



main-taunus-kreis

19. Beteiligungsbericht

- Wirtschaftsjahr 2020 -



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 | 25 |
| 1.6. Lagebericht | 27 |
| 2. MTR Main-Taunus-Recycling GmbH | 30 |
| 2.1. Rechtliche Verhältnisse | 30 |
| 2.2. Organe der Beteiligung..... | 30 |
| 2.3. Unternehmenszweck | 31 |
| 2.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 31 |
| 2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 31 |
| 2.6. Lagebericht | 33 |
| 3. Biomasse Rhein-Main GmbH..... | 36 |
| 3.1. Rechtliche Verhältnisse | 36 |
| 3.2. Organe der Beteiligung..... | 36 |
| 3.3. Unternehmenszweck | 37 |
| 3.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 37 |
| 3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 37 |
| 3.6. Lagebericht | 39 |
| 4. SAVAG Südhessische Abfall-Verwertungs GmbH | 41 |
| 4.1. Rechtliche Verhältnisse | 41 |
| 4.2. Organe der Beteiligung..... | 41 |
| 4.3. Unternehmenszweck | 41 |
| 4.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 42 |
| 4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 42 |
| 4.6. Lagebericht | 44 |
| 5. Rhein-Main Abfall GmbH | 46 |
| 5.1. Rechtliche Verhältnisse | 46 |
| 5.2. Organe der Beteiligung..... | 46 |
| 5.3. Unternehmenszweck | 47 |
| 5.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 47 |
| 5.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 48 |
| 5.6. Lagebericht | 49 |
| B. Energiewirtschaft | 52 |
| 1. Süwag Energie AG | 52 |



| | |
|--|-----------|
| 1.1. Rechtliche Verhältnisse | 52 |
| 1.2. Organe der Beteiligung..... | 52 |
| 1.3. Unternehmenszweck | 53 |
| 1.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 54 |
| 1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 54 |
| 1.6. Lagebericht..... | 56 |
| 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..... | 67 |
| 2.1. Rechtliche Verhältnisse | 67 |
| 2.2. Organe der Beteiligung..... | 67 |
| 2.3. Unternehmenszweck | 67 |
| 2.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 68 |
| 2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 68 |
| 2.6. Lagebericht..... | 70 |
| 3. Fachklinik und Seniorenresidenz Main-Taunus gGmbH..... | 74 |
| 3.1. Rechtliche Verhältnisse | 74 |
| 3.2. Organe der Beteiligung..... | 74 |
| 3.3. Unternehmenszweck | 74 |
| 3.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 75 |
| 3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 75 |
| 3.6. Lagebericht..... | 76 |
| 4. Main-Taunus-Privatklinik GmbH..... | 79 |
| 4.1. Rechtliche Verhältnisse | 79 |
| 4.2. Organe der Beteiligung..... | 79 |
| 4.3. Unternehmenszweck | 79 |
| 4.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 79 |
| 4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 80 |
| 4.6. Lagebericht..... | 81 |
| 5. Gesundheits-und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH..... | 83 |
| 5.1. Rechtliche Verhältnisse | 83 |
| 5.2. Organe der Beteiligung..... | 83 |
| 5.3. Unternehmenszweck | 83 |
| 5.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 83 |
| 5.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 84 |
| 5.6. Lagebericht..... | 85 |
| 6. MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG | 88 |
| 6.1. Rechtliche Verhältnisse | 88 |
| 6.2. Organe der Beteiligung..... | 88 |
| 6.3. Unternehmenszweck | 88 |
| 6.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 88 |
| 6.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 89 |
| 6.6. Lagebericht..... | 90 |
| 7. MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH | 92 |
| 7.1. Rechtliche Verhältnisse | 92 |



| | |
|---|------------|
| 7.2. Organe der Beteiligung..... | 92 |
| 7.3. Unternehmenszweck..... | 92 |
| 7.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 92 |
| 7.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 93 |
| 7.6. Lagebericht..... | 94 |
| 8. Medizinisches Versorgungszentrum Krankenhaus Hofheim gGmbH | 95 |
| 8.1. Rechtliche Verhältnisse..... | 95 |
| 8.2. Organe der Beteiligung..... | 95 |
| 8.3. Unternehmenszweck..... | 95 |
| 8.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 96 |
| 8.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 96 |
| 8.6. Lagebericht..... | 97 |
| 9. MVZ GmbH im Main-Taunus-Kreis | 99 |
| 9.1. Rechtliche Verhältnisse..... | 99 |
| 9.2. Organe der Beteiligung..... | 99 |
| 9.3. Unternehmenszweck..... | 99 |
| 9.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 100 |
| 9.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 100 |
| 9.6. Lagebericht..... | 101 |
| 10. Klinikum Frankfurt Höchst GmbH..... | 104 |
| 10.1. Rechtliche Verhältnisse..... | 104 |
| 10.2. Organe der Beteiligung..... | 104 |
| 10.3. Unternehmenszweck..... | 104 |
| 10.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 105 |
| 10.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 105 |
| 10.6. Lagebericht..... | 107 |
| 11. Zentrale Errichtungsgesellschaft mbH..... | 111 |
| 11.1. Rechtliche Verhältnisse..... | 111 |
| 11.2. Organe der Beteiligung..... | 111 |
| 11.3. Unternehmenszweck..... | 111 |
| 11.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 112 |
| 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 | 121 |
| 1. Rheingau-Taunus Kultur und Tourismus GmbH..... | 122 |
| 1.1. Rechtliche Verhältnisse..... | 122 |
| 1.2. Organe der Beteiligung..... | 122 |
| 1.3. Unternehmenszweck..... | 122 |
| 1.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 123 |
| 1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 123 |
| 1.6. Lagebericht..... | 124 |
| 2. KulturRegion FrankfurtRheinMain gGmbH..... | 127 |
| 2.1. Rechtliche Verhältnisse..... | 127 |
| 2.2. Organe der Beteiligung..... | 127 |



| | |
|--|-----|
| 2.3. Unternehmenszweck | 128 |
| 2.4. Beteiligungsverhältnisse | 128 |
| 2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 129 |
| 2.6. Lagebericht | 131 |
| 3. Gemeinnützige Kulturfonds Frankfurt RheinMain GmbH..... | 133 |
| 3.1. Rechtliche Verhältnisse | 133 |
| 3.2. Organe der Beteiligung..... | 133 |
| 3.3. Unternehmenszweck | 134 |
| 3.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 135 |
| 3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 135 |
| 3.6. Lagebericht | 137 |
| E. Naturschutz | 139 |
| 1. Gesellschaft zur Rekultivierung der Kiesgrubenlandschaft Weilbach mbH..... | 140 |
| 1.1. Rechtliche Verhältnisse | 140 |
| 1.2. Organe der Beteiligung..... | 140 |
| 1.3. Unternehmenszweck | 141 |
| 1.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 141 |
| 1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 141 |
| 1.6. Lagebericht..... | 143 |
| 2. Regionalpark RheinMain Pilot gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung | 147 |
| 2.1. Rechtliche Verhältnisse | 147 |
| 2.2. Organe der Beteiligung..... | 147 |
| 2.3. Unternehmenszweck | 148 |
| 2.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 148 |
| 2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 148 |
| 2.6. Lagebericht | 150 |
| 3. Regionalpark Ballungsraum RheinMain gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung | 152 |
| 3.1. Rechtliche Verhältnisse | 152 |
| 3.2. Organe der Beteiligung..... | 152 |
| 3.3. Unternehmenszweck | 153 |
| 3.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 153 |
| 3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 154 |
| 3.6. Lagebericht | 155 |
| F. Sozialwesen | 157 |
| 1. DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH | 158 |
| 1.1. Rechtliche Verhältnisse | 158 |
| 1.2. Organe der Beteiligung..... | 158 |
| 1.3. Unternehmenszweck | 158 |
| 1.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 159 |
| 1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 159 |
| 1.6. Lagebericht | 160 |
| G. Verkehrswesen | 163 |
| 1. MTV Main-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH | 164 |
| 1.1. Rechtliche Verhältnisse | 164 |
| 1.2. Organe der Beteiligung..... | 164 |
| 1.3. Unternehmenszweck | 166 |
| 1.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 166 |
| 1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 166 |
| 1.6. Lagebericht | 168 |



| | |
|--|-----|
| 2. Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV) | 172 |
| 2.1. Rechtliche Verhältnisse | 172 |
| 2.2. Organe der Beteiligung | 172 |
| 2.3. Unternehmenszweck | 173 |
| 2.4. Beteiligungsverhältnisse | 174 |
| 2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 175 |
| 2.6. Lagebericht | 176 |
| 3. Rhein-Main-Verkehrsverbund Servicegesellschaft mbH | 179 |
| 3.1. Rechtliche Verhältnisse | 179 |
| 3.2. Organe der Beteiligung | 179 |
| 3.3. Unternehmenszweck | 179 |
| 3.4. Beteiligungsverhältnisse | 180 |
| 3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 180 |
| 3.6. Lagebericht | 181 |
| 4. Mobilligence GmbH | 184 |
| 4.1. Rechtliche Verhältnisse | 184 |
| 4.2. Organe der Beteiligung | 184 |
| 4.3. Unternehmenszweck | 184 |
| 4.4. Beteiligungsverhältnisse | 184 |
| 4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 185 |
| 4.6. Lagebericht | 186 |
| 5. Fahrzeugmanagement Region Frankfurt RheinMain GmbH | 188 |
| 5.1. Rechtliche Verhältnisse | 188 |
| 5.2. Organe der Beteiligung | 188 |
| 5.3. Unternehmenszweck | 188 |
| 5.4. Beteiligungsverhältnisse | 188 |
| 5.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 189 |
| 5.6. Lagebericht | 190 |
| 6. HLB Basis AG | 192 |
| 6.1. Rechtliche Verhältnisse | 192 |
| 6.2. Organe der Beteiligung | 192 |
| 6.3. Unternehmenszweck | 193 |
| 6.4. Beteiligungsverhältnisse | 193 |
| 6.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 193 |
| 6.6. Lagebericht | 195 |
| 7. ivm GmbH (Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain) | |
| | 198 |
| 7.1. Rechtliche Verhältnisse | 198 |
| 7.2. Organe der Beteiligung | 198 |
| 7.3. Unternehmenszweck | 198 |
| 7.4. Beteiligungsverhältnisse | 199 |
| 7.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 200 |
| 7.6. Lagebericht | 201 |
| 8. RTW Planungsgesellschaft mbH | 205 |
| 8.1. Rechtliche Verhältnisse | 205 |
| 8.2. Organe der Beteiligung | 205 |
| 8.3. Unternehmenszweck | 206 |
| 8.4. Beteiligungsverhältnisse | 206 |
| 8.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 207 |
| 8.6. Lagebericht | 208 |



| | |
|---|-----|
| H. Wirtschaftsförderung | 211 |
| 1. FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region | 212 |
| 1.1. Rechtliche Verhältnisse | 212 |
| 1.2. Organe der Beteiligung..... | 212 |
| 1.3. Unternehmenszweck | 213 |
| 1.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 213 |
| 1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 214 |
| 1.6. Lagebericht | 216 |
| I. Wohnungsbau und Infrastruktur | 218 |
| 1. Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur des Main-Taunus-Kreises mbH..... | 219 |
| 1.1. Rechtliche Verhältnisse | 219 |
| 1.2. Organe der Beteiligung..... | 219 |
| 1.3. Unternehmenszweck | 219 |
| 1.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 220 |
| 1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 220 |
| 1.6. Lagebericht | 222 |
| 2. Nassauische Heimstätte Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH..... | 224 |
| 2.1. Rechtliche Verhältnisse | 224 |
| 2.2. Organe der Beteiligung..... | 224 |
| 2.3. Unternehmenszweck | 225 |
| 2.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 225 |
| 2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 226 |
| 2.6. Lagebericht | 227 |
| 3. ekom21 – KGRZ Hessen | 231 |
| 3.1. Rechtliche Verhältnisse | 231 |
| 3.2. Organe der Beteiligung..... | 231 |
| 3.3. Unternehmenszweck | 231 |
| 3.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 232 |
| 3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 232 |
| 3.6. Lagebericht | 233 |
| 4. PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH | 236 |
| 4.1. Rechtliche Verhältnisse | 236 |
| 4.2. Organe der Beteiligung..... | 236 |
| 4.3. Unternehmenszweck | 236 |
| 4.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 237 |
| 4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 239 |
| 4.6. Lagebericht | 240 |
| J. Bildung..... | 243 |
| 1. Volkshochschule Main-Taunus-Kreis | 244 |
| 1.1. Rechtliche Verhältnisse | 244 |
| 1.2. Organe der Beteiligung..... | 244 |
| 1.3. Unternehmenszweck | 244 |
| 1.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 245 |
| 1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 245 |
| 1.6. Lagebericht | 246 |
| K. (Gewähr-) Trägerschaften | 249 |
| 1. Nassauische Sparkasse | 250 |
| 1.1. Rechtliche Verhältnisse | 250 |
| 1.2. Organe der Beteiligung..... | 250 |
| 1.3. Unternehmenszweck | 251 |



| | |
|---|------------|
| 1.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 251 |
| 1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 251 |
| 1.6. Lagebericht..... | 253 |
| 2. ZVN Finanz GmbH..... | 256 |
| 2.1. Rechtliche Verhältnisse | 256 |
| 2.2. Organe der Beteiligung..... | 256 |
| 2.3. Unternehmenszweck | 256 |
| 2.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 257 |
| 2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 257 |
| 2.6. Lagebericht..... | 258 |
| 3. Taunus Sparkasse | 260 |
| 3.1. Rechtliche Verhältnisse | 260 |
| 3.2. Organe der Beteiligung..... | 260 |
| 3.3. Unternehmenszweck | 260 |
| 3.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 261 |
| 3.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 261 |
| 3.6. Lagebericht..... | 263 |
| L. Zweckverbände, Vereine | 265 |
| 1. Zweckverband Naturpark Taunus | 265 |
| 1.1. Rechtliche Verhältnisse | 265 |
| 1.2. Organe der Beteiligung..... | 265 |
| 1.3. Unternehmenszweck | 266 |
| 1.4. Beteiligungsverhältnisse..... | 266 |
| 1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage | 266 |
| 1.6. Lagebericht..... | 268 |
| V. Beteiligungskodex des Main-Taunus-Kreises | 270 |
| I. Gesellschafterversammlung..... | 272 |
| II. Aufsichtsgremium | 273 |
| 1. Aufgaben und Zuständigkeiten..... | 273 |
| 2. Zusammensetzung | 274 |
| 3. Vorsitzende/r des Aufsichtsgremiums | 275 |
| 4. Vergütung | 276 |
| 5. Interessenkonflikte..... | 277 |
| 6. Zusammenwirkung von Geschäftsleitung und Aufsichtsgremium..... | 277 |
| III. Geschäftsleitung | 278 |
| 1. Aufgaben und Zuständigkeiten..... | 278 |
| 2. Zusammensetzung | 279 |
| 3. Vergütung | 280 |
| 4. Interessenkonflikte..... | 281 |
| VI. Anhang..... | 282 |
| 1. Anlage Begriffserläuterungen..... | 282 |
| 2. Anlage Kennzahlen..... | 287 |
| 3. Anlage Abkürzungen..... | 288 |
| 4. Anlage Beteiligungen in alphabetischer Reihenfolge..... | 290 |



I. Vorwort

Liebe Kolleginnen und Kollegen des Kreistages,

liebe Leserinnen und Leser,

wir freuen uns, Ihnen mit dem diesjährigen Beteiligungsbericht 2020 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 43 Unternehmen berichtet. Grundlage des Berichtes sind die geprüften Jahresabschlüsse der Beteiligungen für das Geschäftsjahr 2020. Die Informationen über die Grundzüge des Geschäftsverlaufs sowie Ausblick und Risiken entstammen in Auszügen den Lageberichten der Jahresabschlüsse der jeweiligen Gesellschaft.

Eine besondere Neuerung im Beteiligungsbericht besteht darin, dass ab diesem Jahr die Zahl der Beschäftigten je Unternehmen aufgezeigt wird. Dies soll zusätzliches Bewusstsein dafür schaffen, welche gesellschaftliche Tragweite sich hinter dem wirtschaftlichen Engagement des Main-Taunus-Kreises verbirgt.

Für die kommunalen Beteiligungen war das Kalenderjahr 2020 vor allem geprägt durch die Auswirkungen der Coronavirus-Pandemie. Insbesondere der Gesundheits- und Krankenhaussektor wurde stark getroffen. Dennoch haben es die Kliniken des Main-Taunus-Kreises im Jahr 2020 geschafft, erstmals seit der Gründung des Klinikverbundes ein positives Jahresergebnis zu erzielen. Allerdings hat das Jahr 2021 bislang gezeigt, dass diese Tendenz durch die Fortdauer der Pandemie nicht zu halten sein wird. Vielmehr steuern die Kliniken auf eine sehr kritische finanzielle Situation zu, die alle Beteiligten vor große Herausforderungen stellen wird.

Weiterhin wurde mit Wirkung zum 01.01.2020 die Klinikstruktur durch zwei Verschmelzungen im KdMTK-Teilkonzern vereinfacht. Die Fachklinik Hofheim GmbH wurde auf die Seniorenresidenz Main-Taunus gGmbH verschmolzen, die dann in Fachklinik und Seniorenresidenz Main-Taunus GmbH umfirmiert wurde. Die Gesundheits-Akademie Main-Taunus GmbH wurde auf die Service-Gesellschaft der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH verschmolzen, die dann in Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH umfirmiert wurde. Durch die Verschmelzung sollen unter anderem der administrative Aufwand reduziert und Steuern gespart werden. Die beiden „neuen“ Gesellschaften sind erstmals im Bericht enthalten.

Am Standort Bad Soden soll zudem neuer Wohnraum für Klinikmitarbeiter entstehen. Hier plant und investiert die kreiseigene Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur (GSIM) zur Sanierung und Modernisierung eines Gebäudes an der Kronberger Straße.

Die Rhein-Main-Deponie GmbH hatte die für ihre Sanierung erforderlichen Kennzahlen nicht erreichen können. Um auf diese Abweichungen zu reagieren wurde das Sanierungsgutachten angepasst und um zusätzliche Maßnahmen erweitert. Daraufhin konnte auch die zwischen Gesellschaft, Banken und den Gesellschaftern geschlossene Sanierungsvereinbarung angepasst werden. Erfreulich ist, dass für die beiden Gesellschafter, den Hochtaunuskreis und den Main-Taunus-Kreis hierbei keine zusätzlichen Zahlungen anfielen.



Zwischen der Gesellschaft zur Rekultivierung der Weilbacher Kiesgrubenlandschaft mbH (GRKW) und der Main-Taunus-Recycling GmbH (MTR) bestanden zahlreiche Pachtverträge über Grundstücke, auf denen die MTR die Auskiesung und anschließende Verfüllung der Kiesgruben betrieb bzw. unterverpachtete. Die umfangreichen Vertragswerke konnten bereinigt werden. Hierbei wurde die Grundstücksallokation klar an den betrieblichen Anforderungen ausgerichtet, die Prognosen zu den Auskiesungs- und Verfüllkapazitäten angepasst und mit dem langfristig ausgerichteten Preisniveau die wirtschaftliche Tragfähigkeit und die Sicherstellung der Rekultivierung erreicht.

Im Bereich des Verkehrswesens ist es der RTW Planungsgesellschaft mbH gelungen, dass die Europäische Union im Rahmen der „Connecting Europe Fazilität (CEF)“ das Projekt „Regionaltangente“ mit einer Gesamtfördersumme von 20 Mio. € weiter unterstützt. Ziel des Vorhabens CEF ist es, fehlende Verkehrsverbindungen für bessere Verbindungen in ganz Europa aufzubauen, den nachhaltigen Verkehr zu fördern und Arbeitsplätze zu schaffen.

Erfolgreiche Verhandlungen beim Ankauf von Grundstücken aber auch beim Erwerb von Ökopunkten, erlaubten es der Gesellschaft, den Mittelbedarf für 2020 wirksam zu reduzieren.

Zusätzlich wurden Maßnahmen – wo es unschädlich für die Zeitschiene des Projektes ist – und den damit verbundenen Mittelbedarf ins nächste Jahr verschoben. Damit leistet die RTW einen Beitrag zur temporären finanziellen Entlastung der Gesellschafter.

Die Beteiligungsgesellschaften des Main-Taunus-Kreises sind in unterschiedlichem Umfang und auf unterschiedliche Art und Weise von den Auswirkungen der Corona-Pandemie getroffen worden. Die Möglichkeiten, sich den pandemiebedingten Einschränkungen anzupassen, sind nicht für alle Unternehmen gleich verteilt. Betriebe, die stark von Publikumsfrequenz abhängig sind, wie zum Beispiel im Gesundheits-, Verkehrs- und Bildungswesen, stehen vor sehr großen Herausforderungen, um ihre Leistung für die Bevölkerung in möglichst gleich großem Umfang und Qualität anzubieten.

Dennoch konnte unter den gegebenen Bedingungen für das Berichtsjahr 2020 im Wesentlichen eine positive Bilanz gezogen werden.

Für die zukünftigen Geschäftsjahre ist zu erwarten, dass der Main-Taunus-Kreis seine Beteiligungen womöglich teilweise wird unterstützen müssen.

Hofheim, im November 2021

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 2019 und 2020. 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

4. Betriebswirtschaftliche Information

Die im Beteiligungsbericht nachfolgenden tabellarischen Übersichten im Unterpunkt „Betriebswirtschaftliche Informationen“ beinhalten jeweils wesentliche Kennzahlen zur betriebswirtschaftlichen Entwicklung der Gesellschaft:

In dieser Tabelle sind wesentliche Informationen aus dem Jahresabschluss der Gesellschaft enthalten bzw. daraus abgeleitet worden.

Sonstige Kennzahlen

- **Eigenkapitalquote (Je höher der Wert, desto besser)**

Die Eigenkapitalquote gibt an, wieviel Prozent des Gesamtkapitals durch Eigenkapital repräsentiert werden.

$$\text{Formel: } \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

- **Rentabilität des Eigenkapitals (Je höher der Wert, desto besser)**

Die Eigenkapitalrentabilität gibt an, wie effizient das Unternehmen aus Sicht der Gesellschafter gearbeitet hat.

$$\text{Formel: } \frac{\text{Jahresüberschuss/ -fehlbetrag vor Steuern} \times 100}{(\text{wirtschaftl.}) \text{ Eigenkapital}}$$

- **Nettofinanzverschuldung (Je niedriger der Wert, desto besser)**

Die Nettofinanzverschuldung gibt an, um welchen Betrag der Schuldenstand aus zinstragendem Fremdkapital den liquiden Zahlungsmittelbestand übersteigt.

$$\text{Formel: } \text{Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten} - \text{liquide Mittel}$$



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 | 164.675 | 20.277 | 111 |
| MTR Main-Taunus-Recycling GmbH | 0,0% | 10.481 | 28.092 | 8.105 | 21 |
| Biomasse Rhein-Main GmbH | 0,0% | - | - | - | - |
| SAVAG Südhessische Abfall-Verwertungs GmbH | 0,0% | 731 | 11.701 | 5.494 | 5 |
| Rhein-Main Abfall GmbH | 0,7% | 3.577 | 16.066 | 65.248 | 20 |
| | | 14.789 | 220.534 | 99.124 | 157 |
| Energiewirtschaft | | | | | |
| Süwag Energie AG | 1,4% | 691.402 | 1.246.805 | 123.151 | 1.105 |
| | | 691.402 | 1.246.805 | 123.151 | 1.105 |
| Gesundheitswesen | | | | | |
| Kliniken Frankfurt Main-Taunus GmbH | 50,0% | 222 | 2.352 | 3.598 | 19 |
| Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH | 6,0% | 0 | 222.326 | 123.677 | 290 |
| Fachklinik und Seniorenresidenz Main-Taunus gGmbH | 0,0% | 7.530 | 10.070 | 12.942 | 140 |
| Main-Taunus-Privatklinik GmbH | 0,0% | 2.849 | 17.929 | 5.212 | 37 |
| Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH | 0,0% | 711 | 13.157 | 71.299 | 1.003 |
| MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG | 0,0% | 0 | 42.164 | 3.009 | - |
| MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH | 0,0% | 0 | 19 | - | - |
| Medizinisches Versorgungszentrum | 0,0% | 0 | 1.103 | 167 | 7 |



| | | | | | |
|---|--------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| Krankenhaus Hofheim gGmbH | | | | | |
| MVZ GmbH im Main-Taunus-Kreis | 0,0% | 4 | 485 | 4.200 | 34 |
| Klinikum Frankfurt Höchst GmbH | 0,0% | 25.934 | 101.836 | 224.190 | 2.428 |
| Zentrale Errichtungsgesellschaft mbH | 0,0% | 49 | 253.042 | 647 | 3 |
| Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Frankfurt Höchst GmbH | 0,0% | 318 | 1.753 | 1.621 | 28 |
| | | 37.617 | 666.236 | 450.562 | 3.989 |
| Kultur und Tourismus | | | | | |
| Rheingau-Taunus Kultur und Tourismus GmbH | 1,5% | 160 | 310 | 349 | 5 |
| KulturRegion FrankfurtRheinMain gGmbH | - | 421 | 496 | 894 | 11 |
| Gemeinnützige Kulturfonds Frankfurt RheinMain GmbH | 11,5% | 7.465 | 13.608 | 7.268 | 8 |
| | | 8.046 | 14.414 | 8.511 | 24 |
| Naturschutz | | | | | |
| Gesellschaft zur Rekultivierung der Kiesgrubenlandschaft Weilbach mbH | 25,0% | 3.712 | 8.867 | 161 | 5 |
| Regionalpark RheinMain Pilot gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung | 0,0% | 1.386 | 2.744 | 3 | 5 |
| Regionalpark Ballungsraum RheinMain gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung | 6,7% | 2.047 | 2.968 | 2.377 | 15 |
| | | 7.145 | 14.579 | 2.541 | 25 |
| Sozialwesen | | | | | |
| DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH | 100,0% | 1.265 | 3.157 | 4.739 | 265 |
| | | 1.265 | 3.157 | 4.739 | 265 |
| Verkehrswesen | | | | | |
| MTV Main-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH | 16,1% | 3.692 | 9.342 | 1.923 | 23 |
| Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV) | 3,7% | 2.171 | 54.613 | - | 147 |
| Rhein-Main-Verkehrsverbund Servicegesellschaft mbH | 0,0% | 815 | 9.970 | 22.294 | 377 |
| Mobilligence GmbH | 0,0% | 79 | 332 | 618 | 7 |

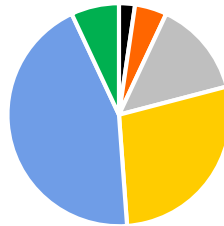


| | | | | | |
|--|--------|------------------|-------------------|----------------|--------------|
| Fahrzeugmanagement Region Frankfurt RheinMain GmbH | 0,0% | 6.200 | 109.508 | 7.567 | 9 |
| HLB Basis AG | 5,9% | 4.715 | 57.098 | 36.986 | 172 |
| ivm GmbH (Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain) | 3,2% | 234 | 986 | 2.253 | 11 |
| RTW Planungsgesellschaft mbH | 3,0% | 22 | 31.629 | - | 19 |
| | | 17.928 | 273.478 | 71.641 | 765 |
| Wirtschaftsförderung | | | | | |
| FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region | 3,5% | 25 | 714 | 262 | 35 |
| | | 25 | 714 | 262 | 35 |
| Wohnungsbau und Infrastruktur | | | | | |
| Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur des Main- Taunus-Kreises mbH | 100,0% | 4.586 | 18.918 | 1.783 | 7 |
| Nassauische Heimstätte Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH | 0,0% | 1.045.013 | 2.492.973 | 366.884 | 767 |
| ekom21 – KGRZ Hessen | - | 38.084 | 130.245 | 230.259 | 580 |
| PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH | 0,2% | 20.235 | 34.757 | 63.452 | 355 |
| | | 1.107.918 | 2.676.893 | 662.378 | 1.709 |
| Bildung | | | | | |
| Volkshochschule Main- Taunus-Kreis | - | 10.705 | 11.664 | 2.072 | 30 |
| | | 10.705 | 11.664 | 2.072 | 30 |
| (Gewähr-) Trägerschaften | | | | | |
| Nassauische Sparkasse | - | 1.123.946 | 14.293.116 | 229.457 | 1.536 |
| ZVN Finanz GmbH | 14,8% | 947 | 64.393 | 0 | 1 |
| Taunus Sparkasse | - | 297.000 | 7.586.921 | 121.019 | 740 |
| | | 1.421.893 | 21.944.430 | 350.476 | 2.277 |
| Zweckverbände, Vereine | | | | | |
| Zweckverband Naturpark Taunus | - | 237 | 3.233 | 375 | 12 |
| | | 237 | 3.233 | 375 | 12 |



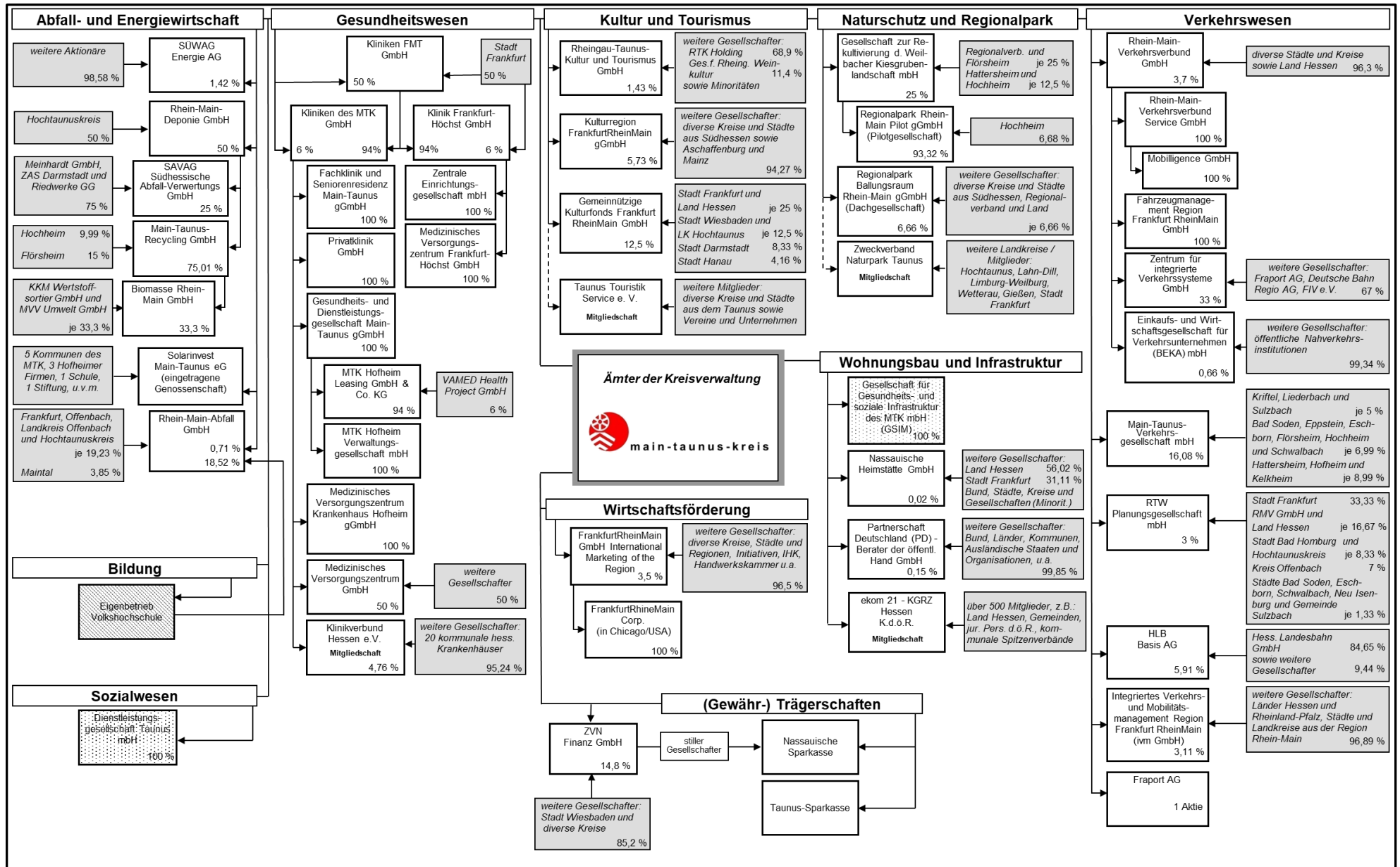
| | Eigenkapital (in Tsd. €) | Bilanz- summe (in Tsd. €) | Umsatz (in Tsd. €) | Beschäf- tigte |
|--------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Summe aller Beteiligungen | 3.318.970 | 27.076.137 | 1.775.832 | 10.393 |

Anzahl der Beteiligungen nach Quote



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





Eigenbetrieb gem. EigBG
 Eigengesellschaften
 Beteiligungen
 Stadt XXX weitere Beteiligte
 ... % Umfang der Beteiligung

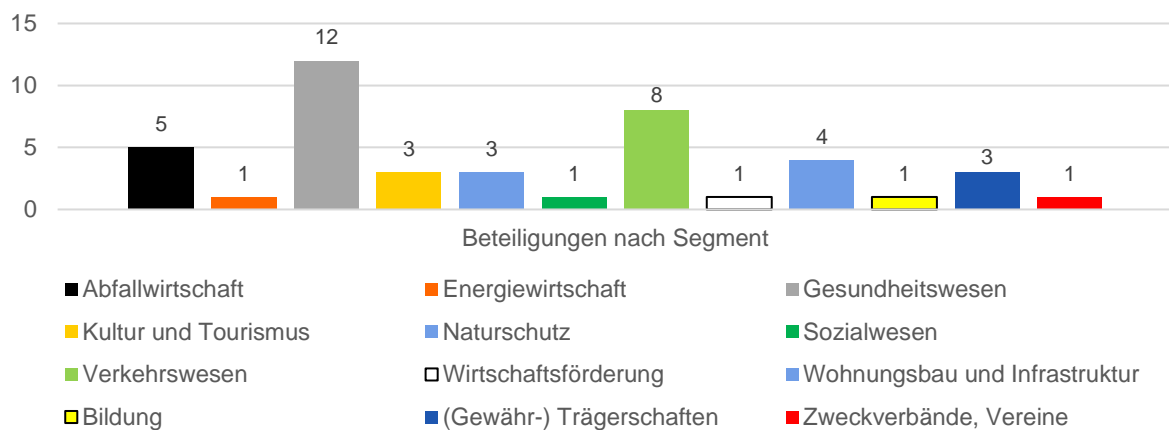


Gegenüberstellung der Segmente

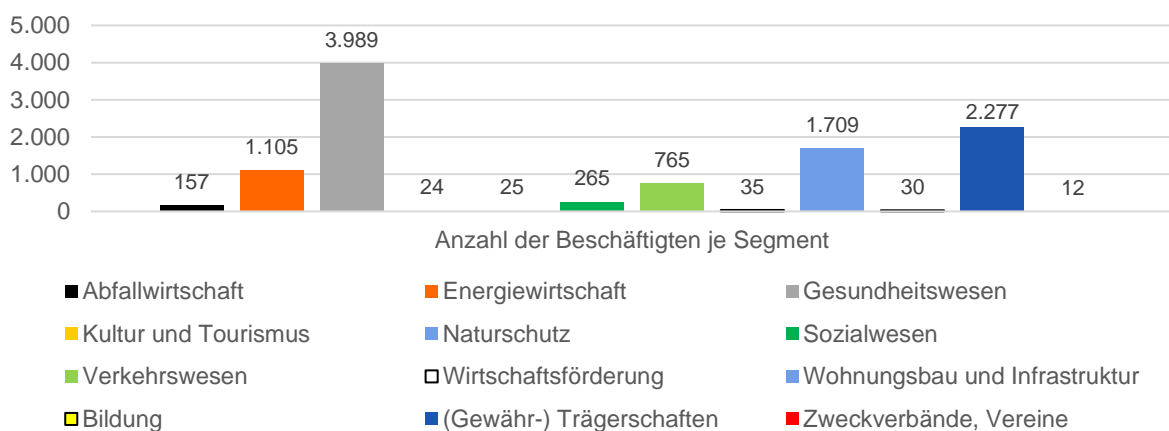
Übersicht der Kennzahlsummen pro Segment

| Segment | Anzahl Beteiligungen | Eigenkapital (in Tsd. €) | Bilanzsumme (in Tsd. €) | Umsatz (in Tsd. €) |
|-------------------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------|
| Abfallwirtschaft | 5 | 14.789 | 220.534 | 99.124 |
| Energiewirtschaft | 1 | 691.402 | 1.246.805 | 123.151 |
| Gesundheitswesen | 12 | 37.617 | 666.236 | 450.562 |
| Kultur und Tourismus | 3 | 8.046 | 14.414 | 8.511 |
| Naturschutz | 3 | 7.145 | 14.579 | 2.541 |
| Sozialwesen | 1 | 1.265 | 3.157 | 4.739 |
| Verkehrswesen | 8 | 17.928 | 273.478 | 71.641 |
| Wirtschaftsförderung | 1 | 25 | 714 | 262 |
| Wohnungsbau und Infrastruktur | 4 | 1.107.918 | 2.676.893 | 662.378 |
| Bildung | 1 | 10.705 | 11.664 | 2.072 |
| (Gewähr-) Trägerschaften | 3 | 1.421.893 | 21.944.430 | 350.476 |
| Zweckverbände, Vereine | 1 | 237 | 3.233 | 375 |

