesitz I GmbH & Co. KG	14.000.000 €	100,00 %
Naspa Immobilien GmbH	300.000 €	100,00 %



Nassovia Beteiligungsgesellschaft mbH	112.000 €	100,00 %
Schloss Vollrads GmbH	103.000 €	100,00 %
Schloss Vollrads GmbH & Co. Besitz KG	3.295.000 €	100,00 %
Weingutsverwaltung Schloss Vollrads KG	1.786.000 €	100,00 %
Naspa-Versicherungs-Service GmbH	383.250 €	75,00 %
S-Servicepartner Rhein-Main GmbH	210.000 €	70,00 %

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Zinserträge	229.457	205.383
dar.: Kredit- und Geldmarktgeschäfte	226.628	203.837
dar.: festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuchforderungen	2.829	1.545
Zinsaufwendungen	45.949	19.615
Zinsergebnis	183.508	185.768
Laufende Erträge	3.384	10.667
dar.: Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren	745	2.000
dar.: Beteiligungen	2.327	8.425
dar.: Anteile an verbundenen Unternehmen	312	242
Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen	6.795	7.144
Provisionserträge	79.311	85.492
Provisionsaufwendungen	7.846	8.176
Sonstige betriebliche Erträge	12.015	14.891
Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	184.674	194.068
dar.: Personalaufwand	103.742	111.595
dar.: andere Verwaltungsaufwendungen	80.932	82.473
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle VGG des AV und Sachanlagen	6.665	6.512
Sonstige betriebliche Aufwendungen	18.606	21.344
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen	16.145	11.937
Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0
Abschreibungen und Wertberichtigungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbund. Unt. und wie AV behandelten Wertpapieren	16	5.216
Aufwendungen aus Verlustübernahme	636	563
Zuführungen zum oder Entnahmen aus dem Fonds für allgemeine Bankrisiken	0	0
Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit	50.425	56.146
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	13.786	16.383
Sonstige Steuern	398	400
Jahresergebnis	36.241	39.363



Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Barreserve	1.882.961	2.087.937
dar.: Kassenbestand	103.717	93.403
dar.: Guthaben bei der Deutschen Bundesbank	1.779.244	1.994.534
Forderungen an Kreditinstitute	775.622	653.282
dar.: Kommunalkredite	446.609	342.885
dar.: andere Forderungen	329.013	310.397
Forderungen an Kunden	9.665.483	10.033.384
dar.: Hypothekendarlehen	3.772.977	3.858.526
dar.: Kommunalkredite	776.108	715.685
dar.: durch Grundpfandrechte gesichert	5.116.398	5.459.173
Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere	1.354.325	1.525.580
dar.: Geldmarktpapiere	84.231	60.016
dar.: von anderen Emittenten	84.231	60.016
dar.: Anleihen und Schuldverschreibungen	1.270.094	1.465.564
dar.: von öffentlichen Emittenten	338.051	635.353
dar.: von anderen Emittenten	932.043	830.211
Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere	164.095	279.224
Beteiligungen	85.573	86.348
Anteile an verbundenen Unternehmen	20.557	21.058
Treuhandvermögen	50.090	63.016
dar.: Treuhandkredite	-	-
Immaterielle Anlagewerte	363	165
dar.: Konzessionen, Schutzrechte und Lizenzen	363	154
dar.: geleistete Anzahlungen	0	11
Sachanlagen	56.174	51.904
Sonstige Vermögensgegenstände	128.508	119.242
Rechnungsabgrenzungsposten	2.108	1.661
dar.: aus Emissions- und Darlehensgeschäft	385	489
dar.: andere	1.723	1.172
Aktiv latente Steuern	107.257	113.838
Bilanzsumme	14.293.116	15.036.639
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.312.416	2.280.396
Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	10.465.510	11.187.408
Verbriefte Verbindlichkeiten	167.512	161.993
dar.: begebene Schuldverschreibungen	167.512	161.993
Treuhandverbindlichkeiten	50.090	63.016
dar.: Treuhandkredite	50.090	63.016
Sonstige Verbindlichkeiten	7.320	8.053
Rechnungsabgrenzungsposten	820	1.578
dar.: aus Emissions- und Darlehensgeschäft	734	1.511
dar.: andere	86	67
Rückstellungen	42.399	47.782
dar.: Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.666	6.141
dar.: Steuerrückstellungen	217	4.512
dar.: andere Rückstellungen	35.516	37.129
Fonds für allgemeine Bankrisiken	123.103	123.103
Eigenkapital	1.123.946	1.163.310
Gezeichnetes Kapital	100.000	100.000
Gewinnrücklagen	987.705	1.023.947
dar.: Sicherheitsrücklage	987.705	1.023.947
Bilanzsumme	14.293.116	15.036.639



Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	1.536	1.505

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Das Geschäftsvolumen erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 3,3 % auf 20,2 Mrd. EUR. Die Bilanzsumme stieg um 5,2 % auf rd. 15,0 Mrd. EUR an. Im Besonderen hat, neben dem Wachstum im Kundenkreditgeschäft, der Anstieg um rd. 0,7 Mrd. EUR im Kundeneinlagegeschäft zum Wachstum beigetragen.

Das Kundenkreditgeschäft hat sich im Jahr 2021 um rd. 0,4 Mrd. EUR (4,3 %) erhöht. Der über dem Bereich der Planannahmen liegende Zuwachs ist primär in Wohnungsbau sowie in gewerblichen Finanzierungen begründet. In allen Geschäftsfeldern, Privatkunden, Firmenkunden sowie Kommunen und Institutionelle, konnten die Plannahmen bezüglich der Bestandsentwicklung übertroffen werden. Im Bereich der Wohnungsfinanzierungen erfolgen im Geschäftsjahr 2021 Darlehenszusagen mit einem Volumen von 862 Mio. EUR (Vorjahr: 824 Mio. EUR).

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kunden stiegen insgesamt um 6,9 % auf 11,2 Mrd. EUR an und liegen deutlich über Planniveau. Aufgrund des anhaltend niedrigen Zinsniveaus war auch im Geschäftsjahr 2021 die Entwicklung hin zu kurzfristigen Anlagen ungebrochen. Dabei erhöhten sich die Termineinlagen leicht, während die Sichteinlagen deutlich zunahm. Die Spareinlagen hingegen waren in 2021 leicht rückläufig.

Die Entwicklung im Baugeschäft lag unter den Erwartungen. Insgesamt wurden rd. 2.800

Verträge (Vorjahr: 3.100) mit einem Bausparvolumen in Höhe von 136,6 Mio. EUR (Vorjahr: 147,2 Mio. EUR) vermittelt.

Der Zinsüberschuss liegt rd. 15,2 Mio. EUR über dem Planwert. Dies resultiert neben höheren Erträgen aus Wertpapieranlagen aus der höheren Entlastung der Zinsaufwendungen aus den längerfristigen Refinanzierungsgeschäften (TLTRO) der EZB. Gegenüber dem Vorjahr ist ein Anstieg von rd. 6,7 Mio. EUR zu verzeichnen, welcher vor allem auf die Teilnahme an den längerfristigen Refinanzierungsgeschäften (TLTRO) der EZB zurückzuführen ist. Der Provisionsüberschuss liegt ebenso über den Erwartungen der Bank (4,0 Mio. EUR). Gegenüber dem Vorjahr ist ein Anstieg um 4,9 Mio. EUR zu verzeichnen. Zuwächse gegenüber den Planungen sowie gegenüber dem Vorjahr konnten primär im Wertpapiergeschäft sowie im Zins-Währungsmanagement erzielt werden. Der Provisionsüberschuss wird belastet durch Mindereinnahmen infolge des BGH-Urteils zum AGB-Änderungsmechanismus.

Der Personal - und Sachaufwand einschließlich der Abschreibungen auf Sachanlagen liegt um rd. 1,7 Mio. EUR unter dem Vorjahreswert und entwickelte sich dabei positiver als die Erwartungen. Während sich die Personalaufwendungen nahezu plangemäß um rd. 1,3 Mio. EUR erhöhten, sank der Sachaufwand um rd. 3,0 Mio. EUR und liegt damit rd. 6,0 Mio. EUR unter den Erwartungen der Naspas. In diesem Rückgang spiegeln sich ebenso pandemiebedingte Sonderfaktoren sowie das



konsequente Kostenmanagement der Naspa wider.

Ohne Berücksichtigung der Zuführung von Vorsorgereserven in Höhe von 18,0 Mio. EUR hat sich das Bewertungsergebnis vor dem Hintergrund der gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen im Jahr 2021 mit einem Saldo von insgesamt 0,5 Mio. EUR besser entwickelt als erwartet. Die Risikoaufwendungen im Kundenkreditgeschäft enden mit einem positiven Saldo von rd. 8,6 Mio. EUR gegenüber einem geplanten Wert in Höhe von -25,0 Mio. EUR.

Das Bewertungsergebnis im Wertpapiergeschäft endet zum Stichtag gegenüber den Erwartungen der Naspa und auch gegenüber dem Vorjahr mit einem höheren negativen Saldo. Die Zuführung zu den Vorsorgereserven gemäß § 340f HGB beträgt 18,0 Mio. EUR (Vorjahr: 11,9 Mio. EUR). Insgesamt tragen die Bewertungen im Wertpapier- und Kreditgeschäft allen erkennbaren Risiken ausreichend Rechnung.

Die Forderungen an Kreditinstitute sind durch den Abbau kurzfristiger Mittelanlagen um 123 Mio. EUR gesunken. Die Forderungen an Kunden erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr absolut gesehen um 368 Mio. EUR bzw. 3,8 % und stellen mit einem Anteil von 66,7 % der Bilanzsumme den größten Vermögensposten dar.

Die Sicherheitsrücklage der Naspa beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 1.023,9 Mio. EUR. Die Eigenmittel gemäß Art. 72 der Richtlinie über die Eigenkapitalanforderungen (CRR) betragen zum Bilanzstichtag 1.316 Mio. EUR und setzen sich wie folgt zusammen: Sicherheitsrücklage, Fonds für allgemeine Bankrisiken gemäß § 340g HGB und Ergänzungskapital, das aus den Vorsorgereserven gemäß § 340f HGB sowie den Stillen Einlagen besteht. Der Anstieg des Kernkapitals zum Bilanzstichtag resultiert im Wesentlichen aus Zuführungen aus dem Jahresabschluss 2020.

Im Vorjahresvergleich hat sich zum Bilanzstichtag die Kernkapitalquote um 0,4 %-Punkte auf 14,0 % und die Gesamtkennziffer um 0,8 %-Punkte auf 16,1 % vermindert. Die

nach dem CRR geforderte Eigenmittelunterlegung der anrechnungspflichtigen Positionen sowie der institutsindividuelle Aufschlag von einem Prozent wurden im Geschäftsjahr 2021 jederzeit eingehalten. Die erwartete Verbesserung wurde aufgrund des stärkeren Anstiegs der aufsichtlichen Risikoposition nicht erreicht.

Der ausgewiesene Bilanzgewinn von 39,4 Mio. EUR steht zur Stärkung der Eigenkapitalbasis zur Verfügung.

Ausblick und Risiken

Vor dem Hintergrund der gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen rechnet die Naspa für das Planjahr 2022 grundsätzlich mit einer Seitwärtsbewegung der Marktzinssätze in allen Laufzeitbändern, die sich entsprechend nochmals auf das Gesamtergebnis auswirkt. Neben dem anhaltenden Niedrigzinsumfeld stellt der stetig wachsende Wettbewerb unter den Kreditinstituten eine Herausforderung dar.

Angesichts der erwarteten zins- und wettbewerbsinduzierten Situation rechnet die Naspa weiterhin mit Herausforderungen im Kundeneinlagen- und Kundenkreditgeschäft. Sowohl im Passiv- als auch im Aktivgeschäft wird im Vergleich zu den Vorjahren von moderaten Wachstumsraten ausgegangen.