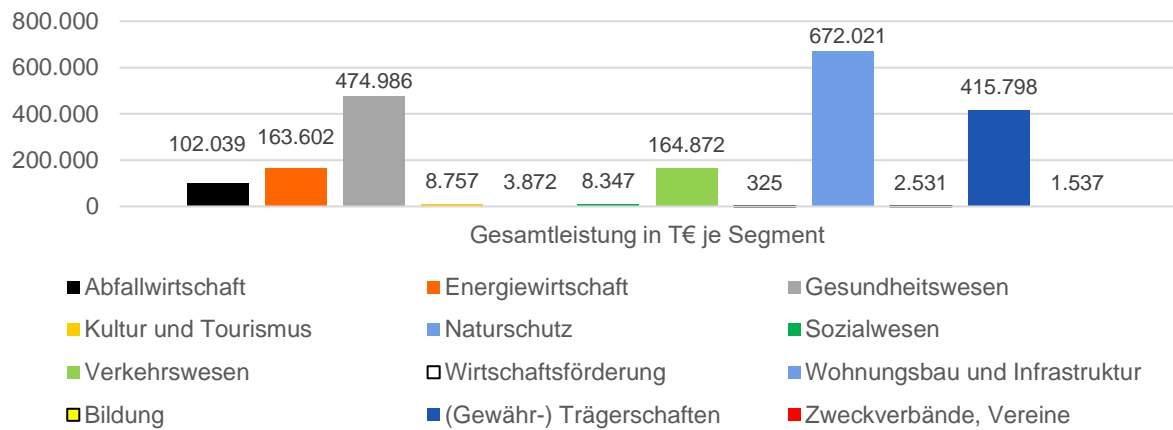
Anzahl der Beteiligungen je Segment



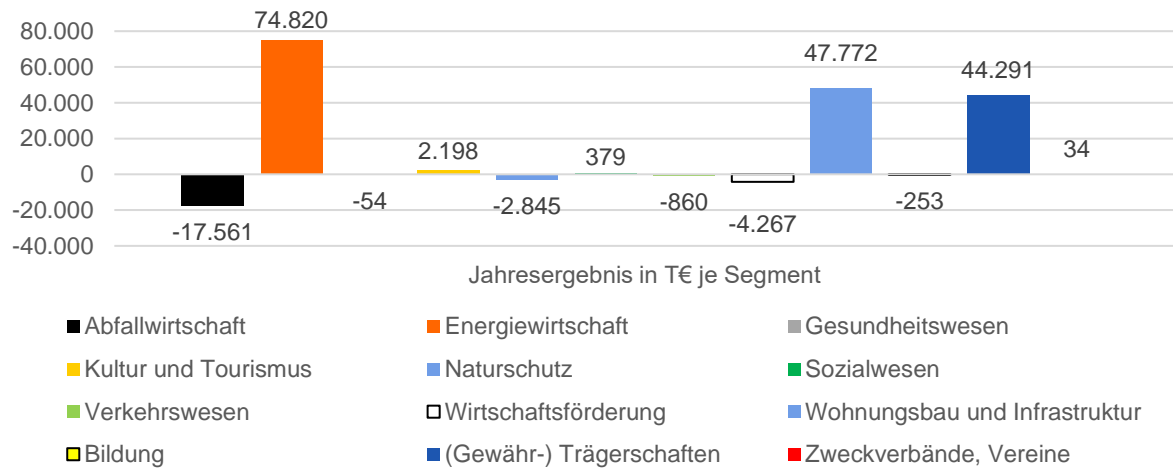
Anzahl der Beschäftigten je Segment



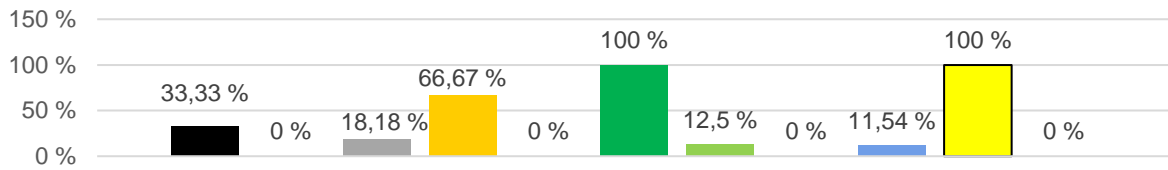
Gesamtleistung in T€ je Segment



Jahresergebnis in T€ je Segment

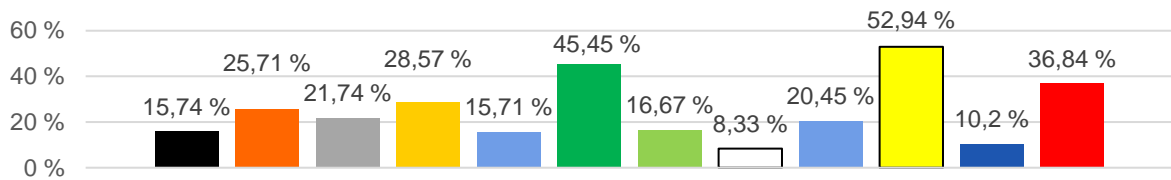


Frauenanteil in den Gremien nach Segment



Frauenanteil in Geschäftsführungsgremien

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



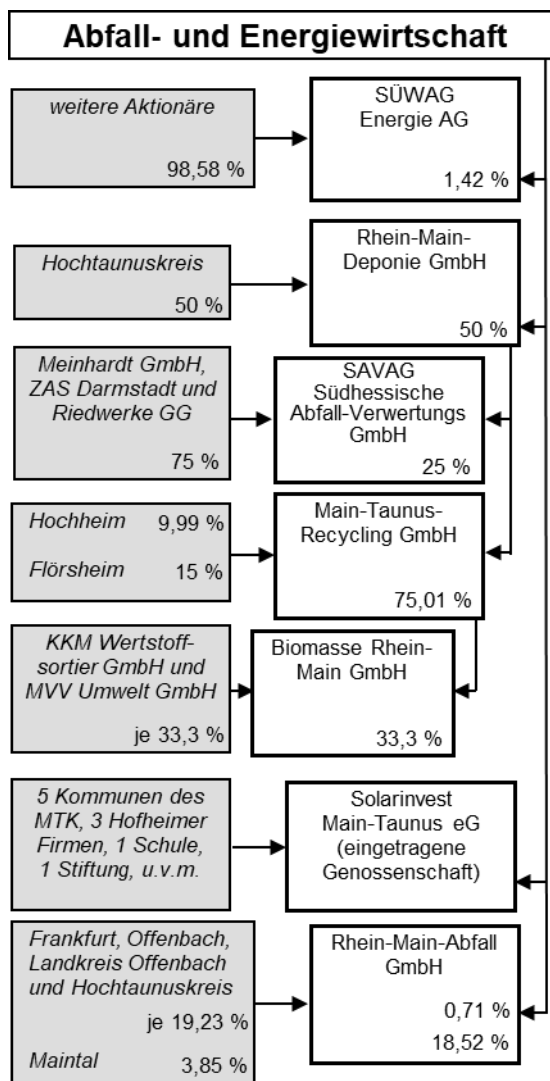
Frauenanteil in Nicht-Geschäftsführungsgremien

- 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/Sitzungsgeld:</i> | |
|---|--|----------|
| Herr Dr. Mathias Bausback (bis 29.02.2020) | Mitglied | 87.600 € |
| Frau Beate Ibiß (ab 20.04.2020) | Mitglied | 85.069 € |
| Herr Heino von Winning (bis 30.04.2020) | Mitglied | 31.427 € |
| Aufsichtsrat | <i>Vergütung/Sitzungsgeld: 6.000 €</i> | |
| Frau Madlen Overdick | Vorsitz | |
| Herr Uwe Kraft | Stellvertretung Vorsitz | |
| Herr Michael Antenbrink | Mitglied | |
| Herr Jürgen Banzer | Mitglied | |
| Herr Matthias Bergmeier | Mitglied | |
| Herr Dr. Frank Blasch | Mitglied | |
| Herr Dr. Bernd Blisch | Mitglied | |
| Herr Michael Cyriax | Mitglied | |
| Frau Kerstin Giger | Mitglied | |
| Herr Christian Heinz | Mitglied | |
| Herr Hellwig Herber | Mitglied | |
| Herr Thomas Kaus | Mitglied | |
| Herr Ulrich Krebs | Mitglied | |
| Herr Albrecht Kündiger | Mitglied | |
| Herr Dr. Stefan Naas | Mitglied | |
| Herr Harald Schindler | Mitglied | |
| Herr Roland Seel | Mitglied | |
| Herr Dirk Sitzmann | Mitglied | |
| Herr Gregor Sommer | Mitglied | |
| Herr Dirk Westedt | Mitglied | |

Gesellschafterversammlung

| | |
|--|----------|
| Herr Michael Cyriax (Landrat/Landrätin) | Mitglied |
| Herr Ulrich Krebs (Landrat/Landrätin) | 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.

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.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 21.519 | 20.277 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 6.768 | 2.779 |
| Materialaufwand | 11.414 | 11.810 |
| Personalaufwand | 7.253 | 8.021 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.793 | 3.051 |
| Abschreibungen | 7.468 | 7.776 |
| Erträge aus Beteiligungen | 200 | 200 |
| Erträge aus Gewinnabführung | -4.033 | 0 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 110 | 253 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 7.436 | 10.592 |



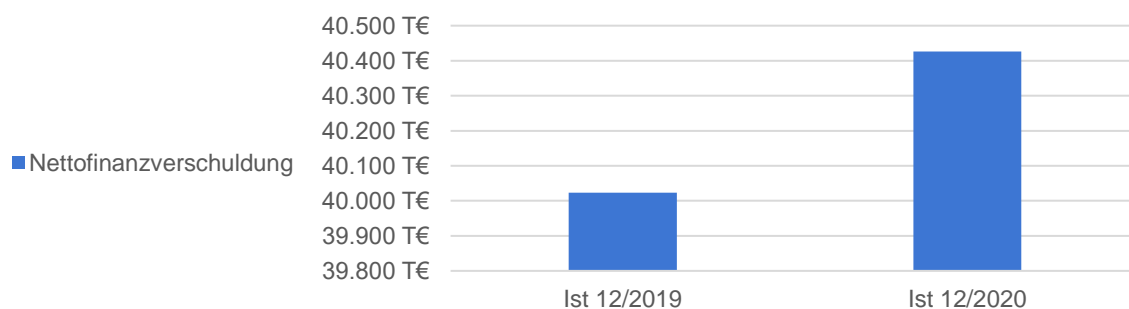
| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | - | - |
| Sonstige Steuern | 103 | 96 |
| Jahresergebnis | -10.370 | -17.275 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 94.261 | 85.144 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 25 | 5 |
| Sachanlagen | 71.403 | 65.506 |
| Finanzanlagen | 22.833 | 19.633 |
| Umlaufvermögen | 13.422 | 8.762 |
| Vorräte | 810 | 714 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 3.703 | 3.186 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 2.574 | 2.366 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 3 | 0 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 695 | 528 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 8.909 | 4.862 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 57 | 32 |
| Bilanzsumme | 169.202 | 164.675 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 0 | 0 |
| Gezeichnetes Kapital | 520 | 520 |
| Kapitalrücklage | 18.478 | 26.479 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -70.090 | -80.461 |
| Jahresergebnis | -10.370 | -17.275 |
| Nicht gedeckter Fehlbetrag | 61.462 | 70.737 |
| Rückstellungen | 111.296 | 115.122 |
| Verbindlichkeiten | 57.483 | 49.161 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 48.932 | 45.288 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3.650 | 2.812 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 1.036 | 1.041 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | - |
| Bilanzsumme | 169.202 | 164.675 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | - | - |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | - | - |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | 40.023 | 40.426 |



Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 112 | 111 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| <i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i> | 0 | 0 |
| <i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i> | 67.766 | 67.766 |

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Geschäftsjahr 2020 sind die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.242 auf TEUR 20.277 vermindert. Dies resultiert im Wesentlichen aus dem Rückgang der Umsatzerlöse durch die Geschäftsabrechnung mit der MTR in Höhe von TEUR 2.209, den verminderten Erlösen aus Vermietung und Verpachtung in Höhe von TEUR 705 sowie den verminderten Erlösen aus Betankung in Höhe von TEUR 393. Gegenläufig haben sich die Erhöhung der Erlöse im Bereich der Bioabfälle in Höhe von TEUR 1.429 sowie die Erhöhung der Erlöse im Bereich der Wertstoffhöfe in Höhe von TEUR 330 ausgewirkt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen TEUR 2.779 (i. Vj. TEUR 6.768). Diese beinhalten im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von TEUR 896 (i. Vj. TEUR 5.568), Erträge aus Weiterberechnungen an die MTR in Höhe von TEUR 442 (i. Vj. TEUR 322), Buchgewinne aus dem Verkauf von Anlagevermögen in Höhe von TEUR 159 (i. Vj. TEUR 150) sowie Erträge aus Versicherungsleistungen in Höhe von TEUR 818 (i. Vj. TEUR 13).

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe haben sich im Vergleich zum Vorjahr von TEUR 1.962 auf TEUR 1.698 vermindert. Dies resultiert hauptsächlich durch den verminderten Aufwand für Kraftstoffe (./. TEUR 416).

Der Aufwand für bezogene Leistungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 660 auf TEUR 10.112 erhöht. Dies resultiert im Wesentlichen aus den Aufwendungen für das Betreiberentgelt, die Betriebsmittel- und Entsorgungskosten für die Bioabfall-Vergärungsanlage in Wicker und die Bioabfall-Vergärungsanlage in Brandholz (+ TEUR 1.433). Gegenläufig entwickelten sich die Aufwendungen für die Stilllegung und Nachsorge der Deponien Wicker, Brandholz und Offenbach (./. TEUR 302), für Instandhaltung und Miete der Arbeitsmaschinen (./. TEUR 133) sowie Kosten für Planung/Entwicklung und Arbeitsmaschinen (./. TEUR 272).

Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 768 auf TEUR 8.021 erhöht. Gegenüber dem Vorjahr hat sich der durchschnittliche Personalbestand um 4,8 FTE (Full Time Equivalent) erhöht. Zur Personalplanung 2020 erfolgte eine Unterschreitung in Höhe von 1,9 FTE (Stand 31. Dezember 2020). Neben dem Anstieg des Personalbestands ist die Erhöhung des Personalaufwands im Wesentlichen auf Einmaleffekte durch gezahlte Abfindungen zurückzuführen.

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen betragen insgesamt TEUR 7.776 und liegen damit um TEUR 308 über dem Vorjahreswert. In den Abschreibungen sind außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von TEUR 920 enthalten, die aus dem Investitionsvorhaben „Deponie auf Deponie“ resultieren.



Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich um TEUR 1.259 auf TEUR 3.052 erhöht. Im Wesentlichen haben sich die Aufwendungen aufgrund des Investitionsvorhabens „Deponie auf Deponie“ in Höhe von TEUR 579, der Rechts- und Beratungskosten gegenüber dem Vorjahr in Höhe von TEUR 308 sowie der Kosten für den Brückenschaden an der B40 in Höhe von TEUR 321 erhöht.

Die Covenants der RMD-Gruppe EBITDA und freie liquide Mittel inkl. der Kontokorrent-Linie wurden zum 31. Dezember 2020 erfüllt.

Gegenüber der Überprüfung seitens eines Beratungsunternehmens zum 30. März 2021 hat sich das Delta für das EBITDA im Rahmen der Jahresabschlusserstellung von TEUR 698 auf TEUR 468 verringert.

Die RMD hat aufgrund des zum 31. Dezember 2019 gekündigten Ergebnisabführungsvertrages zwischen der RMD und der MTR im Geschäftsjahr keine Gewinnabführung von der MTR erhalten. Im Vorjahr betrug der Verlustausgleich durch die RMD TEUR 3.825. Ebenfalls wurden letztmalig zum 31. Dezember 2019 Ausgleichszahlungen an die Minderheitsgesellschafter der MTR – die Stadt Flörsheim am Main und die Stadt Hochheim am Main – in Höhe von insgesamt TEUR 208 gezahlt.

Die RMD ist an der Südhessischen Abfall Verwertungs GmbH (SAVAG) mit 25 % beteiligt. Im Geschäftsjahr 2020 hat die RMD eine Gewinnausschüttung in Höhe von TEUR 200 (i. Vj. TEUR 200) erhalten und lag damit um TEUR 50 unter der Planung.

Das negative Finanzergebnis (Summe aus Erträgen aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, Zinserträgen und –aufwendungen) beträgt TEUR 9.776 (i. Vj. TEUR 6.793). Dies ist im Wesentlichen auf die Aufzinsung der Rückstellungen für die Stilllegungs- und Nachsorgekosten der Deponien zurückzuführen (TEUR 9.590; i. Vj. TEUR 6.187).

Das Geschäftsjahr 2020 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 17.276 (i. Vj. TEUR 10.370) ab, der unter Berücksichtigung der Einzahlungen in die Kapitalrücklage

durch die Gesellschafter in Höhe von TEUR 8.000 zu einem nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag in Höhe von 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 Covenants wurden zum 31. Dezember 2020 beide erfüllt, EBITDA in Höhe von TEUR 1.145 (Plan TEUR 1.038) und freie liquide Mittel in Höhe von TEUR 11.247 (Plan TEUR 8.198).

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. 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 Liquidität von 2021 bis 2027 wurde durch entsprechende Kreistagsbeschlüsse des Hochtaunuskreises und des Main-Taunus-Kreises im September 2018 gesichert, indem diese unter anderem der Umsetzung der Maßnahmen aus dem ursprünglichen Sanierungsgutachten, das im Dezember 2018 erstellt wurde, sowie der Sanierungsvereinbarung zugestimmt haben. Seit Januar 2020 wurde das Sanierungsgutachten IDW S 6 überarbeitet. Aufgrund des überarbeiteten Gutachtens sind keine zusätzlichen Kapitalmaßnahmen gegenüber dem bestehenden Gutachten IDW S 6 erforderlich. Eine gesicherte Finanzierung der RMD-Gruppe bis 31. Dezember 2027 ist in dem Gutachten aufgezeigt. Das Sanierungsgutachten nach IDW S 6 wurde am 26. Juni



2020 dem Aufsichtsrat vorgelegt und die genannten Maßnahmen beschlossen.

Auf Basis des angepassten IDW S 6 Gutachtens wurde ein Nachtrag zur Sanierungsvereinbarung in 2020 erarbeitet, dies erfolgte auch hinsichtlich der Covenants, die bei nicht Einhaltung zu einem außerordentlichen Kündigungsrecht der Banken führen. Im Ergebnis des Nachtrages sollen die vereinbarten Kennzahlen, EBITDA und Liquidität, zweimal jährlich von einem Beratungsunternehmen überprüft werden. Eine erste Überprüfung der Kennzahlen und damit des Nachtrages der Sanierungsvereinbarung erfolgte zum 31. Dezember 2020 durch ein Beratungsunternehmen bis März 2021. Die Kennzahlen für die RMD-Gruppe und damit auch der Nachtrag der Sanierungsvereinbarung wurden zu dem genannten Zeitpunkt eingehalten und gegenüber den Banken und Gesellschaftern der RMD und durch ein Beratungsunternehmen am 30. März 2021 bestätigt. Mit den vorliegenden Jahresabschlüssen der RMD Gruppe wird der Nachtrag der Sanierungsvereinbarung ebenfalls eingehalten. Die Covenants wurden zum 31. Dezember 2020 beide erfüllt, EBITDA in Höhe von TEUR 1.298 (Plan TEUR 1.038) und freie liquide Mittel in Höhe von TEUR 11.247 (Plan TEUR 8.198).

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 vorgesehen.

Für das Geschäftsjahr 2021 werden auf Basis des genehmigten Wirtschaftsplanes Umsatzerlöse in Höhe von rd. 21,3 Mio. EUR, ein EBITDA in Höhe von rd. 5,8 Mio. EUR und ein Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 3,6 Mio. EUR erwartet. Für das Geschäftsjahr 2022 werden

Umsatzerlöse in Höhe von rd. 22,3 Mio. EUR, ein EBITDA in Höhe von rd. 3,7 Mio. EUR und ein Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 4,2 Mio. EUR geplant.

Für das Geschäftsjahr 2023 werden Umsatzerlöse in Höhe von rd. 23,9 Mio. EUR, ein EBITDA in Höhe von rd. 6,0 Mio. EUR und ein nahezu ausgeglichenes Jahresergebnis geplant. Die Wirtschaftsplanung 2021 bis 2023 wurde durch die Gesellschafter im März 2021 genehmigt.

In der Liquiditätsplanung für 2021 wird ein Finanzbedarf in Höhe von 11,0 Mio. EUR und für das Geschäftsjahr 2022 ein Finanzbedarf in Höhe von 8,0 Mio. EUR unterstellt. Zu den durch die RMD selbst erwirtschafteten Erträgen und den Finanzierungen durch Kreditinstitute, ist die RMD auf Basis der durch Gesellschafter- und Kreistagsbeschlüsse bestätigten Sanierungsvereinbarung berechtigt, die nach der Liquiditätsplanung notwendigen Finanzmittel von den Gesellschaftern anzufordern.

In Folge der Corona-Krise ist nicht davon auszugehen, dass Verluste entstehen, welche die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft im Jahr 2021 wesentlich belasten werden. Die operativen Prozesse werden jedoch durch die Corona-Krise erschwert. Es wurde eine Gefährdungsbeurteilung erstellt. Ein Teil der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter arbeitet im Home Office. Weitere zusätzliche Kosten aus der Pandemie sind derzeit nicht abschätzbar.

Nach derzeitigem Sachstand ist der Fortbestand der Gesellschaft von der Umsetzung der in der Sanierungsvereinbarung genannten Maßnahmen und insbesondere von der 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: 08.08.2018

2.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

| Geschäftsführung | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | |
|---|--|----------|
| Herr Dr. Mathias Bausback (bis 28.02.2020) | Mitglied | 89.603 € |
| Frau Beate Ibiß (ab 20.04.2020) | Mitglied | 36.139 € |
| Herr Heino von Winning (bis 30.04.2020) | Mitglied | 39.203 € |
| Aufsichtsrat | <i>Vergütung/Sitzungsgeld: 6.000 €</i> | |
| Frau Madlen Overdick | Vorsitz | |
| Herr Uwe Kraft | Stellvertretung Vorsitz | |
| Herr Michael Antenbrink | Mitglied | |
| Herr Jürgen Banzer | Mitglied | |
| Herr Matthias Bergmeier | Mitglied | |
| Herr Dr. Frank Blasch | Mitglied | |
| Herr Dr. Bernd Blisch | Mitglied | |
| Herr Michael Cyriax | Mitglied | |
| Frau Kerstin Giger | Mitglied | |
| Herr Christian Heinz | Mitglied | |
| Herr Hellwig Herber | Mitglied | |
| Herr Thomas Kaus | Mitglied | |
| Herr Ulrich Krebs | Mitglied | |
| Herr Albrecht Kündiger | Mitglied | |
| Herr Dr. Stefan Naas | Mitglied | |
| Herr Harald Schindler | Mitglied | |
| Herr Roland Seel | Mitglied | |
| Herr Dirk Sitzmann | Mitglied | |
| Herr Gregor Sommer | Mitglied | |
| Herr Dirk Westedt | Mitglied | |

Gesellschafterversammlung

| | |
|---|----------|
| Herr Dr. Mathias Bausback (bis 29.02.2020) | Mitglied |
| Herr Dr. Bernd Blisch | Mitglied |
| Frau Beate Ibiß (ab 20.04.2020) | Mitglied |
| Herr Hans Mohr | Mitglied |
| Herr Heino von Winning (bis 30.04.2020) | 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 11.852 | 8.105 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.198 | 105 |
| Materialaufwand | 12.256 | 4.558 |
| Personalaufwand | 2.188 | 1.570 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 809 | 808 |
| Abschreibungen | 749 | 958 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 250 |



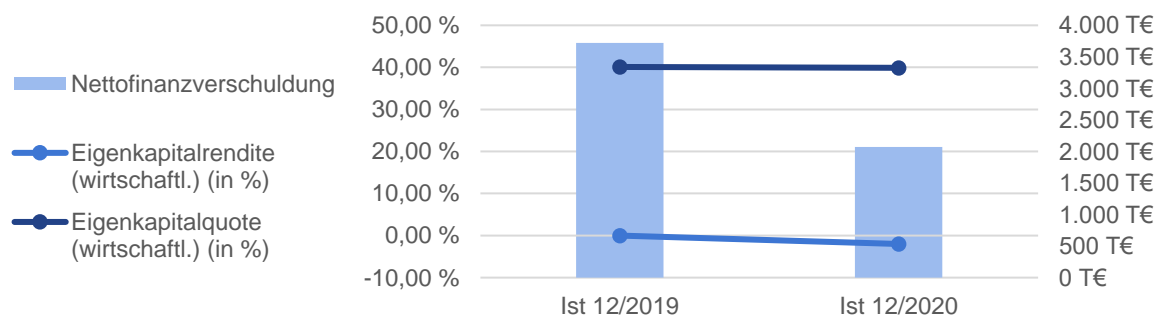
| | | |
|----------------------------------|----------|-------------|
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 763 | 731 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 39 | 0 |
| Sonstige Steuern | 71 | 60 |
| Erträge aus Verlustübernahme | 3.825 | 0 |
| Jahresergebnis | 0 | -225 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 20.787 | 19.945 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | - | - |
| Sachanlagen | 17.387 | 16.545 |
| Finanzanlagen | 3.400 | 3.400 |
| Umlaufvermögen | 4.710 | 5.264 |
| Vorräte | 1.232 | 1.112 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 3.107 | 3.266 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.193 | 1.004 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | - | - |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 1.840 | 2.215 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 371 | 886 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3.035 | 2.883 |
| Bilanzsumme | 28.532 | 28.092 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 10.706 | 10.481 |
| Gezeichnetes Kapital | 682 | 682 |
| Kapitalrücklage | 10.024 | 10.024 |
| Jahresergebnis | - | - |
| Bilanzergebnis | 0 | -225 |
| Rückstellungen | 531 | 1.275 |
| Verbindlichkeiten | 16.570 | 15.611 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 4.091 | 2.956 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 679 | 309 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 51 | 68 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | - |
| Bilanzsumme | 28.532 | 28.092 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,0 | -2,0 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 40,1 | 39,9 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | 3.720 | 2.070 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 28 | 21 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

2.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die MTR hat im Jahr 2020 rd. 0,4 Mio. Tonnen an mineralischen Abfällen verwertet, rd. 0,9 Mio. Tonnen weniger zum Vorjahr. Gegenüber der Planung wurden rd. 0,2 Mio. Tonnen weniger an mineralischen Abfälle verwertet. Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 3.748 reduziert. Gegenüber den Planungen im IDW S 6 Gutachten haben sich die Erlöse um TEUR 1.306 vermindert. Der Rückgang begründet sich im Wesentlichen durch die geringeren Erlöse aus der Verwertung von mineralischen Abfällen (TEUR 1.952), aus geringeren Erlösen aus den Anlieferungen von Schlacken (TEUR 383), geringere Erlöse aus Anlieferungen im Bereich der Weilbacher Kiesgruben (TEUR 775), geringere Erlöse aus dem Bodenbehandlungszentrum (TEUR 356) sowie geringeren Erlösen aus Dienstleistungen (TEUR 48). Dies begründete sich u.a. aufgrund von noch nicht erhaltenen Genehmigungen sowie aufgrund eines in 2020 beendeten zivilrechtlichen Verfahrens und der damit verbundenen nicht möglichen Verwertung in diesem Zeitraum.

Die sonstigen betrieblichen Erträge haben sich von TEUR 1.198 im Vorjahr 2019 auf TEUR 105 im Berichtsjahr vermindert. Die Reduzierung resultiert im Wesentlichen aus ei-

nem Ertrag aufgrund des Verkaufs des Bürogebäudes im Steinmühlenweg 5 aus dem Vorjahr.

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 11 auf insgesamt TEUR 136 vermindert. Dies resultiert im Wesentlichen aus einem geringeren Strom- und Dieserverbrauch.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind von TEUR 12.109 auf TEUR 4.422 gesunken. Im Wesentlichen resultiert die Verminderung gegenüber dem Vorjahr aus einer Anpassung der Verfüllkapazität der Weilbacher Kiesgruben in Höhe von TEUR 4.542 in 2019, aus der vertraglichen Regelung zur Geschäftsbereichsabrechnung der MTR mit der RMD in Höhe von TEUR 1.968, dem in 2019 beendeten Projekt Laubenheim in Höhe von TEUR 725 sowie aus den in 2020 verminderten Kosten für den Einbau von Materialien in den Weilbacher Kiesgruben in Höhe von TEUR 627. Gegenläufig haben sich aufgrund von erhöhten behördlichen Anforderungen die Gutachten- und Analysekosten für Schlacken um TEUR 372 gegenüber dem Vorjahr erhöht.

Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund einer geringeren Beschäftigtenanzahl um TEUR 617 reduziert und beträgt im Berichtsjahr TEUR 1.570.



Die Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens haben sich um TEUR 209 auf TEUR 958 gegenüber dem Vorjahr erhöht. Im Wesentlichen ist dies eine Sonderabschreibung für das Projekt Weilbach in Höhe von TEUR 280.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich von TEUR 809 im Vorjahr auf TEUR 808 vermindert.

Die Biomasse Rhein-Main GmbH hat im Jahr 2020 aufgrund des positiven Jahresergebnisses im Geschäftsjahr 2019/2020 eine Gewinnausschüttung in Höhe von TEUR 250 an die MTR gezahlt.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden keine Zinserträge realisiert (i. Vj. TEUR 0).

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen betragen TEUR 731 und haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 32 vermindert. Im Wesentlichen resultieren die Zinsen aus dem Zinsaufwand aus Forderungen der RMD in Höhe von TEUR 563.

Der Aufwand aus Steuern vom Einkommen und vom Ertrag beträgt TEUR 0 (i. Vj. TEUR 39).

Die Aufwendungen aus sonstigen Steuern sind gegenüber dem Vorjahr von TEUR 71 auf TEUR 60 vermindert.

Der Jahresfehlbetrag beträgt TEUR 225. Gegenüber dem Geschäftsjahr 2019 ist dies eine Verbesserung um TEUR 3.600. Gegenüber der Planung im IDW S 6 Gutachten ist das Jahresergebnis der MTR um TEUR 2.286 besser ausgefallen.

Durch die Kündigung des Ergebnisabführungsvertrages zum 31. Dezember 2019 ergaben sich keine Erträge aus Verlustübernahme (i. Vj. TEUR 3.825) mit der Muttergesellschaft RMD.

Ausblick und Risiken

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

Vermögen vorgesehen, diese Maßnahme ist jedoch, bedingt durch den laufenden Pachtvertrag, für das Jahr 2025 geplant. Im Bereich der operativen Maßnahmen sind Preiserhöhungen für unbelastete als auch belastete mineralische Abfälle geplant.

Die möglichen Auswirkungen einer gesellschaftsrechtlichen Verschmelzung der MTR auf die RMD werden in 2021 geprüft und mit den Gesellschaftern abgestimmt. Die Darlehensbeträge in Höhe von derzeit TEUR 12.035 sind von der MTR an die RMD zu tilgen. In der Wirtschaftsplanung der MTR sind für die nächsten Jahre positive Ergebnisse geplant, sodass die erwirtschafteten Gewinne der MTR für die Tilgung des bestehenden Darlehens nach jetzigem Planungsstand verwendet werden können. Mittelfristig geplant ist für die Jahre 2021-2023 ein positives Jahresergebnis von insgesamt TEUR 7.400. 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 die für die Stilllegungs- und Nachsorge der Deponien, nachkommen. Für die Banken ist es sinnvoll, Beiträge zu leisten, weil die ausstehenden Darlehen im Planungszeitraum signifikant zurückgeführt werden können.

Seit Januar 2020 wurde das Sanierungsgutachten IDW S 6 überarbeitet. Das Ziel der Überarbeitung war eine gesicherte Finanzierung der RMD-Gruppe bis zum 31. Dezember 2027. Dieses Ziel wurde erreicht. Das Sanierungsgutachten nach IDW S 6 wurde am 26. Juni 2020 dem Aufsichtsrat zur Kenntnis gegeben.

Der Aufsichtsrat hat mit gleichem Datum den Maßnahmenkatalog aus dem Sanierungsgutachten beschlossen.



Auf Basis des angepassten IDW S 6 Gutachtens wurde die Sanierungsvereinbarung in 2020 auch hinsichtlich der Covenants, die bei nicht Einhaltung zu einem außerordentlichen Kündigungsrecht der Banken führen, überarbeitet. Im Ergebnis sollen die vereinbarten Kennzahlen, EBITDA und Liquidität, zweimal jährlich von einem Beratungsunternehmen überprüft werden. Bis März 2021 erfolgte eine Überprüfung der Kennzahlen zum 31. Dezember 2020 durch ein Beratungsunternehmen. Die Kennzahlen für die RMD-Gruppe für 2020 wurden eingehalten und gegenüber den Banken und Gesellschaftern der RMD durch den Gutachter am 30. März 2021 bestätigt.

Für das Geschäftsjahr 2021 werden Umsatzerlöse in Höhe von rd. 9,6 Mio. EUR und ein Jahresüberschuss in Höhe von rd. 2,7 Mio. EUR geplant. Für das Geschäftsjahr 2022 werden Umsatzerlöse in Höhe von rd. 9,0 Mio. EUR und ein Jahresüberschuss in Höhe von rd. 2,3 Mio. EUR geplant, für das Geschäftsjahr 2023 wird ein Umsatzerlös in Höhe von rd. 11,7 Mio. EUR und ein Jahresüberschuss in Höhe von rd. 2,4 Mio. EUR geplant.



3. Biomasse Rhein-Main GmbH

3.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Steinmühlenweg 5
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/Sitzungsgeld:</i> | <i>0 €</i> |
|---|--------------------------------|--------------|
| Herr Johannes Günther | Mitglied | |
| Frau Beate Ibiß (ab 10.06.2020) | Mitglied | |
| Herr Frank-Steffen Meinhardt | Mitglied | |
| Herr Heino von Winning (bis 09.06.2020) | Mitglied | |
| Aufsichtsrat | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | <i>400 €</i> |
| Herr Uwe Kraft | Vorsitz | |
| Herr Marcus Adlon | Mitglied | |
| Herr Martin Becker-Rethmann (bis 12.01.2020) | Mitglied | |
| Herr Marcus Bracht (ab 13.01.2020) | Mitglied | |
| Herr Peter Fischbach | Mitglied | |
| Herr Jochen Kilb | Mitglied | |
| Herr Ulrich Krebs | Mitglied | |
| Frau Madlen Overdick | Mitglied | |
| Gesellschafterversammlung | | |
| Herr Dr. Mathias Bausback (bis 29.02.2020) | Mitglied | |
| Herr Dr. Christian Hower-Knobloch | Mitglied | |
| Frau Beate Ibiß (ab 20.04.2020) | Mitglied | |
| Herr Jochen Kilb | Mitglied | |
| Herr Frank-Steffen Meinhardt | Mitglied | |
| Herr Uwe Zickert (ab 01.10.2020) | Mitglied | |
| Herr Heino von Winning (ab 01.03.2020, bis 30.04.2020) | 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.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

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

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 09/2019 | Ist 09/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 8.343 | 9.854 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 848 | 2 |
| Materialaufwand | 5.933 | 6.951 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 45 | 45 |
| Abschreibungen | 2.211 | 2.233 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 94 | 50 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 172 | 159 |
| Sonstige Steuern | 39 | 42 |
| Jahresergebnis | 697 | 376 |

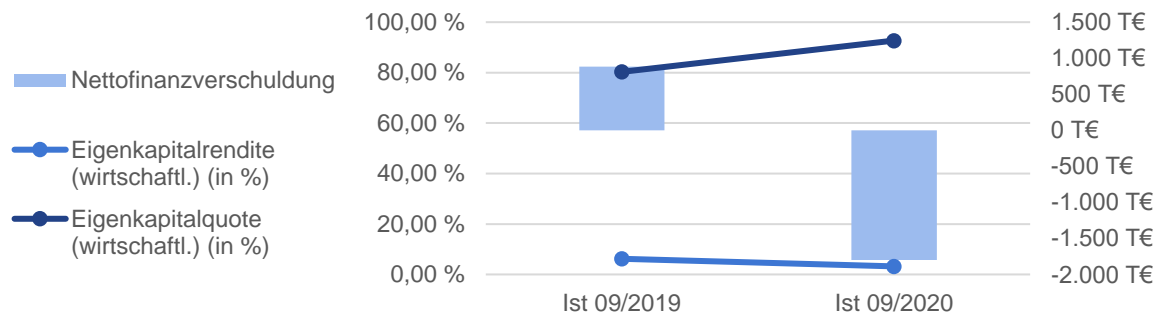


Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 09/2019 | Ist 09/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 11.229 | 9.624 |
| Sachanlagen | 11.229 | 9.624 |
| Umlaufvermögen | 2.664 | 2.848 |
| Vorräte | 328 | 431 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.220 | 618 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 847 | 263 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 373 | 355 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 1.116 | 1.799 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 177 | 122 |
| Bilanzsumme | 14.070 | 12.594 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 11.293 | 11.669 |
| Gezeichnetes Kapital | 300 | 300 |
| Kapitalrücklage | 9.900 | 9.900 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 396 | 1.093 |
| Jahresergebnis | 697 | 376 |
| Rückstellungen | 230 | 385 |
| Verbindlichkeiten | 2.547 | 540 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 2.000 | - |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 547 | 540 |
| Bilanzsumme | 14.070 | 12.594 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 09/2019 | Ist 09/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 6,2 | 3,2 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 80,3 | 92,7 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | 884 | -1.799 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 09/2019 | Ist 09/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 0 | 0 |



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 09/2019 | Ist 09/2020 |
|---|----------------|----------------|
| 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 14.070 auf TEUR 12.594 gesunken. Auf der Aktivseite reduzierten sich die Sachanlagen bei Zugängen in Höhe von TEUR 852, Abgängen in Höhe von TEUR 225 und planmäßigen Abschreibungen von TEUR 2.233 auf TEUR 9.624.

Das Sachanlagevermögen ist zum 30.9.2020 zu 100,0 % (Vorjahr: 100,0 %) durch Eigenkapital und langfristige Fremdmittel finanziert. Im Geschäftsjahr 2019/2020 wurden im Wesentlichen der Überhitzer 2 mit TEUR 306 sowie die Leittechnik mit TEUR 188 aktiviert.

Das Umlaufvermögen hat sich um TEUR 184 auf TEUR 2.848 erhöht. Dies ist im Wesentlichen auf die Erhöhung der Vorräte in Höhe von TEUR 103 sowie die Erhöhung des Kassenbestands um TEUR 683 zurückzuführen. Gegenläufig haben sich die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um TEUR 584 vermindert. Die sonstigen Vermögensgegenstände betreffen Steuererstattungsansprüche und belaufen sich nunmehr auf TEUR 355 für Umsatzsteuer. Wesentliche Ausfallrisiken sind bei den Forderungen nicht erkennbar.