Das gegenüber den Planungen erhöhte Kreditwachstum - insbesondere mit längeren Zinsbindungen - im abgelaufenen Geschäftsjahr 2021 führt auch zu erhöhten Zinserträgen in den Folgejahren. Dennoch wirken sich die weiter anhaltenden Belastungen aus dem niedrigen Zinsniveau bei Prolongationen und im Neugeschäft nach wie vor negativ auf den Zinsüberschuss als wichtigste Ertragskomponente der Naspa aus. Für das kommende Geschäftsjahr 2022 rechnet die Naspa mit einem rückläufigen Zinsüberschuss von rd. 186 Mio. EUR.

Das Provisionsergebnis wird hingegen auf dem hohen Niveau des Vorjahres geplant. Es wird erwartet, dass entsprechende Regelungen mit den Kunden aufgrund des BGH-Urteils zum AGB-Änderungsmechanismus abschließend umgesetzt werden könnten und dass das stärkere Wachstum bei den Provisionen



im Wertpapiergeschäft aus 2021 auch im Jahr 2022 gehalten werden kann. Insgesamt führen diese Ergebnisentwicklungen aber zu einem planerischen Rückgang der Erträge.

Im Verwaltungsaufwand wird im Vergleich zum Vorjahr mit einem leichten Anstieg gerechnet. Dieser resultiert in erster Linie aus dem erneuten Anwachsen des im abgelaufenen Geschäftsjahrs 2021 niedrigen Sachaufwands. Wesentlich beeinflusst waren die Sachaufwendungen im Jahr 2021 durch Sondereffekte im Zuge der Covid-19-Krise. Dies zeigt sich unter anderem in deutlich niedrigeren Ausgaben für Sponsoring sowie für Veranstaltungen, die nicht durchgeführt werden

konnten. Die Naspa plant, trotz aller wirtschaftlichen Herausforderungen, einer der wichtigsten Förderer und Sponsoren in der Region zu bleiben. Der Personalaufwand wird auf Vorjahresniveau geplant, obgleich die im abgeschlossenen Geschäftsjahr 2021 begonnen Tarifverhandlungen zum Zeitpunkt der Berichterstellung noch nicht abgeschlossen waren. Vor diesem Hintergrund rechnet die Naspa mit einer bereits berücksichtigten Tarifierhöhung von rd. 2,5 % im Jahr 2022.

Die Sparkasse erwartet insgesamt für das kommende Geschäftsjahr ein Betriebsergebnis vor Bewertung von 82,8 Mio. EUR.



2. ZVN Finanz GmbH

2.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Carl-Bosch-Straße 10
65203 Wiesbaden
Tel.: 0611 36490301

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 29.09.2006

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 29.09.2006

2.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung	<i>Vergütung:</i>	1.000,- €
Herr Andreas Diehl	Mitglied	
Gesellschafterversammlung		
Herr Michael Cyriax	Mitglied	
Herr Frank Kilian	Mitglied	
Herr Ulrich Krebs	Mitglied	
Herr Michael Köberle	Mitglied	
Herr Gert-Uwe Mende	Mitglied	
Herr Frank Puchtler	Mitglied	
Herr Achim Schwickert	Mitglied	

2.3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Bereitstellung von Kapital an die Nassauische Sparkasse, welches auf Seiten der Sparkasse als haftendes Eigenkapital im Sinne des Kreditwesengesetzes anerkannt ist, sowie die Vornahme aller diesem Zweck unmittelbar und mittelbar dienenden Geschäfte.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 7 HGO ist die Tätigkeit ohne Einschränkungen zulässig.

2.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

Stammkapital	25.000 €
--------------	----------



Gesellschafter

Westerwaldkreis	5.350 €	21,40 %
Rheingau-Taunus-Kreis	5.000 €	20,00 %
Rhein-Lahn-Kreis	4.100 €	16,40 %
Main-Taunus-Kreis	3.700 €	14,80 %
Hochtaunuskreis	2.850 €	11,40 %
Landkreis Limburg-Weilburg	2.850 €	11,40 %
Stadt Wiesbaden	1.150 €	4,60 %

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage**Gewinn und Verlust**

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0
Personalaufwand	1	1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	7	6
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV	1.649	1.489
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.561	1.399
Steuern vom Einkommen und Ertrag	30	27
Jahresergebnis	50	56

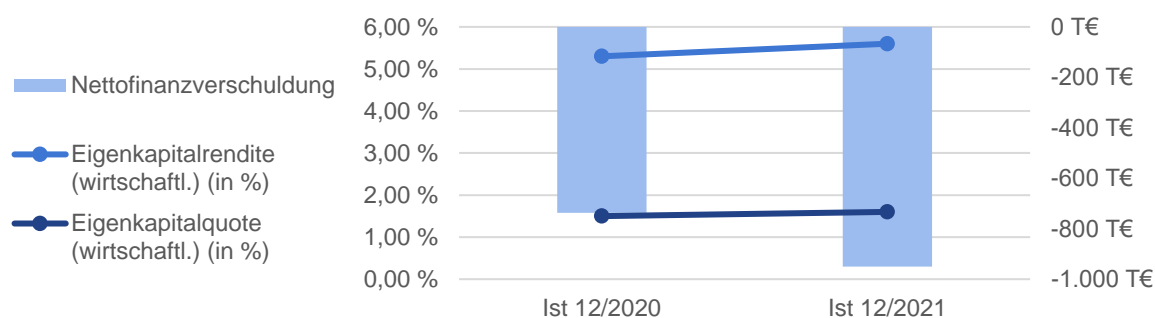
Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Aktiva		
Anlagevermögen	62.000	62.000
Finanzanlagen	62.000	62.000
Umlaufvermögen	2.393	2.449
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.656	1.499
Kasse, Bankguthaben, Schecks	737	950
Bilanzsumme	64.393	64.449
Passiva		
Eigenkapital	947	1.003
Gezeichnetes Kapital	13	13
Gewinnrücklagen	884	934
Jahresergebnis	50	56
Rückstellungen	17	17
Verbindlichkeiten	63.429	63.429
Bilanzsumme	64.393	64.449



Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	5,3	5,6
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	1,5	1,6
Nettofinanzverschuldung (T€)	-737	-950

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	1	1

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	9.000	9.000

2.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die ZVN Finanz GmbH hält bei der Nassauischen Sparkasse platzierte stille Einlagen von nom. 62,0 Mio EUR mit einer Laufzeit bis zum 31. Dezember 2025. Die bisherige Laufzeit bis 31. Dezember 2032 wurde im Wege einer Vertragsänderung gekürzt.

Zur Refinanzierung hat die ZVN Finanz GmbH ein kommunalverbürgtes Schuldscheindarlehen von 62,0 Mio EUR mit einer Laufzeit bis zum 30. Dezember 2025 und fester Verzinsung aufgenommen sowie als Sicherungsinstrument für das Darlehen einen Zinsswap mit einer Laufzeit ebenfalls bis zum 30. Dezember 2025 abgeschlossen (Mikro-Hedge). Aus den Geschäften ergibt sich für die ZVN Finanz GmbH eine feste Marge.

Im Geschäftsjahr 2021 hat die ZVN Finanz GmbH einen Jahresüberschuss von 56 TEUR erzielt.

Ausblick und Risiken

Die Verzinsung der bei der Nassauischen Sparkasse platzierten stillen Einlagen und des aufgenommenen Darlehens ist bis 30. Dezember 2025 fest vereinbart und der als Sicherungsinstrument für das Darlehen abgeschlossene Zinsswap hat eine Laufzeit bis 30. Dezember 2025. Daher bestehen für die ZVN Finanz GmbH bis zum 30. Dezember 2025 keine Zinsänderungsrisiken, sodass das Geschäftsmodell weiterhin tragfähig ist.

Abweichungen können auftreten, wenn die Nassauische Sparkasse in einem Geschäfts-



jahr nicht in der Lage sein sollte, die Zinsverpflichtungen für die bei ihr platzierten stillen Einlagen aus dem Jahresüberschuss zu bedienen. In diesem Fall besteht ein Anspruch auf Nachholung der Verzinsung. Besondere

Chancen und Risiken werden zurzeit nicht gesehen.



3. Taunus Sparkasse

3.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Ludwig-Erhard-Anlage 6+7
61352 Bad Homburg
Tel.: 06172 2700
E-Mail: www.taunussparkass.de

Rechtsform: AdöR

Gründungsdatum: 01.01.1990

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 01.07.2010

3.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Vorstand	<i>Vergütung:</i>	
Herr Oliver Klink	Vorsitz	575.000,- €
Herr Raimund Becker	Mitglied	284.000,- €
Herr Markus Franz	Mitglied	396.000,- €
Verwaltungsrat	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> 130.000,- €	
Herr Michael Cyriax	Vorsitz	
Herr Norbert Altenkamp	Mitglied	
Herr Harald Biersack	Mitglied	
Herr Dr. Frank Blasch (ab 01.01.2021)	Mitglied	
Herr Marc-André Buchmann	Mitglied	
Frau Isabell Budde (ab 01.01.2021)	Mitglied	
Frau Ellen Enslin	Mitglied	
Herr Alexander Hetjes	Mitglied	
Herr Dr. Stefan Naas (ab 01.01.2021)	Mitglied	
Frau Agnes Schmitz	Mitglied	
Herr Matthias Schädlich (ab 01.01.2021)	Mitglied	
Herr Wolfgang Sietzy (ab 01.01.2021)	Mitglied	
Herr Gregor Sommer (ab 01.01.2021)	Mitglied	
Herr Dr. Stefan Wetzel	Mitglied	
Herr Ulrich Krebs	1. Stellvertretung Vorsitz	

3.3. Unternehmenszweck

Die Sparkasse ist eine mündelsichere, dem gemeinen Nutzen dienende Anstalt des öffentlichen Rechts. Die Sparkasse hat die Aufgabe, als dem gemeinen Nutzen dienendes Wirtschaftsunternehmen in ihrem Geschäftsgebiet geld- und kreditwirtschaftliche Leistungen zu erbringen, insbesondere Gelegenheit zur sicheren Anlage von Geldern zu geben. Die Sparkasse hat das Sparen und die übrigen Formen der Vermögensbildung zu fördern und dient der Befriedigung des örtlichen Kreditbedarfs unter besonderer Berücksichtigung der

Arbeitnehmer, des Mittelstandes, der gewerblichen Wirtschaft und der öffentlichen Hand nach Maßgabe der Satzung.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 9 HGO in Verbindung mit § 1 Hess. SpkG ist die Tätigkeit ohne Einschränkungen zulässig.

3.4. Beteiligungsverhältnisse

Das Unternehmen selbst hat keine Gesellschafter.