Das Eigenkapital beläuft sich bei einem Jahresüberschuss von TEUR 376 auf TEUR 11.669. Die Eigenkapitalquote hat sich gegenüber dem Vorjahr von 80,3 % auf 92,7 % erhöht.

Die Steuerrückstellungen für die Ertragsteuern belaufen sich auf TEUR 194, die sonstigen Rückstellungen haben sich um TEUR 64 auf TEUR 190 erhöht.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten wurden in Höhe von TEUR 2.000 vollständig getilgt.

Die Umsätze aus der Stromerzeugung haben sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 81 erhöht und betragen TEUR 8.424. Aufgrund einer vereinbarten Anpassung des Holzlieferungsvertrages haben sich die Umsätze für die Anlieferungen des Brennstoffes zum Vorjahr in Höhe von TEUR 1.430 erhöht.

Die sonstigen betrieblichen Erträge haben sich von TEUR 848 auf TEUR 2 vermindert. Die Verminderung resultiert hauptsächlich aus der für die Betriebsunterbrechung in den Monaten September und Oktober 2018 erhaltenen Versicherungsentschädigung, die im Vorjahr in den Erträgen enthalten war.

Der Materialaufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 20 auf TEUR 1.210 erhöht. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind um TEUR 998 gestiegen und betragen TEUR 5.742. Dies ist im Wesentlichen auf die Reparaturkosten für die Turbine in Höhe von TEUR 901 zurückzuführen.

Die Abschreibungen in Höhe von insgesamt TEUR 2.233 sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 22 gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind nahezu unverändert zum Vorjahr. Im Wesentlichen betreffen die Aufwendungen Buchführungskosten in Höhe von TEUR 24 sowie Abschluss- und Prüfungskosten in Höhe von TEUR 14.

Der Zinsaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 44 auf TEUR 50 vermindert.

Die Ertragsteuern betragen TEUR 158. Die sonstigen Steuern betragen TEUR 43.

Im Geschäftsjahr 2019/2020 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 376 erzielt. In



der Planung war ein Ergebnis nach Steuern in Höhe von TEUR 967 vorgesehen. Das Ergebnis hat sich im Wesentlichen aufgrund der notwendigen Reparatur an der Turbine während der Revision vermindert.

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 2020/2021 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.

Zurzeit wird mit der KKM eine weitere Aktualisierung des Altholzlieferungsvertrages verhandelt. Wir gehen davon aus, dass dies für die Bioma deutlich günstiger werden wird.

Die Biomasse Rhein-Main GmbH plant, die Versorgung mit Brennstoff-Holz umzustellen und in Zukunft aufbereiteten Brennstoff auf den Standort geliefert zu bekommen. Derzeit ist die Planung für einen Tiefbunker mit Krananlage sowie die Planung einer neuen Ersatzteilhalle in Vorbereitung. Wir rechnen mit der Inbetriebnahme im August 2022.

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 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 geht die Gesellschaft davon aus, dass sie 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.

Für das Geschäftsjahr 2020/2021 werden gesteigerte Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 12.125 sowie ein Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 2.148 erwartet. Für das Geschäftsjahr 2021/2022 werden Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 12.125 sowie ein Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 2.073 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

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Herr Dr. Mathias Bausback | Mitglied |
| Herr Harald Demmer | Mitglied |
| Frau Tamara Lutz (ab 01.01.2020) | Mitglied |
| Herr Stefan Metzger | Mitglied |

Aufsichtsrat

Vergütung/Sitzungsgeld: 31.555 €

| | |
|--|-------------------------|
| Frau Madlen Overdick (bis 31.12.2020) | Vorsitz |
| Herr Thomas Will | Stellvertretung Vorsitz |
| Frau Dr. Julia Klinger | Mitglied |
| Herr Wolfgang Matthes | Mitglied |
| Herr Frank-Steffen Meinhardt | Mitglied |
| Herr Holger Schmitz | Mitglied |
| Herr Thorsten Schorr (ab 01.01.2020) | Mitglied |
| Herr Günter Verst | 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 Tochter-

gesellschaften 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 Südhausen | 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 4.672 | 5.494 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 15 | 1 |
| Materialaufwand | 2.129 | 4.228 |
| Personalaufwand | 42 | 58 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 164 | 232 |
| Abschreibungen | 626 | 588 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 631 | 694 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 332 | -91 |
| Jahresergebnis | 763 | -214 |

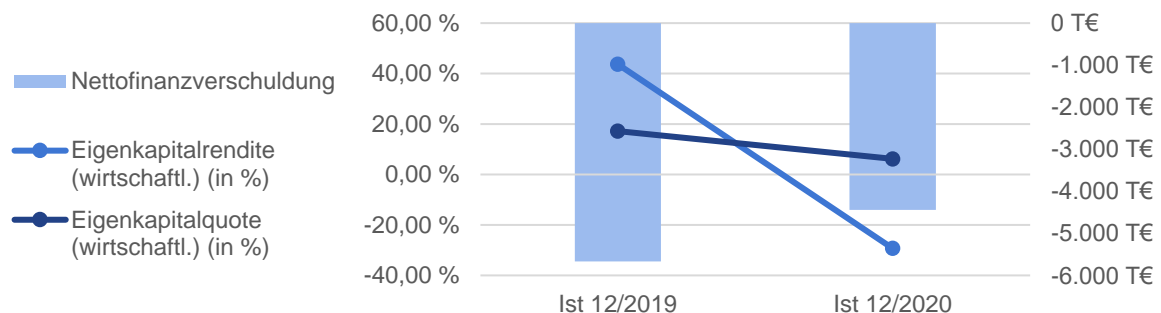


Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 2.462 | 4.826 |
| Sachanlagen | 2.462 | 4.826 |
| Umlaufvermögen | 6.597 | 5.355 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 933 | 911 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 656 | 724 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 277 | 187 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 5.664 | 4.444 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 273 | 249 |
| Bilanzsumme | 10.159 | 11.701 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 1.745 | 731 |
| Gezeichnetes Kapital | 52 | 52 |
| Bilanzergebnis | 1.693 | 679 |
| Rückstellungen | 6.836 | 9.630 |
| Verbindlichkeiten | 1.578 | 1.340 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 446 | 553 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 1.132 | 787 |
| Bilanzsumme | 10.159 | 11.701 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 43,7 | -29,3 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 17,2 | 6,2 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -5.664 | -4.444 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 5 | 5 |



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| 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 2020 nach ersten Berechnungen des statistischen Bundesamtes (Destatis) um 5,5 % gesunken. Die deutsche Wirtschaft erlitt im Jahr 2020 durch die Auswirkung der Corona-Pandemie einen harten Einbruch. So wird für das Jahr 2021 mit einer starken Zunahme der Insolvenzen gerechnet, die sich aufgrund der aktuellen Gesetzeslage erst verzögert manifestieren wird.

Die SAVAG GmbH 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 betreibt die SAVAG im Jahr 2020 nicht. Dies ist zum einen dadurch bedingt, dass die Überfüllung der vergangenen Jahre ausgeglichen- und zum anderen, die vorhandene Kapazität bis zur Inbetriebnahme des Deponiefeldes 9 Anfang 2021 eingeteilt werden muss. Dies hat zur Folge, dass die geplante Verfüllmenge für das Jahr 2020 zwar nicht erreicht wurde, aber dennoch ein überplanmäßiger Preis pro Kubikmeter von rd. 67 €/m³ statt 55 €/m³, wie im Wirtschaftsplan 2020 vom Aufsichtsrat angesetzt, erzielt wurde.

Die Deponie hat eine Laufzeit bis zum Jahr 2030. Das gesamte Verfüllvolumen inklusive der Felder 9 und 10 beträgt rd. 922.000 m³.

Im Rahmen des geplanten Deponieausbaus des Feldes 10 strebt die SAVAG eine Volumenzunahme an. Durch eine Erhöhung von 15

m (Anpassung an die Verfüllhöhe der Riedwerke-Deponie) und eine Geometrieänderung im Feld 10, könnte ein Mehrvolumen von rd. 595.000 m³ generiert werden. Hierzu wird jedoch eine Änderung der Planfeststellung inkl. Umweltverträglichkeitsprüfung (UVP) benötigt, die nur durch die Riedwerke erfolgen kann. Die Riedwerke haben diese bereits in die Wege geleitet. Die Planungs- und Genehmigungskosten trägt jedoch die SAVAG. Das RP hatte in einem Vorgespräch bereits positive Signale zu diesem Vorhaben gesendet.

Der Ausbau des Deponiefeldes 9 wurde im Dezember 2020 baulich abgeschlossen. Zur abschließenden Inbetriebnahme sind jedoch alle Gutachterberichte (Fachgutachter, Fremdgutachter, Behördengutachter) beim Regierungspräsidium Darmstadt einzureichen und freigeben zu lassen. Mit der Freigabe des Deponiefeldes wird im Laufe des 2. Quartals 2021 gerechnet.

Im Jahr 2020 wurden insgesamt 82.215 t in die Deponie eingebaut. Der Planansatz laut Wirtschaftsplan lag dabei bei 153.000 t. Es wurden rd. 62.000 t (im Vorjahr rd. 63.000 t) Schlacken aus dem Müllheizkraftwerk (MHKW) Darmstadt über einen Subunternehmer behandelt. Diese Mengen wurden ausschließlich vom Zweckverband Abfallverwertung Süd Hessen (ZAS) geliefert und stammen allesamt aus dem Müllheizkraftwerk Darmstadt.

Seit 2009 ist die SAVAG als Entsorgungsfachbetrieb zertifiziert und unterzieht sich seitdem einer jährlichen externen Prüfung. Die letzte Zertifizierung wurde im Mai 2020 erfolgreich durchgeführt und hat eine Gültigkeit bis zum 24.11.2021.



Für das Jahr 2020 sind, nach der Erstellung neuer Gutachten, ungeplant hohe Rückstellungszuführungen von rd. TEUR 2.800 fällig geworden, um die Rückstellungen an die überarbeiteten Kostenpläne für die Deponiestilllegung- und nachsorge anzupassen. Laut Wirtschaftsplan wurde hier nur mit einer Zuführung von rd. TEUR 1.250 geplant. Dies führt zu einem Jahresfehlbetrag i.H.v. rd. TEUR 214 nach Steuern.

Die extrem hohe Abweichung von rd. TEUR 1.895 nach Steuern ist neben den zusätzlichen Rückstellungskosten auch durch geringere Umsatzerlöse aufgrund der bewusst weniger angenommenen Mengen und der geringeren Einbaudichte (1,5 to/m³ anstatt 1,7 to/m³) des Geschäftsjahres begründet.

Ausblick und Risiken

Es ist davon auszugehen, dass sich die wirtschaftliche Lage der SAVAG innerhalb der nächsten 10 Jahre (Restlaufzeit) weiterhin positiv entwickelt. Die Verfügbarkeit von Deponien wird weniger, im Gegenzug steigt die Nachfrage für entsprechende Entsorgungsmöglichkeiten. Nach derzeitiger Wirtschaftsplanung ist für 2021 auf Basis von 90.000 m³ Verfüllvolumen mit Umsatzerlösen in Höhe von TEUR 6.504 und einem Ergebnis vor Steuer von TEUR 1.241 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 Rückstellungen für die Deponienachsorge sind von sehr hoher Bedeutung. In der heutigen Zeit ist es daher besonders wichtig, dass ausreichend Rückstellungen gebildet werden, damit die benötigten Mittel für die Nachsorge zur Verfügung stehen. Die Entwicklung der potenziellen Kosten wird daher stetig 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 in Richtung des EZB Ziels von zwei Prozent 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 eine Gesamtguthaben von rd. 4,4 Mio. Euro, welches auf die Kreissparkasse Groß-Gerau, die Volksbank Darmstadt-Süd Hessen und die Deutsche Bank verteilt ist. Diese Bankguthaben sind über den Einlagensicherungsfond 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.

Risiken bestehen weiterhin hinsichtlich der Entsorgung der Hausmüllverbrennungsschlacke des MHKW Darmstadt. Die Schlacke wurde bis Ende 2020 vertragsbedingt über die Main-Taunus-Recycling GmbH (MTR) auf der Deponie Wicker, nach Aufbereitung durch die FES GmbH, eingebaut. Aufgrund von Überschreitungen der für die Deponie Wicker zugelassenen Grenzwerten konnten einige Mengen nicht eingebaut werden. Für entstehende Mehrkosten hat die SAVAG der MTR für den Zeitraum 8.3.-30.6.2019 €/t 3,00 und anschließend bis zum Vertragsende 31.12.2020 2,50 €/t mehr vergütet. Für die Übernahme weiterer Analysekosten oder Mehrkosten für die externe Absteuerung sieht die SAVAG keine Grundlage.

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 wieder 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

| | |
|-----------------------|----------|
| Frau Constanze Celten | Mitglied |
|-----------------------|----------|

Aufsichtsrat

| | Vergütung/Sitzungsgeld: | 3.000 € |
|---|-------------------------|---------|
| Herr Uwe Kraft | Vorsitz | |
| Frau Rosemarie Heilig | Stellvertretung Vorsitz | |
| Herr Uwe Becker | Mitglied | |
| Herr Matthias Bergmeier | Mitglied | |
| Herr Dr. Frank Blasch | Mitglied | |
| Frau Monika Böttcher (ab 01.07.2020, bis 31.08.2020) | Mitglied | |
| Herr Michael Cyriax | Mitglied | |
| Herr Peter Freier | Mitglied | |
| Herr Abdenassar Gannoukh | Mitglied | |
| Herr Hartmut Haibach | Mitglied | |
| Frau Marianne Herrmann | Mitglied | |
| Frau Claudia Jäger | Mitglied | |
| Herr Karl-Heinz Kaiser (ab 01.09.2020) | Mitglied | |
| Herr Adolf Kannengießer | Mitglied | |
| Herr Thomas Kaus | Mitglied | |
| Herr Robert Lange | Mitglied | |
| Herr Carsten Müller | Mitglied | |
| Herr Robert Müller | Mitglied | |
| Herr Werner Müller | Mitglied | |
| Frau Madlen Overdick | Mitglied | |
| Herr Roger Podstatny | Mitglied | |
| Herr Oliver Quilling | Mitglied | |
| Herr Ralf Sachtleber (bis 30.06.2020) | Mitglied | |
| Herr Thorsten Schorr | Mitglied | |
| Frau Dr. Sybille Schumann | Mitglied | |

| | |
|----------------------|----------|
| Herr Gregor Sommer | Mitglied |
| Herr Oliver Stirböck | Mitglied |
| Herr Peter Walther | 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 Investitionen 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€

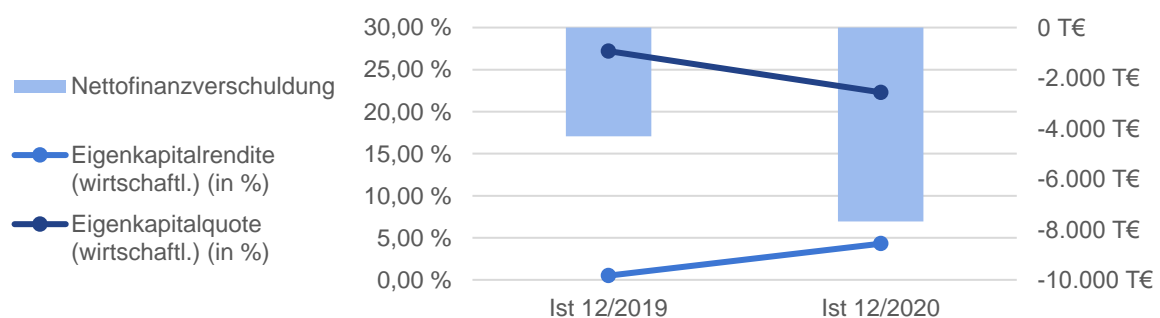
| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 63.860 | 65.248 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 24 | 30 |
| Materialaufwand | 61.152 | 62.246 |
| Personalaufwand | 1.776 | 1.702 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 837 | 1.010 |
| Abschreibungen | 33 | 43 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 10 | 10 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 69 | 60 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 10 | 73 |
| Sonstige Steuern | - | 1 |
| Jahresergebnis | 17 | 153 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 245 | 373 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | 30 |
| Sachanlagen | 244 | 343 |
| Umlaufvermögen | 12.196 | 15.555 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 7.452 | 7.415 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 7.007 | 7.092 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 445 | 323 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 4.744 | 8.140 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 24 | 32 |
| Bilanzsumme | 12.567 | 16.066 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 3.423 | 3.577 |
| Gezeichnetes Kapital | 276 | 276 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 3.130 | 3.148 |
| Jahresergebnis | 17 | 153 |
| Rückstellungen | 706 | 5.451 |
| Verbindlichkeiten | 8.438 | 7.038 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 7.423 | 5.876 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 414 | 462 |
| Bilanzsumme | 12.567 | 16.066 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,5 | 4,3 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 27,2 | 22,3 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -4.316 | -7.691 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 21 | 20 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

5.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Der Geschäftsverlauf im Geschäftsjahr 2020 ist positiv zu beurteilen hinsichtlich der erreichten Ziele der RMA GmbH, nämlich die verlässliche Entsorgungssicherheit im RMA-Gebiet zu gewährleisten, die Auslastung der Verbrennungsanlagen zu sichern und die finanziellen Vorgaben einzuhalten. Mit einem Jahresgewinn von 153,2 T€ liegt das Ergebnis um 136,0 T€ über dem Jahresergebnis des Vorjahres (17,2 T€).

Die Umsatzerlöse des Berichtsjahres (65,25 Mio. €) liegen mit 2,17 % über dem Vorjahr (63,86 Mio. €). Für Abfallmengen der Gebietskörperschaften des RMA-Gebietes sind die Umsatzerlöse (59,80 Mio. €) um 4,00 % gegenüber dem Vorjahr (57,50 Mio. €) gestiegen. Diesen Mehreinnahmen von 2,3 Mio. € stehen Mindereinnahmen von 0,92 Mio. € bei den sonstigen Umsatzerlösen (3,94 Mio. €) gegenüber zu dem Vorjahr (4,86 Mio. €). Diese Mindereinnahmen sind entstanden, weil die Verbrennungskontingente aus der kommunalen Sammlung ausgelastet waren.

Die Umsatzerlöse der Schadstoffsammlung von 1,50 Mio. € entsprechen denen des Vorjahres (1,50 Mio. €). Den betreffenden Städten und Gemeinden werden 0,45 € inkl. MwSt. pro Einwohner und Quartal ab 01.01.2017 berechnet.

Die Aufwendungen des Berichtsjahres (65,14 Mio. €) liegen mit 1,97 % über dem Vorjahr (63,88 Mio. €). Die Aufwendungen bestehen zu 95,6 % aus Aufwendungen für bezogene Leistungen. Im Geschäftsjahr 2020 sind bei den bezogenen Leistungen höhere Aufwendungen in Höhe von 1,09 Mio. € entstanden. Für die Schadstoffsammlung waren höhere Aufwendungen (+0,19 Mio. €) aufgrund des Ausschreibungsergebnisses für die Jahre 2020 bis 2023 gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Die Betreiberentgelte FES GmbH haben sich im Vergleich zum Vorjahr erhöht (+2,38 Mio. €), hier werden Entsorgungsmehrkosten für Hausmüllverbrennungsschlacke und Rauschgasreinigungsrückstände berücksichtigt.

Die Aufwendungen für die Fremdentorgung sind im Vergleich zum Vorjahr zurückgegangen (-1,46 Mio. €), da im Geschäftsjahr 2020 keine planmäßigen oder unplanmäßigen Betriebseinschränkungen (Revisionen) in den beiden Müllheizkraftwerken stattgefunden haben.

Die Ertragslage weist im Geschäftsjahr einen Jahresüberschuss in Höhe von 0,15 Mio. € aus. Damit liegt das Jahresergebnis 2020 um 0,13 Mio. € (+789,42 %) über dem Jahresergebnis des Vorjahres in Höhe von 0,02 Mio. €. Der Rohertrag erhöht sich um 10,82 % auf



3,00 Mio. €. Das Betriebsergebnis 2020 hat sich gegenüber 2019 um 0,19 Mio. € auf 0,26 Mio. € erhöht.

Die Umsatzerlöse (65,25 Mio. €) sind gegenüber dem Vorjahr (63,86 Mio. €) um 1,39 Mio. € (2,17 %) erhöht. Hauptursache hierfür sind die Mehrmengen aus den andienungspflichtigen Abfällen. Hier hat die Gesellschaft an vielen Stellen bereits die besondere Entwicklung in der Pandemie erläutert.

Beim Materialaufwand ist eine Zunahme von 1,10 Mio. € auf 62,25 Mio. € gegenüber dem Vorjahr (61,15 Mio. €). Ursächlich hierfür sind höhere Aufwendungen für das Betreiberentgelt der FES für das MHKW Frankfurt aufgrund vertraglich festgelegter Preissteigerungen und Mehranlieferungen. Dagegen sind geringere Aufwendungen für die Fremdentorgung entstanden.

Die Personalaufwendungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 4,18 % reduziert. Der Minderaufwand ergab sich durch nicht wiederbesetzte Stellen nach Fluktuation oder längeren Krankheitszeiten ohne Lohnfortzahlung. Dagegen steht aber die Zunahme der sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 0,17 Mio. € auf 1,01 Mio. € (Vorjahr 0,84 Mio. €) zu verzeichnen. Die Mehraufwendungen sind im Wesentlichen durch Personalgestaltung und den Aufwendungen für die Erstellung der neuen Abfallwirtschaftskonzeption für die Jahre 2021 bis 2026 begründet.

Das neutrale Ergebnis beträgt 0,02 Mio. € und liegt auf Vorjahresniveau. Das Finanzergebnis beläuft sich auf -0,05 Mio. €. Die Steuern von Einkommen und Ertrag belaufen sich entsprechend des Jahresergebnisses 2020 auf 0,07 Mio.€.

Die Bilanzsumme erhöht sich gegenüber dem Vorjahr (12,57 Mio. €) um 3,50 Mio. € auf 16,07 Mio. €. Auf der Passivseite reduzierten sich die Verbindlichkeiten um 1,40 Mio. € auf 7,04 Mio. € (Vorjahr 8,44 Mio. €). Hauptursache hierfür ist der Rückgang der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, insbesondere die Betreibervergütungen für die beiden Verbrennungsanlagen (1,63 Mio. €). Die

Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern (0,70 Mio. €) sind gegenüber dem Vorjahr (0,60 Mio. €) leicht gestiegen. Die sonstigen Verbindlichkeiten (0,46 Mio. €) sind gegenüber dem Vorjahr (0,41 Mio. €) ebenfalls leicht gestiegen. Die Rückstellungen haben sich um 4,74 Mio. € auf 5,45 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr (0,71 Mio. €) erhöht. Ursächlich ist hier eine Rückstellung in Höhe von 4,7 Mio. € für Entsorgungsmehrkosten der Hausmüllverbrennungsschlacke und Rauchgasreinigungsrückstände aufgrund erschwerter Bedingungen bei der Ablagerung dieser Rückstände. Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen haben sich im Geschäftsjahr 2020 um 0,02 Mio. € auf 0,45 Mio. € geringfügig erhöht. Steuerrückstellungen sind aufgrund hinreichender Vorauszahlungen entfallen (Vorjahr 0,07 Mio. €). Die sonstigen Rückstellungen haben sich um 4,79 Mio. € auf 5,00 Mio. € erhöht.

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 0,36 Mio. € sich gegenüber dem Vorjahr (0,77 Mio.€) um 0,41 Mio. € reduziert haben, sind die Forderungen gegen Gesellschafter (6,74 Mio. €) gegenüber dem Vorjahr (6,24 Mio. €) um 0,50 Mio. € erhöht. Der Bestand an flüssigen Mitteln hat sich von 4,74 Mio. € auf 8,14 Mio. € erhöht. Der Rechnungsabgrenzungsposten von 0,03 Mio. € (Vorjahr 0,02 Mio. €) ist um 0,01 Mio. € leicht gestiegen.

Das Eigenkapital beträgt 3,58 Mio. € (Vorjahr 3,42 Mio. €). Die Eigenkapitalquote beträgt 22,26 % und hat sich gegenüber dem Vorjahr verringert (Vorjahr 27,24 %). Es ergibt sich eine verbesserte Eigenkapitalrentabilität von 4,28 % gegenüber dem Vorjahr 0,50 %. Das Anlagevermögen ist vollständig durch das Eigenkapital gedeckt.

Die Investitionen betragen 0,17 Mio. € (Vorjahr 0,04 Mio. €) und wurden im Wesentlichen für die Erneuerung der Hard- und Software insbe-



sondere der Server sowie für ergänzende Büroausstattung getätigt. Des Weiteren wurde die Klimaanlage erneuert.

Ausblick und Risiken

Der Wirtschaftsplan für 2021 ist aufgestellt, im Dezember 2020 beschlossen und weist ein ausgeglichenes Ergebnis aus. Die Gesellschaft erwartet Umsatzerlöse in Höhe von 60,14 Mio. €, diese werden im Vergleich zum Wirtschaftsplan des Vorjahres um 3,62 % geringer ausfallen. Die geplanten Umsatzerlöse für 2021 (60,14 Mio.€) sind 7,83% niedriger als im Geschäftsjahr 2020 (65,25 Mio.€). Ursächlich für den Umsatzrückgang ist die Senkung der Entgelte für brennbare Abfälle zum 01.04.2021. Gleichzeitig rechnet die RMA für das Wirtschaftsjahr 2021 mit geringeren Aufwendungen gegenüber dem Wirtschaftsplan des Vorjahres (- 4,67 %).

Die Aufwendungen in Höhe von 60,11 Mio. € beinhalten 57,15 Mio. € für den 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 0,04 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 angedienten 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 ausweist.

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

| | |
|------------------------|----------|
| Herr Dr. Markus Coenen | Mitglied |
| Herr Mike Schuler | Mitglied |

Aufsichtsrat

Vergütung/Sitzungsgeld: 352.000 €

| | |
|---|----------|
| Herr Bernd Böddeling | Vorsitz |
| Frau Simone Albrecht | Mitglied |
| Herr Uwe Becker | Mitglied |
| Herr Rolf Deininger | Mitglied |
| Frau Manuela Emmel | Mitglied |
| Herr Oliver Ernst | Mitglied |
| Frau Susanne Fabry (ab 22.06.2020, bis 31.12.2020) | Mitglied |
| Frau Dr. Catharina Friedrich | Mitglied |
| Herr Dr. Dietrich Gemmel | Mitglied |
| Herr Carl-Ernst Giesting | Mitglied |
| Herr Frank Grone (bis 22.06.2020) | Mitglied |
| Herr Dr. Rainer Haas (bis 22.06.2020) | Mitglied |
| Herr Rainer Kaul | Mitglied |
| Herr Holger Kuhl | Mitglied |
| Herr Hans-Walter Lutsch | Mitglied |
| Frau Dr. Claudia Mayfeld (bis 22.06.2020) | Mitglied |
| Frau Daniela Nickel | Mitglied |
| Herr Thomas Schüttler | Mitglied |
| Herr Dr. Marc Spieker (ab 22.06.2020) | Mitglied |

| | |
|---|----------------------------|
| Herr Ralf Trettner (ab 22.06.2020) | Mitglied |
| Frau Monika Trolldenier-Henrichs (ab 22.06.2020) | Mitglied |
| Herr Horst Zerwas | Mitglied |
| Herr Axel Winterwerber | 1. Stellvertretung Vorsitz |
| Herr Uwe Kraft | 2. Stellvertretung Vorsitz |

| Beirat | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | <i>82.000 €</i> |
|---|--------------------------------|-----------------|
| Herr Michael Cyriax | Mitglied | |
| Herr Mario Dürr | Mitglied | |
| Frau Petra Jonas | Mitglied | |
| Herr Frank Kilian | Mitglied | |
| Herr Manfred Michel | Mitglied | |
| Herr Detlef Piepenburg (ab 23.06.2020) | Mitglied | |
| Herr Frank Puchtler | Mitglied | |
| Frau Mirjam Rossel | Mitglied | |
| Herr Erwin Rüdell | Mitglied | |
| Herr Jan Schneider | Mitglied | |
| Herr Ralf Trettner (bis 22.06.2020) | 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. 2 HGO übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.



1.4. Beteiligungsverhältnisse

Kapital

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

Gesellschafter

| | | |
|--|---------------|---------|
| innogy SE | 143.001.000 € | 77,58 % |
| Stadtwerke Frankfurt a.M. Holding | 11.014.900 € | 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 | 223.000 € | 0,12 % |
| 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€

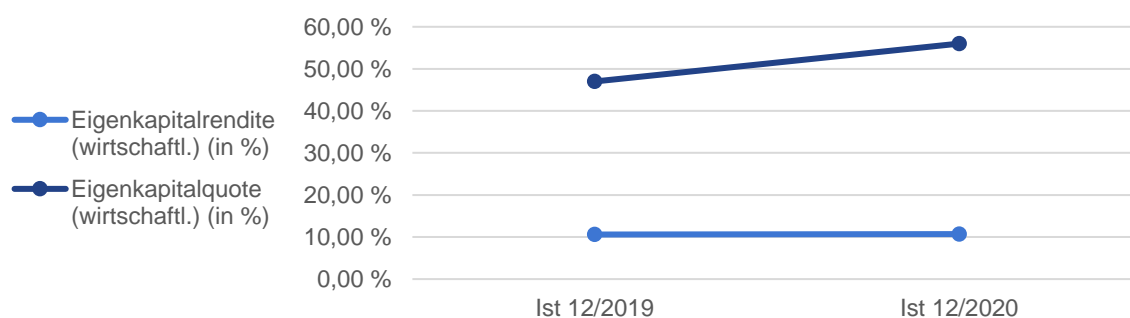
| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 264.285 | 123.151 |
| Bestandsveränderungen | 392 | -1.889 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 16.943 | 42.338 |
| Materialaufwand | 63.399 | 22.601 |
| Personalaufwand | 19.351 | 19.164 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 61.269 | 59.504 |
| Abschreibungen | 52.574 | 10.236 |
| Erträge aus Beteiligungen | 37.675 | 93.175 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 9.229 | 15.245 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 39.814 | 54.075 |
| Sonstige Steuern | 1.728 | 1.132 |
| Jahresergebnis | 72.627 | 74.820 |



Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 1.135.411 | 1.041.648 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 14.169 | 1.294 |
| Sachanlagen | 769.789 | 110.514 |
| Finanzanlagen | 351.453 | 929.840 |
| Umlaufvermögen | 294.283 | 201.967 |
| Vorräte | 1.553 | 29 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 292.730 | 201.938 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 22.521 | 0 |
| Bilanzsumme | 1.455.078 | 1.246.805 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 669.382 | 691.402 |
| Gezeichnetes Kapital | 184.320 | 184.320 |
| Kapitalrücklage | 30.989 | 30.989 |
| Gewinnrücklagen | 401.273 | 423.293 |
| Bilanzergebnis | 52.800 | 52.800 |
| Rückstellungen | 184.426 | 203.659 |
| Verbindlichkeiten | 447.868 | 339.840 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 138.963 | 4.629 |
| Bilanzsumme | 1.455.078 | 1.246.805 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 10,6 | 10,7 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 47,0 | 56,0 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | - | - |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 1.182 | 1.105 |



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Das wirtschaftliche Umfeld und die Marktentwicklung sind im Geschäftsjahr 2020 besonders durch die anhaltende Corona-Pandemie geprägt. Die gesamtwirtschaftliche Leistung der deutschen Wirtschaft ist im Jahr 2020 bedingt durch die Corona-Pandemie und der zu ihrer Eindämmung ergriffenen Maßnahmen rezessionsartig eingebrochen. Die drastische Reduzierung der sozialen Kontakte und die damit verbundenen Einschränkungen der Konsummöglichkeiten haben die ohnehin gedämpfte Konjunktur erheblich belastet. Infolge der pandemiebedingten Rezession des Verarbeitenden Gewerbes und der generell gestiegenen Unsicherheit ist es zu einem deutlichen Rückgang der Investitionen gekommen. Nachfragestützend haben hingegen die staatlichen Konsumausgaben gewirkt. Die Arbeitslosenquote und die Anzahl der Arbeitnehmer in Kurzarbeit sind gestiegen. Auch der Außenhandel und die Weltkonjunktur sind durch den Pandemieverlauf und die in vielen Ländern verhängten Lockdown-Maßnahmen, die primär Dienstleistungsbranchen betreffen, geprägt.

In diesem Umfeld ist der Energieverbrauch in Deutschland im Geschäftsjahr 2020 insgesamt zurückgegangen. Neben dem durch die Corona-Pandemie konjunkturell bedingten Rückgang des Energieverbrauchs haben die Verbesserung der Energieeffizienz sowie die im Jahresdurchschnitt höheren Temperaturen zu dieser Entwicklung geführt. Im Geschäftsjahr 2020 wurden rund 4 % weniger Strom verbraucht. Dies ist vor allem auf die infolge der Corona-Pandemie gesunkene Industrieproduktion zurückzuführen. Besonders während der Beschränkungen im Frühjahr wurde in der Industrie weniger Strom benötigt. Der Erdgasverbrauch ist im Vergleich zum Vorjahr um

rund 3 % gesunken. Hierzu haben sowohl die im Vergleich zum Geschäftsjahr 2019 mildere Witterung, vor allem in den heizintensiven Monaten Januar und Februar 2020, als auch der konjunktur- und lockdownbedingte Verbrauchsrückgang in verschiedenen Industriezweigen und im Gewerbe beigetragen.

Der noch im Vorjahr beobachtbare Trend steigender Strom-Großhandelspreise hat sich im Geschäftsjahr 2020 nicht fortgesetzt. Infolge des Preisverfalls bei den Brennstoffen Gas und Kohle, hohen Windstromeinspeisungen sowie der pandemiebedingt niedrigeren Stromnachfrage liegen die Strompreise unter denen des Vorjahres. Allerdings haben die zeitversetzt wirkenden hohen Strom-Großhandelspreise der Vorjahre sowie höhere Netznutzungsentgelte und Umlagen zu um circa 4 % höheren Strompreisen für Privatkunden geführt. Lediglich der im 2. Halbjahr 2020 gültige niedrigere Mehrwertsteuersatz hat preisdämpfend gewirkt. Die Preise für Industriekunden liegen rund 4 % unter denen des Jahres 2019. Niedrigere Beschaffungspreise haben hier den Anstieg bei Netzentgelten und Umlagen überkompensiert.

Die Großhandelspreise für Erdgas sind im Geschäftsjahr 2020 im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Infolge des milden Winters war der Heizwärmebedarf geringer. Zudem wurde wegen der Corona-Pandemie weniger Gas in der Industrieproduktion benötigt. Während sich die Preise für Industriekunden gegenüber dem Vorjahr kaum verändert haben, sind die Preise für Privatkunden um durchschnittlich rund 4 % gesunken. Zwar sind die Netznutzungsentgelte gestiegen, aber der niedrigere Mehrwertsteuersatz in der zweiten Jahreshälfte 2020 und deutlich niedrigere Großhandelspreise haben insgesamt zum Rückgang der Endpreise geführt.



Die Energiewirtschaft ist auch in der Krise gut aufgestellt. Einerseits setzt sie Pandemiepläne um, die dem Schutz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter dienen, und andererseits werden verschiedenste Maßnahmen ergriffen, um die Versorgungssicherheit zu gewährleisten. Trotz Corona bleibt der Klimawandel weiterhin eine der zentralen Herausforderungen der Menschheit. Extreme Wetterereignisse wie Dürresommer, Starkregen oder Hitzewellen werden häufiger. Damit einhergehend steigt auch der Fokus auf die Dekarbonisierung und den Schutz der Umwelt. Die Energiebranche trägt diesen Herausforderungen Rechnung, indem sie die Energiewende mitgestaltet und ihre Transformation auf allen Wertschöpfungsstufen fortsetzt. Begünstigt wird diese Entwicklung sowohl durch den im Jahr 2020 beschlossenen Ausstieg aus der Kohleverstromung bis spätestens zum Jahr 2038 als auch durch den stetig steigenden Anteil erneuerbarer Energien am Stromverbrauch. Dabei werden die Kundenbedürfnisse sorgsam analysiert, denn über eine preisgünstige, effiziente und nachhaltige Energieversorgung hinaus nimmt eine unabhängige Energieversorgung eine immer wichtigere Rolle ein. Privathaushalte erzeugen zunehmend Strom, speichern diesen oder entscheiden sich für Ökostromprodukte. Aber auch Unternehmen setzen verstärkt auf Ökostrom. Mit der voranschreitenden Elektromobilität und dem wachsenden Einsatz von Elektro-Wärmepumpen für Heizzwecke steigt der Anteil der Elektrizität in den Sektoren Verkehr und Wärme. Die Digitalisierung ermöglicht und verstärkt diese Trends. So trägt beispielsweise die steigende Anzahl an Rechenzentren zu einem höheren Stromverbrauch bei. Auch der Transport und die Verteilung von Energie werden angesichts dieser Entwicklungen komplexer. Die Netzbetreiber reagieren und passen ihre Netze an die neuen Anforderungen an. Ihre Investitionen haben sich innerhalb von zehn Jahren mehr als verdoppelt. 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.