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Zinserträge	121.019	115.628
dar.: Kredit- und Geldmarktgeschäfte	112.415	107.948
dar.: festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuchforderungen	8.604	7.680
Zinsaufwendungen	28.446	15.494
Zinsergebnis	92.573	100.134
Laufende Erträge	3.837	5.423
dar.: Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren	2.891	2.153
dar.: Beteiligungen	946	3.270
Provisionserträge	39.999	41.409
Provisionsaufwendungen	3.759	3.665
Sonstige betriebliche Erträge	5.981	48.356
Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	94.616	92.727
dar.: Personalaufwand	59.525	58.599
dar.: andere Verwaltungsaufwendungen	35.091	34.128
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle VGG des AV und Sachanlagen	3.897	4.566
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.298	4.643
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen	8.733	9.622
Abschreibungen und Wertberichtigungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbund. Unt. und wie AV behandelten Wertpapieren	561	1.618
Zuführungen zum oder Entnahmen aus dem Fonds für allgemeine Bankrisiken	13.328	49.117
Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit	14.198	29.364
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	6.095	21.236



Sonstige Steuern	103	128
Jahresergebnis	8.000	8.000

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Barreserve	855.646	1.135.193
dar.: Kassenbestand	31.011	28.606
dar.: Guthaben bei der Deutschen Bundesbank	824.635	1.106.587
Forderungen an Kreditinstitute	371.009	210.031
dar.: Kommunalkredite	306.936	146.234
dar.: andere Forderungen	30.666	30.386
Forderungen an Kunden	5.182.710	5.836.047
dar.: Hypothekendarlehen	2.585.775	2.630.413
dar.: Kommunalkredite	738.254	980.072
dar.: durch Grundpfandrechte gesichert	1.858.681	2.225.562
Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere	912.217	766.689
dar.: Geldmarktpapiere	18.000	0
dar.: von öffentlichen Emittenten	18.000	0
dar.: Anleihen und Schuldverschreibungen	894.217	766.689
dar.: von öffentlichen Emittenten	664.525	606.956
dar.: von anderen Emittenten	229.692	159.733
Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere	78.047	76.914
Beteiligungen	34.403	34.207
Anteile an verbundenen Unternehmen	10.233	20.232
Treuhandvermögen	17.941	20.188
dar.: Treuhandkredite	17.941	0
Immaterielle Anlagewerte	202	277
dar.: Konzessionen, Schutzrechte und Lizenzen	202	277
Sachanlagen	72.710	51.457
Sonstige Vermögensgegenstände	6.698	2.971
Rechnungsabgrenzungsposten	2.971	2.505
dar.: aus Emissions- und Darlehensgeschäft	2.772	2.366
dar.: andere	199	139
Aktiv latente Steuern	42.134	41.247
Bilanzsumme	7.586.921	8.197.958
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.673.412	1.961.333
Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	5.290.046	5.544.664
Verbriefte Verbindlichkeiten	12.809	10.807
Treuhandverbindlichkeiten	17.941	20.188
Sonstige Verbindlichkeiten	5.808	7.195
Rechnungsabgrenzungsposten	1.563	1.815
dar.: aus Emissions- und Darlehensgeschäft	1.514	1.786
dar.: andere	49	29
Rückstellungen	48.897	59.129
dar.: Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	16.145	17.044
dar.: Steuerrückstellungen	10.102	20.147
dar.: andere Rückstellungen	22.650	21.938
Fonds für allgemeine Bankrisiken	197.428	246.545
Eigenkapital	297.000	305.000
Gewinnrücklagen	289.000	297.000
dar.: Sicherheitsrücklage	289.000	297.000
Bilanzsumme	7.586.921	8.197.958



Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	738	736

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
dar.: Lfd. Kreiszuschuss	0	0
dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK	0	0

3.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Vor dem Hintergrund der wirtschaftlichen Entwicklung und der weiteren Aufstockung und Verlängerung des TLTRO-Programms ging die im Frühjahr 2021 aktualisierte Unternehmensplanung für das Geschäftsjahr 2021 wieder von einem moderaten Wachstum der Bilanzsumme aus. Dieses Ziel wurde im Berichtsjahr in Folge einer weiter gestiegenen Nachfrage nach Krediten im Bereich der Kommunen, Investoren und Projektentwickler deutlich übertroffen. Die Finanzierungsmittel für das Wachstum wurden zu gleichen Teilen aus dem Zugewinn von Kundeneinlagen sowie weiteren Refinanzierungsgeschäften mit Banken bereitgestellt - insbesondere mit der Europäischen Zentralbank (TLTRO III) sowie mit unserer Landesbank Helaba.

Das Wachstum der Kundenkredite resultiert aus der Nachfrage nach Investitionsdarlehen und dem Finanzierungsbedarf deutscher Kommunen (2020: 2.813,9 Mio. €; 2021: 3.355,2 Mio. €). Die Investitionen in Wertpapiere staatlicher Emittenten wurden durch hohe Fälligkeiten überkompensiert. Verbleibende Refinanzierungsmittelüberschüsse erhöhten das Guthaben bei der Deutschen Bundesbank. Diese Guthaben sind gegenüber dem Vorjahr nochmals deutlich auf 1.106,6 Mio. € (Vorjahr 824,6 Mio. €) angestiegen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich auch im laufenden Geschäftsjahr weiter erhöht (2021: 1.961,3 Mio. €; 2020: 1.673,4 Mio. €). Dies resultiert zu einem Teil aus einer weiteren Tranche der längerfristigen

Refinanzierungsgeschäfte (kurz: TLTRO III) mit der Europäischen Zentralbank, aber zum überwiegenden Teil aus kurzfristigen Refinanzierungen mit der Helaba. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kunden sind ebenfalls angestiegen (2021: 5.544,7 Mio. €; 2020: 5.290,0 Mio. €).

Im Geschäftsjahr 2021 beträgt der Anteil täglich fälliger Sichteinlagen an den Verbindlichkeiten gegenüber Kunden 92 % (Vorjahr 90 %). Befristete Verbindlichkeiten an Kunden und der Bedarf an neuen Hypothekendarlehen sind wie im Vorjahr weiter rückläufig.

Die Kernkapitalquote beträgt zum Bilanzierungsstichtag 11,61 % (Vorjahr 12,04 %). Wie geplant haben der Bilanzgewinn und die Zuführung zum Fonds für allgemeine Bankrisiken aus 2020 das Kernkapital gestärkt. Der wesentliche Treiber für das Sinken der Kernkapitalquote in 2021 ist das stärkere Wachstum im Kreditneugeschäft aufgrund der anhaltenden Nachfrage nach Wohnraum und Gewerbeflächen.

Um die Metropolregion in den anstehenden herausfordernden Zeiten aktiv und der Rolle einer Sparkasse entsprechend begleiten zu können, haben wir in 2021 über die weitere Profitabilisierung unseres Geschäftes hinaus Maßnahmen zur Stärkung des Eigenkapitals eingeleitet. So haben wir unser 2016 erworbenes und seither zu einem modernen Campus umgebautes Dienstleistungszentrum in Bad Homburg in 2021 gewinnbringend veräußert und auch mit Wirksamkeit in 2022 eine weitere Transaktion kontrahiert. Auch ohne diesen



Sondereffekt hätte sich für die Sparkasse eine gestiegene Gewinnthesaurierung über dem Vorjahresniveau ergeben.

Nach Feststellung des Jahresabschlusses 2021 soll der Bilanzgewinn erneut die Sicherheitsrücklage um 8 Mio. € erhöhen. Weiterhin soll eine Stärkung des Fonds für allgemeine Bankrisiken in Höhe von 49,1 Mio. € (Vorjahr 13,3 Mio. €) erfolgen. Das Kernkapital würde somit um 57,1 Mio. €, d.h. um über 10 %, auf 550,8 Mio. € ansteigen

Ausblick und Risiken

Die im Dezember 2021 erstellte Planung für das Geschäftsjahr 2022 berücksichtigt die Prognosen verschiedener Wirtschaftsinstitute und Verbände, die Einschätzung des Vorstands sowie das Geschäftsmodell der Sparkasse. Noch im Januar 2022 erwartete die Bundesregierung in ihrem Jahreswirtschaftsbericht eine Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Höhe von 3,6 Prozent.

Da die nachfolgenden Ausführungen auf Annahmen beruhen, können die tatsächlichen Ergebnisse von den Erwartungen abweichen, zumal die aktuellen Auswirkungen der geopolitischen und wirtschaftlichen Krisen noch nicht absehbar sind.

In der Planung des letzten Jahres für das Jahr 2022 wird eine moderate Erholung der Wirtschaft in einem weiterhin herausfordernden Umfeld prognostiziert. Staatliche Konjunkturlösungen, Kreditprogramme der Förderbanken und auch Maßnahmen der Sparkasse haben Kunden schrittweise gestärkt. Die gute Substanz der Kunden und die Risikopuffer der Sparkasse sollten zu einer gemeinsamen Bewältigung der Krise führen.

Unter diesen Rahmenbedingungen würde die Metropol-Region weiterhin Chancen für Investitionen und Bauvorhaben bei herausfordernden Rahmenbedingungen bieten. Kunden planen und investieren vorsichtiger, aber anhaltend. Darauf basierend führen wir im Planszenario das Wachstum im Kundenkreditgeschäft kontinuierlich fort. Die Geldpolitik würde zu stabilen Zins und Kapitalmärkten führen. Besondere Effekte im Planszenario sind:

1. die weitere Nutzung vergünstigter Refinanzierungsmittel der EZB (TLTRO-Programm) bis zu deren planmäßigen Auslaufen,
2. steigende Sachaufwände für Regulatorik, Investition in IT-Infrastruktur,
3. weitere Eigenkapital stärkende Immobilien-transaktionen durch Veräußerung Objekt Louisenstraße 58/60 in Bad Homburg und Ausschüttung des Beteiligungsertrags für das mit Wirkung in 2022 veräußerte Objekt Taunusbürozentrum in Sulzbach.

Für das kommende Geschäftsjahr wird von einem steigenden operativen Ergebnis und einer Kernkapitalzuführung von ca. 46 Mio. € ausgegangen. Unklar ist, wie sich die wirtschaftliche Krise und ggfs. daraus resultierende Belastungen in 2022 weiter auswirken werden. Kernziel der Taunus-Sparkasse ist die Unterstützung der Kunden in dieser schweren wirtschaftlichen Situation und eine konsequente Begrenzung der Risiken für die Sparkasse, um der satzungsmäßigen Aufgabe und der besonderen Rolle als Sparkasse nachkommen zu können.



L. Zweckverbände, Vereine

1. Zweckverband Naturpark Taunus

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Hohemarkstraße 192
61440 Oberursel
Tel.: 06171 979070
Webseite: www.naturpark-taunus.de

Rechtsform: Gebietskörperschaften

Gründungsdatum: 30.05.1962

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 01.01.2016

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Verbandsversammlung	Vergütung/Sitzungsgeld:	664,- €
Herr Dr. Matthias Heil (ab 23.11.2021)	Vorsitz	
Frau Kristina Paulenz (bis 22.11.2021)	Vorsitz	
Herr Reinhold Ketter (bis 22.11.2021)	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Christian Radkovsky (ab 23.11.2021)	Stellvertretung Vorsitz	
Frau Ingrid Schmidt (bis 24.11.2021)	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Tim Schönwetter (ab 25.11.2021)	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Michael Antenbrink	Mitglied	
Frau Anne Barth (ab 15.03.2021)	Mitglied	
Frau Sabine Bergold (bis 14.03.2021)	Mitglied	
Herr Georg Braun (bis 14.03.2021)	Mitglied	
Frau Beate Denfeld	Mitglied	
Frau Petra Dorn (bis 14.03.2021)	Mitglied	
Herr Gerald Dörr (bis 14.03.2021)	Mitglied	
Frau Ellen Enslin (bis 14.03.2021)	Mitglied	
Herr Alexander Feist (ab 15.03.2021)	Mitglied	

Herr Norbert Fischer (bis 14.03.2021)	Mitglied
Herr Bernd Fuchs	Mitglied
Herr Dr. Florian Fuhrmann (ab 15.03.2021)	Mitglied
Frau Bärbel Grade (ab 15.03.2021)	Mitglied
Frau Dr. Barbara Grassel (ab 15.03.2021)	Mitglied
Herr Karl-Heinz Gritsch (bis 14.03.2021)	Mitglied
Frau Birgit Grohne-Münch (bis 14.03.2021)	Mitglied
Herr Martin Hanika (ab 15.03.2021)	Mitglied
Frau Barbara Heinrich (ab 15.03.2021)	Mitglied
Herr Joachim Heinrich (ab 15.03.2021)	Mitglied
Herr Philipp Herbold (bis 14.03.2021)	Mitglied
Frau Dr. Manuela Hoffmann (ab 15.03.2021)	Mitglied
Herr Ascan Iredi (ab 15.03.2021)	Mitglied
Herr Alexander Jackson (ab 15.03.2021)	Mitglied
Frau Regina Karehnke (bis 14.03.2021)	Mitglied
Herr Thomas Kaus (bis 14.03.2021)	Mitglied
Frau Inge-Lore Kausen (bis 14.03.2021)	Mitglied
Frau Dr. Katharina Knacker (ab 15.03.2021)	Mitglied
Herr Mario Koschel (ab 15.03.2021)	Mitglied
Frau Lena Lange (ab 15.03.2021)	Mitglied
Frau Sybill Cornelia Meister (bis 14.03.2021)	Mitglied
Herr Andreas Moses (bis 14.03.2021)	Mitglied
Herr Ferdinand Muth (bis 14.03.2021)	Mitglied
Frau Susanne Odenweller	Mitglied
Frau Andrea Pfäfflin	Mitglied
Herr Sascha Planz (ab 15.03.2021)	Mitglied
Herr Roger Podstatny (bis 14.03.2021)	Mitglied
Herr Christian Scherer (ab 15.03.2021)	Mitglied
Herr Harald Schindler (bis 14.03.2021)	Mitglied