Wesentliche Unternehmenstransaktionen

Die Süwag Energie AG hat als übertragender Rechtsträger einen Teil ihres Vermögens, den sogenannten Teilbetrieb Netzverpachtung, als Gesamtheit im Wege der Umwandlung durch Ausgliederung gegen die Gewährung neuer Anteile mit wirtschaftlicher Rückwirkung zum 1. Januar 2020 auf ihre Tochtergesellschaft Syna GmbH übertragen. Der Teilbetrieb Netzverpachtung umfasst die bislang an die Syna GmbH verpachteten Elektrizitäts- und Gasverteilnetze, Straßenbeleuchtungsanlagen und Telekommunikationsnetze sowie Anlagen des Messstellenbetriebs. Bestimmte zum Teilbetrieb Netzverpachtung gehörende Rechtspositionen, insbesondere Wegenutzungs- und Straßenbeleuchtungsverträge sowie beschränkt persönliche Dienstbarkeiten, sind von der Ausgliederung ausgenommen und rechtlich bei der Süwag Energie AG verblieben. Die hiermit verbundenen Rechte und Pflichten hat die Süwag Energie AG an die Syna GmbH zur Ausübung überlassen. Dem Teilbetrieb Netzverpachtung zuzuordnende Beteiligungen an Netzeigentumsgesellschaften in der Rechtsform der GmbH und in der Rechtsform der AG & Co. KG sind von der Ausgliederung ausgenommen und rechtlich bei der Süwag Energie AG verblieben. Allerdings

ist das wirtschaftliche Eigentum bzw. die wirtschaftliche Position an diesen Beteiligungen von der Süwag Energie AG auf die Syna GmbH übertragen worden. Mit der am 6. Oktober 2020 erfolgten Handelsregistereintragung ist die Ausgliederung rechtswirksam geworden. Als Folge der Ausgliederung ist im Rahmen eines Betriebsübergangs gemäß § 613a BGB das Arbeitsverhältnis der Teilbetriebsleiterin auf die Syna GmbH übergegangen.

Darüber hinaus hat die Süwag Energie AG im Geschäftsjahr 2020 als übertragender Rechtsträger einen weiteren Teil ihres Vermögens, den sogenannten Teilbetrieb Rheinmünster Süwag, als Gesamtheit im Wege der Umwandlung durch Ausgliederung gegen die Gewährung von Anteilen in Höhe von 37,8 % mit wirtschaftlicher Rückwirkung zum 1. Januar 2020 auf die Überlandwerk Mittelbaden GmbH



& Co. KG, Lahr, übertragen. Neben der Ausgliederung der Netze durch die Süwag Energie AG hat die Syna GmbH zum Zwecke der Zusammenführung der Netzgebiete die bei ihr befindlichen zum Netzgebiet Rheinmünster gehörenden Aktiva, Passiva und Rechtsverhältnisse auf die Überlandwerk Mittelbaden GmbH & Co. KG durch Abschluss eines entsprechenden Kaufvertrags zeitgleich mit der Durchführung der Ausgliederung übertragen. Bereits seit dem 1. Januar 2020 betreibt die Überlandwerk Mittelbaden GmbH & Co. KG die im Netzgebiet Rheinmünster belegenen Netze auf Basis eines Netzpachtvertrags sowie eines Betriebspachtvertrags. Nach der Durchführung des Fusionskontrollverfahrens und der am 5. Oktober 2020 erfolgten Handelsregistereintragung ist die Ausgliederung rechtswirksam geworden. Als Folge der Ausgliederung ist im Rahmen eines Betriebsübergangs gemäß § 613a BGB das Arbeitsverhältnis des Teilbetriebsleiters auf die Überlandwerk Mittelbaden GmbH & Co. KG übergegangen.

Somit ist die Vergleichbarkeit zu den Angaben des Vorjahres nur eingeschränkt möglich.

Nach Ausgliederungen verbleiben in der Süwag Energie AG im Wesentlichen der Bereich Immobilien & Einkauf, Erzeugung sowie die Querschnittsfunktionen und diverse Beteiligungen.

Das Jahresergebnis der Süwag Energie AG liegt mit 74,8 (Vj. 72,6) Mio. € insgesamt auf dem im Vorjahr prognostizierten Niveau.

Die wesentlichen Umsatzerlöse der Süwag Energie AG betreffen die Erlöse aus der Verpachtung von Erzeugungsanlagen, die Erlöse aus dem Straßenbeleuchtungsgeschäft und die Erlöse für die Erbringung von Leistungen für die Unternehmen der Süwag-Gruppe. Die Umsatzerlöse belaufen sich auf 123,2 Mio. € und liegen insbesondere aufgrund der Ausgliederung des Teilbetriebs Netzverpachtung und der damit verbundenen Beendigung des Netzpachtvertrages mit der Syna GmbH unter dem Vorjahreswert von 264,3 Mio. €.

Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich auf 42,3 (Vj. 16,9) Mio. €. Hier hat sich im

Wesentlichen der Ertrag aus der Ausgliederung des Teilbetriebs Rheinmünster Süwag auf Basis der Bewertung der Beteiligung zum beizulegenden Wert ausgewirkt.

Die Verminderung des Materialaufwands von 63,4 Mio. € auf 22,6 Mio. € ist insbesondere auf die Ausgliederung des Teilbetriebs Netzverpachtung auf die Syna GmbH und die damit verbundenen Aufwendungen für bezogene Leistungen und Netzpachten zurückzuführen.

Der Personalaufwand liegt mit 19,2 (Vj. 19,4) Mio. € auf dem Niveau des Vorjahres. Höhere Aufwendungen für Altersversorgung werden durch geringere Aufwendungen für Personalrückstellungen kompensiert.

Die Abschreibungen sind infolge der beiden Ausgliederungen des Geschäftsjahres 2020 von 52,6 Mio. € auf 10,2 Mio. € gesunken.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich von 61,3 Mio. € auf 59,5 Mio. € verringert. Hier wirken sich unter anderem geringere Aufwendungen aus Konzessionsabgaben aufgrund der beiden Ausgliederungen im Geschäftsjahr 2020 aus.

Insgesamt beläuft sich das Betriebsergebnis auf 52,1 (Vj. 85,7) Mio. €.

Die Entwicklung des Zinsergebnisses der Süwag Energie AG von -9,2 Mio. € auf -15,2 Mio. € ist im Wesentlichen auf Aufwendungen (im Vorjahr Erträge) aus der gesetzlich vorgeschriebenen Zeitbewertung des Deckungsvermögens für Pensionsrückstellungen infolge der Kursentwicklungen an den Kapitalmärkten zurückzuführen.

Neben den gesetzlich vorgeschriebenen Abweichungen zwischen Handels- und Steuerbilanz sind die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (54,1; Vj. 39,8 Mio. €) im Wesentlichen durch Zuführungen zu den Steuerrückstellungen geprägt.

Das Ergebnis aus Finanzanlagen in Höhe von 93,2 (Vj. 37,7) Mio. € resultiert neben Erträgen aus Spezialfondsanteilen (6,2; Vj. 7,7 Mio. €) im Wesentlichen aus den Ergebnisentwicklungen der Beteiligungen an der Süwag Vertrieb



AG & Co. KG, der Syna GmbH und der Süwag Grüne Energien und Wasser AG & Co. KG.

Die Süwag Vertrieb AG & Co. KG weist für das Geschäftsjahr 2020 einen Jahresüberschuss vor Ergebnisabführung in Höhe von 39,4 (Vj. 45,5) Mio. € aus. Hier wirken sich insbesondere Aufwendungen (im Vorjahr Erträge) aus der gesetzlich vorgeschriebenen Zeitbewertung des Deckungsvermögens für Pensionsrückstellungen infolge der Kursentwicklungen an den Kapitalmärkten aus.

Die Syna GmbH hat im Geschäftsjahr 2020 einen Jahresüberschuss vor Ergebnisabführung in Höhe von 44,1 (Vj. -17,8) Mio. € erzielt, dessen Entwicklung maßgeblich durch die Ausgliederung des Teilbetriebs Netzverpachtung geprägt ist. Der Teilbetrieb Netzverpachtung umfasst insbesondere die Ergebnisse aus dem Eigentum an den Strom- und Gasverteilnetzen.

Der geringere Jahresfehlbetrag vor Ergebnisübernahme der Süwag Grüne Energien und Wasser AG & Co. KG in Höhe von -2,6 (Vj. -4,6) Mio. € ist im Wesentlichen auf das verbesserte Betriebsergebnis infolge höherer Dienstleistungsentgelte zurückzuführen.

Ausblick und Risiken

In Abhängigkeit von der Entwicklung der Corona-Pandemie wird sich auch die Konjunktur im Geschäftsjahr 2021 in Deutschland entwickeln. Unter der Annahme, dass die Corona-Einschränkungen ab April bis Sommer 2021 schrittweise aufgehoben werden, erwarten führende Wirtschaftsforschungsinstitute ein Wachstum der deutschen Wirtschaft. Ein wesentlicher Treiber wird in höheren Konsumausgaben der privaten Haushalte gesehen. Gleichwohl dürfte sich die Arbeitslosigkeit im Jahr 2021 erhöhen, nicht zuletzt wegen der drohenden Welle an Unternehmensinsolvenzen.

In Deutschland wurde mit Wirkung zum 1. Januar 2021 eine CO₂-Bepreisung für die Bereiche Wärme und Verkehr eingeführt. Über einen nationalen CO₂-Emissionshandel erhält der Ausstoß von Treibhausgasen beim Heizen und Autofahren einen Preis. Unternehmen, die

Heizöl, Erdgas, Benzin und Diesel in den Markt bringen, bezahlen ab 2021 dafür einen CO₂-Preis. Sie werden verpflichtet, für den Treibhausgas-Ausstoß, den diese Brennstoffe verursachen, Emissionsrechte zu erwerben. Das geschieht über den neuen nationalen Emissionshandel. Das sogenannte Brennstoffemissionshandelsgesetz legt dar, wie das nationale Emissionshandelssystem (EHS) ausgestaltet werden soll. Die Maßnahme ist Teil des Klimaschutzprogramms 2030 der Bundesregierung. Alle privaten und industriellen Verbraucher sind gleichermaßen betroffen, sofern sie Kraftstoffe, Erdgas oder Heizöl verbrauchen.

Mit Wirkung zum 1. Januar 2021 ist die Novelle des Gesetzes für den Ausbau erneuerbarer Energien (EEG 2021) in Kraft getreten, die die Rahmenbedingungen für den Ausbau der erneuerbaren Energien neu regelt. Erstmals gesetzlich verankert ist das Ziel der Treibhausgasneutralität noch vor dem Jahr 2050 in der Stromversorgung in Deutschland. Zugleich sind Schritte festgelegt worden, um das Ziel von 65 % erneuerbarer Energien bis 2030 zu erreichen. Dazu hat der Gesetzgeber ein ganzes Bündel an Einzelmaßnahmen, von einer erleichterten Eigenversorgung bis hin zur finanziellen Beteiligung der Kommunen beim Ausbau der Windenergie an Land, vorgesehen.

Für das Jahr 2021 ergeben sich insgesamt höhere Belastungen durch die gesetzlichen Abgaben und Umlagen. Bei den Netznutzungsentgelten ist zwischen den einzelnen Netzbetreibern und den unterschiedlichen Kundengruppen je nach Spannungsebene zu differenzieren, wobei sich insgesamt höhere Netzentgelte ergeben. Wesentlicher Preistreiber ist jedoch die Entwicklung an den Großhandelsmärkten für Strom und Gas. Hierbei zeichnet sich die Marktlage weiterhin durch tendenziell kurzfristig sehr volatile Preise aus. Als Folge kann sich die Wettbewerbsintensität im Endkundengeschäft weiter erhöhen und mit weiteren Maßnahmen der Automatisierung und Digitalisierung von Kundenlösungen begegnet werden.



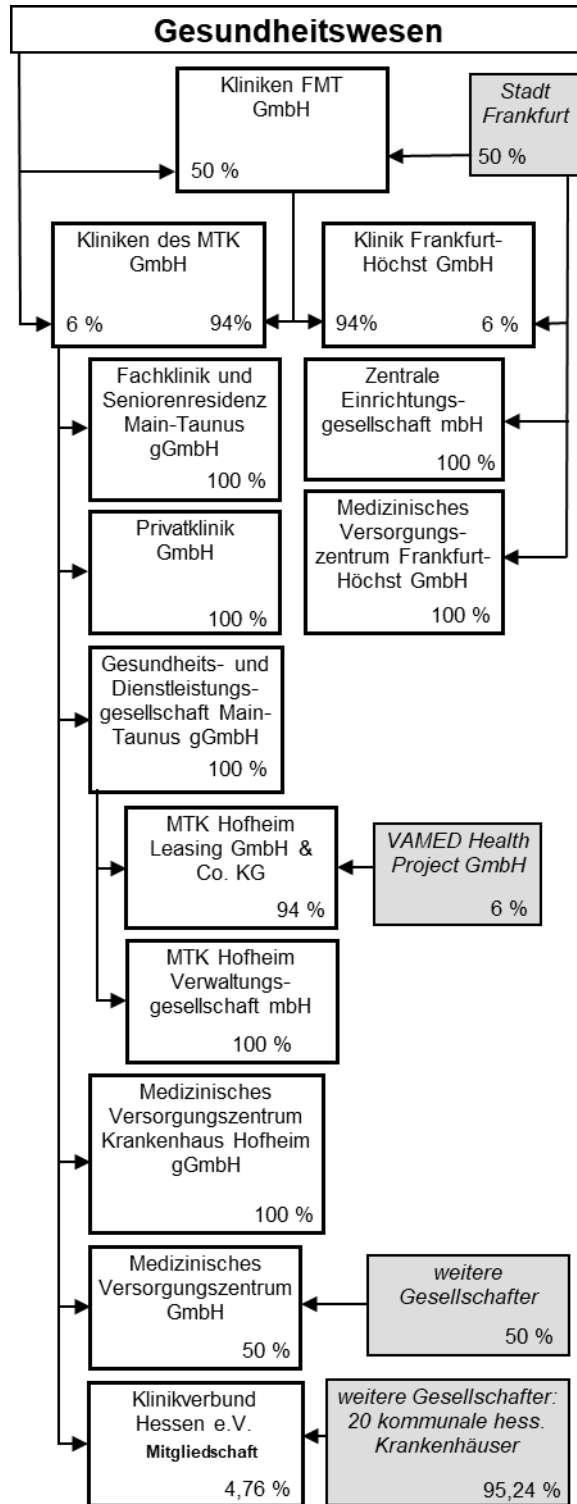
Insgesamt hält der Trend zur Digitalisierung über alle Wertschöpfungsstufen in der Energiewirtschaft weiter an und wird durch die Corona-Pandemie beschleunigt. Die Digitalisierung wirkt als Innovationstreiber für neue Geschäftsmodelle, Produkte und Dienstleistungen. Hierzu zählen insbesondere intelligente Kundenlösungen, die über eine reine Energiebelieferung hinausgehen, wie beispielsweise Angebote zur Eigenerzeugung, zur Energieeffizienz, zur Mobilität oder Smart City-Konzepte. Eine moderne, zuverlässige Netzinfrastruktur, Breitbandversorgung sowie eine intelligente Steuerung von Erzeugung

und Verbrauch sind dafür essenziell. Zudem sorgt der Digitalisierungstrend für eine zunehmende Automatisierung von Geschäftsprozessen und Infrastrukturen sowie die Schaffung moderner Arbeitswelten.

Im regulierten Geschäft mit Netzen und Konzessionen wird insbesondere wegen noch auslaufender Konzessionen ein erhöhter Wettbewerbsdruck erwartet.



C. Gesundheitswesen



1. Kliniken Frankfurt Main-Taunus GmbH

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Gotenstraße 6
65929 Frankfurt am Main
Tel.: 069 3106-3718
Webseite: www.kliniken-fmt.de

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 30.12.2015

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 30.12.2015

1.2. Organe der Beteiligung

 Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

| Geschäftsführung | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | |
|---|--|-----------|
| Herr Martin Menger | Vorsitz | 364.400 € |
| Frau Dr. Dorothea Dreizehnter (bis 10.09.2020) | Mitglied | 202.150 € |
| Herr Stefan Schad | Mitglied | 236.450 € |
| Aufsichtsrat | <i>Vergütung/Sitzungsgeld: 153.000 €</i> | |
| Herr Harald Schmidt | Vorsitz | |
| Herr Johannes Baron | Mitglied | |
| Herr Uwe Becker | Mitglied | |
| Herr Michael Cyriax | Mitglied | |
| Herr Ralf Greiner (ab 24.02.2020) | Mitglied | |
| Herr Stefan Majer | Mitglied | |
| Frau Carmen Meinhold-Bentzien | Mitglied | |
| Frau Madlen Overdick | Mitglied | |
| Frau Elke Sautner | Mitglied | |
| Herr Peter Seres | Mitglied | |
| Frau Margarete Wiemer (bis 31.01.2020) | Mitglied | |
| Herr Bernd Weber | 1. Stellvertretung Vorsitz | |
| Frau Monika Thiex-Kreye | 2. Stellvertretung Vorsitz | |
| Gesellschafterversammlung | | |
| Herr Uwe Becker | Mitglied | |
| 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€

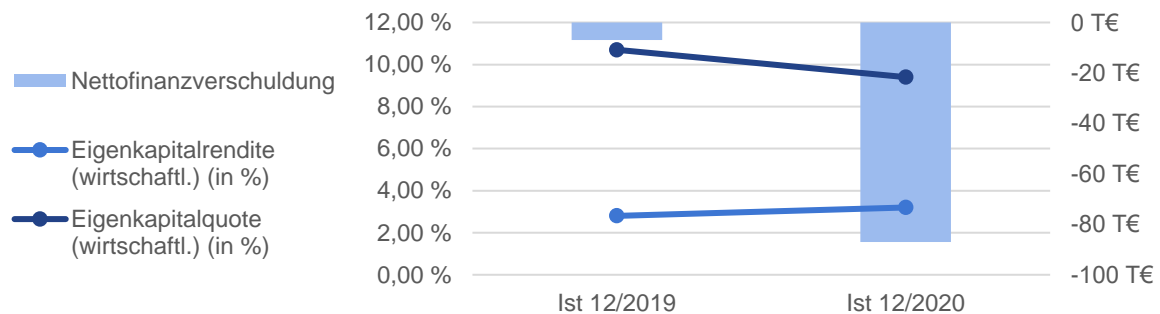
| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 2.876 | 3.598 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 42 | 102 |
| Materialaufwand | 42 | 39 |
| Personalaufwand | 1.708 | 2.430 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.108 | 1.191 |
| Abschreibungen | 11 | 8 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 43 | 25 |
| Jahresergebnis | 6 | 7 |



Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 53 | 23 |
| Sachanlagen | 53 | 23 |
| Umlaufvermögen | 1.952 | 2.329 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.945 | 2.242 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 48 | 105 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 1.896 | 2.136 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 1 | 1 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 7 | 87 |
| Bilanzsumme | 2.005 | 2.352 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 215 | 222 |
| Gezeichnetes Kapital | 200 | 200 |
| Gewinnrücklagen | 9 | 15 |
| Jahresergebnis | 6 | 7 |
| Rückstellungen | 458 | 456 |
| Verbindlichkeiten | 573 | 718 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 317 | 574 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 256 | 93 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 759 | 956 |
| Bilanzsumme | 2.005 | 2.352 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 2,8 | 3,2 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 10,7 | 9,4 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -7 | -87 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 10 | 19 |
| Anzahl Betten | - | - |



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Kliniken Frankfurt-Main-Taunus GmbH (im Folgenden „KFMT“) ist eine strategische Dachgesellschaft, die zur gesellschaftsrechtlichen Realisierung des Zusammenschlusses der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH (im Folgenden „KdMTK“) und der Klinikum Frankfurt Höchst GmbH (im Folgenden „KFH“) im Februar 2016 gegründet wurde.

Um das Zusammenwachsen des Verbundes weiter zu fördern wird auf Bereichsebene zunehmend ein überzeugendes, starkes Team aufgebaut, das standortübergreifend agiert. Auch im Geschäftsjahr 2020 konnten hochqualifizierte Mitarbeiter für konzernweite Tätigkeiten für die KFMT gewonnen werden.

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2020 als zufriedenstellend.

Das im Wirtschaftsplan 2020 prognostizierte Ergebnis von 8 T€ wurde nahezu erreicht. Die KFMT schließt das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 7 T€ (Vorjahr: 6 T€) ab.

Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr 2020 im Vergleich zum Vorjahr um 722 T€ auf 3.598 T€ gestiegen. Ursächlich hierfür sind insbesondere Weiterbelastungen von zusätzlich geschaffenen Positionen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um 60 T€ auf 102 T€ gestiegen.

Der Personalaufwand ist aufgrund von zusätzlich geschaffenen Positionen um 722 T€ auf 2.430 T€ gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 83 T€ auf

1.191 T€ gestiegen. Dies ist im Wesentlichen in höheren Aufwendungen für Personalbeschaffungskosten und periodenfremden Aufwendungen für eine Veranstaltung in 2019 begründet. Gegenläufig haben die Beratungskosten deutlich abgenommen.

In Folge der vorgenannten Umsatz- und Kostenentwicklung bewegt sich das Ergebnis mit 7 T€ leicht über dem Niveau des Vorjahres (6 T€).

Die langfristigen Vermögenswerte betreffen mit 23 T€ das Anlagevermögen bzw. Einrichtungen und Ausstattungen.

Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Berichtsjahr um 377 T€ auf 2.329 T€ erhöht. Darin sind Forderungen gegen verbundene Unternehmen enthalten, die im Vergleich zum Vorjahr um 240 T€ auf 2.136 T€ gestiegen sind. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben aufgrund von mehr Auszubildenden externer Kliniken um 57 T€ auf 105 T€ zugenommen. Die Guthaben bei Kreditinstituten haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 80 T€ auf 87 T€ erhöht.

Die Position Fremdkapital und Rückstellungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 340 T€ auf 2.130 T€ erhöht. Dies ist auf um 257 T€ höhere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und auf um 197 T€ höheren Rechnungsabgrenzungsposten zurückzuführen. Gegenläufig haben sich die sonstigen Verbindlichkeiten um 163 T€ verringert.

Das Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag 222 T€. Die Eigenkapitalquote hat sich mit 9,5% im Vergleich zum Vorjahr (10,7%) leicht verringert.



Die Liquidität der Gesellschaft war im Berichtsjahr zu jeder Zeit sichergestellt.

Ausblick und Risiken

Der Wirtschaftsplan 2021 der KFMT geht von einem Jahresergebnis von 8 T€ aus. Hier enthalten sind Gesamterlöse in Höhe von 3.761 T€, die mit 3.221 T€ insbesondere Erstattungen für Konzerndienstleistungen betreffen.

Die KFMT ist Holding-Gesellschaft des Klinikverbunds Frankfurt-Main-Taunus. Die Risiken für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie den Bestand der Gesellschaft stehen entsprechend mit der weiteren Entwicklung der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH und des Klinikum Frankfurt Höchst GmbH in unmittelbarem Zusammenhang.

Die Coronavirus-Pandemie wird auch im Geschäftsjahr 2021 den gesamten Konzern und das deutsche Krankenhauswesen merklich beeinflussen. Da Einrichtungen des Gesundheitswesens für die Bewältigung der Pandemie systemrelevant sind, ist von Unterstützungsleistungen seitens der Bundesregierung auszugehen. Folglich ist von keiner Bestandsgefährdung für die KFMT und ihre Tochtergesellschaften auszugehen. Ob im Jahr 2021 tatsächlich ausreichende Ausgleichszahlungen durch die Bundesregierungen geleistet werden, um zusätzliche Einnahmeverluste aus anderen Bereichen bzw. die Corona-bedingten Mehrkosten zu kompensieren, bleibt abzuwarten.



2. Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH

2.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Lindenstraße 10
 65719 Hofheim
 Tel.: 06192 98-3
 E-Mail: kontakt@kliniken-mtk.de
 Webseite: www.kliniken-mtk.de

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 29.08.1995

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 25.02.2016

2.2. Organe der Beteiligung

 Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung

| | |
|--------------------|----------|
| Herr Martin Menger | Vorsitz |
| Herr Stefan Schad | Mitglied |

Gesellschafterversammlung

| | |
|---|----------|
| Herr Michael Cyriax | Mitglied |
| Frau Dr. Dorothea Dreizehnter (bis 11.09.2020) | 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, Vermögensverwal-



tung 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 übt das Unternehmen keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

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 % |
| Main-Taunus-Privatklinik GmbH | 100.000 € | 100,00 % |
| Medizinisches Versorgungszentrum Krankenhaus Hofheim gGmbH | 25.000 € | 100,00 % |
| Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH | 100.000 € | 57,14 % |
| MVZ GmbH im Main-Taunus-Kreis | 12.500 € | 50,00 % |

2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

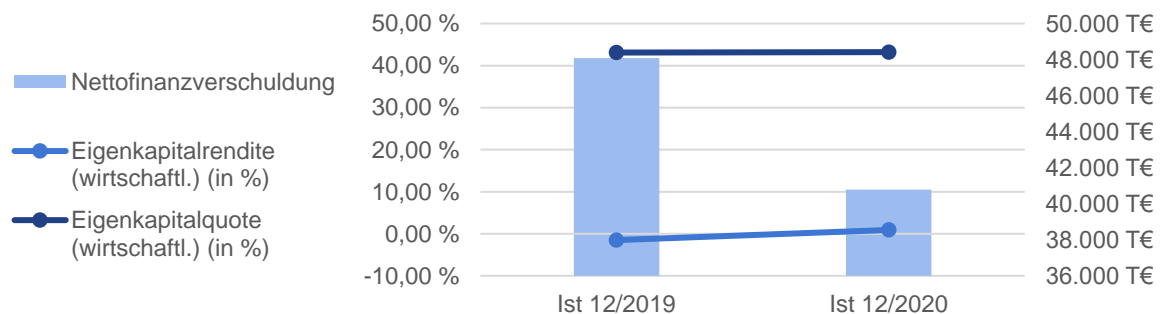
| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 111.113 | 123.677 |
| Bestandsveränderungen | -87 | -350 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 3.699 | 3.013 |
| Materialaufwand | 76.971 | 82.477 |
| Personalaufwand | 19.220 | 19.335 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 26.385 | 31.805 |
| Abschreibungen | 4.827 | 4.892 |
| Erträge aus Gewinnabführung | 11.789 | 13.586 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1.118 | 1.076 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.533 | 1.494 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 93 | 39 |
| Sonstige Steuern | 44 | 49 |
| Jahresergebnis | -1.459 | 861 |



Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 104.434 | 103.507 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 605 | 585 |
| Sachanlagen | 65.141 | 66.223 |
| Finanzanlagen | 38.688 | 36.699 |
| Umlaufvermögen | 107.950 | 107.748 |
| Vorräte | 1.662 | 1.382 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 99.819 | 95.246 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 15.408 | 11.834 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 13.938 | 13.867 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 3.097 | 5.933 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 6.469 | 11.120 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 5.383 | 4.986 |
| Bilanzsumme | 224.713 | 222.326 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 0 | 0 |
| Gezeichnetes Kapital | 14.500 | 14.500 |
| Kapitalrücklage | 14.586 | 14.587 |
| Bilanzergebnis | -36.032 | -35.172 |
| Nicht gedeckter Fehlbetrag | 6.946 | 6.085 |
| Rückstellungen | 5.003 | 5.570 |
| Verbindlichkeiten | 115.799 | 114.510 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 54.085 | 51.400 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.876 | 4.125 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 922 | 783 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 60 | 53 |
| Bilanzsumme | 224.713 | 222.326 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | -1,5 | 0,9 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 43,1 | 43,2 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | 48.076 | 40.792 |



Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 320 | 290 |
| Anzahl Betten | - | 581 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 6.598 | 5.778 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 81.838 | 81.838 |

2.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die wirtschaftliche Situation der Krankenhäuser bleibt auch abseits von der Corona-Pandemie weiterhin angespannt. Von der Gesetzgebung wurden in 2019 eine Reihe von neuen Gesetzen (wie z.B. MDK Reformgesetz und Pflegepersonaluntergrenzen-Verordnung) verabschiedet, die weiter Druck auf den Krankenhausmarkt ausüben. Da im Rahmen der Maßnahmenbündel, zur Stärkung der Krankenhäuser im Zuge der Corona-Pandemie die neuen Regulierungen ausgesetzt wurden, werden sich die Auswirkungen erst im Jahr 2021 zeigen.

Am 25. März 2020 wurde durch den Bundestag und Bundesrat das „COVID-19-Krankenhauserleichterungsgesetz“ verabschiedet. Dadurch sollen die finanziellen Belastungen der Krankenhäuser ausgeglichen werden. Im Juli 2020 ist zudem die „COVID-19-Ausgleichszahlungs-Anpassungs-Verordnung“ (AusglZAV) in Kraft getreten, welche die Freihaltspauschale häuser-/bereichsspezifisch differenziert. Die Maßnahmen des COVID-19-Krankenhauserleichterungsgesetzes und des AusglZAV umfassen insbesondere:

- Freihaltspauschale: Ausgleich für verschobene planbare Eingriffe im Zeitraum 16. März bis 30. September 2020 in Höhe von 560 € pro Tag für jedes dadurch unbelegte Bett
- Investitionszuschuss Intensivkapazität: Bonus für zusätzlich geschaffene Beatmungsbetten bis zum 30. September 2020 in Höhe von 50 T€ pro Bett

- Materialbonus: Abgeltung von Mehrkosten insbesondere für persönliche Schutzausrüstungen im Zeitraum 1. April bis zum 30. Juni 2020 in Höhe von 50 € pro Fall. Der Bonus wurde zunächst bis zum 30. September 2020 und dann bis Ende des Jahres verlängert
- Pflegepersonalkostenfinanzierung: Erhöhung des „vorläufigen Pflegeentgeltwerts“ ab dem 1. April 2020 auf 185 €. Etwaige Überdeckung verbleibt den Krankenhäusern. Unterdeckungen werden ausgeglichen
- Verkürzung der Zahlungsfrist: Verkürzung der Zahlungsfrist für Krankenkassen für alle bis zum 31. Dezember 2020 erbrachten und abgerechneten Leistungen auf 5 Tage
- Fixkostendegressionsabschlag: Aussetzung für das Budget 2020
- Medizinischer Dienst (MD): Die bisher vorgesehene MD-Prüfquote wird von 12,5% auf 5% reduziert. Die bisher vorgesehenen Strafzahlungen von maximal 10% auf den Differenzbetrag beziehungsweise mindestens 300 € sind für die Jahre 2020 und 2021 aufgehoben.

Mit Wirkung zum 1. Januar 2020 wurde die Fachklinik Hofheim GmbH, Hofheim am Taunus, auf ihre Schwestergesellschaft Seniorenresidenz Main-Taunus-Kreis gGmbH, Eppstein verschmolzen. In der Folge wurde die Seniorenresidenz Main-Taunus-Kreis gGmbH in Fachklinik und Seniorenresidenz Main-Taunus gGmbH umfirmiert.

Mit Wirkung zum 1. Januar 2020 wurde die Gesundheits-Akademie Main-Taunus GmbH, Bad Soden am Taunus, auf ihre Schwestergesellschaft Service-Gesellschaft der Kliniken



des Main-Taunus-Kreises GmbH, Hofheim am Taunus verschmolzen. In der Folge wurde die Service-Gesellschaft der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH in Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH umfirmiert.

Die Verschmelzungen vereinfachen die gesellschaftsrechtlichen Strukturen im KFMT Konzern. Die Geschäftstätigkeit der vormaligen Einzelgesellschaften Fachklinik Hofheim und Gesundheits-Akademie Main-Taunus GmbH wird unverändert fortgeführt.

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2020 trotz der vorherrschenden Corona-Pandemie vor dem Hintergrund der Hilfsmaßnahmen von Bund und Land als zufriedenstellend.

Die KdMTK schließt das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 861 T€ (Vorjahr: Jahresfehlbetrag: -1.459 T€) ab und konnte damit eine deutliche Ergebnisverbesserung gegenüber dem Vorjahr erreichen. Der für das Geschäftsjahr 2020 geplante Jahresfehlbetrag in Höhe von – 1.781 T€ wurde übertroffen. Die durch die Bundesregierungen geleisteten Ausgleichszahlungen im Rahmen des COVID-19-Krankenhausentlastungsgesetzes waren insoweit ausreichend, um auch zusätzliche Einnahmeverluste aus anderen Bereichen bzw. die Corona-bedingten Mehrkosten zu kompensieren.

Die Umsatzerlöse einschließlich Bestandsveränderung sind im Geschäftsjahr 2020 im Vergleich zum Vorjahr um 12.301 T€ auf 123.327 T€ gestiegen. Wesentliche Einflussfaktoren waren die Erhöhung des Landesbasisfallwertes von 3.532,67 € auf 3.664,56 € sowie die von der Bundesregierung geleisteten Ausgleichszahlungen im Rahmen des COVID-19-Krankenhausentlastungsgesetzes. Insbesondere sind 13.052 T€ Freihaltepauschale, 1.844 T€ für zusätzlich geschaffene Beatmungsbetten und 684 T€ Corona Mehrkostenpauschale geflossen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um 686 T€ auf 3.013 € gesunken. Dies ist im Wesentlichen auf weni-

ger Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und Versicherungserstattungen zurückzuführen.

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 115 T€ auf 19.336 T€ gestiegen. Tarifsteigerungen und coronabedingten Prämienzahlungen stand eine rückläufige Mitarbeiteranzahl gegenüber. Die Personalaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 15,7%.

Der Materialaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 5.506 T€ auf 82.477 T€ gestiegen. Erhöht haben sich im Wesentlichen die Aufwendungen für bezogene Konzernleistungen, für medizinisches und nichtmedizinisches Personal (+2.462 T€) sowie Kosten für Fremdpersonal im medizinischen Bereich. Darüber hinaus führte die Corona-Pandemie zu hohen Verbräuchen an Schutzausrüstung, Verbrauchsmaterial und Laborbedarf (Covid-Tests und Antigen-Schnelltests), was wiederum zeitweise in erhöhten Einkaufspreisen resultierte. Die Materialaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 66,9%.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 4.171 T€ auf 24.216 T€ gestiegen. Dies ist hauptsächlich auf einen höheren Bedarf an Konzerndienstleistungen und höheren Abschreibungen auf Forderungen und Einzelwertberichtigungen zurückzuführen.

Aufgrund der dargestellten Erlös- und Kostenentwicklung hat sich das Jahresergebnis von -1.459 T€ auf 861 T€ verbessert.

Die langfristigen Vermögenswerte haben sich im Berichtsjahr um 69.448 T€ auf 103.508 T€ verringert. Ursächlich dafür sind Tilgungsleistungen der Tochtergesellschaft MTHL in Höhe von 1.989 T€ für ein zur Finanzierung des zweiten Bauabschnitts des Neubaus am Standort Hofheim gegebenen Darlehens. Investitionen vor allem in Einrichtungen und Ausstattungen, Betriebsbauten und Anlagen im Bau in Höhe von 5.729 T€ standen Abschreibungen von 4.892 T€ gegenüber. 363 T€ wurden in die Schaffung von Beatmungs-

kapazitäten im Rahmen des Landesprogramms COVID-19-Krankenhausentlastungsgesetz investiert.

Zum anderen sind hier insbesondere die 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 zu bedienen, ausgewiesen.

Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Berichtsjahr um 67.923 T€ auf 112.734 T€ erhöht. Dieser Anstieg hängt insbesondere mit einer Zunahme der liquiden Mittel von 4.652 T€ und höheren Forderungen nach dem KHG zusammen.

Im Geschäftsjahr 2020 stellt sich wie im Vorjahr ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von 6.085 T€ (Vorjahr: 6.946 T€) dar.

Das Eigenkapital ist wie bereits im Vorjahr aufgezehrt. Die Eigenkapitalquote beträgt daher wie im Vorjahr 0 %. Unter Berücksichtigung des Sonderpostens aus Vollentschuldung ergibt sich jedoch eine positive Eigenkapitalquote von 28,5 % (Vorjahr: 29,6 %).

Durch die bestehende, zum Bilanzstichtag noch nicht in Anspruch genommene, 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.

Zusätzlich wurden zur Unternehmens- und Kapitalsicherung im Konsortialvertrag Verpflichtungen festgelegt, die Kapitalmaßnahmen auf Ebene der Krankenhausbetriebsgesellschaft bedingen, sollte das Eigenkapital des testierten Teilkonzernabschlusses der KdMTK unter einen Betrag von 25 T€ sinken. Daraus ergibt sich eine Verpflichtung des Main-Taunus-Kreises zur Zuzahlung in das Eigenkapital gemäß § 272 Abs. 2 Ziff. 4 HGB in Höhe des Differenzbetrages.

Ausblick und Risiken

Die Coronavirus-Pandemie wird auch im Geschäftsjahr 2021 den gesamten Konzern und das deutsche Krankenhauswesen merklich beeinflussen. Da Einrichtungen des Gesundheitswesens für die Bewältigung der Pandemie systemrelevant sind, ist von Unterstützungsleistungen seitens der Bundesregierung auszugehen:

Am 8. April 2021 wurde die "Verordnung zur Regelung weiterer Maßnahmen zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser" im Bundesanzeiger veröffentlicht und tritt damit am 9. April 2021 in Kraft. Mit der Verordnung wurden folgende Maßnahmen beschlossen:

- Verlängerung der Ausgleichszahlungen bis zum 31. Mai 2021,
- Absenkung der 7-Tage-Inzidenz von 70 auf 50 als Voraussetzung für Ausgleichszahlungen ab dem 5. April 2021,
- Schaffung der rechtlichen Rahmenbedingungen für einen Ausgleich von Erlösrückgängen aufgrund des Coronavirus-SARS-CoV2 im Jahr 2021 gegenüber dem Jahr 2019,
- ergänzend soll ein Ausgleich von Erlösanstiegen im Jahr 2021 gegenüber 2019 erfolgen, soweit diese auf den Erhalt von Ausgleichszahlungen zurückzuführen sind,
- die 85 %ige Anrechnung der Ausgleichszahlungen im Rahmen des Erlösausgleichs wird gesetzlich festgelegt,
- das verkürzte Zahlungsziel von 5 Tagen für Krankenhausabrechnungen wird bis zum 31. Dezember 2021 verlängert.

Durch diese Rechtsverordnung und die vorgesehenen Ausgleichs erhalten die Krankenhäuser eine gewisse wirtschaftliche und finanzielle Sicherheit. Folglich ist von keiner Bestandsgefährdung für die KdMTK und ihre Tochtergesellschaften auszugehen. Ob im Jahr 2021 tatsächlich ausreichende Ausgleichszahlungen durch Bund und Länder geleistet werden, um zusätzliche Einnahmeverluste aus anderen Bereichen bzw. die Corona-bedingten Mehrkosten zu kompensieren, bleibt abzuwarten.

Die strategische Zukunftsperspektive der KdMTK wird für das Geschäftsjahr 2021 als äußerst angespannt betrachtet, da im Zuge der Corona-Pandemie teilweise unkalkulierbare Rahmenbedingungen für das Planungsjahr 2021 entstanden sind. Auch ist unsicher, wann die Fallzahlen wieder auf das vorpandemische Niveau steigen. Im Rahmen der Prognose 2021 wird ein Szenario skizziert, welches unter Beachtung der Auslastung im Frühjahr 2021, jedoch in der Planannahme ohne eine Erweiterung der derzeitigen Regelungen zu den Hilfsmaßnahmen seitens des Bundes bzw. der Länder auskommen muss, da diese derzeit nicht absehbar sind. Eine deutliche Steigerung der Auslastung noch in 2021 wird in diesem Szenario nicht unterstellt. Ebenfalls wird von Personalmaßnahmen in Form von Stellenabbau bzw. Kurzarbeit in der Planung

abgesehen. Für das Geschäftsjahr 2021 wird vor diesem Hintergrund ein Jahresergebnis in Höhe von -6.677 T€ prognostiziert.

Stefan Schad übernimmt 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.

In den letzten zweieinhalb Jahren wurde auf Bereichsebene ein schlagkräftiges und hochqualifiziertes Team aufgebaut, das standortübergreifend agiert. Zusammen mit den engagierten Abteilungsleitern der Standorte konnte daher hinsichtlich qualitativer und wirtschaftlicher Potenziale für die Krankenhäuser und den Verbund einiges bewegt werden. Die bereits umgesetzte Zusammenarbeit im tertiären und administrativen Bereich wird weiter vertieft.



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@kliniken-mtk.de
 Webseite: www.seniorenresidenz@kliniken-mtk.de

Rechtsform: gGmbH
Gründungsdatum: 30.01.2009
Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 29.12.2020

3.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung

| | |
|-------------------|--------------|
| 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 und weiterer Altenpflegeeinrichtungen im Main-Taunus-Kreis 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 und weiterer Altenpflegeeinrichtungen im Main-Taunus-Kreis. 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 3.293 | 12.942 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 84 | 397 |
| Materialaufwand | 619 | 1.975 |
| Personalaufwand | 435 | 5.951 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.321 | 5.077 |
| Abschreibungen | 20 | 25 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 11 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1 | 27 |
| Erträge aus Verlustübernahme | 18 | 0 |
| Jahresergebnis | 0 | 295 |

Bilanz

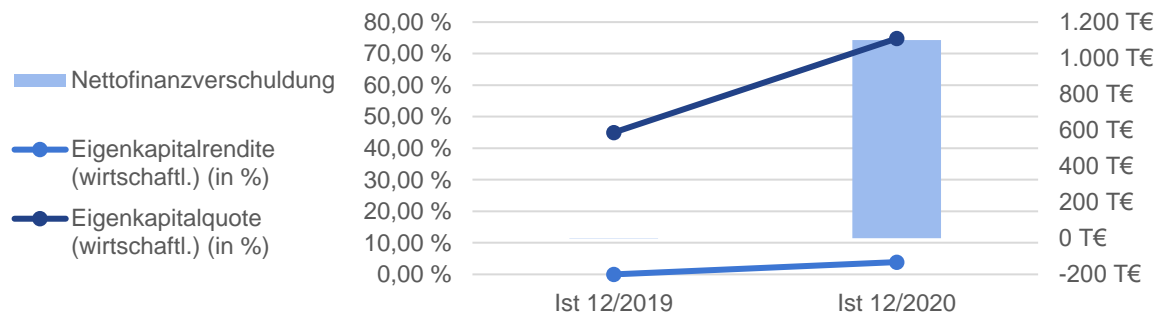
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 55 | 115 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 14 |
| Sachanlagen | 55 | 101 |
| Umlaufvermögen | 429 | 9.952 |
| Vorräte | 5 | 37 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 423 | 9.911 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 207 | 253 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 214 | 9.551 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 2 | 106 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 1 | 4 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3 | 3 |
| Bilanzsumme | 487 | 10.070 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 219 | 7.530 |
| Gezeichnetes Kapital | 50 | 50 |
| Kapitalrücklage | 0 | 7.016 |
| Gewinnrücklagen | 169 | 169 |
| Bilanzergebnis | 0 | 295 |
| Rückstellungen | 27 | 382 |
| Verbindlichkeiten | 241 | 2.158 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 0 | 997 |



| | | |
|--|------------|---------------|
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 39 | 198 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 36 | 111 |
| Bilanzsumme | 487 | 10.070 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,0 | 3,9 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 45,0 | 74,8 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -1 | 1.101 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 15 | 140 |
| Anzahl Betten | - | 103 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 3.605 | 3.605 |

3.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Mit Wirkung zum 1. Januar 2020 wurde die Fachklinik Hofheim GmbH, Hofheim am Taunus, auf die Seniorenresidenz Main-Taunus-Kreis gGmbH, Eppstein verschmolzen. In der Folge wurde die Seniorenresidenz Main-Taunus-Kreis gGmbH in Fachklinik und Seniorenresidenz Main-Taunus gGmbH umfirmiert.

Hinsichtlich der gesetzlichen Rahmenbedingungen insbesondere im Hinblick auf die Coronavirus-Pandemie gilt das bereits zum

Klinikum Frankfurt Höchst und zu den Kliniken des Main-Taunus-Kreis Gesagte.

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft mit Blick auf ihre Aufgaben im KdMTK Teilkonzern im Geschäftsjahr 2020 als zufriedenstellend. Aufgrund der Verschmelzung mit der Fachklinik Hofheim GmbH konnte ein positives Ergebnis erzielt werden. Die FSMT schließt das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss von 295 T€ (Vorjahr: Jahresüberschuss 1.492 T€) ab. Ursächlich für die Abnahme ist eine deutliche Zunahme



von Konzerndienstleistungen und geringeren Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand. Die Erlöse sind deutlich geprägt von den Freihaltepauschalen in Höhe von 2.285 T€. Der Wirtschaftsplan 2020 war von einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.447 T€ ausgegangen.

Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr 2020 im Vergleich zum angepassten Vorjahr um 397 T€ auf 12.943 T€ gestiegen. Die Sonstigen betrieblichen Erträge haben im Vergleich zum angepassten Vorjahr um 654 T€ auf 397 T€ abgenommen. Dies ist im Wesentlichen auf geringere Zuweisungen und Zuschüsse durch den Main-Taunus-Kreis aufgrund einer vorzeitigen Ablösung eines Darlehens im Zusammenhang mit der Vollentschuldung auf Basis des Konsortialvertrags begründet.

Der Personalaufwand erhöhte sich gegenüber dem angepassten Vorjahr um 596 T€ auf 5.951 T€. Die Personalaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 46,0%. Der Materialaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 85 T€ auf 1.975 T€ gesunken. Die Materialaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 15,3%. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 453 T€ auf 5.077 T€ erhöht. Dies ist insbesondere auf gestiegene Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen der Servicegesellschaft im Zusammenhang mit Personal zurückzuführen.

In Folge der vorgenannten Umsatz- und Kostenentwicklung hat sich das Ergebnis gegenüber dem angepassten Vorjahr um 1.197 T€ auf 295 T€ verringert.

Die Bilanzsumme beträgt 10.070 T€. Die langfristigen Vermögenswerte sind im Berichtsjahr um 7 T€ auf 115 T€ gesunken. Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Berichtsjahr um 610 T€ auf 9.955 T€ erhöht. Ursächlich hierfür waren im Wesentlichen höhere Forderungen gegenüber der Muttergesellschaft aus dem zentralen Cash-Management. Das Eigenkapital beträgt zum 31. Dezember 2020 7.530 T€. Die Erhöhung des Eigenkapitals ist mit 7.016 T€ auf das im Rahmen der

Verschmelzung in die Kapitalrücklage eingestellte positive Buch-Eigenkapital und mit T€ 295 auf den Jahresüberschuss des Geschäftsjahres zurückzuführen. Die Eigenkapitalquote in Bezug auf die Bilanzsumme ist vor allem aufgrund von höheren Verbindlichkeiten gegenüber der Muttergesellschaft aus dem zentralen Cash-Management im Vergleich zum angepassten Vorjahr auf 74,8 % (Vorjahr 76,4 %) 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

Die Coronavirus-Pandemie wird voraussichtlich auch im Planjahr 2021 die Gesellschaft und das deutsche Krankenhauswesen beschäftigen. Im Rahmen der Prognose 2021 wird ein Szenario skizziert, welches unter Beachtung der Auslastung im Frühjahr 2021, jedoch in der Planannahme ohne eine Erweiterung der derzeitigen Regelungen zu den Hilfsmaßnahmen seitens des Bundes bzw. Länder auskommen muss, da diese derzeit nicht absehbar sind. Eine deutliche Steigerung der Auslastung noch in 2021 wird in diesem Szenario nicht unterstellt. Ebenso wird von Personalmaßnahmen in Form von Stellenabbau bzw. Kurzarbeit in der Planung abgesehen. Für das Geschäftsjahr 2021 wird vor diesem Hintergrund ein Jahresergebnis in Höhe von - 686 T€ prognostiziert. Über das Geschäftsjahr 2021 hinaus wird die Fortsetzung der Sanierungsarbeit mit dem Ziel einer Konsolidierung der wirtschaftlichen Ergebnisse erfolgen.

Am 8. April 2021 wurde die "Verordnung zur Regelung weiterer Maßnahmen zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser" im Bundesanzeiger veröffentlicht und trat damit am 9.



April 2021 in Kraft. Durch diese Rechtsverordnung und die vorgesehenen Ausgleichs erhalten die Krankenhäuser eine gewisse wirtschaftliche und finanzielle Sicherheit. Folglich ist von keiner Bestandsgefährdung für die KdMTK und ihre Tochtergesellschaften auszugehen.

Die Gesellschaft ist konzeptionell auch als Dienstleister für die KdMTK und deren Tochtergesellschaften aufgestellt, da die Planbet-

ten der Akutpsychiatrie gemäß Feststellungsbescheid der KdMTK zugeordnet sind. Die Chancen und Risiken für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie den Bestand der Gesellschaft stehen entsprechend mit der weiteren Entwicklung der KdMTK in unmittelbarem Zusammenhang.



4. Main-Taunus-Privatlinik GmbH

4.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Kronberger Straße 36 A
 65812 Bad Soden
 Tel.: 06196 8018-0
 Fax.: 06192 8018-801
 Webseite: www.main-taunus-privatlinik.de

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

| | |
|-------------------|--------------|
| 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€

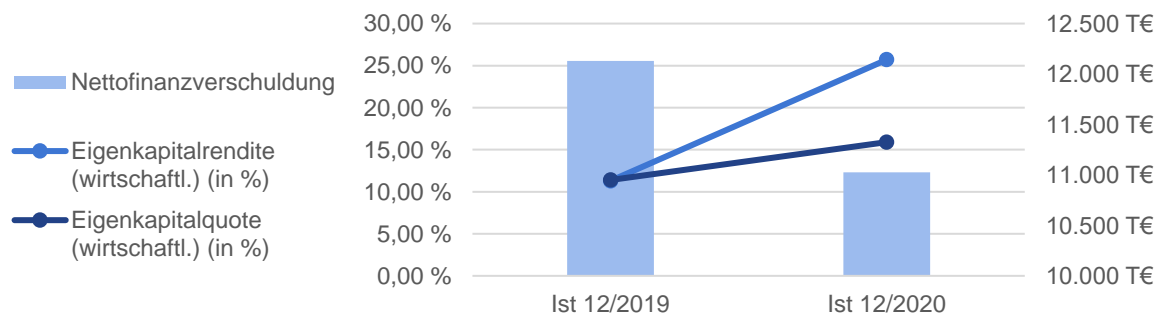
| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 5.905 | 5.212 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 955 | 1.061 |
| Materialaufwand | 1.959 | 1.722 |
| Personalaufwand | 1.970 | 1.897 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.574 | 1.252 |
| Abschreibungen | 552 | 537 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2 | 2 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 538 | 101 |
| Sonstige Steuern | 29 | 34 |
| Jahresergebnis | 240 | 732 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 16.909 | 16.379 |
| Sachanlagen | 16.909 | 16.379 |
| Umlaufvermögen | 1.652 | 1.550 |
| Vorräte | 1 | 2 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.444 | 1.370 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 142 | 41 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 1.302 | 1.329 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 207 | 178 |
| Bilanzsumme | 18.561 | 17.929 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 2.117 | 2.849 |
| Gezeichnetes Kapital | 100 | 100 |
| Gewinnrücklagen | 2.037 | 2.037 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -260 | -20 |
| Jahresergebnis | 240 | 732 |
| Rückstellungen | 576 | 120 |
| Verbindlichkeiten | 15.868 | 14.960 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 12.337 | 11.203 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 112 | 412 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 36 | 60 |
| Bilanzsumme | 18.561 | 17.929 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 11,3 | 25,7 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 11,4 | 15,9 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | 12.130 | 11.025 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 46 | 37 |
| Anzahl Betten | - | 67 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| <i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i> | 0 | 0 |
| <i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i> | 16.000 | 16.000 |

4.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Eine wirtschaftliche Interpretation der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist aufgrund der wesentlichen internen Leistungsbeziehungen mit der KdMTK insbesondere im Verbund und auf Ebene des Teilkonzerns der KdMTK sinnvoll.

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft mit Blick auf ihre Aufgaben im KdMTK Teilkonzern im Geschäftsjahr 2020 als positiv.

Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr 2020 im Vergleich zum Vorjahr um 693 T€ auf 5.213 T€ gesunken. Ursächlich dafür ist im Wesentlichen der coronabedingte Leistungsrückgang, woraus auch ein geringerer Bedarf an Bettenkapazitäten seitens der KdMTK resultierte. Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um 107 T€ auf 1.062 T€ gestiegen. Diese Veränderung ist insbesondere auf höhere Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen zurückzuführen.

Der Personalaufwand reduzierte sich um 73 T€ auf 1.897 T€ aufgrund von einem Rückgang der Beschäftigten, insbesondere im Wirtschafts- und Versorgungsdienst. Die Perso-

nalaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 36,4%. Der Materialaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 237 T€ auf 1.722 T€ gesunken. Vor dem Hintergrund der geringeren Leistungen sind in diesem Zusammenhang auch die Aufwendungen für bezogene Leistungen gesunken. Dies betrifft im Wesentlichen Ausleihungen von Konzern- Mitarbeitenden im Pflegedienst und im Wirtschafts- und Versorgungsdienst. Die Materialaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 33,0%. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 322 T€ auf 1.252 T€ gesunken. Hintergrund sind geringere Aufwendungen im Zusammenhang mit Instandhaltungsmaßnahmen und hohe Rückstellungszuführungen im Vorjahr. Der Rückgang des Finanzergebnisses um 437 T€ auf 99 T€ resultiert daraus, dass nach Ablauf der Zinsbindung das Verhandlungsergebnis zur Weiterführung des Darlehens zu einer deutlichen Reduktion des Zinsaufwands geführt hat.

In Folge der vorgenannten Umsatz- und Kostenentwicklung hat sich das Ergebnis gegenüber dem Vorjahr um 492 T€ auf 732 T€ verbessert.



Die Bilanzsumme beträgt 17.929 T€. Die langfristigen Vermögenswerte haben sich in 2020 um 531 T€ auf 16.379 T€ verringert. Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich insbesondere vor dem Hintergrund des Cashpoolings im Berichtsjahr um 102 T€ auf 1.550 T€ reduziert. Fremdkapital und Rückstellungen haben sich um 1.365 T€ auf 15.079 T€ reduziert. Zum einen hat sich der Rückstellungsbestand, zum anderen haben sich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 1.135 T€ reduziert.

Das Eigenkapital beträgt zum 31. Dezember 2020 2.849 T€ und hat sich in Höhe des Jahresergebnisses erhöht. Die Eigenkapitalquote hat sich gegenüber dem Vorjahr mit 15,9 % (Vorjahr 11,4 %) verbessert.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft 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

Die Coronavirus-Pandemie wird voraussichtlich auch im Planjahr 2021 die Gesellschaft und das deutsche Krankenhauswesen beschäftigen. Im Rahmen der Prognose 2021 wird ein Szenario skizziert, welches unter Beachtung der Auslastung im Frühjahr 2021, jedoch in der Planannahme ohne eine Erweiterung der derzeitigen Regelungen zu den Hilfsmaßnahmen seitens des Bundes bzw. Länder auskommen muss, da diese derzeit nicht absehbar sind. Eine deutliche Steigerung der Auslastung noch in 2021 wird in diesem Szenario nicht unterstellt. Ebenfalls wird von Personalmaßnahmen in Form von Stellenabbau bzw. Kurzarbeit in der Planung abgesehen. Für das Geschäftsjahr 2021 wird vor diesem Hintergrund ein Jahresergebnis in Höhe von -17 T€ prognostiziert.

Die Geschäftsführung erwartet wie im Vorjahr grundsätzlich keine einzelnen oder aggregierten Risiken, welche die Unternehmensfortführung sowie die Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage der Gesellschaft 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: 29.12.2020

5.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung

| | |
|-------------------|--------------|
| Herr Stefan Schad | Sprecher/-in |
|-------------------|--------------|

Gesellschafterversammlung

| | |
|--------------------|----------|
| Herr Martin Menger | Mitglied |
| Herr Stefan Schad | 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 22.209 | 71.299 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 214 | 1.022 |
| Materialaufwand | 7.875 | 10.414 |
| Personalaufwand | 12.497 | 58.915 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.521 | 2.790 |
| Abschreibungen | 382 | 357 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3 | 5 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 51 | 50 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 87 | 301 |
| Sonstige Steuern | 10 | 10 |
| Jahresergebnis | 3 | -511 |

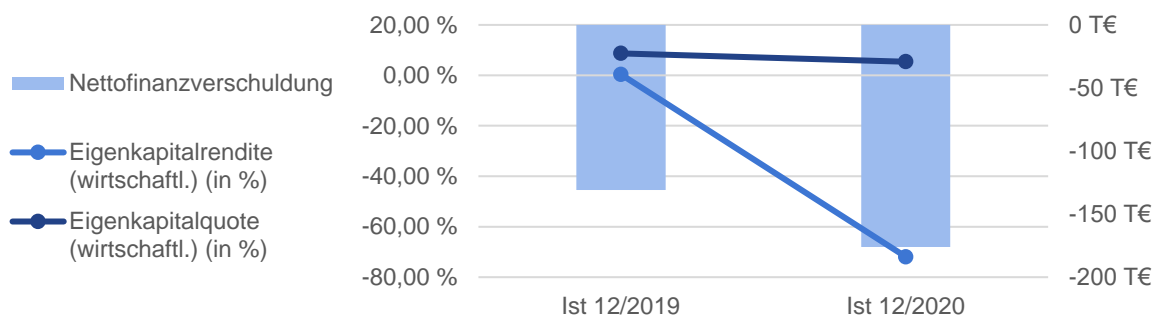
Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 5.963 | 6.677 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 59 | 59 |
| Sachanlagen | 5.791 | 6.505 |
| Finanzanlagen | 113 | 113 |
| Umlaufvermögen | 1.786 | 6.456 |
| Vorräte | 101 | 145 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.554 | 6.135 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 204 | 148 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 965 | 5.635 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 385 | 352 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 131 | 176 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 22 | 24 |
| Bilanzsumme | 7.771 | 13.157 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 674 | 711 |
| Gezeichnetes Kapital | 100 | 100 |
| Kapitalrücklage | 0 | 548 |
| Gewinnrücklagen | 571 | 574 |
| Jahresergebnis | 3 | -511 |
| Rückstellungen | 486 | 2.761 |
| Verbindlichkeiten | 6.611 | 9.685 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | - | - |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.096 | 1.192 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 223 | 1.654 |
| Bilanzsumme | 7.771 | 13.157 |



Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,4 | -71,9 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 8,7 | 5,4 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -131 | -176 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 399 | 1.003 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

5.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Mit Wirkung zum 1. Januar 2020 wurde die Gesundheits-Akademie Main-Taunus GmbH, Bad Soden am Taunus auf die Service-Gesellschaft der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH, Hofheim am Taunus verschmolzen. In der Folge wurde die Service-Gesellschaft der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH in Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH umfirmiert. Das positive Eigenkapital der Gesundheits-Akademie Main-Taunus GmbH zum Zeitpunkt der Verschmelzung (T€ 548) wurde in die Kapitalrücklage eingestellt. Die Verschmelzung vereinfacht die gesellschaftsrechtlichen Strukturen im KFMT Konzern. Das Geschäft der Gesundheits-Akademie Main-Taunus wird unverändert fortgeführt.

Auf Basis des Vertrags vom 20. Dezember 2019 übernahm die GDL sämtliche Reinigungsleistungen in der Klinikum Frankfurt Höchst GmbH („KFH“) von den bisherigen externen Dienstleistern. Der Vertrag begann am 1. Januar 2020 und läuft auf unbestimmte Zeit. Die Mitarbeiter des externen Dienstleisters sind dabei zum Großteil im Rahmen eines Betriebsübergangs auf die GDL übergegangen. Darüber hinaus ist mit Wirkung zum 1. März 2020 ein Liefervertrag zur Speiseversorgung der Patienten und Mitarbeiter zwischen der GDL und dem Klinikum Frankfurt Höchst geschlossen worden. Dadurch sollen weitere Synergiepotentiale innerhalb des KFMT Konzerns gehoben werden.

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft mit Blick auf ihre Aufgaben im KdMTK Teilkonzern im Geschäftsjahr 2020 als nicht zufriedenstellend. Die GDL schließt das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 511 T€ (Vorjahr angepasst Jahresüberschuss: 430 T€) ab. Die prognostizierten Gesamterlöse (68.766 T€) wurden zwar übertroffen (72.321 T€), dennoch verfehlte der Jahresfehlbetrag deutlich die Prognose von 62 T€. Dies ist auf höhere sonstige betriebliche Aufwendungen, insbesondere Kosten in Zusammenhang mit der Übernahme der Reinigungsleistung im KFH, und die kostenseitig nicht vollständig kompensierbaren coronabedingten Erlösrückgänge, vor allem im Bereich des Schulessens, zurückzuführen.

Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr 2020 im Vergleich zum angepassten Vorjahr (als wäre die Verschmelzung bereits zum 1. Januar 2019 erfolgt) um 12.728 T€ auf 71.299 T€ gestiegen. Der Anstieg resultiert insbesondere aus der Übernahme der Speisenlieferung und Reinigungsleistung der GDL in der KFH.

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum angepassten Vorjahr um 10.721 T€ auf 58.915 T€ gestiegen. Der Anstieg ist insbesondere auf Personaleinstellungen im Zusammenhang mit der Speisenlieferung und Reinigungsleistung im KFH sowie Tarifsteigerungen zurückzuführen. Die Personalaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 82,6%. Der Materialaufwand ist im Vergleich zum angepassten Vorjahr um 2.516 T€ auf 10.414 T€ gestiegen. Dies ist u.a. auf höhere Aufwendungen für bezogene Leistungen zurückzuführen. Die Materialaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 14,6%. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum angepassten Vorjahr um 834 T€ angestiegen. Dies ist insbesondere auf eine Managementpauschale an die Firma Gies für die Übernahme von Management-Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Übernahme der Reinigungsleistung im KFH zurückzuführen.

In Folge der vorgenannten Umsatz- und Kostenentwicklung hat sich das Ergebnis gegenüber dem angepassten Vorjahr deutlich, um 941 T€ verringert.

Die langfristigen Vermögenswerte betreffen das Anlagevermögen, welches sich um 711 T€ auf 6.677 T€ erhöht hat. Investitionen von 1.069 T€ vor allem in Einrichtungen und Ausstattungen sowie in Technische Anlagen standen Abschreibungen von 357 T€ gegenüber. Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Berichtsjahr um 1.311 T€ auf 6.479 T€ erhöht. Dieser Anstieg resultiert aus einem Anstieg der Forderungen gegen verbundene Unternehmen im Zusammenhang mit dem konzernweiten Cashpool. Das Eigenkapital beträgt zum 31. Dezember 2020 711 T€. Die Erhöhung des Eigenkapitals ist auf das im Rahmen der Verschmelzung in die Kapitalrücklage eingestellte positive Eigenkapital der Gesundheits-Akademie Main-Taunus GmbH zurückzuführen. Gegenläufig hat der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres gewirkt. Die Eigenkapitalquote in Bezug auf die Bilanzsumme beträgt 5,4 % (angepasstes Vorjahr 11,0 %). Die Position Fremdkapital und Rückstellungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 2.234 T€ auf 12.446 T€ erhöht. Dies ist hauptsächlich auf eine Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen im Zusammenhang mit dem konzernweiten Cashpool zurückzuführen. Die Zahlungsfähigkeit der GDL 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 des KFMT Konzerns für die Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH (KdMTK) und ihrer Tochter- und Enkelgesellschaften sowie die Klinikum Frankfurt Höchst GmbH (KFH) aufgestellt. Der Prognosebericht steht daher entsprechend mit der Entwicklung der KdMTK bzw. KFH in un-



mittelbarem Zusammenhang. Die aktuelle Planung für 2021 geht von einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 240 T€ aus.

Die Coronavirus-Pandemie wird auch im Geschäftsjahr 2021 den gesamten Konzern und das deutsche Krankenhauswesen merklich beeinflussen. Die strategische Zukunftsperspektive der GDL wird für das Geschäftsjahr 2021 als äußerst angespannt betrachtet, da im Zuge der Corona-Pandemie teilweise unkalkulierbare Rahmenbedingungen für das Planungsjahr 2021 entstanden sind. Auch ist unsicher, wann die Fallzahlen wieder auf das vorpandemische Niveau steigen. Da Einrich-

tungen des Gesundheitswesens für die Bewältigung der Pandemie systemrelevant sind, ist von Unterstützungsleistungen seitens der Bundesregierung auszugehen.

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



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

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

| | |
|--------------|----------|
| Stammkapital | 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€

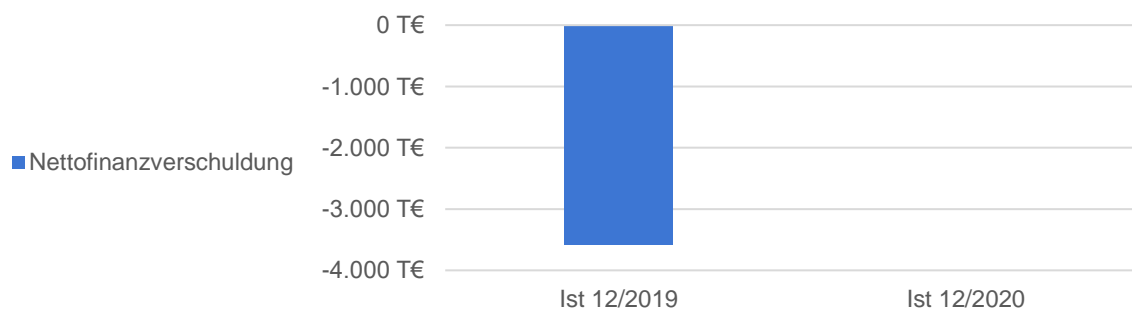
| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 3.009 | 3.009 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 48 | 391 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 272 | 531 |
| Abschreibungen | 1.726 | 1.726 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.160 | 977 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 227 | 58 |
| Jahresergebnis | -328 | 108 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 41.721 | 39.996 |
| Sachanlagen | 41.721 | 39.996 |
| Umlaufvermögen | 4.080 | 339 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 504 | 339 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 240 | 339 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 3.576 | 0 |
| Bilanzsumme | 47.738 | 42.164 |
| Eigenkapital | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 2.193 | 2.279 |
| Verbindlichkeiten | 45.545 | 39.885 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.388 | 3 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 189 | 36 |
| Bilanzsumme | 47.738 | 42.164 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | - | - |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | - | - |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -3.576 | 0 |



Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | - | - |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

6.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die MTHL hatte mit der VAMED einen umfangreichen Projektvertrag zum Neubau des Krankenhauses Hofheim geschlossen. Während der beiden Bauabschnitte kam es zu zahlreichen erheblichen mangelhaften Ausführungen. Die VAMED ist der Beseitigung der geltend gemachten Mängel nicht komplett nachgekommen, sodass von der MTHL für einen großen Teil der bestehenden Mängel sowie getätigte Ersatzmaßnahmen ein Betrag von 3,2 Mio. € von den zu zahlenden Pauschalbeträgen einbehalten wurde. In einem Schiedsverfahren klagte die VAMED auf Auszahlung des gesamten Betrages. Nach einer Verfahrensdauer von 3 Jahren konnte das Schiedsverfahren am 17. Juni 2020 abgeschlossen werden. Darin wurde geregelt, dass die MTHL an VAMED 1,5 Mio. € auszahlen. Die noch bestehenden Mängel können mit dem vom Einbehalt verbleibenden Betrag ohne weitere Verzögerung beseitigt werden. Bei neu entstehenden Mängeln bleiben Gewährleistungsansprüche innerhalb der noch laufenden Gewährleistungsfristen bestehen.

Für das Geschäftsjahr 2020 wurden Leasingerlöse in Höhe von 3.010 T€ erwartet und mit einem Jahresergebnis in Höhe von 9 T€ gerechnet. Die MTHL schließt das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 108 T€ (Vorjahr Jahresfehlbetrag: 328 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 2020 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€. Der Anstieg der sonstigen betrieblichen Erträge um 343 T€ ist im Wesentlichen auf Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen zurückzuführen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 259 T€ auf 531 T€ angestiegen. Dies resultiert hauptsächlich aus Abschreibungen auf Forderungen. Die Abschreibungen auf Sachanlagen sind mit 1.726 T€ im Vergleich zum Vorjahr unverändert. Die Steuern sind um 169 T€ auf 58 T€ gesunken. Hintergrund ist im Vorjahr eine Nachzahlung der Gewerbesteuer aus dem Jahr 2018.

Die langfristigen Vermögenswerte haben sich in Höhe der Abschreibungen um 1.726 T€ auf 39.995 T€ reduziert. Die kurzfristigen Vermögenswerte sind aufgrund der Auszahlung von 1,5 Mio. € an VAMED sowie der Beseitigung offener Mängel am Neubau in Hofheim um 3.740 T€ gesunken. Der nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Verlustanteil beträgt 1.829 T€ und hat sich aufgrund des positiven Jahresergebnisses gegenüber dem Vorjahr reduziert. Der Rückgang von Fremdkapital und Rückst. um 5.574 T€ auf 42.164 T€ ist insbesondere auf die Tilgung der Darlehensverbindlichkeiten gegenüber der Kliniken des



Main-Taunus-Kreises GmbH (1.989 T€) zurückzuführen sowie auf die Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um 2.386 T€.

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 2020: 35.927 T€) zur Finanzierung der Gesamtinvestitionskosten des Krankenhausneubaus.

Ausblick und Risiken

Die Gesellschaft ist konzeptionell als Dienstleister für die Kliniken des Main-Taunus-Krei-

ses GmbH (KdMTK) aufgestellt. Der Prognosebericht steht daher entsprechend mit der Entwicklung der KdMTK in unmittelbarem Zusammenhang. Für das Geschäftsjahr 2021 wird mit einem leicht negativen Jahresergebnis geplant. Mit der Vermietung des Krankenhausneubaus erfüllt die Gesellschaft eine zentrale Funktion im Konzern der Kliniken des Main-Taunus-Kreises, daher wird auch über 2021 hinaus mit einer entsprechenden Fortführung fest gerechnet. Derzeit erwartet die Geschäftsführung wie im Vorjahr grundsätzlich keine einzelnen oder aggregierten Risiken, welche die Unternehmensfortführung sowie die Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage der MTHL wesentlich beeinflussen könnten.



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

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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Sonstige betriebliche Erträge | 8 | 11 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 18 | 14 |
| Jahresergebnis | -10 | -3 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Umlaufvermögen | 6 | 6 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 6 | 6 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 6 | 6 |
| Bilanzsumme | 17 | 19 |
| Eigenkapital | 0 | 0 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -26 | -35 |
| Jahresergebnis | -10 | -3 |
| Nicht gedeckter Fehlbetrag | 11 | 13 |
| Rückstellungen | 14 | 11 |
| Verbindlichkeiten | 3 | 8 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3 | 0 |
| Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen | - | 8 |
| Bilanzsumme | 17 | 19 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | - | - |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | - | - |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | - | - |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | - | - |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| <i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i> | 0 | 0 |
| <i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i> | 0 | 0 |



7.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Geschäftsjahr 2020 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 2020 (nahezu ausgeglichenes Ergebnis) das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -3 T€ (Vorjahr: -10 T€) abschließt.

Gemäß § 6 Nr. 2 des Gesellschaftsvertrages der MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG 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 MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG. Im Geschäftsjahr wurden sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 11 T€ (Vorjahr: 8 T€) erzielt. Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und die Haftungsvergütung.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 14 T€ (Vorjahr: 18 T€) handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen für Verwaltungsbedarf bzw. Beratungsaufwendungen.

Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich vor dem Hintergrund des Cashpoolings flüssiger Mittel innerhalb des Konzerns im Berichtsjahr auf 6 T€ halbiert. Aufgrund des Jahresfehlbetrags wird zum Stichtag ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von 13 T€ ausgewiesen. Die Liquidität ist durch eine Einbindung in den zentralen Cash-Pool des Klinik-Konzerns sowie durch umfangreiche Kostensenkungen nachhaltig sichergestellt. Die Bilanzsumme beträgt 19 T€.

Ausblick und Risiken

Für das Geschäftsjahr 2021 wird durch die Weiterberechnung der Kosten als Vollhafter als einzige Tätigkeit der Gesellschaft mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis gerechnet. Die Gesellschaft wird planmäßig ihre einzige Tätigkeit als Vollhafter der MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG fortführen. Die Chancen und Risiken für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie den Bestand der Gesellschaft stehen mit der weiteren Entwicklung des Klinik-Konzerns in unmittelbarem Zusammenhang. Derzeit ergeben sich daraus keine wesentlichen Risiken.



8. Medizinisches Versorgungszentrum Krankenhaus Hofheim gGmbH

8.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Lindenstraße 10
65719 Hofheim am Taunus

Rechtsform: gGmbH

Gründungsdatum: 29.09.2009

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 05.02.2018

8.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung

| | |
|-------------------|--------------|
| 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 97 | 167 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 27 | 74 |
| Materialaufwand | 27 | 42 |
| Personalaufwand | 264 | 394 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 108 | 133 |
| Abschreibungen | 7 | 21 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1 | 1 |
| Jahresergebnis | -283 | -350 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 42 | 68 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 14 |
| Sachanlagen | 42 | 54 |
| Umlaufvermögen | 14 | 14 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 14 | 14 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 14 | 13 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | - | 1 |
| Bilanzsumme | 727 | 1.103 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 0 | 0 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 |
| Gewinnrücklagen | 11 | 11 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -424 | -707 |
| Jahresergebnis | -283 | -350 |
| Nicht gedeckter Fehlbetrag | 671 | 1.021 |
| Rückstellungen | 27 | 34 |
| Verbindlichkeiten | 700 | 1.069 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 8 | 6 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 7 | 19 |
| Bilanzsumme | 727 | 1.103 |



Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | - | - |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | - | - |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | - | - |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 5 | 7 |
| Anzahl Betten | - | - |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| <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 2020 als nicht zufriedenstellend. Der Jahresfehlbetrag aus 2019 hat sich im Berichtsjahr 2020 nochmals verschlechtert. Die Arztstellen für beide Fachbereiche (Chirurgie und Neurologie) waren im Gegensatz zum Vorjahr voll besetzt. Aufgrund des coronabedingten Leistungseinbruchs konnten nicht ausreichend Erlöse erwirtschaftet werden, um die Personalkosten zu decken. Das Jahresergebnis 2020 in Höhe von -350 T€ liegt deutlich unter der Prognose für das Jahr 2020 mit Umsatzerlösen von 250 T€ und einem Jahresergebnis von -100 T€.

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2020 sind im Vergleich zum Vorjahr um 70 T€ auf 167 T€ gestiegen. Ursächlich hierfür sind die zeitweise unbesetzten Arztstellen in beiden Fachbereichen im Vorjahr. Gegenläufig wirkt sich aus, dass coronabedingt die vorhandenen Behandlungskapazitäten nicht ausgeschöpft werden konnten.

Der Personalaufwand erhöhte sich aufgrund der Vollbesetzung der Arztstellen um 130 T€

auf 394 T€. Der Materialaufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 15 T€ auf 42 T€ leicht erhöht. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 25 T€ auf 133 T€ aufgrund von Instandhaltungsmaßnahmen erhöht.

In Folge der vorgenannten Umsatz- und Kostenentwicklung hat sich das Ergebnis gegenüber dem Vorjahr von -283 T€ um 67 T€ auf -350 T€ verringert.

Im Geschäftsjahr 2020 stellt sich wie im Vorjahr ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von 1.021 T€ (Vorjahr: 671 T€) dar. Das Eigenkapital ist wie bereits im Vorjahr aufgezehrt. Die Eigenkapitalquote beträgt daher wie im Vorjahr 0,00%. Die Zunahme von Fremdkapital und Rückst. um 376 T€ resultiert im Wesentlichen aus der Zunahme der Verbindlichkeiten in Bezug auf das zentrale Cash-Management im Konzernverbund. Zur Sicherstellung der Liquidität ist die Gesellschaft von der Mittelbereitstellung der Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH abhängig.

Ausblick und Risiken

Der Wirtschaftsplan 2021 geht von Erlösen in Höhe von 208 T€ und einem Jahresergebnis



in Höhe von -362 T€ aus, da sich auch im Geschäftsjahr 2021 die Coronavirus-Pandemie merklich negativ auf das Ergebnis auswirkt und zu erhöhtem Liquiditätsbedarf des MVKH führen wird.

Operative Risiken des Unternehmens liegen hauptsächlich in der ärztlichen Besetzung, da sich bei nicht adäquater oder fehlender Besetzung entsprechende Umsatzeinbußen 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. Vor diesem Hintergrund wird die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft im Prognosezeitraum bis Ende 2022 mit überwiegender Wahrscheinlichkeit gegeben sein. Die Aufstellung

des Jahresabschlusses erfolgte daher unter der Annahme der Unternehmensfortführung. Aufgrund der o.g. strategischen Funktion der Gesellschaft wird auch über 2022 hinaus von einer Fortsetzung der Finanzierung durch die Muttergesellschaft falls notwendig ausgegangen. Die Coronavirus-Pandemie wird auch im Geschäftsjahr 2021 den gesamten Konzern und das deutsche Krankenhauswesen merklich beeinflussen. Da Einrichtungen des Gesundheitswesens für die Bewältigung der Pandemie systemrelevant sind, ist von Unterstützungsleistungen seitens der Bundesregierung auszugehen. Folglich ist von keiner Bestandsgefährdung für die KdMTK und ihre Tochtergesellschaften auszugehen. Ob im Jahr 2021 tatsächlich ausreichende Ausgleichszahlungen durch die Bundesregierung geleistet werden, um zusätzliche Einnahmeverluste aus anderen Bereichen bzw. die Corona-bedingten Mehrkosten zu kompensieren, bleibt abzuwarten.