Frau Ingrid Schmidt (ab 25.11.2021)	Mitglied
Herr Dr. Uwe Schulz (ab 15.03.2021)	Mitglied
Herr Martin-Benedikt Schäfer (ab 15.03.2021)	Mitglied
Herr Tim Schönwetter (bis 24.11.2021)	Mitglied
Frau Franziska Sehr (ab 15.03.2021)	Mitglied
Frau Sabrina Staats-Kriszeleit (bis 14.03.2021)	Mitglied
Herr Werner Steinmann (bis 14.03.2021)	Mitglied
Herr Emre Türkmén (ab 15.03.2021)	Mitglied
Herr Bert Worbs	Mitglied
Herr Thomas Zebunke	Mitglied
Frau Ursula auf der Heide (bis 14.03.2021)	Mitglied

Verbandsvorsitz	<i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i>	552,- €
Herr Ulrich Krebs	Vorsitz	
Herr Michael Cyriax	Stellvertretung Vorsitz	
Herr Peter Feldmann	Mitglied	
Herr Michael Köberle	Mitglied	
Frau Anita Schneider	Mitglied	
Herr Wolfgang Schuster	Mitglied	
Herr Jan Weckler	Mitglied	

1.3. Unternehmenszweck

Der Verband hat den Zweck, im Zusammenwirken mit allen interessierten Stellen, insbesondere durch Maßnahmen auf dem Gebiet des Landschaftsschutzes, den „Naturpark Taunus“ mit dem Ziel zu fördern, in diesem als Erholungsgebiet besonders geeigneten Raum, die heimische Tier- und Pflanzenwelt zu schützen, die Landschaft zu erhalten, zu pflegen und zu gestalten und den Menschen eine naturgemäße Erholung zu ermöglichen.

Der Erfüllung des Verbandszweckes dienen insbesondere die Lenkung des Erholungsverkehrs (Besucherlenkung) durch Schaffung

und Unterhaltung der erforderlichen Infrastruktur, sowie die Förderung aller dem Wandern, dem landschaftsbezogenen Breitensport und der naturnahen Erholung dienenden Maßnahmen und Einrichtungen innerhalb des Naturparks.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

1.4. Beteiligungsverhältnisse

Das Unternehmen selbst hat keine Gesellschafter.

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.



1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

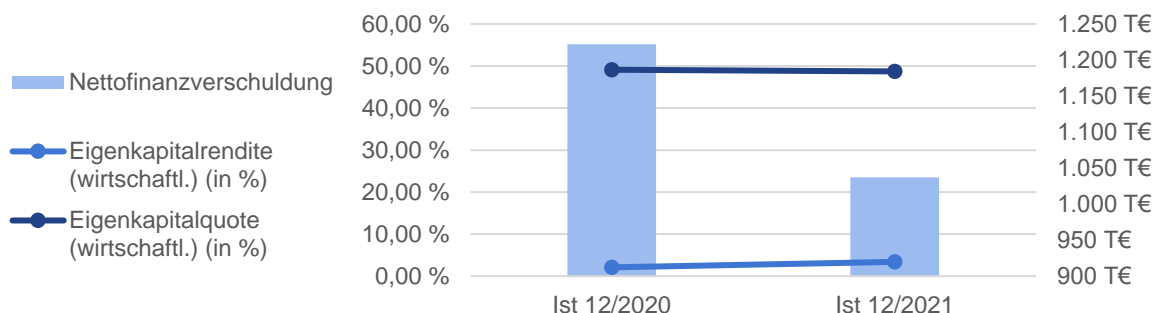
	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Umsatzerlöse	375	413
Erträge aus Zuwendungen	1.153	897
Sonstige betriebliche Erträge	9	9
Materialaufwand	839	690
Personalaufwand	507	492
Sonstige betriebliche Aufwendungen	10	9
Abschreibungen	85	79
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	41	20
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	103	15
Jahresergebnis	34	54

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Anlagevermögen	3.002	2.924
Immaterielle Vermögensgegenstände	25	16
Sachanlagen	2.977	2.908
Umlaufvermögen	230	368
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	28	20
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13	15
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	15	5
Kasse, Bankguthaben, Schecks	202	347
Rechnungsabgrenzungsposten	1	1
Bilanzsumme	3.233	3.293
Eigenkapital	237	291
Gezeichnetes Kapital	113	113
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	90	124
Jahresergebnis	34	54
Rückstellungen	154	158
Verbindlichkeiten	1.477	1.527
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	1.424	1.384
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44	94
Sonstige Verbindlichkeiten	9	49
Rechnungsabgrenzungsposten	15	3
Bilanzsumme	3.233	3.293

Finanzkennzahlen



	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	2,1	3,4
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)	49,1	48,7
Nettofinanzverschuldung (T€)	1.222	1.037

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
Mitarbeiteranzahl	12	13

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2020	Ist 12/2021
<i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i>	141	153
<i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i>	0	0

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Umfeldbetrachtung

Der Besucherdruck durch Erholungssuchende in Zeiten der Pandemie ist unvermindert hoch und belastet die Naturparkfläche zum Teil immens. Die mitunter gleichgültige Nutzung des Erholungswaldes verschärft die Notwendigkeit der Besucherlenkung auf naturverträgliche Art, was zu Spitzenzeiten fast nicht lösbar ist. Der explosionsartige Trend zur Elektro-Mobilität ist ungebrochen und erschwert die Lage auf der Fläche zusätzlich. Ideelle Naturpark-Aufgaben wie z.B. die Umsetzung des Naturparkplans konnten dennoch mit finanzieller Unterstützung durch Landesmittel vorangetrieben werden. Für die Umsetzung dieser Maßnahmen wurde allerdings bis auf Projektsteuerungsaufgaben überwiegend auf externe Dienstleister zurückgegriffen. Auch das Projekt "Naturpark Schulen" konnte dank personeller Unterstützung durch den Hochtaunuskreis auf den Weg gebracht werden. Insgesamt haben aber die sich ständig verändernden Hygiene- und Schutzauflagen der Pandemie die Abwicklung einiger Projekte deutlich spürbar behindert oder erschwert.

Die konstant steigende Besucherzahl im Taunus, vor allem in besonders beliebten Regionen wie des Großen Feldbergs, erforderten zusätzliche Maßnahmen und Initiative des Naturpark-Personals insbesondere in den Bereichen "Vandalismus und hinterlassener Müll" durch Besucher.

Regelmäßige Veranstaltungen konnte der Naturpark Taunus im abgelaufenen Jahr zumindest in den Monaten Mai - September annähernd "normal", jedoch unter Einhaltung der Hygienevorgaben, durchführen. Naturpark-Einrichtungen wie Grillplätze oder Jugendzeltplätze konnten in reduziertem Betrieb wieder genutzt werden.

Der Spagat zwischen einer durch die Pandemie zunehmenden Rolle und Bedeutung von Naturparks für die Region und der zeitgleich hohen Belastung bis hin zur Überlastung des Naturpark-Personals ist unverändert eine enorme Herausforderung für den Zweckverband.

Investitionen

Für den Kompakt-Traktor wurde ein Mulcher-Anbaugerät erworben. Daneben wurde ein Modem für die neu geleaste IT-Anlage gekauft. Insgesamt beliefen sich die Investitionen auf TEUR 1,1.



Die IT-Anlage aus dem Jahr 2013 wurde im Sommer 2021 vollständig durch geleaste Hard- und Softwarekomponenten ersetzt. Man hat sich bewusst für Leasing entschieden, um dem ständigen Wandel von EDV-Systemen besser, vor allem zeitnaher, Rechnung tragen zu können, gleichzeitig aber die Zahlungsmitelabflüsse für den Zweckverband überschaubar und kalkulierbar zu halten.

Umsatz- und Erlössituation

Erwartungsgemäß hat die Corona-Pandemie auch im zweiten Jahr hinsichtlich der Umsätze deutliche Spuren hinterlassen. Jugendzeltplätze und Seminarraum konnten nicht oder nur eingeschränkt vermietet werden. Entsprechend wurden nur geringe Einnahmen erzielt. Veranstaltungen waren nur eingeschränkt und nur unter erschwerten Bedingungen möglich, sodass auch diesbezüglich wieder erhebliche Umsatzeinbußen hingenommen werden mussten.

Die Ertragslage wurde erneut merklich durch zweckgebundene Zuweisungen i. H. v. insgesamt TEUR 260 für die Arbeiten an der Kirchenruine geprägt. Mangels Kalkulierbarkeit der Mittelzuflüsse hinsichtlich Höhe und Zeit-

punkt und der direkten und vollständigen Abhängigkeit der Auszahlungen von vorangehenden Drittmittelzuflüssen, waren im Haushaltsplan 2021 die Erträge und Aufwendungen nur mit einem symbolischen Wert von EUR 1 angesetzt. Die korrespondierenden Aufwendungen des Geschäftsjahres sind unter den Versorgungsaufwendungen / Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen ausgewiesen.

Entsprechend dem Bauplanungsfortschritt und den hierfür aufzuwendenden Ausgaben wurden für die Umbaumaßnahme (Bauunterhaltungsmaßnahme) im Taunus Informations Zentrum lediglich Zuwendungen i. H. v. TEUR 23 der insgesamt TEUR 600 bereitgestellten Mittel abgerufen und ertragswirksam verbucht. Die verbleibenden zugesagten Mittel werden in das Geschäftsjahr 2022 übertragen und nach Baufortschritt abgerufen.

Der Zweckverband ist unverändert selbst für die Erfüllung der laufenden (ideellen) Aufgaben auf Drittmittel und selbst generierte zusätzliche Mittel durch Auftragsarbeiten für Dritte angewiesen.



V. Beteiligungskodex des Main-Taunus-Kreises

Am 29.10.2018 ist der Beteiligungskodex des Main-Taunus-Kreises verabschiedet worden.

Darin ist geregelt, dass der Main-Taunus-Kreis darauf hinwirken wird, dass der Kodex bei den Beteiligungen des Kreises, an welchen dieser eine direkte oder indirekte Beteiligung von 50% und mehr der Anteile hält, als verbindliche Grundlage durch entsprechende Gremienbeschlüsse anerkannt wird.

Der Beteiligungskodex soll insbesondere dazu dienen,

- Standards für das effiziente Zusammenwirken aller Beteiligten festzulegen und zu definieren;
- den Informationsfluss zwischen den Beteiligungsunternehmen und dem Main-Taunus-Kreis zu verbessern, um die Aufgabenerfüllung im Sinne eines Beteiligungscontrollings und einem gezielten Beteiligungsmanagement zu erleichtern;
- die Erfüllung des öffentlichen Interesses und die Ausrichtung der Unternehmen am Gemeinwohl durch eine Steigerung der Transparenz und Kontrolle - auch gegenüber der Öffentlichkeit - abzusichern;
- die Wettbewerbsfähigkeit der Unternehmen und des Main-Taunus-Kreises durch qualifizierte und einheitliche Leitungs- und Aufsichtsstrukturen zu erhöhen und dadurch den Wirtschaftsstandort Main-Taunus-Kreis zu stärken.

Die Auswertung des Beteiligungskodex wurde erstmalig im Beteiligungsbericht über das Geschäftsjahr 2019 implementiert. Für den hier vorliegenden Beteiligungsbericht über das Geschäftsjahr 2021 haben sich die Prozesse bewährt.

Kurz zusammengefasst beinhaltet der Beteiligungskodex Empfehlungen. Deren Befolgung wird mittels eines Fragenkatalogs abgefragt, der in drei Abschnitten konkret auf die Zuständigkeiten des jeweiligen Gremiums abstellt; der Gesellschafterversammlung, des Aufsichtsgremiums und der Geschäftsleitung. Die Fragen sind eindeutig zu beantworten mit „ja, die Beteiligung entspricht der Anforderung“ oder „nein, die Beteiligung entspricht der Anforderung nicht“. Im Falle eines Nicht-Entsprechens ist eine Begründung zu liefern.

Eine Abweichung ist nicht als grundsätzliche Verfehlung zu betrachten. Je nach den spezifischen Anforderungen und Gegebenheiten, die sich für die Beteiligungen aus ihren unterschiedlichen Arbeitsgebieten, äußeren Bedingungen des Marktumfelds und den verschiedenen rechtlichen Konstellationen sowie nicht zu vergessen der Historie ergeben, kann eine Abweichung durchaus durch das Unternehmensinteresse begründet, unvermeidbar oder auch sinnvoll sein.

Um die Auswertung der Entsprechenserklärungen in einem übersichtlichen Rahmen zu halten, werden Aspekte, in denen die Beteiligungen den Empfehlungen des Kodex entsprechen hier nicht aufgelistet. Stattdessen werden analog der drei Abschnitte des Fragekatalogs des Beteiligungskodex die Fragen, bei denen es Abweichungen von den Empfehlungen gab aufgegriffen und die Abweichung erläutert. Die Erläuterungen der Abweichung sind nicht immer identisch mit dem Wortlaut der Beteiligung, da sinngemäß gleiche Antworten der Beteiligungsgesellschaften zusammengefasst werden.



Folgende Gesellschaften haben wir bei der Auswertung der Entsprechenserklärung berücksichtigt: Rhein-Main Deponie GmbH, Kliniken Frankfurt Main-Taunus GmbH, Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH, Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur des Main-Taunus-Kreises mbH, Gesellschaft zur Rekultivierung der Weilbacher Kiesgrubenlandschaft mbH, Regionalpark Rhein-Main Pilot gGmbH, Dienstleistungsgesellschaft Taunus mbH und Main-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH.

Ferner wurde die Volkshochschule als Eigenbetrieb mit einbezogen. Die beiden nachfolgenden Tabellen ordnen die Beteiligungen entsprechend dem Beteiligungsanteil an der Gesellschaft dem Wortlaut des Kodex Abschnitt A. II zu.

Beteiligungen von 50 % und mehr		
Der Main-Taunus-Kreis wird darauf hinwirken, dass der Kodex bei den Beteiligungen des Kreises, an welchen dieser eine direkte oder indirekte Beteiligung von 50% und mehr der Anteile hält, als verbindliche Grundlage durch entsprechende Gremienbeschlüsse anerkannt wird.		
Beteiligungsgesellschaft	Beteiligungsverhältnis (rechnerisch direkt / indirekt)	Einführung des Kodex
Rhein-Main Deponie GmbH	50%	Ja
Kliniken Frankfurt Main-Taunus GmbH	50%	Ja
Klinken des Main-Taunus-Kreises GmbH	53%	Ja
DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH	100%	Ja
Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur des Main-Taunus-Kreises mbH	100%	Ja
Volkshochschule Main-Taunus-Kreis	Eigenbetrieb	Ja

Beteiligungen zu weniger als 50 %		
Den Unternehmen, an welchen der Main-Taunus-Kreis direkt oder indirekt zu weniger als 50% beteiligt ist, wird das Regelwerk zur Anwendung empfohlen. Dies gilt insbesondere, wenn die Anteilsmehrheit in der Summe bei kommunalen Trägern liegt. Sofern die Umsetzung der Handlungsempfehlungen bei diesen Unternehmen mit Rechten und/oder Regelungen Dritter kollidiert, sollen die Vertreter/innen des Main-Taunus-Kreises darauf hinwirken, dass die Regeln und Handlungsempfehlungen in weitest möglichem Umfang beachtet werden.		
Beteiligungsgesellschaft	Beteiligungsverhältnis (rechnerisch direkt / indirekt)	Einführung des Kodex
Main-Taunus-Recycling GmbH	37,51%	Ja (als Tochtergesellschaft der RMD)
Gesellschaft zur Rekultivierung der Kiesgrubenlandschaft Weilbach mbH	25%	Ja
Regionalpark RheinMain Pilot gGmbH	23,33%	Ja
Main-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH	16,08 %	Ja



I. Gesellschafterversammlung

Hinweis: Der Begriff *Gesellschafterversammlung* dient als Oberbegriff für jegliche Form der Versammlung der Anteilhaber bei einem *Beteiligungsunternehmen* unabhängig von der tatsächlichen Rechtsform.

a. Der Main-Taunus-Kreis **soll** sich nur dann mehrheitlich an einem Unternehmen neu beteiligen, wenn in der Satzung/ dem Gesellschaftsvertrag die Bindung an den Beteiligungskodex des Kreises festgelegt wird.

x

Ausnahme: Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.

Kliniken Frankfurt Main-Taunus, Kliniken des Main-Taunus-Kreises, GSIM, DGT:
Es handelt sich nicht um eine neue Beteiligung. Der Gesellschaftsvertrag wurde vor der Einführung des Beteiligungskodex geschlossen.

b. Die Anteilseigner legen den Unternehmensgegenstand fest. Dieser spiegelt den mit der Beteiligung verfolgten Zweck wider und **soll** daher so konkret wie möglich beschrieben werden. Der festgelegte Unternehmensgegenstand ist Handlungsleitlinie für Geschäftsleitung und Aufsichtsgremium.

✓

c. Bei Tochter- und Enkelgesellschaften **sollten** die wesentlichen Beschlüsse der Gesellschafterversammlung die Zustimmung der Gesellschafterversammlung der Muttergesellschaft voraussetzen.

✓

Ausnahme: Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.

d. Der Gesellschaftsvertrag **soll** bestimmen, dass die Versammlung der Gesellschafter auch über die Entlastung der Mitglieder des Aufsichtsgremiums beschließt.

✓

Hinweis: Bei der Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung über die Entlastung der Mitglieder des Aufsichtsrats darf kein/-e Vertreter/-in des Main-Taunus-Kreises sich selbst entlasten.

e. Gesellschafterversammlungen müssen mindestens einmal jährlich stattfinden. Auf der Tagesordnung der Gesellschafterversammlungen **sollen** die zu behandelnden Punkte möglichst genau bezeichnet werden. Die Vertreter/innen der Gesellschafter **sollen** ausreichend Gelegenheit erhalten, sich auf die Erörterung und Abstimmung vorzubereiten.

✓

f. Über die Gesellschafterversammlung **soll** eine Niederschrift gefertigt werden, die den wesentlichen Sitzungsverlauf und die Beschlüsse wiedergibt. Dies gilt auch für Beschlussfassungen außerhalb von Versammlungen.

✓

g. Die Gesellschafter **sollen** innerhalb des gesetzlichen Rahmens für die entsandten Mandatsträger klare Regelungen zur Weisungsabhängigkeit und den gegenüber der Gebietskörperschaft bestehenden Auskunftsrechten treffen.

✓

Ausnahme: Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.



II. Aufsichtsgremium

Hinweis: Grundsätzlich wird in den Unternehmen ein Aufsichtsgremium gebildet. Davon kann abgewichen werden, wenn dies auf Grund des Zwecks des Unternehmens und dessen Bedeutung als unangemessen erscheint. Als Aufsichtsgremium gelten im Folgenden Aufsichtsrat und Betriebskommission.

1. Aufgaben und Zuständigkeiten

Aufgabe des Aufsichtsgremiums ist es, die Geschäftsführung bei der Leitung des Unternehmens zu überwachen und zu beraten.

a. Das Aufsichtsgremium **soll** über die Bestellung sowie Abberufung von Mitgliedern der Geschäftsleitung sowie den Abschluss, die Änderung, die Aufhebung und Kündigung von deren Anstellungsverträgen entscheiden.

Ausnahme: Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.

GRKW, Regionalpark Pilot:

Die Geschäftsführer werden von der Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Ihre Anstellungsverträge werden vom Aufsichtsrat geschlossen.

b. Soweit die Bestellung der Mitglieder der Geschäftsleitung dem Aufsichtsgremium zugewiesen ist, **soll** dieses bei der Besetzung der Geschäftsleitung im Rahmen von Eignung, Befähigung und fachlicher Leistung eine angemessene Berücksichtigung von Frauen anstreben. Das Gesetz für die gleichberechtigte Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen in der Privatwirtschaft und im öffentlichen Dienst ist zu beachten.

Ausnahme: Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.

c. Das Aufsichtsgremium **soll** mit der Geschäftsleitung für eine langfristige Nachfolgeplanung sorgen.

Ausnahme: Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.

RMD:

Die Geschäftsleitung erhält grundsätzlich Fünf-Jahres Verträge.

GRKW, Regionalpark Pilot:

Aufgrund der Gesellschaftsgröße wird von einer Nachfolgeplanung abgesehen.

d. Das Aufsichtsgremium **sollte** neben Vorlagen der Geschäftsleitung, die seine eigene Zuständigkeit betreffen, auch Vorlagen, die in die Entscheidungskompetenz der Gesellschafterversammlung fallen, beraten und hierzu Beschlussempfehlungen abgeben.

2. Zusammensetzung

a. Bei Gesellschaften mit fakultativem Aufsichtsgremium **soll** die Mindestzahl an Mitgliedern von drei, die bei obligatorischen Aufsichtsräten gesetzlich normiert ist, nicht unterschritten werden.



Ausnahme: Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.

b. Bei der Besetzung des Aufsichtsgremiums **soll** darauf geachtet werden, dass die Mitglieder über die zur ordnungsgemäßen Wahrnehmung ihrer Aufgaben erforderlichen Kenntnisse, Fähigkeiten und fachlichen Erfahrungen verfügen bzw. diese durch angebotene Schulungen und Informationsveranstaltungen für die Mitglieder des Aufsichtsgremiums vertiefen.



c. Bei der Besetzung des Aufsichtsgremiums **soll** auch auf eine gleichwertige Beteiligung von Frauen und Männern hingewirkt werden. Das Gesetz für die gleichberechtigte Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen in der Privatwirtschaft und im öffentlichen Dienst ist zu beachten, ebenso wie die Regelung in § 125 Abs. 2 HGO.



RMD, GRKW, Regionalpark Pilot, GSIM:
Wird bei der Entsendung teilweise nicht berücksichtigt.

d. Dem Aufsichtsgremium **sollen** nur in begründeten Ausnahmefällen ehemalige Mitglieder der Geschäftsleitung angehören. Sofern ein solcher Fall vorliegt, **sollen** diese erst nach Ablauf von zwei Jahren nach Beendigung ihrer Geschäftstätigkeit in das Aufsichtsgremium wechseln.



e. Unter Berücksichtigung der kommunalrechtlichen Anforderungen **soll** dem Aufsichtsgremium eine nach seiner eigenen Einschätzung angemessene Zahl unabhängiger Mitglieder angehören. Dem Aufsichtsgremium **sollen** ferner nicht mehr als zwei ehemalige Mitglieder der Geschäftsleitung angehören.



Hinweis: Ein Mitglied des Aufsichtsgremiums gilt dann nicht als unabhängig, wenn es in einer persönlichen oder geschäftlichen Beziehung zu der Gesellschaft, deren Organen einem kontrollierenden Gesellschafter oder einem mit diesem verbundenen Unternehmen steht, die einen wesentlichen, nicht nur vorübergehenden Interessenkonflikt begründen.

f. Mitglieder des Aufsichtsgremiums **sollen** darauf achten, dass ihnen ausreichend Zeit für die Wahrnehmung ihrer Aufgaben zur Verfügung steht. Von einem Mitglied des Aufsichtsgremiums **sollen** daher maximal 5 Mandate in Aufsichtsgremien von un-/mittelbaren Beteiligungen des Main-Taunus-Kreises wahrgenommen werden.



Hinweis: Ausgenommen hiervon sind die Dezernenten des Kreises.