9. MVZ GmbH im Main-Taunus-Kreis

9.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Kronberger Straße 36
65812 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

| | |
|-----------------------|----------|
| 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. Reinhard Köber | Mitglied |
| Herr Dr. Walter Lurz | 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. Reinhard Köber | 2.560 € | 10,24 % |
| Herr Dr. Thomas Maier | 2.560 € | 10,24 % |
| Herr Dr. Marc Dölken | 1.160 € | 4,64 % |
| Herr Dr. Julius Flöter | 1.160 € | 4,64 % |
| Herr Dr. Michael Harzer | 1.160 € | 4,64 % |
| Herr Dr. Axel McKenna-Küttner | 1.160 € | 4,64 % |
| Herr Dr. Fawad Khan | 1.160 € | 4,64 % |
| Herr Dr. Florian Capell | 760 € | 3,04 % |
| Herr Dr. Rusen Lahut Bayar | 700 € | 2,80 % |
| Herr Dr. Walter Lurz | 120 € | 0,48 % |

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

9.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 4.266 | 4.200 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 47 | 34 |
| Materialaufwand | 464 | 438 |
| Personalaufwand | 2.097 | 2.018 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.700 | 1.742 |
| Abschreibungen | 26 | 25 |
| Aufwendungen aus Gewinnabführung | 25 | 11 |
| Jahresergebnis | 1 | 0 |

Bilanz

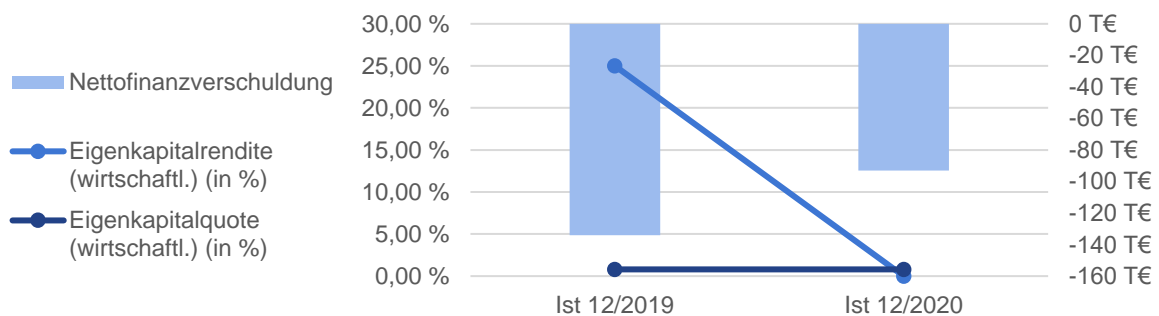
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 73 | 49 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 32 | 19 |
| Sachanlagen | 41 | 30 |
| Umlaufvermögen | 449 | 428 |
| Vorräte | 38 | 47 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 277 | 288 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 249 | 249 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 7 | 5 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 134 | 93 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 6 | 8 |
| Bilanzsumme | 528 | 485 |



| Passiva | | |
|--|------------|------------|
| Eigenkapital | 4 | 4 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -22 | -21 |
| Jahresergebnis | 1 | 0 |
| Rückstellungen | 182 | 180 |
| Verbindlichkeiten | 342 | 301 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 48 | 47 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 31 | 32 |
| Bilanzsumme | 528 | 485 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 25,0 | 0,0 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 0,8 | 0,8 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -134 | -93 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 34 | 34 |
| Anzahl Betten | - | - |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

9.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Das Jahr 2020 war wesentlich geprägt durch die Corona-Pandemie, die die WHO im Januar 2020 ausgerufen hat. Konnten der Januar und Februar noch eine zum Vorjahr stabile Leistungsmenge aufweisen, war ab März eine

auch im weiteren Verlauf sprunghafte Entwicklung zu beobachten, während die Rückgänge in einer Spannweite von 3,4% im Juli bis hin zu fast 38% im April wechselten. Im Gesamtjahr 2020 ist bei den Patientenzahlen ein Rückgang von 13,3% nach 3,4% im Vorjahr

festzustellen. Die Chirurgie hat nach 3,3% Zuwachs im Vorjahr einen Rückgang von 16,7% zu verzeichnen. Die Radiologie hat nach 4,7% weniger Patientenzahlen im Vorjahr noch einmal 13,0% verloren.

Mit 7,1% verlor die Magnetresonanztomographie nur etwa halb so viel Leistungen wie im Gerätedurchschnitt, das klassische Röntgen mit 20,3% überproportional viel mehr. Die mit knapp 190 Fällen eher unbedeutende Mammographie lag mit 13,9% im Durchschnitt des Geschäftsjahres. Einzig die Computertomographie konnte wegen der guten Unterstützung coronaspezifischer Fragestellungen einen Leistungszuwachs von 6,1% erreichen. Die ambulante Versorgung durch die Notfallambulanzen (-6,9%) und die stationäre Versorgung (-11,4%) des Kooperationspartners Kliniken des Main-Taunus-Kreises weisen signifikant weniger Leistungsrückgänge auf, als die allgemeine ambulante Versorgung.

Über die verschiedenen Kostenträger betrachtet sinken die berufsgenossenschaftlichen Leistungen am stärksten (-35,9%), gefolgt von privatärztlichen Leistungen (-17,7%) und den vertragsärztlichen Leistungen (-11,9%). Die Nachfrage aus der Klinikkooperation hat im Geschäftsjahr 2020 mit 11,4% etwas weniger wie das MVZ insgesamt verloren, die externe Kliniknachfrage stieg um 42,6% an.

Bei Gesamterträgen von T€ 4.234 (Vorjahr T€ 4.313) und Gesamtaufwendungen von T€ 4.222 (Vorjahr T€ 4.288) ergibt sich ein Jahresüberschuss vor Teilergebnisabführung von T€ 11 (Vorjahr T€ 25) und T€ 0,5 (Vorjahr T€ 1) nach Teilergebnisabführung.

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um T€ 66 gesunken. Dies saldiert sich aus unterschiedlichen Entwicklungen der Kostenträgerarten. Die um T€ 66 niedrigeren Aufwendungen saldieren sich im Wesentlichen aus höheren Instandhaltungsaufwendungen (T€ 35), Leasingaufwendungen (T€ 9) und Sonstigen Kosten (T€ 4) gegenüber niedrigeren Personalkosten (T€ 79), geringerem Materialaufwand (T€ 26) und Kostensenkungen beim Bürobetrieb (T€ 7). Die Liquidationseinnahmen sind mit 1,9% geringer als die Fallzahlen mit

13,4% gefallen, im Wesentlichen konzentriert auf die Privatpatienten (-10,6%) und BG-Patienten (-33,8).

Im Ergebnis belaufen sich die Umsatzerlöse im Geschäftsjahr auf 4.200.030,21 Euro (Vorjahr 4.266.455,68 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 Erlösrückgang konnte durch nicht ganz so hohe Kostenersparnisse weitgehend ausgeglichen werden. Hauptsächliche Quelle der Kostenersparnisse sind die Personalkosten und Materialaufwendungen, die allein schon über dem gesamten Erlösrückgang lagen. Dadurch gelang es, den Rückgang des Jahresüberschusses auf etwa die Hälfte zu begrenzen. Die Gesellschaft schließt somit das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 457,26 Euro nach Berücksichtigung der vertraglich vereinbarten Ergebnisbeteiligung der stillen Gesellschaft von 10.974,24 Euro ab. Der Geschäftsverlauf im Geschäftsjahr 2020 ist positiv zu sehen, da sich die Abweichungen auf der Aufwandsseite im Wesentlichen aus Anpassungen an die infolge der Corona-Pandemie gesunkenen Nachfrage zusammensetzen.

Der Bestand an liquiden Mitteln der Gesellschaft belief sich zum Bilanzstichtag auf T€ 93 (Vorjahr T€ 134). Für die Finanzierung des laufenden Geschäfts standen im Geschäftsjahr jederzeit ausreichend Mittel zur Verfügung.

Ausblick und Risiken

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 dritten 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. Die Umsatzerlöse sind dabei vergleichbar wie in 2020 angesetzt worden. Aufwandsseitig sind Zuschläge über T€ 3 enthalten, sich im Wesentlichen saldierend aus Mehraufwendungen für Personal (T€ 45), Praxisbedarf (T€ 4), Versicherungen/Gebühren (T€ 3) und Kommunikationskosten (T€ 2) sowie Kostenersparnissen bei Instandhaltung (T€ 44) und Sonstigen Kosten (T€ 9). Die Nachfrageentwicklung für den Zeitabschnitt bis April 2021 startet zwar etwas niedriger als im Vorjahr. Allerdings werden weitere, vereinzelte und starke Rückgänge wie im Vorjahr nicht erwartet. Das Leistungsniveau des Vorjahres scheint deshalb in 2021 insgesamt wieder erreichbar.

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 abhandenkommen.

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@klinikumfrankfurt.de
 Webseite: www.klinikumfrankfurt.de

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 01.01.2009

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 30.12.2015

10.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung

| | |
|---|----------|
| Frau Dr. Dorothea Dreizehnter (bis 11.09.2020) | Mitglied |
| Herr Martin Menger | Mitglied |

Gesellschafterversammlung

| | |
|---|-------------------------|
| Frau Dr. Dorothea Dreizehnter (bis 11.09.2020) | Mitglied |
| Herr Martin Menger | Mitglied |
| Frau Verena Boldt | 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 – beschränkt auf das von der Gesellschaft abgedeckte Versorgungsgebiet - 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 in Frankfurt Höchst mit Krankenpflege- und Altenpflegeschule einschließlich der Altenpflege- und Altenhilfeeinrichtungen sowie sonstiger Nebeneinrichtungen und Hilfsbetriebe. Zweck der Gesellschaft ist es 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.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

Gemäß §121 Abs. 2 HGO i.V.m.§ 3 Abs. 1 HKHGübt 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 212.504 | 224.190 |
| Bestandsveränderungen | -243 | -686 |
| Erträge aus Zuwendungen | 9.704 | 12.710 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 7.368 | 6.302 |
| Materialaufwand | 64.283 | 65.784 |
| Personalaufwand | 133.279 | 139.579 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 29.457 | 34.034 |
| Abschreibungen | 3.299 | 3.839 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 18 | 100 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 506 | 270 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 120 | 244 |
| Sonstige Steuern | 3 | 3 |
| Jahresergebnis | -1.596 | -1.137 |

Bilanz

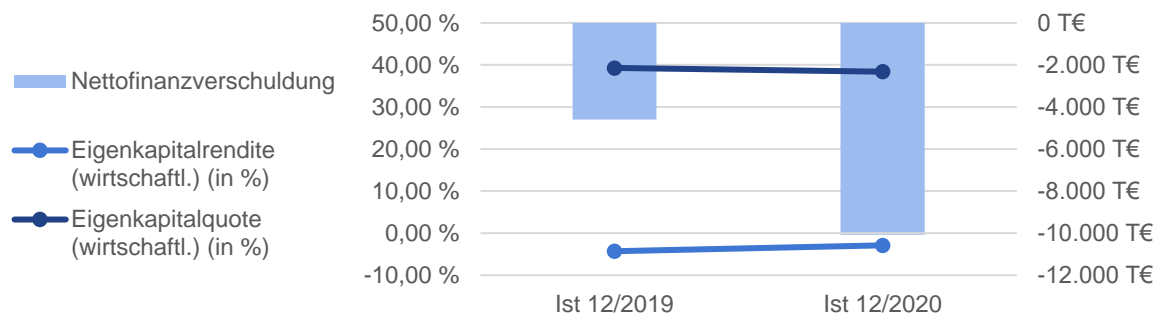
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 11.309 | 15.937 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 817 | 830 |
| Sachanlagen | 10.487 | 13.792 |
| Finanzanlagen | 5 | 1.315 |
| Umlaufvermögen | 82.408 | 85.436 |
| Vorräte | 5.237 | 5.449 |



| | | |
|--|---------------|----------------|
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 69.596 | 66.879 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 36.423 | 25.692 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 12.876 | 17.732 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 7.575 | 13.108 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 290 | 463 |
| Bilanzsumme | 94.007 | 101.836 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 27.072 | 25.934 |
| Gezeichnetes Kapital | 10.000 | 10.000 |
| Kapitalrücklage | 67.539 | 67.539 |
| Gewinnrücklagen | 227 | 226 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -49.098 | -50.694 |
| Jahresergebnis | -1.596 | -1.137 |
| Rückstellungen | 30.536 | 31.966 |
| Verbindlichkeiten | 26.520 | 30.723 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 6.325 | 5.533 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 3.978 | 4.851 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | 27 |
| Bilanzsumme | 94.007 | 101.836 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | -4,3 | -2,9 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 39,3 | 38,4 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -4.600 | -10.072 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 1.981 | 2.428 |
| Anzahl Betten | - | 892 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |



10.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die wirtschaftliche Situation der Krankenhäuser bleibt auch abseits der Corona-Pandemie weiterhin angespannt. Von der Gesetzgebung wurden in 2019 eine Reihe von neuen Gesetzen (wie z.B. MDK Reformgesetz und Pflegepersonaluntergrenzen-Verordnung) verabschiedet, die weiter Druck auf den Krankenhausmarkt ausüben. Da im Rahmen der Maßnahmenbündel, zur Stärkung der Krankenhäuser im Zuge der Corona-Pandemie die neuen Regulierungen ausgesetzt wurden, werden sich die Auswirkungen erst im Jahr 2021 zeigen.

Am 25. März 2020 wurde durch den Bundestag und Bundesrat das „COVID-19-Krankenhausentlastungsgesetz“ verabschiedet. Dadurch sollen die finanziellen Belastungen der Krankenhäuser ausgeglichen werden. Im Juli 2020 ist zudem die „COVID-19-Ausgleichszahlungs-Anpassungs-Verordnung“ (AusglZAV) in Kraft getreten, welche die Freihaltepauschale häuser-/bereichsspezifisch differenziert. Die Maßnahmen des COVID-19-Krankenhausentlastungsgesetzes und des AusglZAV umfassen insbesondere:

- Freihaltepauschale: Ausgleich für verschobene planbare Eingriffe im Zeitraum 16. März bis 30. September 2020 in Höhe von 560 € pro Tag für jedes dadurch unbelegte Bett
- Investitionszuschuss Intensivkapazität: Bonus für zusätzlich geschaffene Beatmungsbetten bis zum 30. September 2020 in Höhe von 50 T€ pro Bett
- Materialbonus: Abgeltung von Mehrkosten insbesondere für persönliche Schutzausrüstungen im Zeitraum 1. April bis zum 30. Juni 2020 in Höhe von 50 € pro Fall. Der Bonus wurde zunächst bis zum 30. September 2020 und dann bis Ende des Jahres verlängert
- Pflegepersonalkostenfinanzierung: Erhöhung des „vorläufigen Pflegeentgeltwerts“ ab dem 1. April 2020 auf 185 €. Etwaige Überdeckung verbleibt den Krankenhäusern. Unterdeckungen werden ausgeglichen

- Verkürzung der Zahlungsfrist: Verkürzung der Zahlungsfrist für Krankenkassen für alle bis zum 31. Dezember 2020 erbrachten und abgerechneten Leistungen auf 5 Tage
- Fixkostendegressionsabschlag: Aussetzung für das Budget 2020
- Medizinischer Dienst (MD): Die bisher vorgesehene MD-Prüfquote wird von 12,5% auf 5% reduziert. Die bisher vorgesehenen Strafzahlungen von maximal 10% auf den Differenzbeitrag beziehungsweise mindestens 300 € sind für die Jahre 2020 und 2021 aufgehoben.

Auf Basis des Vertrags vom 20. Dezember 2019 übernahm die Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH (GDL) sämtliche Reinigungsleistungen in der KFH von den bisherigen externen Dienstleistern. Der Vertrag begann am 1. Januar 2020 und läuft auf unbestimmte Zeit. Die Mitarbeiter des externen Dienstleisters sind dabei zum Großteil im Rahmen eines Betriebsübergangs auf die GDL übergegangen. Darüber hinaus ist mit Wirkung zum 1. März 2020 ein Liefervertrag zur Speiseversorgung der Patienten und Mitarbeiter zwischen der GDL und dem Klinikum Frankfurt Höchst geschlossen worden. Dadurch sollen weitere Synergiepotentiale innerhalb des KFMT-Konzerns gehoben werden.

Die für einen außerplanmäßigen längeren Weiterbetrieb des Altbaus am KFH notwendig gewordenen Instandhaltungsmaßnahmen aufgrund der Bauzeitverzögerung und den damit erheblich verspäteten Umzug in den Neubau sind im Geschäftsjahr neu bewertet und begonnen worden. Für diese Maßnahmen sind Gesamtzuschüsse des Gesellschafters aus dem laufenden Betrauungsakt in Höhe von rd. 6,1 Mio. € zugesagt und entsprechend über die Laufzeit im Jahresabschluss 2020 und im Wirtschaftsplan 2021 berücksichtigt worden. Mögliche Schadenersatzansprüche gegenüber dem Generalunternehmer in diesem Zusammenhang werden derzeit von der Gesellschaft geprüft.



Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2020 trotz der vorherrschenden Corona-Pandemie vor dem Hintergrund der Hilfsmaßnahmen von Bund und Land als zufriedenstellend. Das KFH schließt das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.137 T€ (Vorjahr: -1.596 T€) ab und konnte damit eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Vorjahr erreichen. Das für das Geschäftsjahr 2020 kalkulierte Jahresergebnis in Höhe von -1.147 T€ konnte leicht übertroffen werden. Die durch die Bundesregierungen geleisteten Ausgleichszahlungen im Rahmen des COVID-19-Krankenhausentlassungsgesetzes waren insoweit ausreichend, um auch zusätzliche Einnahmeverluste aus anderen Bereichen bzw. die Corona-bedingten Mehrkosten zu kompensieren.

Die Umsatzerlöse inkl. Bestandsveränderung sind im Geschäftsjahr 2020 im Vergleich zum Vorjahr um 11.242 T€ auf 223.504 T€ gestiegen. Wesentliche Einflussfaktoren sind die Erhöhung des Landesbasisfallwertes von 3.532,67 € auf 3.664,56 € sowie die von der Bundesregierung geleisteten Ausgleichszahlungen im Rahmen des COVID-19-Krankenhausentlassungsgesetzes. Insbesondere sind 1.143 T€ Corona Mehrkostenpauschale, 409 T€ Zusatzentgelte für die Testung auf Corona und 1.783 T€ an Bonus für zusätzlich geschaffene Beatmungsbetten geflossen. Diese waren insoweit ausreichend, dass Einnahmeausfälle aufgrund der „Räumungsmaßnahmen“ für potentielle COVID-19-Patienten kompensiert werden konnten.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um 1.067 T€ auf 6.302 T€ gesunken. Der Rückgang resultiert aus höheren Erträgen aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Rückstellungen im Vorjahr.

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 6.299 T€ auf 139.579 T€ gestiegen. Dies resultiert hauptsächlich aus Tarifsteigerungen, der tarifbedingten Umstellung von Arbeitszeitmodellen im ärztlichen Dienst (Marburger Bund) und coronabedingten Prämienzahlungen. Die Personalaufwandsquote

im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 62,5%. Der Materialaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 1.500 T€ auf 65.784 T€ gestiegen. Dies ist insbesondere auf die Übernahme der Speisenslieferung durch die GDL zurückzuführen (+1.192 T€). Darüber hinaus führte die Corona-Pandemie zu hohen Verbräuchen an Schutzausrüstung, Verbrauchsmaterial und Laborbedarf (Covid Tests und Antigen-Schnelltests), was wiederum zeitweise in erhöhten Einkaufspreisen resultierte. Gegenläufig sind im Wesentlichen die Kosten für Fremdpersonal im medizinischen Bereich, welche um 1.092 T€ gesunken sind. Die Materialaufwandsquote im Verhältnis zu den Umsatzerlösen beträgt im Berichtsjahr 29,4%.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 2.128 T€ auf 24.919 T€ gestiegen. Der Anstieg resultiert vor allem aus höheren Instandhaltungsaufwendungen aufgrund der Bauzeitverlängerung (521 T€) und aus Ausgleichsbeträgen früherer Geschäftsjahre (1.441 T€) sowie höheren Umlegekosten von der Dachgesellschaft KFMT.

Das Jahresergebnis 2020 beträgt -1.137 T€ und hat sich damit im Vergleich zum Vorjahr um 28,7% verbessert. Gemäß Konsortialvertrag ist die mittelfristige Zielgröße für das KFH eine betriebliche Rendite (EBITDA) von mindestens 4%, um die langfristige Investitionsfähigkeit sicherzustellen.

Die langfristigen Vermögenswerte betreffen das Anlagevermögen, welches sich um 4.628 T€ auf 15.937 T€ erhöhte. Investitionen vor allem in Einrichtungen und Ausstattungen sowie immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von 7.207 T€ standen Abschreibungen von 3.839 T€ gegenüber. 917 T€ wurden in die Schaffung von Beatmungskapazitäten im Rahmen des Landesprogramms investiert. Die Finanzierung erfolgte in Höhe von 6.893 T€ über Fördermittel und der verbleibende Anteil über Eigenmittel und Spenden. Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Berichtsjahr um 3.202 T€ auf 85.899 T€ erhöht. Das Eigenkapital beträgt zum 31. Dezember 2020 25.934 T€. Die Eigenkapitalquote in Be-

zug auf die um krankenhausspezifische Sonderposten bereinigte Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr mit 25% (Vorjahr 29%) leicht verringert. 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 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

Die Coronavirus-Pandemie wird auch im Geschäftsjahr 2021 den gesamten Konzern und das deutsche Krankenhauswesen merklich beeinflussen. Da Einrichtungen des Gesundheitswesens für die Bewältigung der Pandemie systemrelevant sind, ist von Unterstützungsleistungen seitens der Bundesregierung auszugehen:

Am 8. April 2021 wurde die "Verordnung zur Regelung weiterer Maßnahmen zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser" im Bundesanzeiger veröffentlicht und trat damit am 9. April 2021 in Kraft. Mit der Verordnung wurden folgende Maßnahmen beschlossen:

- Verlängerung der Ausgleichszahlungen bis zum 31. Mai 2021,
- Absenkung der 7-Tage-Inzidenz von 70 auf 50 als Voraussetzung für Ausgleichszahlungen ab dem 5. April 2021,
- Schaffung der rechtlichen Rahmenbedingungen für einen Ausgleich von Erlösrückgängen aufgrund des Coronavirus-SARS-CoV2 im Jahr 2021 gegenüber dem Jahr 2019,
- ergänzend soll ein Ausgleich von Erlösanstiegen im Jahr 2021 gegenüber 2019 erfolgen, soweit diese auf den Erhalt von Ausgleichszahlungen zurückzuführen sind,
- die 85 %ige Anrechnung der Ausgleichszahlungen im Rahmen des Erlösausgleichs wird gesetzlich festgelegt,

- das verkürzte Zahlungsziel von 5 Tagen für Krankenhausabrechnungen wird bis zum 31. Dezember 2021 verlängert.

Durch diese Rechtsverordnung und die vorgesehenen Ausgleichs erhalten die Krankenhäuser eine gewisse wirtschaftliche und finanzielle Sicherheit. Folglich ist von keiner Bestandsgefährdung für die KFH und ihre Tochtergesellschaften auszugehen. Ob im Jahr 2021 tatsächlich ausreichende Ausgleichszahlungen durch Bund und Länder geleistet werden, um zusätzliche Einnahmeverluste aus anderen Bereichen bzw. die Corona-bedingten Mehrkosten zu kompensieren, bleibt abzuwarten.

Die strategische Zukunftsperspektive des KFH wird für das Geschäftsjahr 2021 als äußerst angespannt betrachtet, da im Zuge der Corona-Pandemie teilweise unkalkulierbare Rahmenbedingungen für das Planungsjahr 2021 entstanden sind. Auch ist unsicher, wann die Fallzahlen wieder auf das vorpandemische Niveau steigen. Im Rahmen der Prognose 2021 wird ein Szenario skizziert, welches unter Beachtung der Auslastung im Frühjahr 2021, jedoch in der Planannahme ohne eine Erweiterung der derzeitigen Regelungen zu den Hilfsmaßnahmen seitens des Bundes bzw. Länder auskommen muss, da diese derzeit nicht absehbar sind. Eine deutliche Steigerung der Auslastung noch in 2021 wird in diesem Szenario nicht unterstellt. Ebenfalls wird von Personalmaßnahmen in Form von Stellenabbau bzw. Kurzarbeit in der Planung abgesehen. Für das Geschäftsjahr 2021 wird vor diesem Hintergrund ein Jahresergebnis in Höhe von -9.991 T€ prognostiziert. Über das Geschäftsjahr 2021 hinaus wird die Fortsetzung der Sanierungsarbeit mit dem Ziel einer Konsolidierung der wirtschaftlichen Ergebnisse erfolgen.

Der Neubau des KFH, der zu 100% aus Mitteln der Stadt Frankfurt am Main und Fördermitteln des Landes Hessen finanziert wird, stellt eine große Chance zur Positionierung des KFH im Stadtgebiet und angrenzenden Regionen dar. Der GU des Neubaus betreibt ein zunehmend stark steigendes Claim Management mit dem



Ziel die Gesamtforderungen nochmals deutlich zu erhöhen. Dies führt in Folge zu einer Steigerung der streitigen Forderungen. Des Weiteren hat der GU einen Bauzeitennachtrag angekündigt, welcher dem Auftraggeber bis heute nicht in bezifferter, noch in begründeter oder schriftlich Form vorliegt. Den Gesprächen ist zu entnehmen, dass mit einem mittleren zweistelligen Millionenbetrag zu rechnen ist, wobei die Darlegungs- und Beweislast für etwaige Ansprüche beim GU liegen wird. Die Sachverhaltskonstellation lässt erhebliche Schwierigkeit bei der Erfüllung dieser Darlegungs- und Beweislast erwarten. Die Tochtergesellschaft ZEG hat ein Risikomanagement eingerichtet, wodurch die frühzeitige Identifizierung vorhandener Risiken und das Initiieren von geeigneten Gegenmaßnahmen sichergestellt sowie die Nutzung von Geschäftschancen vorbereitet wird.

Folgende Risiken, mit erheblichen finanziellen Auswirkungen auf die Tochtergesellschaft ZEG, die erhebliche finanzielle Auswirkung auf die Gesellschaft und in der Folge auch auf das KFH haben können: wurden erkannt:

- Änderungsantrag des GU bzgl. Datentechnik und Telekommunikation, der in der derzeitigen Fassung für die ZEG jedoch nicht annehmbar ist
- Überschreiten des vertraglich festgelegten Fertigstellungstermins des Neubaus und der

Nichteinhaltung des Termins der angekündigten Fertigstellung bis Ende 2021.

- Nicht identifizierte Mängel in der Funktionalen Leistungsbeschreibung aus dem Verfahren zur Bezuschlagung des Generalunternehmers
- Wesentliche Ausführungsmängel beim Innenausbau wie Trinkwasserleitungen, Stromversorgung, etc.

Stefan Schad übernimmt zum 1. Januar 2021 zusätzlich zur Geschäftsführung sämtlicher Gesellschaften des Teilkonzerns KdMTK und der Dachgesellschaft die Geschäftsführung des KFH. Mit dem Ausscheiden von Frau Dr. Dorothea Dreizehnter im Sommer 2020 aus der KFMT ist ihre Bestellung als Geschäftsführerin in den Kliniken Frankfurt-Main-Taunus GmbH, KFH, MVZ und der ZEG erloschen. 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.

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

| | |
|---|----------|
| Frau Dr. Dorothea Dreizehnter (bis 11.09.2020) | Mitglied |
| Herr Udo Findt (bis 02.12.2020) | Mitglied |
| Herr Martin Menger (ab 30.06.2020) | Mitglied |
| Herr Karsten Valentin (bis 02.12.2020) | Mitglied |

Gesellschafterversammlung

| | |
|---|----------|
| Frau Dr. Dorothea Dreizehnter (bis 11.09.2020) | Mitglied |
| Herr Martin Menger | 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 868 | 647 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1 | 215 |
| Personalaufwand | 525 | 261 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 213 | 483 |
| Abschreibungen | 1 | 3 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 12 | 8 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 3 | 3 |
| Sonstige Steuern | 110 | 101 |
| Jahresergebnis | 5 | 3 |

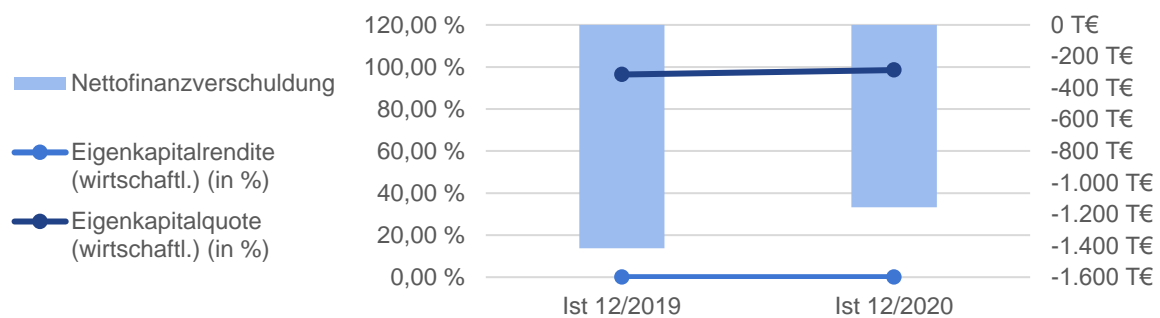
Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 184.512 | 251.315 |
| Sachanlagen | 184.512 | 251.315 |
| Umlaufvermögen | 1.996 | 1.727 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 579 | 570 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 9 | 86 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 7 | 18 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 200 | 7 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 1.417 | 1.157 |
| Bilanzsumme | 186.508 | 253.042 |
| Eigenkapital | 46 | 49 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 16 | 21 |
| Jahresergebnis | 5 | 3 |
| Rückstellungen | 303 | 401 |
| Verbindlichkeiten | 6.359 | 3.505 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 6.359 | 3.432 |
| Bilanzsumme | 186.508 | 253.042 |



Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,0 | 0,0 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 96,4 | 98,5 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -1.417 | -1.157 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 4 | 3 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

11.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Durch die globale Ausbreitung des Coronavirus 2020 zeichnete sich ein gravierender Schock auf die Weltwirtschaft und somit auch auf die deutsche Wirtschaft und deren Arbeitsmarkt ab. Die Maßnahmen zur Eindämmung der Corona-Pandemie führten erstmalig zu einem Einbruch der Wirtschaftsleistung in Deutschland. Folglich erschwerte die Pandemie auch die Fortführung der geplanten Baumaßnahmen der ZEG mbH in verschiedener Hinsicht.

Im November 2018 teilte der GU der ZEG mbH mit, die Fertigstellung werde sich um voraussichtlich ein Jahr verschieben und kündigte eine Fertigstellung bis voraussichtlich zum 30. Oktober 2020 an. Im 2. Quartal 2020 teilte der

GU eine weitere Verzögerung mit. Die Fertigstellung werde sich um weitere 14 Monate verzögern. Eine Gesamtfertigstellung werde voraussichtlich bis zum 31. Dezember 2021 erreicht.

Von der Fertigstellung des Neubaus (erster Bauabschnitt) sind der Beginn der Interimsmaßnahmen und die Maßnahmen des zweiten Bauabschnitts abhängig. Interimsmaßnahmen sind notwendig, weil auch nach Fertigstellung des ersten Bauabschnitts nicht alle Abteilungen aus dem jetzigen Altbau in den Neubau mit umziehen können. Diese Interimsmaßnahmen haben sich aufgrund der Verschiebung der Gesamtfertigstellung des ersten Bauabschnitts entsprechend verschoben.

Im Jahr 2020 wurden von der Gesellschaft rd. T€ 66.806 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€ 251.302 für den Klinikneubau investiert. Diese setzen sich zusammen aus Neubau Klinikum, Interimsmaßnahmen über T€ 246.908 und der Planung des Funktionsgebäudes/Umbau K-Bau über T€ 4.394.

Die ZEG mbH weist für das Geschäftsjahr 2020 ein Jahresergebnis von T€ 3 aus und liegt somit unter 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 2020 auf rund T€ 648 (i. Vj. 868) und liegen somit unter dem Rahmen des Wirtschaftsplans, der eine Aufwandsübernahme in Höhe von T€ 711 (i. Vj. T€ 820) vorsah. Der Rückgang resultiert überwiegend aus dem geringeren Personalaufwand auf Grund des Ausscheidens von Mitarbeitern.

Das Anlagevermögen betrifft Baukosten, Planungskosten, Vorbereitungs- und Abbruchkosten und Erschließungskosten für den Neubau am Klinikum Frankfurt Höchst sowie für Interimsmaßnahmen und den zweiten Bauabschnitt. Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2020 beträgt die Bilanzsumme T€ 253.042 (i. Vj. T€ 186.508). Die Liquidität der Gesellschaft und somit die Finanzierung der Planungen zur Errichtung eines Ersatzneubaus am Klinikum Frankfurt Höchst waren im Berichtsjahr jederzeit gewährleistet.

Ausblick und Risiken

Im Fokus steht die Fortsetzung des Moderatoren-Verfahrens mit den Schwerpunkten „Änderungsantrag 429 (Datentechnik/Telekommunikation), Prüfung und mögliche Vereinbarung eines neuen, belastbaren Fertigstellungstermins. Ein weiterer Schwerpunkt liegt auf der Abstimmung des Inbetriebnahme- und Schulungsterminplans mit der ARGE sowie die KFH-seitige Umzugsplanung. Die ZEG

mbH plant die Ausschreibungen für den 2. Bauabschnitt Funktionsbau Mitte 2021 zu starten, wenn der Bauantrag genehmigt worden ist. Der derzeitige Terminplan sieht einen Baubeginn im Jahr 2022 vor. Der Abschluss der Maßnahme ist Ende 2024 geplant. Der GU hat erste Behinderungen wegen des krankheitsbedingten Ausfalls von Subunternehmen und der Unterbrechung der Lieferkette wegen der Corona-Pandemie geltend gemacht. Diese würden zu einer Verlängerung der Bauzeit führen, sollten allerdings in der neuerlichen Bauzeitverlängerung inbegriffen sein. Die Behinderungsanzeigen dazu werden gegenwertig rechtlich und tatsächlich geprüft. Für das Geschäftsjahr 2021 wird ein Ergebnis in Höhe von T€ 5 erwartet.

Wesentlich für die Nutzungsaufnahme und die bauliche Fertigstellung ist die Datentechnik und Telekommunikationsanlage. Hierzu hat der GU am 1. Dezember 2020 einen langen angekündigten Änderungsantrag vorgelegt, der u.a. Änderungen des Bauherrn, die Auflösung von streitigen Positionen und Kompensationsmaßnahmen bisheriger Fehlplanungen und mangelhafter Leistungen des GU beinhaltet. Der Änderungsantrag ist in der derzeitigen Fassung für die ZEG jedoch nicht annehmbar und daher noch in der Verhandlung mit dem GU. Der GU des Neubaus betreibt ein zunehmend stark steigendes Claim Management mit dem Ziel die Gesamtforderungen nochmals deutlich zu erhöhen. Dies führt zu einer Steigerung der streitigen Forderungen. Des Weiteren hat der GU einen Bauzeitennachtrag angekündigt, welcher dem AG bis heute nicht in bezifferter, geschweige denn in begründeter oder schriftlicher Form vorliegt. Den Gesprächen ist zu entnehmen, dass mit einem mittleren zweistelligen Millionenbetrag zu rechnen ist, wobei die Darlegungs- und Beweislast für etwaige Ansprüche beim GU liegen wird. Die Sachverhaltskonstellation lässt erhebliche Schwierigkeit bei der Erfüllung dieser Darlegungs- und Beweislast erwarten. Die ZEG mbH hat ein Risikomanagement eingerichtet, wodurch die frühzeitige Identifizierung vorhandener Risiken und das Initiieren von geeigneten Gegenmaßnahmen sichergestellt sowie

die Nutzung von Geschäftschancen vorbereitet wird. Alle von der Gesellschaft identifizierten Risiken sind in einer Risikoinventarliste zum 31. Dezember 2020 zusammengefasst worden.

Folgende wesentlichen Risiken wurden erkannt, die erhebliche finanzielle Auswirkung auf die Gesellschaft haben:

- Änderungsantrag bzgl. Datentechnik und Telekommunikation; der Änderungsantrag ist in der derzeitigen Fassung für die ZEG jedoch nicht annehmbar und daher noch in der Verhandlung mit dem GU
- Überschreiten des vertraglich festgelegten Fertigstellungstermins des Neubaus und der Nichteinhaltung des Termins der angekündigten Fertigstellung bis Ende 2021
- Nicht identifizierte Mängel in der Funktionalen Leistungsbeschreibung aus dem Verfahren zur Bezuschlagung des Generalunternehmers

- Wesentliche Ausführungsmängel beim Innenausbau wie Trinkwasserleitungen, Stromversorgung etc.

Die Gesellschaft begegnet diesen Risiken durch eine mit der Projektsteuerung abgestimmte 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. Als Chance wird die Kooperation im Klinikverbund FMT sowie dem Aufbau einer Verwaltung, Logistik, Technik und Materialwirtschaft für alle Standorte gesehen.

12. Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Frankfurt Höchst GmbH

12.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Gotenstraße 6-8
65929 Frankfurt am Main

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 24.02.2006

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 18.12.2018

12.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung

| | |
|---|----------|
| Frau Dr. Dorothea Dreizehnter (bis 11.09.2020) | Mitglied |
| Herr Manuel Zelle | Mitglied |

Gesellschafterversammlung

| | |
|---|----------|
| Frau Dr. Dorothea Dreizehnter (bis 11.09.2020) | Mitglied |
| Herr Martin Menger | 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 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.