Kliniken Frankfurt Main-Taunus, Kliniken des Main-Taunus-Kreises:
Dies wird bei der Entsendung eventuell nicht berücksichtigt bzw. diese Information liegt der Gesellschaft nicht vor.

g. Die Mitglieder des Aufsichtsgremiums **sollen** im Geschäftsjahr an mehr als der Hälfte der Sitzungen teilnehmen.



Hinweis: Der Teilnahme steht die Übermittlung einer Stimmbotschaft gleich.



- h. Sachverständige und Auskunftspersonen **sollen** vom Vorsitzenden/der Vorsitzenden des Aufsichtsgremiums nur zu einzelnen Gegenständen und auf den erforderlichen Umfang beschränkt hinzugezogen werden. ✓

Hinweis: Ausgenommen hiervon ist die Teilnahme der Vertreter des Beteiligungsmanagements sowie von Mitarbeitern der Gesellschaft mit Zustimmung des Aufsichtsgremiums.

- i. Die Vertreterinnen/die Vertreter des Main-Taunus-Kreises **sollen** ihr Mandat niederlegen, wenn sie das Amt, das Grundlage für ihre Wahl oder Entsendung in das Aufsichtsgremium war, nicht mehr ausüben. ✓
- j. Sofern das Aufsichtsgremium Ausschüsse bildet, dienen diese der effektiven Vorbereitung der Sitzungen bzw. Beschlussfassungen des Aufsichtsgremiums und **sollen** keine Entscheidungskompetenz haben. Ausschüsse sollen in den Sitzungen der Aufsichtsgremien über die Ausschussarbeit berichten. ✓
- k. Das Aufsichtsgremium **soll** sich eine Geschäftsordnung geben. ✓

3. Vorsitzende/r des Aufsichtsgremiums

Die/der Vorsitzende des Aufsichtsgremiums koordiniert die Arbeit im Aufsichtsgremium, leitet dessen Sitzungen und nimmt die Belange des Aufsichtsgremiums nach außen hin wahr.

- a. Der bzw. dem Vorsitzenden des Aufsichtsgremiums oder einzelnen Mitgliedern **soll** nicht das Recht eingeräumt werden, alleine an Stelle des Aufsichtsgremiums zu entscheiden. Es kann jedoch bestimmt werden, dass im Falle von Stimmengleichheit im Aufsichtsgremium seine/ihre Stimme den Ausgleich gibt. ✓
- b. Die Vorsitzende bzw. der Vorsitzende des Aufsichtsgremiums **soll** mit der Geschäftsleitung regelmäßig Kontakt halten und mit ihr Fragen der Strategie, der Planung, der Geschäftsentwicklung, der Risikolage, des Risikomanagements und der Compliance der Gesellschaft beraten. ✓
- c. Über wichtige Ereignisse, die für die Beurteilung der Lage und Entwicklung sowie für die Leitung des Unternehmens von wesentlicher Bedeutung sind, hat die Geschäftsleitung die bzw. den Vorsitzenden des Aufsichtsgremiums unverzüglich zu informieren. Die bzw. der Vorsitzende **soll** sodann das gesamte Gremium unterrichten und ggf. eine außerordentliche Sitzung einberufen. ✓
- d. Die Vorsitzende bzw. der Vorsitzende des Aufsichtsgremiums **soll** dessen Mitglieder auf Ihre Verschwiegenheitsverpflichtung und auf deren Einhaltung hinweisen ✓

Hinweis: Die Berichtspflicht der Vertreter/-innen des Landkreises nach § 125 Abs. 1 S. 5 HGO bleibt hiervon unberührt.

- e. Die Vorsitzende bzw. der Vorsitzende des Aufsichtsgremiums **soll** dafür Sorge tragen, dass über die im Aufsichtsgremium beschlossenen, aber noch nicht umgesetzten Maßnahmen einmal jährlich berichtet wird. ✓



f. Über die Sitzungen Aufsichtsorgans **sollen** Niederschriften angefertigt werden, die die bzw. der Vorsitzende unterzeichnen soll. Die Niederschriften **sollen** neben den gefassten Beschlüssen auch den wesentlichen Sitzungsverlauf wiedergeben. Die Niederschriften **sollen** innerhalb einer Frist von maximal vier Wochen vorgelegt werden. ✘

Kliniken Frankfurt Main-Taunus, Kliniken des Main-Taunus-Kreises, RMD, GSIM:
Es werden Niederschriften, als Wortprotokoll, angefertigt. Aufgrund des Umfangs dieser Niederschriften ist eine Einhaltung von 4 Wochen nicht umsetzbar.

4. Vergütung

a. Die Vergütung der Mitglieder des Aufsichtsgremiums sowie ggf. geleistete Zahlungen für persönlich erbrachte Leistungen, insbesondere Beratungsleistungen, **sollen** im Anhang des Jahresabschlusses individualisiert und aufgegliedert nach Bestandteilen ausgewiesen werden. Bei der Bestellung/ Wahl von Aufsichtsratsmitgliedern **soll** vor deren Benennung durch entsprechende Erklärung sichergestellt werden, dass diese einer Veröffentlichung erhaltener Bezüge zustimmen (§ 123a Abs. 2 S. 2 HGO). ✘

Hinweis: Sofern die Mitglieder des Aufsichtsgremiums keine Vergütung erhalten, wird die Empfehlung als erfüllt angesehen.

RMD, Kliniken Frankfurt Main-Taunus, Kliniken des Main-Taunus-Kreises, MTV, GSIM:
Die AR-Aufwandsentschädigungen werden in einer Summe im Jahresabschluss dargestellt. Eine Zustimmung zur individualisierten Veröffentlichung wurde nicht eingeholt.

b. Für die Mitglieder Aufsichtsorgans **kann** eine D&O-Versicherung abgeschlossen werden. Zum Abschluss der Versicherung **soll** die Zustimmung Gesellschafterversammlung eingeholt werden. ✘

VHS:
Bei Eigenbetrieb nicht erforderlich.

5. Interessenkonflikte

a. Vertreter des Main-Taunus-Kreises im Aufsichtsgremium **sollen** bei ihren Entscheidungen die Beschlüsse des Kreistages und der Kreisausschusses des Main-Taunus-Kreises einbeziehen. ✔

b. Jedes Mitglied des Aufsichtsgremiums **soll** Interessenkonflikte, insbesondere solche, die aufgrund von Beratungsaufgaben oder Organfunktionen bei Kunden, Lieferanten, Kreditgebern oder sonstigen Geschäftspartnern entstehen können, dem Aufsichtsrat gegenüber offenlegen. Das Aufsichtsgremium **soll** in seinem Bericht an die Gesellschafterversammlung über aufgetretene Interessenkonflikte und deren Behandlung berichten. ✔

Ausnahme: S. 2 gilt nicht für Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.

Hinweise: Liegen keine Interessenskonflikte vor, wird die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.



c. Ein Mitglied des Aufsichtsgremiums **soll** mit dem Unternehmen keine Berater- oder sonstigen Dienstleistungs- und Werkverträge abschließen. Sofern dennoch ein Vertragsabschluss erfolgen soll, bedarf es der vorherigen Zustimmung des Aufsichtsgremiums.



6. Zusammenwirkung von Geschäftsleitung und Aufsichtsgremium

a. Das Aufsichtsgremium **soll** der Geschäftsleitung eine Geschäftsordnung geben, die insbesondere die Ressortzuständigkeit einzelner Geschäftsleitungsmitglieder, die der Gesamtgeschäftsleitung vorbehaltenen Aufgaben sowie die Mehrheitserfordernisse für Geschäftsleitungsbeschlüsse festlegt.



Ausnahme: Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.

GSIM:

Eine Geschäftsordnung lag in 2021 noch nicht vor.

DGT, GRKW, Regionalpark Pilot:

Es besteht keine Geschäftsordnung für die Geschäftsleitung. Eine Regelung von Ressortzuständigkeiten ist nicht erforderlich, da die Geschäftsleitung von einer einzelnen Person wahrgenommen wird.

b. Sofern nicht bereits in der Satzung/ dem Gesellschaftsvertrag geregelt, **soll** das Aufsichtsgremium in der Geschäftsordnung für die Geschäftsleitung bestimmen, dass bestimmte Arten von Geschäften und Maßnahmen, die die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens wesentlich beeinflussen oder beeinflussen können, nur mit der vorherigen Zuständigkeit des Aufsichtsgremiums vorgenommen werden können. Der Katalog **soll** regelmäßig auf Zweckmäßigkeit und Praktikabilität hin überprüft werden.



Hinweis: Als Muster für einen Katalog zustimmungspflichtiger Geschäfte wird auf Anlage 1 zu den Grundsätzen guter Unternehmens- und Beteiligungsführung im Bereich des Landes Hessen, veröffentlicht im Staatsanzeiger vom 08. Februar 2016, Seite 177 verwiesen.

c. Das Aufsichtsgremium **soll** die Informations- und Berichtspflichten in der Geschäftsordnung für die Geschäftsleitung näher regeln. Dabei **sollen** sich Inhalt und Turnus der Berichtspflichten auch bei Unternehmen, die nicht als Aktiengesellschaft geführt werden, an § 90 AktG orientieren. Demnach **sollen** Berichte in der Regel in Textform erstattet werden.



Ausnahme: Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.

Siehe 6 a

d. Entscheidungsnotwendige Unterlagen **sollen** den Mitgliedern des Aufsichtsgremiums so rechtzeitig zugeleitet werden, dass diese sich auf die Erörterung und Abstimmung vorbereiten können. Tischvorlagen sind nur in begründeten Ausnahmefällen als Entscheidungsgrundlage zulässig.



GSIM:

Personalangelegenheiten erfolgen aufgrund des Datenschutzes immer als Tischvorlage.



e. Die Geschäftsleitung und das Aufsichtsgremium **sollen** jährlich im Zusammenhang mit der Beschlussfassung über den Jahresabschluss über die Corporate Governance ihres Unternehmens berichten. Hierzu gehört auch die Erläuterung eventueller Abweichungen von den Empfehlungen dieses Kodex.



GSIM:

Dies war bisher nicht regelmäßig der Fall. Erfolgt ab 2022



III. Geschäftsleitung

1. Aufgaben und Zuständigkeiten

a. Bei ihren Entscheidungen und Planungen **soll** sich die Geschäftsleitung an den strategischen Zielen der Gesellschafter orientieren und der öffentlichen Aufgabe des Unternehmens Rechnung tragen. ✓

b. Die Geschäftsleitung **soll** bei der Besetzung von Führungsfunktionen im Unternehmen im Rahmen von Eignung, Befähigung und fachlicher Leistung eine angemessene Berücksichtigung von Frauen anstreben. Das Gesetz für die gleichberechtigte Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen in der Privatwirtschaft und im öffentlichen Dienst ist zu beachten, sofern das Unternehmen in dessen Anwendungsbereich fällt. ✗

RMD:

In 2021 6 Abteilungsleiter (0 weiblich) und 11 Sachgebietsleitungen (davon 2 weiblich).

GSIM:

Aufgrund der geringen Größe der Gesellschaft nicht relevant.

c. Die Geschäftsleitung **soll** für den Aufbau und die Einhaltung eines angemessenen Risikomanagementsystems sorgen (entsprechend AktG) und regelmäßig hierüber an das Aufsichtsgremium berichten. ✗

RMD:

Es erfolgen zweimal jährlich Prüfungen. Diese Überprüfung umfasst auch die Bewertung von Risiken und Chancen, die sich aus den Sanierungsmaßnahmen ergeben. In 2021 wurde ein Controlling Tool implementiert, welches unter anderem die Überwachung der Liquidität in der Unternehmensgruppe stichtagsbezogen und revisionssicher gewährleistet.

GSIM:

Aufgrund der sehr überschaubaren Struktur der Gesellschaft ist die Etablierung eines kompletten Risikomanagementsystems nicht relevant. Das Aufsichtsgremium wird von der Geschäftsführung jedoch umfassend über Risiken informiert.

d. In den Unternehmen wird auf die Einhaltung der Verwaltungsvorschrift für Beschäftigte des Landes Hessen über die Annahme von Belohnungen, Geschenken und sonstigen Vorteilen (sog. „Antikorruptionserlass“) hingewirkt. ✓

2. Zusammensetzung

a. Die Geschäftsleitung **sollte** aus mindestens zwei Personen bestehen. ✗

RMD, DGT, GRKW, Regionalpark Pilot, MTV:

Die Geschäftsleitung wird von einer einzelnen Person wahrgenommen.

b. Eine Befreiung von den Beschränkungen des § 181 BGB **soll** nur in begründeten Ausnahmefällen erteilt werden. ✓



c. Die Erstbestellung von Geschäftsleitungsmitgliedern **soll** auf fünf Jahre begrenzt sein.

x

VHS:

Die Verträge sind nicht befristet.

d. Bei einer Verlängerung der Amtszeit von Geschäftsleitungsmitgliedern **soll** diese jeweils nur für höchstens fünf Jahre erfolgen. Die Entscheidung über die Verlängerung soll frühestens ein Jahr und spätestens 7 Monate vor Ablauf der Amtszeit erfolgen.

x

VHS:

Die Verträge sind nicht befristet.

e. Als Altersgrenze für Geschäftsleitungsmitglieder **sollte** das gesetzliche Renteneintrittsalter eingehalten werden.

✓

3. Vergütung

a. Die wesentlichen Inhalte des Anstellungsvertrages (insbesondere Vergütungs- und ggf. Versorgungsregelung) **sollen** vom Aufsichtsgremium beschlossen werden, sofern nicht im Gesellschaftsvertrag die Zuständigkeit der Gesellschafterversammlung begründet ist. Für den Abschluss des Anstellungsvertrages mit den Mitgliedern der Geschäftsleitung **soll** der/die Vorsitzende des Aufsichtsgremiums zuständig sein.

✓

Ausnahme: Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.

b. Die Vergütung **soll** fixe und variable Bestandteile enthalten. Variable Bestandteile **sollen** vor Beginn eines Geschäftsjahres in einer Zielvereinbarung mit dem Aufsichtsgremium niedergelegt werden. Eine nachträgliche Änderung der Erfolgsziele **soll** ausgeschlossen sein.

x

VHS, DGT:

Die Vergütung enthält nur einen fixen Bestandteil. Aufgrund der Höhe der Vergütung ist ein variabler Bestandteil nicht angezeigt bzw. teilweise handelt es sich um Entgelt nach TVÖD.

GSIM, GRKW, Regionalpark Pilot:

Eine variable Vergütung ist aufgrund der Struktur der Gesellschaft nicht vorgesehen.

c. Bei der Festlegung der Vergütung **sollen** etwaige Konzernbezüge berücksichtigt werden. Sämtliche Vergütungsteile müssen für sich und insgesamt angemessen sein.

x

Ausnahme: Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.

GSIM:

Nicht relevant

d. Beim Abschluss von Anstellungsverträgen **soll** darauf geachtet werden, dass Zahlungen an ein Mitglied der Geschäftsleitung bei vorzeitiger Beendigung der Tätigkeit als Mitglied der Geschäftsleitung ohne wichtigen Grund einschließlich Nebenleistungen den Wert von zwei Jahresvergütungen nicht überschreiten und nicht mehr als die Vergütung für die Restlaufzeit des Anstellungsvertrages betragen.

✓



Hinweis: Wird der Anstellungsvertrag aus einem von dem Mitglied der Geschäftsleitung zu vertretenden wichtigen Grund beendet, erfolgen keine Zahlungen an das Mitglied der Geschäftsleitung.

e. Die Gesamtbezüge eines jeden Mitgliedes der Geschäftsleitung **sollten** individualisiert im Jahresabschluss ausgewiesen werden. Beim Abschluss von Anstellungsverträgen **soll** daher darauf geachtet werden, dass die Mitglieder der Geschäftsleitung der Veröffentlichung ihrer Bezüge nach § 123 a Abs. 2 Satz 2 HGO zustimmen. ✕

RMD:

Die Vergütungen werden in einer Summe im Jahresabschluss dargestellt. Die Zustimmungen wurden eingeholt.

Kliniken Frankfurt Main-Taunus, Kliniken des Main-Taunus-Kreises, GRKW, Regionalpark Pilot:
Die Angabe der Bezüge unterbleibt in Abstimmung mit dem Abschlussprüfer nach § 286 Abs. 4 HGB.

f. Die ordnungsgemäße Vergütung der Geschäftsleitung **soll** durch den Abschlussprüfer geprüft und im Hinblick auf die Zielerreichung bestätigt werden. ✕

RMD:

In 2021 wurde keine Prüfung der Vergütung im Hinblick auf die Zielerreichung durch den Abschlussprüfer durchgeführt.

VHS:

Entgelt nach TVÖD.

g. Für die Mitglieder der Geschäftsleitung **kann** eine D&O Versicherung abgeschlossen werden. Zum Abschluss der Versicherung **soll** die Zustimmung des für die Geschäftsleitungsangelegenheiten zuständigen Organs eingeholt werden. ✕

VHS:

Bei Eigenbetrieb nicht erforderlich.

4. Interessenkonflikte

Ein Interessenkonflikt kann entstehen, wenn ein Geschäftsleitungsmitglied auf Grund persönlicher oder wirtschaftlicher Verbundenheit zu Dritten in seiner Handlungs- und Entscheidungsfreiheit eingeschränkt oder beeinflussbar ist.

a. Die Mitglieder der Geschäftsleitung sind dem Unternehmensinteresse verpflichtet. Sie dürfen bei ihren Entscheidungen keinerlei persönliche Interessen verfolgen. Jedes Mitglied der Geschäftsleitung **soll** Interessenkonflikte unverzüglich dem Aufsichtsgremium offen legen und die anderen Mitglieder der Geschäftsleitung informieren. ✓

b. Die Mitglieder der Geschäftsleitung unterliegen während ihrer Tätigkeit einem umfassenden Wettbewerbsverbot. Mitglieder der Geschäftsleitung **sollen** Nebentätigkeiten, insbesondere Mandate in Aufsichtsgremien, nur mit Zustimmung des Aufsichtsgremiums ausüben. ✓



c. Geschäfte zwischen Geschäftsleitungsmitgliedern und/oder diesen nahestehenden Personen und Unternehmen sollen nur abgeschlossen werden, soweit sie unvermeidlich sind. Sie haben den branchenüblichen Standards zu entsprechen. Wesentliche Geschäfte bedürfen der Zustimmung des Aufsichtsgremiums.



VI. Anhang

1. Anlage Begriffserläuterungen

Abschreibungen	<p>Abschreibungen erfassen die Wertminderungen der Anlagegüter, die durch Nutzung, technischen Fortschritt, wirtschaftliche Entwertung oder durch außergewöhnliche Ereignisse verursacht werden. In der Jahreserfolgsrechnung stellen die Abschreibungen Aufwand dar; sie vermindern somit den steuerpflichtigen Gewinn und damit auch zugleich die gewinnabhängigen Steuern: Einkommen- bzw. Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer. Für die Bewertung der Anlagegüter ist zu unterscheiden zwischen</p> <ul style="list-style-type: none">• abnutzbaren und nicht abnutzbaren Anlagegütern sowie• planmäßiger und außerplanmäßiger Abschreibung.
Aktiva	<p>Die Aktivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Anlage bzw. über die Verwendung des Kapitals (Anlagevermögen und Umlaufvermögen). Sie zeigt also die Mittelverwendung oder Investierung. Die Summe aller Aktiva, die gleich der Summe aller Passiva ist, ergibt die Bilanzsumme.</p>
Anlagevermögen	<p>Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert über EUR 410 netto und Gegenstände in Sachgesamtheiten (Zusammenfassung mehrerer selbständig nicht nutzungsfähiger Gegenstände, z.B. Schreibtischkombinationen), die dem Unternehmen auf Dauer dienen und längere Zeit im Vermögen verbleiben oder über längere Zeiträume genutzt werden. Das Anlagevermögen ist neben dem Umlaufvermögen Teil der Bilanz eines Unternehmens; es steht auf der Aktivseite und umfasst Sachanlagen (Immobilien, Maschinen, Fuhrpark etc.), Finanzanlagen (Beteiligungen, Wertpapiere etc.) und immaterielle Vermögensgegenstände (Patente, Lizenzen).</p>
Aufwendungen	<p>Jeden Werteverzehr eines Unternehmens an Gütern, Diensten und Abgaben bezeichnet man als Aufwand. Aufwendungen vermindern das Eigenkapital.</p>
Betriebsergebnis	<p>Gegenüberstellung der betrieblichen Aufwendungen (z.B. Materialaufwand, Personalaufwand, Abschreibungen, Mieten u.a.) = Kosten und der betrieblichen Erträge (z.B. Umsatzerlöse, Eigenleistungen u.a.) = Leistungen ergibt das Ergebnis der eigentlichen betrieblichen Tätigkeit = Betriebsergebnis.</p>
Bilanz	<p>Aufstellung der Herkunft und Verwendung des Kapitals zu einem bestimmten Stichtag (Ende des Wirtschaftsjahres) in Kontenform. Sie enthält auf der linken Seite die Vermögensgegenstände (Aktiva), auf der rechten Seite das Fremdkapital und das Eigenkapital (Passiva) als Ausgleich (Saldo). Beide Seiten der Bilanz (ital. Bilancia = Waage) weisen daher die gleichen Summen aus.</p>
Bilanzgewinn/-verlust	<p>Wird das Jahresergebnis um einen Gewinnvortrag aus dem Vorjahr und/oder um Entnahmen aus den Gewinnrücklagen erhöht o-</p>

der um einen Verlustvortrag aus dem Vorjahr und/oder um Einstellungen in die Gewinnrücklagen vermindert, so erhält man den Bilanzgewinn bzw. -verlust (nur bei Kapitalgesellschaften).

Covenants	Der Begriff der Covenants steht für zusätzliche Vertragsklauseln oder Nebenabreden in Kredit- und Anleiheverträgen mit Unternehmen. Mit Vereinbarungen über Covenants werden den Kreditnehmern bestimmte Verpflichtungen auferlegt. Financial Covenants sind Verpflichtung zur Einhaltung festgelegter finanzieller Anforderungen wie z.B. EBITDA oder Liquidität.
Eigenkapital	Kapital, welches einem Unternehmen von seinen Eigentümern ohne zeitliche Begrenzung und ohne festen Verzinsungsanspruch zur Verfügung gestellt wird. Das Eigenkapital steht auf der Passivseite, gliedert sich in das Gezeichnetes Kapital , je nach Rechtsform als Grund-, Nenn- oder Stammkapital bezeichnet, und die Rücklagen sowie den Gewinnvortrag und den Jahresüberschuss. Soweit die Rücklagen durch Einbehaltung von Gewinnen entstanden sind, werden sie als Gewinnrücklagen bezeichnet. Die Kapitalrücklagen wurden durch Kapitalerhöhungen oder einen Aufschlag auf das eingezahlte Stammkapital gebildet.
Erträge	Alle Wertzuflüsse in ein Unternehmen, die das Eigenkapital erhöhen. Hauptertrag sind die Umsatzerlöse, die nicht nur die Selbstkosten decken sollen, sondern auch einen angemessenen Gewinn erbringen.
Fremdkapital	Ein Teil der Bilanz , der auf der Seite der Passiva aufgeführt wird und die Mittel darstellt, mit denen das Unternehmensvermögen finanziert wurde. Es bezeichnet also die Verbindlichkeiten (Schulden) des Unternehmens, insbesondere Kredite und Rückstellungen für zukünftige Verpflichtungen.
Gesellschafterversammlung	Ist das Entscheidungsgremium der Anteilseigner (Gesellschafter) bei der GmbH. Sie beschließt über Änderungen im Gesellschaftsverhältnis, im Gesellschaftsvertrag und in der Unternehmensstrukturierung. Sie stellt den Jahresabschluss fest und beschließt die Gewinnverwendung. Weiter bestellt sie den Aufsichtsrat, wenn nicht der Stadtrat ein Entsendungsrecht hat.
Gewinn- und Verlustrechnung	Periodische Erfolgsrechnung durch Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen eines bestimmten Abrechnungszeitraums. Sie ist Bestandteil des handelsrechtlichen Jahresabschlusses und muss zum Ende des Wirtschaftsjahres erstellt werden. Der ausgewiesene Periodenerfolg, der Jahresüberschuss oder -fehlbetrag (Jahresergebnis), ist Ausgangsgröße der Gewinnverwendungsrechnung.
Gewinnrücklage	Wird aus dem bereits versteuerten Jahresgewinn durch Einbehaltung bzw. Nichtausschüttung von Gewinnanteilen gebildet. Man unterscheidet vor allem zwischen gesetzlichen, satzungsmäßigen und anderen (freien) Gewinnrücklagen.
Gewinnvortrag	Der nach dem Gewinnverwendungsbeschluss in die nächste Rechnungsperiode vorgetragene (übertragene) Gewinn. In der Folgepe-



riode wird der Restbetrag dann mit dem aktuellen Ergebnis verrechnet, und es erfolgt ein erneuter Verwendungsbeschluss (siehe **Verlustvortrag/-rücktrag**).