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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 761 | 1.621 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 14 | 128 |
| Materialaufwand | 113 | 85 |
| Personalaufwand | 459 | 1.045 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 173 | 461 |
| Abschreibungen | 26 | 217 |
| Jahresergebnis | 4 | -59 |

Bilanz

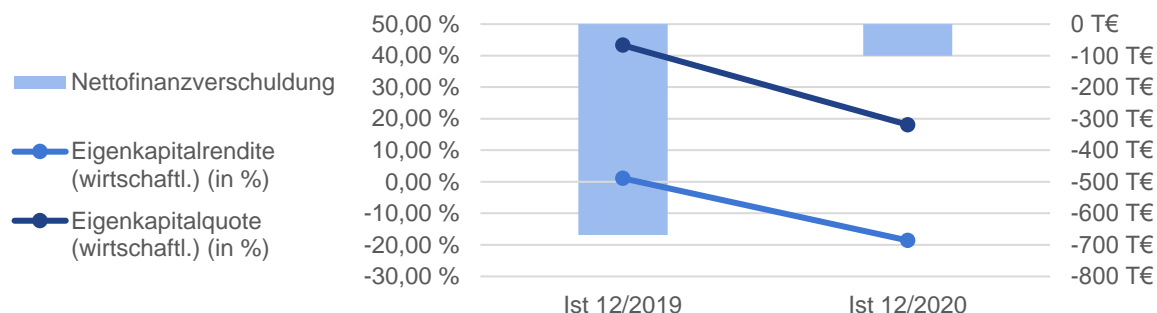
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 116 | 1.295 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 35 | 1.188 |
| Sachanlagen | 81 | 107 |
| Umlaufvermögen | 756 | 458 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 87 | 358 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 57 | 262 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 17 | 95 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 13 | 1 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 669 | 100 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 0 |
| Bilanzsumme | 873 | 1.753 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 378 | 318 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 349 | 352 |



| | | |
|--|------------|--------------|
| Jahresergebnis | 4 | -59 |
| Rückstellungen | 157 | 45 |
| Verbindlichkeiten | 338 | 1.390 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 48 | 26 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 7 | 27 |
| Bilanzsumme | 873 | 1.753 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 1,1 | -18,6 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 43,3 | 18,1 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -669 | -100 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 10 | 28 |
| Anzahl Betten | - | - |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

12.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Das MVZ hat zum 1. Januar 2020 die internistische Gemeinschaftspraxis Dr. Drossard/Thomas-Morr und zum 1. Oktober 2020 die gynäkologische Praxis Dr. Engler gekauft und dadurch sein bestehendes Portfolio im Rahmen der vertragsärztlichen Versorgung erweitert. Die Praxisstandorte befinden sich in Kelkheim sowie in Höchst.

Frau Dr. Dreizehnter ist mit Handelsregistereintragung vom 11. September 2020 als Geschäftsführerin des MVZ Höchst ausgeschieden.

Die Geschäftsführung beurteilt die Entwicklung der Gesellschaft mit Blick auf ihre Aufgaben im KFV Konzern im Geschäftsjahr 2020 als nicht zufriedenstellend. In der Prognose für 2020 sind die Zukäufe bereits berücksichtigt worden. Das Jahresergebnis 2020 hat sich im



Vergleich zum Vorjahr von 4 T€ um -62 T€ auf -59 T€ verschlechtert. Das prognostizierte Ergebnis in Höhe von -10 T€ bzw. die prognostizierten Umsatzerlöse in Höhe von 1.880 T€ konnten nicht vollständig erreicht werden. Der Berichtszeitraum ist wesentlich von den Auswirkungen der COVID-19 Pandemie geprägt. Der erhebliche Erlösrückgang aus dem 2. Quartal konnte nicht kompensiert werden. Beim Materialaufwand sind ebenfalls aufgrund der Corona-Pandemie Kostensteigerungen zu verzeichnen.

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2020 haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 860 T€ auf 1.621 T€ erhöht. Der erhebliche Umsatzzuwachs ist maßgeblich durch die Praxiszukäufe in 2020 begründet. Der Personalaufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 587 T€ auf 1.046 T€ erhöht. Der Anstieg der Personalkosten steht im direkten Zusammenhang mit den Praxiszukäufen. Die Personalaufwandquote liegt bei 64,5 %. Der Materialaufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahr um -29 T€ auf 85 T€ reduziert. Die Materialaufwandsquote beträgt 5,2 %. Der sonstige betriebliche Aufwand hat sich um 289 T€ erhöht auf 461 T€. Die Steigerung der Kosten resultiert größtenteils aus Gebäudemiete und den externen Beratungs- und Anwaltskosten, verursacht durch die Praxiszukäufe in 2020. In Folge der vorgenannten Umsatz- und Kostenentwicklung hat sich das Ergebnis gegenüber dem Vorjahr von 4 T€ um -63 T€ auf -59 T€ verschlechtert.

Die Bilanzsumme beträgt 1.753 T€. Die langfristigen Vermögensgegenstände haben sich im Zuge der Praxiszukäufe von 1.180 T€ auf 1.295 T€ erhöht. Die kurzfristigen Vermögenswerte haben sich im Vergleich zum Vorjahr um -299 T€ auf 457 T€ reduziert. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind um 206 T€ gestiegen, die flüssigen Mittel jedoch gesunken (-570 T€). Das Eigenkapital hat sich in Höhe des Jahresergebnisses auf 318 T€ reduziert. Die Eigenkapitalquote beträgt 18% (Vorjahr: 43%). Die Position Fremdkapital und Rückst. hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 940 T€ auf 1.435 T€ erhöht. Zwar haben sich die Rückstellungen (-111 T€) reduziert, die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen

Unternehmen haben sich jedoch insbesondere aufgrund der gewährten Darlehen zur Finanzierung der Praxiskäufe erhöht (+1.054 T€). Der Fremdmittelbedarf ist durch Kreditgewährung seitens der Gesellschafterin KFH gedeckt worden. Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen belaufen sich zum Stichtag auf 1.337 T€. Bankdarlehen oder Girokredite bestanden nicht. Die Liquidität zur Erfüllung aller finanziellen Verpflichtungen war jederzeit ausreichend.

Ausblick und Risiken

Der Wirtschaftsplan 2021 geht von Erlösen in Höhe von 2.082 T€ und einem Jahresergebnis in Höhe von -104 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 gegenüber der Planung merklich verschlechtert.

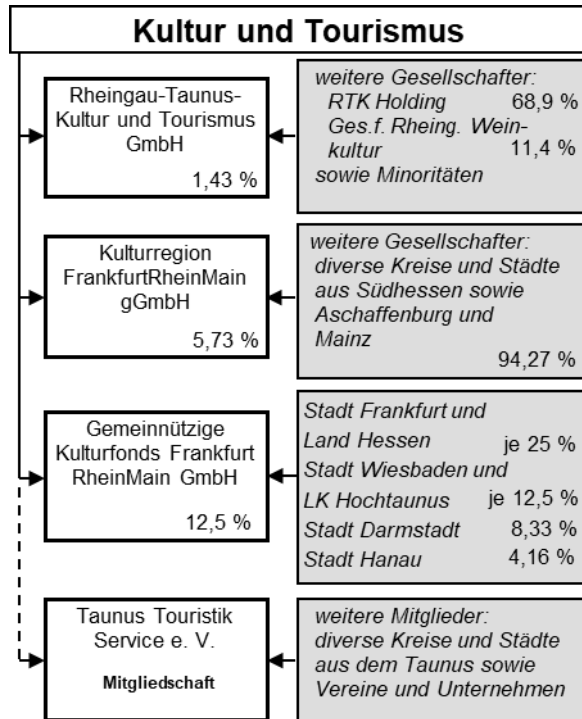
Die Gesellschaft erfüllt für das KFH eine wichtige strategische Funktion. Durch den Kauf der internistischen Gemeinschaftspraxis in Kelkheim und der gynäkologischen Praxis in Frankfurt Höchst wurde das bestehende Portfolio im Rahmen der vertragsärztlichen Versorgung erweitert. Die Chancen und Risiken 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.

Die Coronavirus-Pandemie birgt insbesondere für Unternehmen im Gesundheitswesen ein enormes Risiko von Ergebnis- und Liquiditätsrückgängen. Auf Basis des durch Bundestag und Bundesrat am 25. März 2020 verabschiedeten „COVID-19-Krankenhausentlastungsgesetzes“ zum Ausgleich finanzieller Belastungen der Krankenhäuser und weiterer Gesundheitseinrichtungen durch COVID-19, gehen wir aktuell aber davon aus, dass keine Bestandsgefährdung vorliegt.





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.comWebseite: <https://www.rheingau.com/wir-fuer-sie/rheingau-taunus-kultur-tourismus-gmbh/>**Rechtsform:** GmbH**Gründungsdatum:** 26.01.1996**Geschäftsjahresbeginn:** Januar**Datum der aktuellen Satzung:** 06.07.2016

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:
Geschäftsführung

Herr Thorsten Reineck

Geschäftsführung

Aufsichtsrat

Herr Frank Kilian

Vorsitz

Herr Jochen Becker-Köhn

Mitglied

Frau Andrea Engelmann

Mitglied

(bis 31.12.2020)

Herr Michael Hermann

Mitglied

Herr Peter Häfner

Mitglied

(ab 01.09.2020)

Herr Patrick Kunkel

Mitglied

Herr Mathias Marschollek

Mitglied

(bis 08.07.2020)

Herr Karl Heinz Ottes

Mitglied

Herr Frank Schönleber

Mitglied

Herr Friedhelm Seekatz

Mitglied

Herr Winfried Steinmacher

Mitglied

Herr Klaus-Peter Willsch

Mitglied

(bis 31.08.2020)

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 | 178.900 € |
|--------------|-----------|

Gesellschafter

| | | |
|---|-----------|---------|
| RTK Holding GmbH | 124.800 € | 69,76 % |
| Nassauische Sparkasse | 102.300 € | 57,18 % |
| Rheingauer Weinwerbung GmbH | 20.500 € | 11,46 % |
| 20 diverse Gesellschafter der RTKT GmbH | 18.800 € | 10,51 % |
| Main-Taunus-Kreis | 2.600 € | 1,45 % |
| Rheingau-Taunus Marketing e.V. | 2.300 € | 1,29 % |

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 400 | 349 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 10 | 10 |
| Materialaufwand | 11 | 8 |
| Personalaufwand | 178 | 185 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 236 | 199 |
| Abschreibungen | 6 | 6 |
| Jahresergebnis | -21 | -39 |

Bilanz

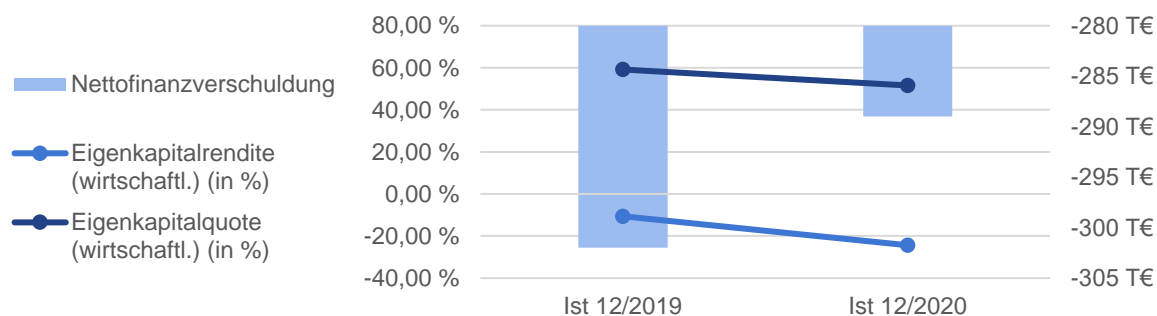
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 20 | 14 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | 0 |
| Sachanlagen | 19 | 14 |
| Umlaufvermögen | 314 | 296 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 12 | 7 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 6 | 1 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 6 | 6 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 302 | 289 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2 | 0 |
| Bilanzsumme | 336 | 310 |
| Eigenkapital | 199 | 160 |
| Gezeichnetes Kapital | 179 | 178 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 41 | 21 |
| Jahresergebnis | -21 | -39 |
| Rückstellungen | 25 | 26 |



| | | |
|--|------------|------------|
| Verbindlichkeiten | 112 | 124 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 7 | 19 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 105 | 105 |
| Bilanzsumme | 336 | 310 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | -10,6 | -24,4 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 59,2 | 51,6 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -302 | -289 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 5 | 5 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 3 | 3 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Als Destinationsmanagement- und Marketingorganisation (DMO) ist die RTKT zuständig für das touristische Marketing im gesamten Rheingau - von Flörsheim am Main bis Lorchhausen. Dass der Tourismus inzwischen weltweit und nicht zuletzt innerhalb Deutschlands ein wichtiger ökonomischer Baustein ist, wurde durch die aufgrund der Corona-Pandemie eingetretenen Veränderungen deutlich. Die zur Eindämmung der Infektionszahlen von der Regierung beschlossenen Maßnahmen,

allen voran die Beschränkung von privat veranlassten Übernachtungen, in der Gastronomie und bei Veranstaltungen haben das Jahr 2020 für die gesamte Branche, vor allem aber für die Menschen massiv verändert.

Die zur Durchführung der Projekte und Maßnahmen benötigten finanziellen Mittel werden überwiegend aus Marketingzahlungen der Gesellschafter erbracht. Diese Zahlungen stellen mit rund 280,9 Tsd.-Euro (Vorjahr 302,7 Tsd.-Euro) die größte Einnahmenposition dar. Die

größten Einzelpositionen leisten die RTK Holding GmbH (237,8 Tsd.-Euro) und die Rheingauer Weinwerbung GmbH (25,6 Tsd.-Euro). Die in den vergangenen Jahren vom Marketingverein Rheingau-Taunus eingebrachten Mittel von rund 22,0 Tsd.-Euro standen im Jahr 2020 aufgrund der schlechten wirtschaftlichen Situation der Vereinsmitglieder nicht zur Verfügung.

Durch den Entfall von Veranstaltungen sowie die Verlagerung von Printmedien in die Online-Kanäle konnten im Berichtsjahr Umsatzerlöse nur in Höhe von 64,4 Tsd.-Euro (Vorjahr 97,3 Tsd.-Euro) erzielt werden. Die Umstellung der Aktivitäten führte nicht nur zu geringeren Erträgen, sondern auch zu geringeren Sachaufwendungen. Der Arbeitseinsatz der Belegschaft konnte nicht reduziert werden, sondern musste gerade in der Zeit des ersten Lock-down intensiviert werden. Die Personalaufwendungen sind somit weiterhin eine der größten Kostenpositionen der Gewinn- und Verlustrechnung. Trotz gleichbleibender Beschäftigtenzahl stiegen die Personalaufwendungen durch zeitweise Mehrarbeiten sowie Vergütungsanpassungen im Vergleich zum Vorjahr an.

Trotz der besonderen Rahmenbedingungen im Jahr 2020 und den Geschäftsergebnissen der Vorjahre, 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.

Der vom Aufsichtsrat genehmigte Wirtschaftsplan 2020 zeigte einen Planfehlbetrag von 25,0 Tsd.-Euro. Durch die Besonderheiten des Corona-Jahres 2020 schließt das Wirtschaftsjahr mit einem Fehlbetrag in Höhe von 38,8 Tsd.-Euro.

Ausblick und Risiken

Ziel ist die Beibehaltung des Status "Destination Rheingau", um weiterhin auf Landes- und auch auf Bundesebene in der Kommunikation, Präsentation und werbewirksamen Darstellung bei Messen, Veranstaltungen und weite-

ren Themenfeldern vertreten zu sein. Zusätzlich hat das Land Hessen den Destinationen, die die Kriterien des TPH (Tourismuspolitischer Handlungsrahmen) erfüllen, eine projektbezogene Fördersumme von 125.000,00 Euro jährlich in Aussicht gestellt.

Zur Sicherstellung der Finanzierung haben die Interessenvertreter sich für die Einführung einer rheingauweit einheitlichen, vom privatreisenden Gast zu tragenden, Tourismusabgabe ausgesprochen. Die dazu notwendigen Verwaltungsschritte wurden im Spätherbst 2019 begonnen und sollten bis zur Sommerpause 2020 abgeschlossen sein. Bis Jahresende hatten noch nicht alle Kommunen die notwendigen Beschlüsse in ihren Gremien gefasst. Eine der Voraussetzungen für die Erhebung eines Tourismusbeitrages ist die Anerkennung der Kommune als Tourismusort. Von den neun Kommunen, die zur Destination Rheingau gehören haben acht die Anerkennung als Tourismusort erhalten. Flörsheim am Main kann die Kriterien zur Anerkennung leider nicht erfüllen, hat allerdings in Aussicht gestellt, sich an einer Tourismusfinanzierung dennoch zu beteiligen. Nun gilt es die weiteren Schritte zur Implementierung bis Sommer 2021 zu gehen. Neben einer Kalkulation des Tourismusbeitrages, ist die Schaffung von Infrastruktur zur konkreten Erhebung einzuführen. Für beide Themen wurden Ausschreibungen durch den Zweckverband Rheingau angestoßen.

Ein marktgerechtes und leistungsstarkes Marketing für die Region ist nicht sinnvoll zu erfüllen, solange die Finanzierung der RTKT als DMO nicht grundlegend verbessert wird. Die Einführung der oben beschriebenen Tourismusabgabe ist eine Möglichkeit zur Schaffung der finanziellen Ressourcen für die künftige Arbeit. Allerdings obliegt die Entscheidung über die Einführung der Tourismusabgabe und die entsprechende Verwendung der eingenommenen Mittel nicht der RTKT selbst, sondern den jeweiligen Kommunalparlamenten in den insgesamt neun Rheingau-Kommunen. Durch die Satzungsheftigkeit der Kommune können bisher gefasste Beschlüsse zum Tourismusbeitrag in jeder Kommune wieder geändert werden.



Die weiteren notwendigen Schritte zur Einführung des Tourismusbeitrages werden einer juristischen Prüfung unterzogen. Die Ergebnisse werden im ersten Quartal 2021 erwartet und dann zur Umsetzung in den zuständigen Gremien vorbereitet.

Durch die Jahresüberschüsse in zurückliegenden Geschäftsjahren konnte die Eigenkapital-situation soweit verbessert werden, dass das gesamte Eigenkapital zeitweise größer war als das gezeichnete Kapital. Der Jahresfehlbetrag 2020 führt dazu, dass das Stammkapital erneut in Anspruch genommen werden muss. Nach wie vor wird die Liquidität des Unternehmens durch die Zahlungen der Gesellschafter, die Einnahmen aus den unterschiedlichen Projektaktivitäten und aus der Vereinnahmung

von Sponsorengeldern sichergestellt. Vorhandene Liquiditätsreserven gleichen zeitlich bedingte Liquiditätsschwankungen aus. Eine Kreditaufnahme war im Finanzplan 2020 nicht vorgesehen und war im Jahresverlauf nicht notwendig. Die Finanzplanung 2021 sieht ebenfalls keine Kreditaufnahme vor.

Die Hauptaufgaben der Gesellschaft liegen unverändert in der medienwirksamen Darstellung der Region, der weiteren Zusammenarbeit mit den Kooperationspartnern sowie den touristischen Leistungsträgern und im Aufbau einer nachhaltigen Tourismusfinanzierung.



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: 25.05.2020

2.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

Geschäftsführung

Frau Sabine von Bebenburg

Geschäftsführung

Aufsichtsrat

Frau Dr. Ina Hartwig

Vorsitz

Herr Thomas Will

Vorsitz

Herr Dirk Antkowiak

Mitglied

Herr Burkhard Fleckenstein

Mitglied

Frau Irina Gerybadze-Haesen

Mitglied

Herr Dennis Grieser

Mitglied

Herr Dr. Bernd Heidenreich

Mitglied

Herr Claus Kaminsky

Mitglied

Herr Frank Kilian

Mitglied

(ab 01.01.2020)

Herr Joachim Kolbe

Mitglied

Herr Wolfgang Kollmeier

Mitglied

Herr Ulrich Krebs

Mitglied

Herr Rouven Kötter

Mitglied

Herr Jochen Partsch

Mitglied

Herr Oliver Quilling

Mitglied

Herr Klaus Peter Schellhaas

Mitglied

(ab 01.01.2020)

Herr Dr. Felix Schwenke

Mitglied

Herr Karl Heinz Spengler

Mitglied

Herr Thomas Stöhr

Mitglied

Herr Jan Weckler

Mitglied

(ab 01.01.2020)

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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 864 | 894 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 6 | 162 |
| Materialaufwand | 235 | 153 |
| Personalaufwand | 330 | 333 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 255 | 231 |
| Abschreibungen | 5 | 4 |
| Jahresergebnis | 45 | 335 |

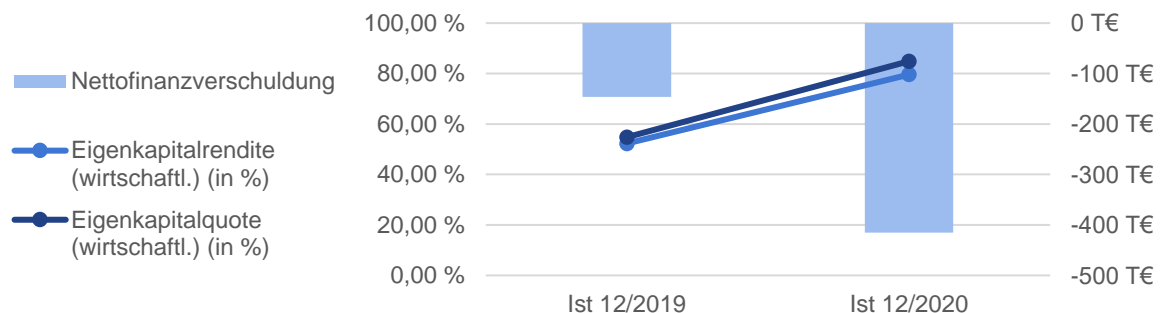


Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 5 | 16 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | - |
| Sachanlagen | 4 | 16 |
| Umlaufvermögen | 152 | 480 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 6 | 65 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 6 | 65 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 146 | 415 |
| Bilanzsumme | 157 | 496 |
| Eigenkapital | 86 | 421 |
| Gezeichnetes Kapital | 31 | 31 |
| Kapitalrücklage | 125 | 125 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -115 | -70 |
| Jahresergebnis | 45 | 335 |
| Rückstellungen | 15 | 12 |
| Verbindlichkeiten | 46 | 59 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 20 | 19 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 14 | 5 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 10 | 4 |
| Bilanzsumme | 157 | 496 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 52,3 | 79,6 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 54,8 | 84,9 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -146 | -415 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 10 | 11 |



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 19 | 23 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

2.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Um die Finanzierung der KulturRegion auf eine solidere Grundlage zu stellen, war in der Gesellschafterversammlung vom Dezember 2019 einstimmig eine Erhöhung der Pro-Kopf-Umlage von 0,10 auf 0,12 EUR je Einwohner und Jahr ab 2020 beschlossen worden. Dies führte, gemeinsam mit der Kofinanzierung des Landes Hessen, zu Mehreinnahmen von 120 TEUR. Hinzu kam eine erhebliche Umsatzsteuererstattung. Auf der anderen Seite konnte Corona-bedingt nur ein Teil der geplanten Vorhaben im Bereich Projekte, Kulturelle Bildung und Veranstaltungen durchgeführt werden, was zu Minderausgaben führte.

Die Erträge aus Mitgliedsbeiträgen und Zuschüssen sind um TEUR 27,1 von TEUR 742,3 im Vorjahr auf TEUR 769,4 gestiegen. Einem Anstieg der Mitgliedsbeiträge um TEUR 70,7 steht eine Verminderung der Zuschüsse um TEUR 43,6 gegenüber, die sich aus einer Verminderung der veranstaltungsgebundenen Zuschüsse um TEUR 81,8 und einem Anstieg der übrigen Zuschüsse um TEUR 38,2 zusammensetzt. Der Materialaufwand ist um TEUR 82,2 von 234,9 im Vorjahr auf TEUR 152,7 gesunken. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind um TEUR 24,0 von TEUR 255,3 im Vorjahr auf TEUR 231,3 gesunken. Dies resultiert ganz überwiegend aus der Verminderung der nicht abziehbaren Vorsteuer um TEUR 35,1 von TEUR 35,6 im Vorjahr auf TEUR 0,5 sowie der Medienkosten um TEUR 7,3 von TEUR 16,0 auf TEUR 8,7. Dem steht ein Anstieg der Kosten für Druck und Gestaltung um TEUR 20,4 von TEUR 141,2 auf TEUR 161,6 gegenüber. Insgesamt errechnet sich gegenüber dem Vorjahr eine Ergebniserhöhung von TEUR 289,4, wovon TEUR 156,7 auf periodenfremde Erträge entfallen.

Die Ertragslage stellt sich das zweite Jahr in Folge positiv dar. Bei einer Ergebniserhöhung um TEUR 289,4 errechnet sich ein Jahresüberschuss von TEUR 334,5 gegenüber TEUR 45,1 im Vorjahr. Die Vermögenslage zum Bilanzstichtag war gekennzeichnet durch einen gemessen an der Bilanzsumme von TEUR 495,9 sehr hohen Finanzmittelbestand von TEUR 414,9 im Umlaufvermögen. Infolge des Jahresüberschusses von TEUR 334,5 hat sich der Eigenkapitalbestand von TEUR 86,0 im Vorjahr auf TEUR 420,5 erhöht. Die Gesellschaft verfügt zum Stichtag 31.12.2020 über eigene Anteile in Höhe von TEUR 4,6 (Vorjahr: TEUR 4,6).

Ausblick und Risiken

Die Herausforderungen der Pandemie erfordern eine große Anpassungsleistung der Akteure im kulturellen Bereich in Sachen digitaler Wandel. Um überhaupt unter Pandemiebedingungen mit Homeoffice dauerhaft arbeitsfähig zu sein, wurde Hard- und Software angeschafft, digitale Kenntnisse erweitert und vertieft. Der Aufwand für Kommunikation im Team sowie zu und zwischen den Akteuren stieg enorm.

Obwohl es eine große Planungsunsicherheit gab, was Öffnungsmöglichkeiten angeht, konnte die KulturRegion in vertrauensvoller Zusammenarbeit mit den Museen 2021 wieder das Jahresprogramm "Museen und Sonderausstellungen" mit 104 Ausstellungshäusern herausgeben.

Der genehmigte Wirtschaftsplan 2021 geht von einem Jahresüberschuss von TEUR 7 aus. Aufgrund der Coronakrise und der Einschränkungen der Aktivitäten kann es zu Anpassungen an die neue Situation kommen.



In den kommenden Jahren wird die Coronakrise in den kommunalen Haushalten zu Budgetkürzungen führen, davon wird auch der Bereich freiwillige Leistungen bzw. der Bereich Kultur betroffen sein. Auf der anderen Seite gibt es v. a. durch Einschränkungen bei kulturellen Vermittlungsangeboten wichtigen Nachholbedarf bei den Zielgruppen. Zudem sind die Mitgliedsbeiträge mit 12 Cent/Einwohner und Jahr so gering, dass sich damit keine Haushalte sanieren lassen.

Durch die Zusammenarbeit und Bündelung von Kräften mit verwandten regionalen Organisationen (Standortmarketing, Tourismus etc.) kann die Wirksamkeit und Reichweite der KulturRegion-Aktivitäten erhöht und verstärkt

werden. Eine besondere Bedeutung kommt hier einer Zusammenarbeit mit dem Kulturfonds zu, die ab 2021 wieder aufgenommen wird.

Die stabile Mitgliederentwicklung, die Vielzahl der Gesellschafter und die daraus resultierende breite Streuung der Mitgliedsbeiträge bietet, zusammen mit den Zuschüssen des Landes Hessen und des Regionalverbandes Frankfurt/Rhein-Main, weiterhin eine verlässliche Berechnungsgrundlage, die nach Möglichkeiten mit Fördermitteln aufgestockt wird.



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/Sitzungsgeld:</i> | |
|--|---|-----------|
| Frau Karin Wolff | Mitglied | 171.000 € |
| Kulturausschuss | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> 10.000 € | |
| 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 (ab 15.07.2020) | Mitglied | |
| Herr Dr. Bernd Heidenreich | 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 Christa Knauer | Mitglied | |
| Herr Wolfgang Kollmeier | Mitglied | |
| Herr Rolf Krämer | Mitglied | |
| Herr Claus Kunzmann | Mitglied | |
| Herr Prof. Dr. Klaus-Dieter Lehmann | Mitglied | |
| Herr Peter Michalzik | Mitglied | |
| Herr Andreas Mölich-Zebhauser | Mitglied | |
| Herr Dr. Helmut Müller (ab 29.01.2020) | Mitglied | |

| | |
|--|----------------------------|
| Herr Dr. Stefan Naas | Mitglied |
| Herr Jochen Partsch | Mitglied |
| Herr Sebastian Popp | Mitglied |
| Frau Madeline Ritter | Mitglied |
| Frau Caronlina Romahn | Mitglied |
| Frau Gabriele Röthemeyer | Mitglied |
| Herr Dr. Tobias Schwenke | Mitglied |
| Frau Daniela Seel (ab 15.07.2020) | Mitglied |
| Herr Christian Setzepfandt | Mitglied |
| Herr Dr. Thomas Sparr (ab 29.01.2020) | Mitglied |
| Herr Johannes Stein | Mitglied |
| Frau Dr. Nina Teufel von Hallerstein | Mitglied |
| Frau Dr. Rena Wandel-Hoefer (ab 29.01.2020) | Mitglied |
| Frau Dr. Renate Wolter-Brandecker | Mitglied |
| Frau Feridun Zaimoglu (ab 15.07.2020) | Mitglied |
| Frau Felicitas von Lovenberg (bis 29.01.2020) | Mitglied |
| Herr Ulrich Krebs | 1. Stellvertretung Vorsitz |

Gesellschafterversammlung

| | |
|--|----------|
| Frau Dr. Ina Hartwig | Vorsitz |
| Frau Iris Bachmann | Mitglied |
| Herr Michael Cyriax (ab 01.04.2020) | Mitglied |
| Frau Ingrid Hasse (bis 31.03.2020) | Mitglied |
| Herr Axel Imholz | Mitglied |
| Herr Claus Kaminsky | Mitglied |
| Herr Ulrich Krebs | Mitglied |
| Frau Marianne Willems | Mitglied |

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,

- Zusammenarbeit mit der KulturRegion Frankfurt RheinMain gGmbH.

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 | 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€

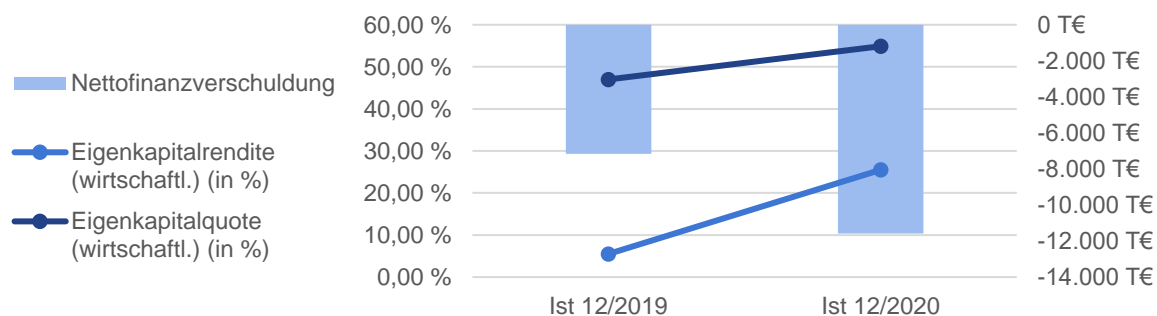
| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 7.267 | 7.268 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 301 | 74 |
| Materialaufwand | 6.298 | 4.661 |
| Personalaufwand | 500 | 549 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 277 | 209 |
| Abschreibungen | 147 | 10 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 13 | 8 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 50 | 19 |
| Sonstige Steuern | 1 | - |
| Jahresergebnis | 308 | 1.902 |



Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 25 | 17 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 5 | 3 |
| Sachanlagen | 20 | 14 |
| Umlaufvermögen | 11.786 | 13.591 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 4.622 | 2.004 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 4.622 | - |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 7.164 | 11.587 |
| Bilanzsumme | 11.811 | 13.608 |
| Eigenkapital | 5.554 | 7.465 |
| Gezeichnetes Kapital | 120 | 130 |
| Gewinnrücklagen | 3.672 | 3.366 |
| Bilanzergebnis | 1.762 | 3.969 |
| Rückstellungen | 6.220 | 6.094 |
| Verbindlichkeiten | 37 | 49 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 25 | 37 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 12 | 12 |
| Bilanzsumme | 11.811 | 13.608 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 5,5 | 25,5 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 47,0 | 54,9 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -7.164 | -11.587 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 10 | 8 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 377 | 377 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | - | - |



3.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Der Kulturfonds Frankfurt RheinMain hat drei neue Gesellschafter bekommen, die ihre Probemitgliedschaft in eine Dauermitgliedschaft überführt haben und – bewusst auch in einer massiven Krisensituation – im Sommer 2020 ihre Zustimmung zur Finanzierungsvereinbarung öffentlich erklärt haben: Die Stadt Bad Vilbel, die Stadt Offenbach am Main sowie die Stadt Oestrich-Winkel. Das Stammkapital wurde somit um € 10.000 auf € 130.000 erhöht.

Das Jahr 2020 war, nach einem viel versprechenden Start bis Anfang März, danach geprägt von der Corona-Pandemie. Für den Kulturbereich könnte man die Lage kurz gefasst so beschreiben: first out, last in: kulturelle Veranstaltungen wurden mit als erste untersagt und werden als letzte die Möglichkeit haben, im größeren Umfang wieder zu eröffnen.

Aufgrund der pandemiebedingt nicht zur Umsetzung gekommenen Projekte verbleibt für 2020 ein Jahresüberschuss in Höhe von € 1.901.896,81. Durch das bisher praktizierte Verfahren, den Jahresüberschuss des Vorjahres jeweils vorzutragen und (überwiegend) den Fördermitteln zuzuschlagen, ist der zur Verfügung stehende Förderrahmen von € 6,683 Mio. in 2019 auf € 7,68 Mio. in 2020 gestiegen. Mit dem Jahresüberschuss zum 31.12.2020 kann nach Beschluss ein Bilanzgewinn von € 3.968.723,70 auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Die weiter erhöhte Liquidität wird nach Einschätzung der Geschäftsführung 2021 deutlich abgebaut: Große Förderprojekte, die nach Bau- bzw. Sanierungsmaßnahmen deutlich verspätet realisiert werden können, haben zwischenzeitlich ihren Mittelbedarf angemeldet.

Die Geschäftstätigkeit des Kulturfonds ist – wie bisher – dadurch gekennzeichnet, dass der Kulturfonds ein relativ geringes Anlagevermögen besitzt und die wesentlichen anderen Posten der Aktivseite aus Sparkassenbriefen, liquiden Mitteln und Festgeld bestehen. Diese

Mittel betragen insgesamt € 13.587.108,53. Dem gegenüber stehen in unmittelbarem Zusammenhang mit der Fördertätigkeit Verpflichtungen in Form von Bewilligungen (Rücklagen) und Rückstellungen in Höhe von € 9.019.466,87. Wie in den vergangenen Jahren bestehen die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von € 37.081,62 vor allem aus offenen Eingangsrechnungen, welche Anfang 2021 beglichen wurden. Die „sonstigen Verbindlichkeiten“ in Höhe von € 11.772,20 betreffen Lohnsteuer und Sozialversicherung. Die freie Rücklage bleibt in einer Höhe von € 370.246,98 erhalten und wurde so von den Gremien des Kulturfonds wie in der Vergangenheit beschlossen.

Im Jahr 2020 wurde ein Bilanzgewinn in Höhe von € 3.968.723,70 erzielt, der auf neue Rechnung vorgetragen, und in den Folgejahren vor allem für weitere Projektförderungen verwendet werden kann. Wie bereits oben erläutert, konnten nicht alle Fördermittel investiert werden, da viele Kulturinstitutionen aufgrund der Pandemiemaßnahmen keine Möglichkeiten zur Projektrealisierung hatten.

Ausblick und Risiken

Das aktuelle Antragsaufkommen wie auch die Anfragen zur Beratung lassen erwarten, dass der Zweck des Kulturfonds weiterhin mit großem Erfolg und großer überregionaler Ausstrahlung erfüllt werden kann. Die Chancen, qualitativ hochwertige Veranstaltungen zu ermöglichen, sichtbar zu machen und die Region vernetzen zu können, sind ungemindert. Das Risiko des Wegbrechens einzelner Unternehmen wegen der Pandemie ist vorhanden, wird aber als vorübergehend eingeschätzt.

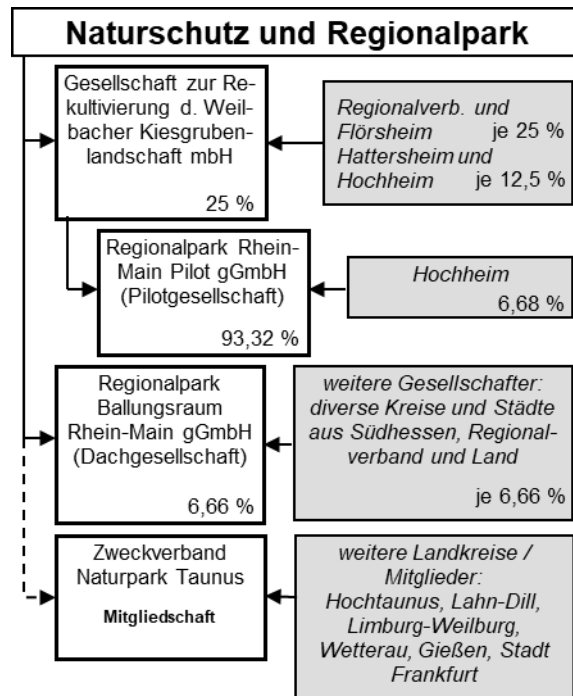
Noch ist nicht vorauszusagen, wann die Kulturveranstaltungen wieder unter „Volllast“ durchgeführt werden können. Während dieser Zeit wird damit zu rechnen sein, dass trotz aller Planungsanpassungen Veranstaltungen wegen Zuschauerbegrenzung, Doppelveranstaltungen, Hygienemaßnahmen und angepasster Marketingmaßnahmen nicht kosten-



deckend planen können. Dem soll der Kulturfonds auch in Zukunft individuell gerecht werden können.