Gezeichnetes Kapital	Ist das im Handelsregister eingetragene Kapital, auf das die Haftung der Gesellschafter beschränkt ist. Es ist Bestandteil des Eigenkapitals . Bei der GmbH stellt das Stammkapital, bei der AG das Grundkapital das „Gezeichnete Kapital“ dar. Es ist stets zum Nennwert auszuweisen. Nach dem Verhältnis der gehaltenen Anteile am „Gezeichneten Kapital“ bestimmt sich die Beteiligungsquote.
Investitionen	In der Regel nur Geldverwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen (Grundstücke, Gebäude, Maschinen usw.). Für die betriebswirtschaftliche Planung und Steuerung der Investitionstätigkeit ist jedoch eine weiter gefasste Definition zweckmäßig: Investition ist der zukunftsorientierte Einsatz finanzieller Mittel für Güter, die zur Erfüllung bestimmter Ziele längerfristig genutzt werden sollen. Kurz: Investition ist die zielgerichtete Bindung von Kapital. Man unterscheidet zw. Sach-, immateriellen und Finanzinvestitionen.
Jahresergebnis	Ergebnis eines Unternehmens unter Berücksichtigung aller Erträge und Aufwendungen , steht am Ende der Gewinnermittlung (auch: Jahresüberschuss/-fehlbetrag).
Kapitalrücklage	Sie kommt in der Bilanz auf der Passivseite vor und gehört zum Eigenkapital . Die Kapitalrücklage ist die von Kapitalgesellschaften zu bildende Rücklagen . Als Kapitalrücklage auszuweisen sind: <ul style="list-style-type: none">• Der Betrag, der bei der Ausgabe von Anteilen über den Nennbetrag hinaus erzielt wird.• Der Betrag, der bei der Ausgabe von Schuldverschreibungen zum Erwerb von Anteilen erzielt wird.• Der Betrag von Zuzahlungen, die Gesellschafter gegen Gewährung eines Vorzugs für ihre Anteile leisten.• Der Betrag von anderen Zuzahlungen, die Gesellschafter in das Eigenkapital leisten.
Liquidität	Ist die Zahlungsfähigkeit eines Unternehmens, die sich aus dem Verhältnis der liquiden Mittel zu den fälligen Verbindlichkeiten ermitteln lässt. Es ist zu prüfen, ob die liquiden Mittel ausreichen, das kurzfristig fällige Fremdkapital zu decken. Zahlungsunfähigkeit (Illiquidität) führt meist zum Konkurs.
Passiva	Auf der Passivseite der Bilanz ist die Aufteilung des Vermögens in Eigenkapital und Fremdkapital dargestellt. Sie gibt also Auskunft über die Mittelherkunft des Unternehmens. Die Summe aller Passiva, die gleich der Summe aller Aktiva ist, ergibt die Bilanzsumme.
Rechnungsabgrenzungsposten	Ausgaben (Aktiva) bzw. Einnahmen (Passiva) vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwand bzw. Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (Aktive bzw. Passive Rechnungsabgrenzung). Rechnungsabgrenzungsposten dienen der zeitraumrichtigen Abgrenzung der Aufwendungen und Erträge , damit das



Gesamtergebnis periodengerecht zum Jahresabschluss ermittelt werden kann.

Rücklagen	Sind variable Eigenkapitalteile auf der Passivseite, die aufgrund von Gesetzen, der Satzung oder auch einfach freiwillig gebildet werden. Rücklagen sind einbehaltene Gewinne oder zusätzliches Eigenkapital aus einem Agio (der Betrag, der bei Ausgabe von Anteilen über den Nennbetrag hinausgeht).
Rückstellungen	Sind Bilanzpositionen auf der Passivseite. Sie haben den Charakter von ungewissen Verbindlichkeiten, da ihre Höhe und Fälligkeit ungewiss ist. Man unterscheidet in Pensions-Rückstellungen, andere Rückstellungen (z.B. für Prozesskosten, Garantieleistungen, Steuern) und Aufwandsrückstellungen (z.B. für Großreparaturen, Werbekampagnen, künftige Preissteigerungen).
Stammkapital	Als Stammkapital bezeichnet man die bei Gründung einer Kapitalgesellschaft von den Gesellschaftern zu erbringende Einlage (Gezeichnetes Kapital). Bei GmbHs in Deutschland muss das Stammkapital nach § 5 Abs. 1 GmbHG mindestens 25.000,00 EUR betragen. Bei mehreren Gesellschaftern muss jeder mindestens ein Viertel seiner Stammeinlage erbringen, wobei die Summe dieser Einlagen mindestens die Hälfte des gesamten Stammkapitals ergeben muss (vgl. § 7 Abs. 2 GmbHG).
Umlaufvermögen	Bezeichnet Werte eines Unternehmens, die einer ständigen Änderung durch Zu- und Abgänge unterliegen. Zum Umlaufvermögen zählen unter anderem Warenbestände, Forderungen, Wertpapiere und liquide Mittel. Es steht in der Bilanz auf der Aktivseite.
Umsatz	Erlöse für Lieferungen und Leistungen, die von Unternehmen bzw. Betrieben an Dritte erbracht und in Rechnung gestellt werden. Zur Ermittlung der Erlöse werden Preise abzüglich unmittelbar gewährter Preisnachlässe (Rabatte, Boni, Skonti) zugrunde gelegt. Die Kosten für Fracht, Verpackung und Porto (auch wenn getrennt in Rechnung gestellt) und ebenso die auf den eigenen Erzeugnissen liegenden Verbrauchsteuern werden einbezogen. Die Umsatzsteuer (Mehrwertsteuer) ist in den Erlösen dagegen nicht enthalten.
Verlustvortrag/-rücktrag	Ist die Möglichkeit des steuerlich wirksamen Verlustausgleiches. Verluste des entsprechenden Abrechnungszeitraumes können mit steuerpflichtigen Gewinnen aus dem vorangegangenen Jahr verrechnet bzw. auf unbegrenzte Zeit vorgetragen werden, damit die Verrechnung mit zukünftig möglichen Gewinnen erfolgen kann. Dies bildet die gesetzlich zulässige Möglichkeit, gezahlte Steuern zurückzuerhalten bzw. die zukünftig mögliche Steuerschuld zu mindern.
Wirtschaftliches Eigenkapital	Das wirtschaftliche Eigenkapital umfasst als Grundlage das bilanzielle Eigenkapital + ausstehende Einlagen (nicht direkt verfügbar), + Forderungen gegen Gesellschafter (die eingetrieben werden können), - Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter (die abgeführt werden müssen), + Eigenkapital ersetzende Darlehen (Gesellschafterdarlehen) sowie + Sonderposten mit Rücklageanteil.



2. Anlage Kennzahlen

Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.)
Eigenkapitalquote (wirtschaftl.)
Nettofinanzverschuldung

Jahresergebnis / wirtschaftl. Eigenkapital
wirtschaftl. Eigenkapital / Bilanzsumme
zinstragendes Fremdkapital - Liquide Mittel 1.
Grades



3. Anlage Abkürzungen

Allgemein

AN-Vertreter	Arbeitnehmervertreter/in
BilMoG	Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz
BilRUG	Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz
BM	Bürgermeister/Bürgermeisterin
cbm/m ³	Kubikmeter
EAV	Ergebnisabführungsvertrag/Ergebnisabführungsvereinbarung
EEG-Umlage	Erneuerbare Energien Gesetz - Umlage
EK	Eigenkapital
E.M.A	Elektronische Medienanalyse
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein Westfalen
GWh	Gigawattstunde
HGB	Handelsgesetzbuch
HKG	Hochtemperatur-Kernkraftwerk GmbH
LANUV	Landesamt für Natur, Umwelt und Verbraucherschutz Nordrhein-Westfalen
LMG	Landesmediengesetz
LVP	Leichtverpackung
m ²	Quadratmeter
MdL	Mitglied des Landtages
Mg	Megagramm
MW	Megawatt
OB	Oberbürgermeister/Oberbürgermeisterin
SGB II	Zweites Sozialgesetzbuch
Stv.	Stadtverordnete(r)
T	Tausend
t	Tonnen
TA-Luft	Technische Anweisung Luft
VRR	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr
WE/GE	Wohneinheiten / Gewerbeeinheiten



Gesellschaftsformen

AG	Aktiengesellschaft
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
GbR	Gesellschaft bürgerlichen Rechts
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GmbH & Co. KG	Gesellschaft mit beschränkter Haftung & Compagnie Kommanditgesellschaft
i. L.	Gesellschaft in Liquidation
KG	Kommanditgesellschaft



4. Anlage Beteiligungen in alphabetischer Reihenfolge

Biomasse Rhein-Main GmbH	37
DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH.....	156
ekom21 – KGRZ Hessen K.d.ö.R.....	229
Fachklinik und Seniorenresidenz Main-Taunus gGmbH	75
Fahrzeugmanagement Region Frankfurt RheinMain GmbH	185
FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region	209
Gemeinnützige Kulturfonds Frankfurt RheinMain GmbH	131
Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur des Main-Taunus-Kreises mbH	216
Gesellschaft zur Rekultivierung der Kiesgrubenlandschaft Weilbach mbH	138
Gesundheits-und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH	84
Gigabitregion FrankfurtRheinMain GmbH.....	242
HLB Basis AG	189
ivm GmbH (Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain).....	195
Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH	68
Kliniken Frankfurt Main-Taunus GmbH.....	62
Klinikum Frankfurt Höchst GmbH	105
KulturRegion FrankfurtRheinMain gGmbH	125
Main-Taunus-Privatklinik GmbH	80
Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Frankfurt Höchst GmbH.....	116
Medizinisches Versorgungszentrum Krankenhaus Hofheim gGmbH.....	96
Mobilligence GmbH	180
MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG	89
MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH.....	93
MTR Main-Taunus-Recycling GmbH	31
MTV Main-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH	162
MVZ GmbH im Main-Taunus-Kreis.....	100
Nassauische Heimstätte Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH	220
Nassauische Sparkasse	255
PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH.....	234
Regionalpark Ballungsraum RheinMain gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung ..	148
Regionalpark RheinMain Pilot gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung.....	143
Rheingau-Taunus Kultur und Tourismus GmbH	121
Rhein-Main Abfall GmbH.....	47
Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV)	169
Rhein-Main-Verkehrsverbund Servicegesellschaft mbH.....	175
RMD Rhein-Main Deponie GmbH	24
RTW Planungsgesellschaft mbH	202
SAVAG Südhessische Abfall-Verwertungs GmbH.....	42
Süwag Energie AG	53
Taunus Sparkasse	266
Volkshochschule Main-Taunus-Kreis.....	249
Zentrale Errichtungsgesellschaft mbH	111
ZVN Finanz GmbH	262
Zweckverband Naturpark Taunus.....	271