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.weilbacher-kiesgruben.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/Sitzungsgeld:</i> | |
|---------------------------|--------------------------------|---------|
| Herr Dr. Mathias Bausback | Mitglied | 6.000 € |

| Aufsichtsrat | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | |
|--------------------------|--------------------------------|---------|
| Herr Michael Cyriax | Vorsitz | 1.000 € |
| 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 (ab 01.01.2020) | Mitglied | |
| Herr Dirk Westedt (ab 01.01.2020) | 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 140 | 161 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 215 | 2 |
| Materialaufwand | 28 | 22 |
| Personalaufwand | 114 | 81 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.354 | 202 |
| Abschreibungen | 110 | 88 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 35 | 28 |
| Sonstige Steuern | 6 | 6 |
| Jahresergebnis | -1.292 | -264 |

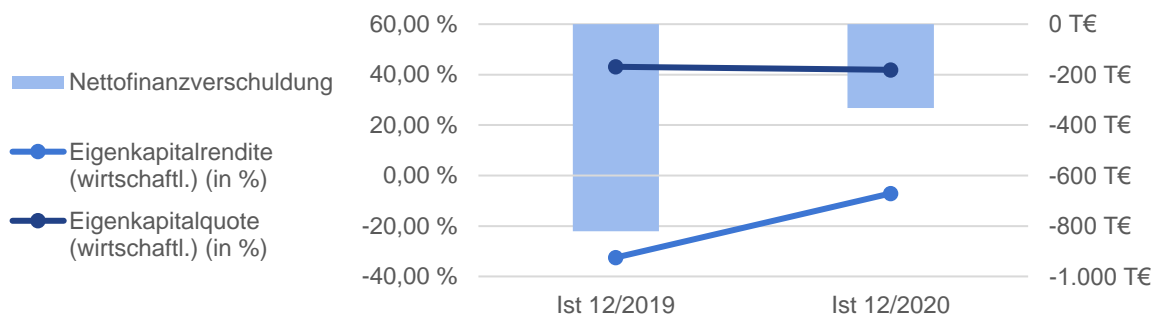


Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 6.768 | 6.932 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 994 | 1.242 |
| Sachanlagen | 5.550 | 5.466 |
| Finanzanlagen | 224 | 224 |
| Umlaufvermögen | 2.466 | 1.935 |
| Vorräte | 388 | 388 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 317 | 371 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 4 | 24 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 313 | 347 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 1.761 | 1.176 |
| Bilanzsumme | 9.234 | 8.867 |
| Eigenkapital | 3.976 | 3.712 |
| Gezeichnetes Kapital | 416 | 416 |
| Kapitalrücklage | 3.959 | 3.959 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 893 | -399 |
| Jahresergebnis | -1.292 | -264 |
| Rückstellungen | 1.810 | 1.859 |
| Verbindlichkeiten | 3.448 | 3.296 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 940 | 843 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 151 | 126 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 33 | 12 |
| Bilanzsumme | 9.234 | 8.867 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | -32,5 | -7,1 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 43,1 | 41,9 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -821 | -333 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 6 | 5 |



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 68 | 68 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Das dem Aufsichtsrat im Geschäftsjahr 2017 präsentierte Sanierungskonzept ist bis auf die Verschmelzung umgesetzt und der zu diesem Zeitpunkt eingetretene finanzielle Engpass beseitigt. Durch Sparmaßnahmen wurden die operativen Kosten reduziert, durch den Verkauf von Aktiva die Liquidität verbessert und durch die einvernehmliche vertragliche Regelung mit der MTR zusätzliche Erlöse generiert.

Ein wichtiger Teil der Unternehmenstätigkeit ist die Vergabe von Auskiesungs- und Verfüllrechten für Kiesabbauflächen. Deshalb schloss die GRKW in 2000 mit der Main-Taunus-Recycling GmbH, Flörsheim am Main (MTR) einen Pachtvertrag, der der MTR das Recht einräumt, in der Gemarkung Weilbach und Silbersee Kies abzubauen und Verfüllmaterialien zu verbauen. Da für diese Verträge zwischenzeitlich umfangreiche Nachträge vereinbart wurden, wurde am 5. Juni 2020 eine notarielle Vereinbarung getroffen, die die bestehenden Verträge betreffend Weilbach I, Weilbach I Überhöhung und Silbersee I bis IV ersetzt.

Das Jahresergebnis beträgt ./ T€ 264 gegenüber ./ T€ 1.292 im Vorjahr. Die Verbesserung des Ergebnisses um T€ 1.028 basiert vor allem auf den stark gesunkenen sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Die Betriebsleistung beträgt insgesamt T€ 164. Sie ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 192 auf Grund von Einmaleffekten (Verkauf Germania) zurück gegangen. Die Betriebsleistung setzt sich aus den Umsatzerlösen mit T€ 161 (98,2% der Betriebsleistung) und den sonstigen betrieblichen Erträgen mit T€ 3 (1,8% der Betriebsleistung) zusammen. Die Umsätze

sind gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen und zwar um T€ 21.

Die Aufwendungen für die Betriebsleistung betragen insgesamt T€ 394 und liegen damit um T€ 1.213 unter dem Vorjahreswert, was vor allem auf den Buchwertabgang Germania (./ T€ 543) und die Rückstellung Außenanlagen (./ T€ 569) zurückzuführen ist. Sie werden von den Abschreibungen (T€ 88 bzw. 53,7% der Betriebsleistung), den Personalaufwendungen (T€ 82 bzw. 50,0%) und den allgemeinen Betriebsaufwendungen (T€ 202 bzw. 123,2%) beherrscht. Der Materialaufwand (T€ 22 bzw. 13,4% der Betriebsleistung) ist von untergeordneter Bedeutung. Sowohl die Abschreibungen als auch die Materialkosten und die Personalkosten haben sich gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig verändert.

Die Abschreibungen sind um T€ 23 gesunken. Der Materialaufwand ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 6 zurückgegangen, weil planmäßig keine Rekultivierungsrückstellungen erfolgten und nur noch die Zuführung zu der Rückstellung der Pflegeaufwendungen für die Ökopunkte erfasst werden. Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 32 reduziert. Die Betriebsaufwendungen sind – wegen des Verkaufs Germania und der Rückstellung Außengelände – deutlich um T€ 1.213 zurück gegangen.

Das Finanzergebnis liegt im Geschäftsjahr bei ./ T€ 28 und hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 7 verbessert. Dabei liegen die Zinserträge weiterhin bei null (Vj. T€ 0). Die Zinsaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um T€ 7 gesunken, weil die Darlehensverbindlichkeiten weiter reduziert werden konnten.

Ertragsteuern fielen wegen des Jahresfehlbetrags nicht an.



Das »Ergebnis nach Steuern« liegt bei ./. T€ 258. Es verbesserte sich aus den oben genannten Gründen um T€ 1.028.

Die »Sonstigen Steuern« betragen – unverändert - T€ 6. Aufgrund dieser nur geringen steuerlichen Belastung liegt der Jahresfehlbetrag bei ./. T€ 264 (Vj. ./. T€ 1.292).

Das Bilanzvolumen ist gegenüber dem Vorjahr (Vj. T€ 9.235) um T€ 368 auf T€ 8.867 gesunken.

Auf der Aktiv- bzw. Vermögensseite sind die Immateriellen Vermögensgegenstände und die liquiden Mittel gestiegen, alle übrigen Vermögensteile sind gesunken. Die Immateriellen Vermögensgegenstände sind von T€ 994 auf T€ 1.242 angestiegen. Hierbei handelt es sich um Auskiesungs- und Verfüllrechte für Flächen der Fa. Gaul im Gebiet Weilbach II. Demgegenüber erfolgte ein leichter Rückgang der Sachanlagen um T€ 84 auf jetzt T€ 5.466, der auf planmäßige Abschreibungen (T€ 88) zurückzuführen ist.

Im Umlaufvermögen sind die Vorräte mit T€ 388 gegenüber dem Vorjahr konstant geblieben. Moderat fiel der Anstieg im Forderungsbereich aus. Hier war im Saldo eine Erhöhung um T€ 54 zu verzeichnen und zwar vor allem wegen der Zunahme der „Forderungen aus Lieferungen und Leistungen“ und der „Sonstigen Vermögensgegenstände“. Demgegenüber sind die liquiden Mittel um T€ 586 auf jetzt T€ 1.175 zurück gegangen.

Das Aktivvermögen gliedert sich in das lang- und mittelfristig angelegte Vermögen mit T€ 6.932, das sind 78,2% des Gesamtvermögens, und in das kurzfristig angelegte Vermögen mit T€ 1.935 (= 21,8% unseres Gesamtvermögens). Im lang- und mittelfristig angelegten Vermögen dominieren die Sachanlagen mit T€ 5.466. Außerdem hält die GRKW Immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von T€ 1.242 und Finanzanlagen in Höhe T€ 224, das ist der GRKW-Anteil an der Regionalpark Pilot GmbH. Das kurzfristige Vermögen (Realisierung innerhalb eines Jahres) verteilt sich auf drei Vermögensblöcke. Es setzt sich aus dem Vorratsvermögen (T€ 389), den For-

derungen und »Sonstigen Vermögensgegenständen« (T€ 371) und den »Liquiden Mitteln« (T€ 1.175) zusammen.

Auf der Passiv- bzw. Kapitalseite dominiert das Eigenkapital mit T€ 3.712 (Vj. T€ 3.976) bzw. 41,9% des gesamten Kapitals. Der nominelle Rückgang beruht auf dem Jahresfehlbetrag von T€ 264.

Das Fremdkapital beträgt T€ 5.155 oder 58,1% des Gesamtkapitals. Es zerfällt in das lang und mittelfristig angelegte Fremdkapital mit T€ 2.555 oder 28,8% des gesamten Kapitals und in kurzfristig angelegtes Fremdkapital (Tilgung innerhalb eines Jahres) mit T€ 2.600 oder 29,3%. Das mittel- und langfristige Kapital setzt sich aus mittel- und langfristigen Bankschulden (T€ 744) und aus Rückstellungen (T€ 1.811) zusammen und ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 44 gesunken. Auch das kurzfristig angelegte Kapital ist gegenüber dem Vorjahr geringfügig gesunken und zwar um T€ 60. Es liegt mit T€ 2.600 etwas höher als das langfristig angelegte Fremdkapital. Das langfristige Kapital deckt das langfristige Vermögen mit 90,4% ab. Die langfristigen Finanzierungsverhältnisse der Gesellschaft sind damit als zufriedenstellend zu bezeichnen (sog. »Goldene Bilanzregel«).

Ausblick und Risiken

Aufgrund der prekären Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft wurde bereits 2018 durch die Geschäftsführung ein Konzept zur Umstrukturierung und Fortführung des Unternehmens erstellt. Die Umstrukturierung umfasste hierbei:

- 1) den Verkauf Regionalpark-Haus,
- 2) den Verkauf Sportplatz Germania,
- 3) den Verkauf Naturschutzhaus mit Außenanlagen,
- 4) die Bereinigung der Vertragsbeziehung MTR sowie
- 5) die Verschmelzung mit Regionalpark Pilot gemeinnützige GmbH.



Der Verkauf des Regionalpark-Hauses erfolgte im Geschäftsjahr 2018 an den Main-Taunus-Kreis.

Der Verkauf Sportplatz Germania erfolgte im Geschäftsjahr 2019 an die Stadt Flörsheim. Zwar musste ein Veräußerungsverlust hingenommen werden, allerdings entfallen die zukünftigen anteiligen Kosten für die Erneuerung des Sportplatzbelages.

Die bisherigen Maßnahmen haben die kurzfristige Liquidität der Gesellschaft gesichert.

Der Verkauf der Außenanlagen ist für das 4. Quartal 2020 vorgesehen. Die nach steuerlicher Prüfung durch den Aufsichtsrat genehmigte Grundlast wurde beurkundet und eine entsprechende Rückstellung gebildet. Der Verkauf der Außenanlagen kann nach der nunmehr erfolgten steuerlichen Veranlagung durchgeführt werden.

Der Verkauf des Naturschutzhauses soll unter mittel- bis langfristigen Liquiditäts- und Ertragsaspekten überprüft werden.

Zur Bereinigung des umfangreichen Vertragswerkes mit der MTR wurde am 5. Juni 2020 eine neue Vereinbarung notariell beurkundet.

Gemäß Vertragsbereinigung erkennt die GRKW einen Teil der Vorauszahlungen in Höhe von 2,3 Mio. Euro an, im Gegenzug erwirbt MTR die für die Projekte Silbersee IV und Weilbach I erforderlichen Flurstücke zu einem Preis von 4,50 € pro Quadratmeter, insgesamt 1,1 M€. Für jede zukünftige Tonne Verfüllmaterial erhält GRKW den ursprünglich vereinbarten Preis zuzüglich 2 € pro Tonne, von denen die erhaltenen Anzahlungen mit 1 € pro Tonne getilgt werden. Nach Verfüllung erhält GRKW das Nießbrauchsrecht, die Flurstücke in den Regionalpark einzugliedern.

Die bestehenden Bankverbindlichkeiten können planmäßig mit den derzeitigen vertraglichen Vereinbarungen bis zur Fälligkeit 2022 durch die bestehende Liquidität getilgt werden. Zwar können durch die einvernehmliche vertragliche Regelung mit der MTR zusätzlich 1,1 Mio. Euro vereinnahmt werden, um die Liquidität der Gesellschaft vollständig zu decken

ist jedoch bereits 2023 eine erneute Kreditaufnahme erforderlich.

Dies ist insbesondere auf den jährlichen Liquiditätsbedarf in den nächsten 5 Jahren von bis zu 570.000 Euro zurückzuführen.

Erst 2025 wird sich durch das Auslaufen eines Pachtvertrages die Liquiditätsslage signifikant verbessern. Zur Überbrückung des Liquiditätsengpasses bis 2025 hat die Geschäftsführung nachfolgende Optionen, die sich in der Prüfung befinden:

- 1) die teilweise Eigennutzung der sich im Eigentum der GRKW befindlichen Immobilien, um die bestehenden Mietaufwendungen zu reduzieren,
- 2) Nutzung der vertraglichen Anpassungsoptionen betreffend Mieterträge und Weiterberechnung von Nebenkosten zur Verlustvermeidung vermieteter Objekte und
- 3) weitere Sparmaßnahmen bei den operativen Aufwendungen beziehungsweise
- 4) Überprüfung möglicher zusätzlicher Pflegebeiträge Dritter.

Durch die einvernehmliche vertragliche Regelung mit der MTR vom 5. Juni 2020 wurden auch die Verpflichtung zur Rekultivierung neu geregelt. Gemäß Altverträgen war die GRKW zu der Bepflanzung der Fläche Silbersee II mit 4 Hektar und zur Aufbringung von Rekultivierungsboden sowie der Bepflanzung des Areals Weilbach I mit 15 Hektar verpflichtet. Die Aufbringung von Rekultivierungsboden ist nunmehr für alle Projekte in der Verpflichtung der MTR; die GRKW ist zu der Bepflanzung und Pflege der insgesamt 31 Hektar verpflichtet. Die erforderliche Rückstellung für das Areal Weilbach I wird mit dieser neuen Regelung reduziert werden können, wohingegen ein Anstieg für das Projekt Silbersee III zu erwarten ist. Für das Projekt Silbersee II ergibt sich kein Anpassungsbedarf. Die Anpassung der Rückstellungen, die für das Geschäftsjahr 2021 vorgesehen ist, könnte das Ergebnis mit bis zu 280.000 Euro belasten.



Zur Vereinfachung der Gesellschaftsstruktur überprüft die Geschäftsführung eine Anpassung der heutigen Gesellschafterstruktur mit dem Ziel, die Regionalpark Pilot auf die GRKW zu verschmelzen. Gesellschafter der GRKW sind der MTK, der Regionalverband und die Stadt Flörsheim mit jeweils 25% sowie die Städte Hattersheim und Hochheim mit jeweils 12,5%. An der Pilot gGmbH hält die GRKW 93,3% und die Stadt Hochheim 6,7%.

Für eine Verschmelzung der Pilot auf die GRKW wären die Anteile der Stadt Hochheim an der Pilot gGmbH erforderlich. Die Pilot-Anteile der Stadt Hochheim könnten gegen eine Aufstockung der Anteile der Stadt Hochheim an der GRKW erworben werden. Dies ginge

mit einer Verwässerung der prozentualen Anteile aller Mitgesellschafter, nicht jedoch der absoluten Stammeinlage in Euro einher. Auch der Stadt Hattersheim könnte eine Aufstockung durch die Mitgesellschafter gewährt werden, wodurch sich 5 Gesellschafter der GRKW mit jeweils 20% als Gesellschafterstruktur ergäben. Weiterhin wäre nach dem Erwerb der Pilot-Anteile der Stadt Hochheim durch die GRKW diese Alleingesellschafter und eine Verschmelzung könnte rückwirkend bis August des nachfolgenden Geschäftsjahres vorgenommen werden.

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

| | |
|---------------------------|----------|
| Herr Dr. Mathias Bausback | Mitglied |
|---------------------------|----------|

Aufsichtsrat

| | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | <i>1.000 €</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 Michael Cyriax | Mitglied |
| Herr Dirk Westedt (ab 01.01.2020) | 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 3 | 3 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 528 | 1.249 |
| Materialaufwand | 240 | 407 |
| Personalaufwand | 77 | 76 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 80 | 64 |
| Abschreibungen | 199 | 3.697 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2 | 0 |
| Jahresergebnis | -63 | -2.992 |

Bilanz

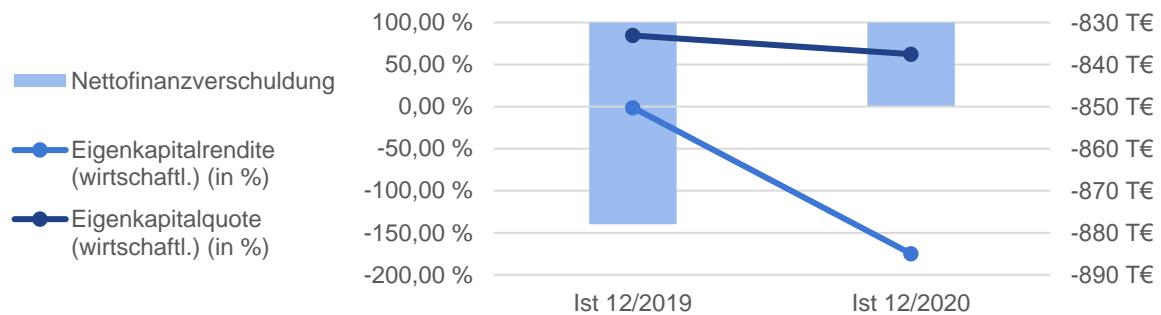
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 5.450 | 1.753 |
| Sachanlagen | 5.450 | 1.753 |
| Umlaufvermögen | 1.028 | 990 |
| Vorräte | 42 | 42 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 108 | 98 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 1 | 0 |



| | | |
|--|--------------|--------------|
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 107 | 98 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 878 | 850 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 1 |
| Bilanzsumme | 6.479 | 2.744 |
| Eigenkapital | 4.378 | 1.386 |
| Gezeichnetes Kapital | 511 | 511 |
| Kapitalrücklage | 3.692 | 700 |
| Gewinnrücklagen | 175 | 175 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 987 | 1.001 |
| Verbindlichkeiten | 9 | 32 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 6 | 28 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 2 | 2 |
| Bilanzsumme | 6.479 | 2.744 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | -1,1 | -174,9 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 84,6 | 62,4 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -878 | -850 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 5 | 5 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 90 | 90 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |



2.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Geschäftsjahr 2020 wurde mit Corona bedingter Verzögerung im Rosarium der Neubau der Eingangspyramide in der heutigen Erscheinungsform, allerdings in Metallbauweise zur Erzielung einer längeren Nutzungsdauer, beauftragt und in 2021 umgesetzt. Für den Steg in den Niederwiesen wurde die Neuplankung der Bereiche, die in den vergangenen Jahren noch nicht ausgetauscht wurden, fortgesetzt und für 2021 der Austausch der verbliebenen Planken mit Unterstützung des Ballungsraum beauftragt. Dabei wurde es erforderlich, auch einzelne Balken der Unterkonstruktion auszutauschen.

Für die nachhaltige Renovierung der Aussichtskanzel Vogelnest wurde mit dem Regionalpark Ballungsraum Rhein-Main ein gemeinsames Konzept entwickelt, das Anfang 2020 umgesetzt wurde.

Im Geschäftsjahr 2020 hat die gemeinnützige Gesellschaft einen Jahresfehlbetrag von ./ T€ 2.993 erwirtschaftet. Das ist eine Verschlechterung von T€ 2.930 gegenüber dem Vorjahresergebnis (./ T€ 63). Die Erhöhung des Jahresfehlbetrages ist auf die einmaligen Sonderabschreibungen auf Sachanlagen sowie projektbedingte Erhöhung des Materialaufwandes zurückzuführen. Andererseits sanken die Betriebsaufwendungen gegenüber dem Vorjahr.

Die Betriebsleistung erhöhte sich um T€ 721 und ist auf den Anstieg der Erträge aus Sonderposten für Investitionszuschüsse zurückzuführen. Die Aufwendungen für die Betriebsleistung erhöhten sich (ohne die zahlungsunwirksamen Abschreibungen) um T€ 151. Sie liegen mit T€ 548 über dem Niveau der Zuschüsse der drei Städte Flörsheim, Hattersheim und Hochheim.

Wesentlicher Bestandteil des Vermögens der Gesellschaft ist das Sachanlagevermögen, das 63,9% des Vermögens ausmacht. Dieses ist überwiegend (79,0%) durch Eigenkapital bzw. wirtschaftliches Eigenkapital gedeckt. Neben dem Anlagevermögen dominieren im

kurzfristigen Vermögensbereich die liquiden Mittel mit T€ 990 (36,1%).

Die Kapitalstruktur ist gesund, die Eigenkapitalquote liegt bei 50,5% (T€ 1.386). Rechnet man das wirtschaftliche Eigenkapital (Investitionszuschüsse, T€ 325) hinzu, liegt sie sogar bei 62,4%.

Das langfristige Fremdkapital wird ausschließlich durch die Rückstellungen für landschaftliche Pflegeverpflichtungen (T€ 931) gebildet. Insgesamt beträgt das lang- und mittelfristige Kapital 96,3% des Gesamtkapitals. Das kurzfristige Fremdkapital (Laufzeit bis zu einem Jahr) liegt bei T€ 102 und entspricht 3,7% 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 Rein-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.

Die Weilbacher Kiesgruben stellen auch weiterhin den Mittelpunkt des Regionalpark-Pilot Gebietes dar.

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.

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 sieht die Gesellschaft 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 Liquiditätsslage der 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.

Die unter den Sachanlagen ausgewiesenen Anlagen und Projekte werden mit einer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von 10 bis 50 Jahren abgeschrieben, die Kunst im Regionalpark von 20 bis 80 Jahren. Unter den Anlagen und Projekten befinden sich in erheblichem Umfang Wege und Querungen, deren Nutzungsdauer gemäß Bundesfinanzministerium zwischen 10 Jahren (wassergebundene Straßen) und 15 Jahren (asphaltierte Straßen) anzusetzen ist. Auf Anregung durch den Wirtschaftsprüfer wurde im Geschäftsjahr die Abschreibungen den Nutzungsdauern des Bundesfinanzministeriums angepasst. Dies ergab außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von T€ 3.380 Euro, denen Erträge aus der entsprechenden Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse von T€ 780 gegenübersteht. Die Belastung der Gewinn- und Verlustrechnung belief sich auf T€ 2.600.

Da sich sowohl der Gesellschafterkreis als auch das Aufgabengebiet mit der Gesellschaft zur Rekultivierung der Kiesgrube Weilbach GmbH überschneidet, überprüft die Geschäftsführung ergebnisoffen sowohl Potentiale als auch Restriktionen einer Verschmelzung der beiden Gesellschaften. Ziel wäre es, die operativen Verwaltungskosten beider Gesellschaften zu reduzieren und die jährlich anfallenden Verluste zu verringern.

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

| | |
|--------------------|----------|
| Herr Kjell Schmidt | Mitglied |
|--------------------|----------|

Aufsichtsrat

Vergütung/Sitzungsgeld: 0 €

| | |
|---|-------------------------|
| Frau Claudia Jäger | Vorsitz |
| Herr Thomas Will | Stellvertretung Vorsitz |
| Herr Matthias Bergmeier | Mitglied |
| Herr Michael Cyriax | Mitglied |
| Frau Rosemarie Heilig | Mitglied |
| Herr Alexander Hetjes | Mitglied |
| Herr Thomas Horn | Mitglied |
| Herr Hans-Martin Kessler | Mitglied |
| Herr Nils Kraft | Mitglied |
| Herr Ulrich Krebs (bis 15.04.2020) | Mitglied |
| Herr Thomas Morlock | Mitglied |
| Herr Karl Heinz Ottes | Mitglied |
| Herr Thorsten Schorr (ab 16.04.2020) | Mitglied |
| Frau Susanne Simmler | Mitglied |
| Herr Matthias Walther | Mitglied |
| Herr Paul-Gerhard Weiß | Mitglied |

Gesellschafterversammlung

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Frau Claudia Jäger | Vorsitz |
| Herr Thomas Will | Stellvertretung Vorsitz |
| Frau Monika Bausch | Mitglied |
| Herr Michael Cyriax | Mitglied |
| Herr Sven Gerich | Mitglied |



| | |
|-----------------------|----------|
| Frau Rosemarie Heilig | Mitglied |
| Herr Alexander Hetjes | Mitglied |
| Herr Thomas Horn | Mitglied |
| Herr Nils Kraft | Mitglied |
| Herr Ulrich Krebs | Mitglied |
| Herr Thomas Morlock | Mitglied |
| Herr Karl Heinz Ottes | 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-BNatSchGübt 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€

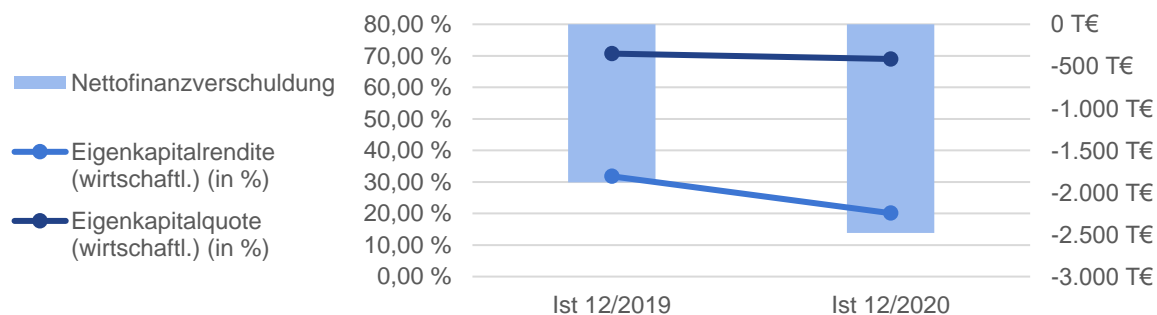
| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 2.309 | 2.377 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 28 | 80 |
| Materialaufwand | 917 | 1.089 |
| Personalaufwand | 540 | 627 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 199 | 180 |
| Abschreibungen | 161 | 149 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | - | 1 |
| Jahresergebnis | 520 | 411 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 384 | 341 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | 1 |
| Sachanlagen | 383 | 340 |
| Umlaufvermögen | 1.926 | 2.622 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 46 | 142 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 44 | 142 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 2 | - |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 1.880 | 2.480 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 4 | 5 |
| Bilanzsumme | 2.314 | 2.968 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 1.636 | 2.047 |
| Gezeichnetes Kapital | 188 | 188 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 928 | 1.448 |
| Jahresergebnis | 520 | 411 |
| Rückstellungen | 668 | 892 |
| Verbindlichkeiten | 10 | 29 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 7 | 7 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 3 | 22 |
| Bilanzsumme | 2.314 | 2.968 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 31,8 | 20,1 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 70,7 | 69,0 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -1.880 | -2.480 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 14 | 15 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| <i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i> | 75 | 100 |
| <i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i> | 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€ 341 gegenüber T€ 385 im Vorjahr zurück. Es liegt bei 11,5% des gesamten Vermögens.

Die liquiden Mittel sind trotz der hohen Ausgaben für die Projektförderung um T€ 600 auf jetzt T€ 2.480 gestiegen. Die vorhandenen finanziellen Cash Mittel decken die bereits zugesagten Fördermittel für Projekte in 2021 in Höhe von rd. T€ 871. 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€ 2.048 und macht 69,0% des Gesamtkapitals der Gesellschaft aus (= Eigenkapitalquote / Vorjahr: T€ 1.637 bzw. 70,7%). Das kurzfristige Fremdkapital liegt bei T€ 920 (31,0% des Gesamtkapitals).

Die Finanzlage des Unternehmens hat sich vor allem wegen des Jahresüberschusses gegenüber dem Vorjahr erneut verbessert. Die liquiden Mittel betragen T€ 2.480 gegenüber T€ 1.880 im Vorjahr.

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€ 2.457 (Betriebsleistung) erwirtschaftet werden. Von diesen Mitteln und aus vorhandenen liquiden Mitteln wurde ein Betrag von T€ 1.089 bzw. 44,3% der Betriebsleistung im Geschäftsjahr für die Projektförderung verwendet.

Die übrigen betrieblichen Aufwendungen liegen bei T€ 956 (38,9% der Betriebsleistung), wovon neben den Abschreibungen von T€ 149, auf Personalkosten T€ 627 und T€ 180 auf sonstige betriebliche Aufwendungen entfielen. Damit erzielte die Gesellschaft ein Betriebsergebnis von T€ 412, welches um T€ 109 unter dem des Vorjahres liegt.

Die Verzinsung der gestiegenen flüssigen Mittel führte – wegen der Niedrigverzinsung im Guthabenbereich – zu Zinserträgen unter T€ 1. Da geringe Zinsaufwendungen von T€ 1 getätigt werden mussten, liegt das Finanzergebnis daher bei ./ T€ 1 (Vj. T€ 0).



Auf Grund des gesunkenen Betriebsergebnisses, das durch das nahezu gleichbleibende Finanzergebnis nicht beeinflusst wurde, verringerte sich das Jahresergebnis um T€ 109 und liegt bei T€ 411 bzw. 16,7 % der Betriebsleistung (Vorjahr: T€ 520 bzw. 22,2% 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 wird vor allem durch die aktuelle Coronakrise deutlich. Mit der Zusage des Landes, die Finanzierung der Fraport AG ab 2022 zu kompensieren, steht die Gesellschaft dabei finanziell auf festen Füßen.

Die Coronakrise wird sich auch die folgenden Jahre auf die Tätigkeit des Unternehmens auswirken. Dem erhöhten Bedarf nach Erholungsinfrastruktur und vor allem Regionalparkrouten stehen finanzielle Engpässe der Kommunen in der Region gegenüber. Diese werden die Gegenfinanzierung von Regionalparkprojekten erschweren. Zudem lässt die Pandemie keine verlässliche Planung von Veranstaltungen zu. Da die Gesellschaft aber Angebote für die Bürger der Region schaffen will, führt dies zu einem höheren Aufwand.

Die seit Jahren etablierten Regionalparkfeste mussten 2020 auf Grund der Pandemie abgesagt werden. Für 2021 ist mit dem Safarioutenfest ein alternatives Veranstaltungsformat geplant, das in dieser Form zum ersten Mal durchgeführt werden soll.

Das in 2020 verabschiedete Coronamaßnahmenpaket hat sich als wirksames Instrument in der Krise erwiesen. Mit Hilfe des Renovie-

rungsfonds werden aktuell 20 Projekte im Regionalpark gefördert, zudem konnte das Förderniveau für neue Regionalparkerlebnispunkte gehalten werden. Auf Grund des Erfolges strebt die Gesellschaft eine Verlängerung des Maßnahmenpaketes für das Jahr 2022 an. Hierfür soll, wie bereits 2020 angekündigt und in 2021 begonnen, der Gewinnvortrag in den nächsten Jahren kontinuierlich abgebaut werden.

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, wird aller Voraussicht nach ab 2022 voll zum Tragen kommen.

Durch die in den letzten Jahren aufgebauten Rücklagen wird es der Gesellschaft möglich sein, auf die Coronakrise zu reagieren und ein Sonderprogramm für 2022 auf den Weg zu bringen und auch die in Planung befindlichen Projekte zu finanzieren.

Die Gesellschaft erwartet trotz der Pandemie für 2022 und 2023 eine stabile Entwicklung des gemeinnützigen Unternehmens. Sie wird auch zukünftig in der Lage sein, ihre Zahlungsverpflichtungen fristgerecht nachzukommen und entsprechend ihrem Satzungsauftrag den Regionalpark RheinMain zu fördern.

F. Sozialwesen



1. DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH

1.1. Rechtliche Verhältnisse

Firmensitz:

Philipp-Reis-Straße 2
65795 Hattersheim am Main
Tel.: 06190 935100
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/Sitzungsgeld:</i> | <i>0 €</i> |
|--|--------------------------------|------------|
| Frau Anke Ahrens | Mitglied | 53.394 € |
| Aufsichtsrat | | |
| | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | <i>0 €</i> |
| Herr Johannes Baron | Vorsitz | |
| Herr Christian Seitz (ab 01.01.2020) | Stellvertretung Vorsitz | |
| Herr Gerd Elzenheimer (ab 01.01.2020) | Mitglied | |
| Frau Susanne Fritsch (ab 01.01.2020) | Mitglied | |
| Frau Julia Ostrowicki | Mitglied | |
| Herr Jonas Pradt (ab 01.01.2020) | Mitglied | |
| Frau Ivaloo Schölzel (ab 01.01.2020) | Mitglied | |
| Frau Regina Vischer | Mitglied | |
| Herr Thomas Völker (ab 01.01.2020) | 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 vorgeannten 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)

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 | 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 3.757 | 4.739 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 3.131 | 3.608 |
| Materialaufwand | 868 | 751 |
| Personalaufwand | 5.598 | 6.716 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 250 | 490 |
| Abschreibungen | 10 | 8 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 |
| Sonstige Steuern | 0 | 3 |
| Jahresergebnis | 161 | 379 |

Bilanz

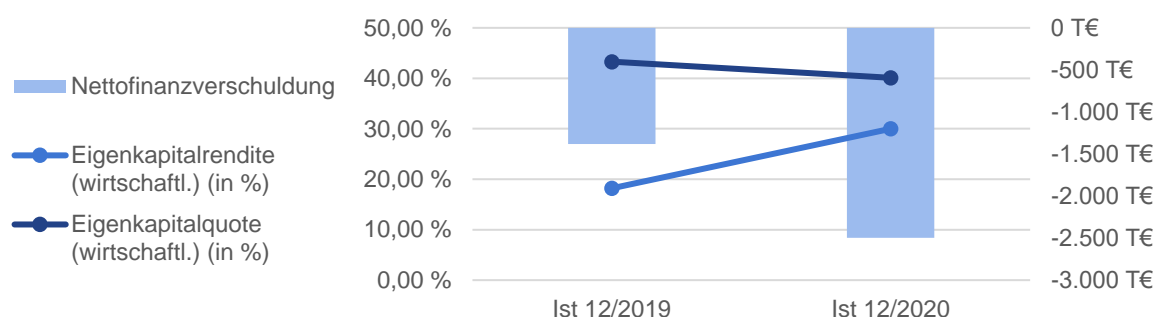
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 6 | 4 |
| Sachanlagen | 1 | 1 |
| | 5 | 3 |
| Umlaufvermögen | 2.038 | 3.143 |
| Vorräte | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 638 | 628 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 628 | 620 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 10 | 8 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 1.400 | 2.515 |



| | | |
|--|--------------|--------------|
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | 10 |
| Bilanzsumme | 2.044 | 3.157 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 885 | 1.265 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 |
| Gewinnrücklagen | 860 | 1.240 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 36 | 327 |
| Verbindlichkeiten | 1.122 | 1.565 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 18 | 19 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 21 | 55 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 1.083 | 1.491 |
| Bilanzsumme | 2.044 | 3.157 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 18,2 | 30,0 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 43,3 | 40,1 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -1.382 | -2.496 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 183 | 265 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| 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 2020 geprägt durch einen deutlichen Anstieg an zu begleitenden Fällen in der

ambulanten Eingliederungshilfe von insgesamt 177 auf 240. Der Anstieg der Fälle um 36 % im Vergleich zum Vorjahr betraf den Main-Taunus-Kreis ebenso wie die Städte Frankfurt und Rüsselsheim. Dieser Geschäftsbereich



trug damit maßgeblich zu dem positiven Jahresergebnis der DGT bei.

Das Einsetzen der Corona-Pandemie im Frühjahr 2020 brachte, wie für alle gesellschaftlichen Bereiche, neue Herausforderungen mit sich. Für die Monate März und April bedeutete dies Schulschließungen, für Mai und April nur eine eingeschränkte Teilbeschulung. Leistungen im Bereich der Teilhabeassistenz in der Schulbegleitung konnten teilweise für die Zeit der Schulschließung in den Notbetreuungen und über das Homeschooling erbracht werden. Durch die Instrumente des Kurzarbeitergeldes sowie des Sozialdienstleistungseinsatzgesetzes konnten die wirtschaftlichen Folgen abgefangen werden.

Insgesamt war der Geschäftsverlauf für die DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH im Jahr 2020 erfolgreich. Das Ergebnis für das Geschäftsjahr 2020 liegt mit 379 TEUR deutlich über dem geplanten Ergebnis.

Insgesamt beliefen sich die Erträge der DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH im Geschäftsjahr 2020 auf 8.347 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahr sind sie um 1.460 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 37 Schulen, auf Umsatzerlöse aus dem Bereich der ambulanten Eingliederungshilfe. Insgesamt lagen die Umsatzerlöse bei 4.739 TEUR. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr um 902 TEUR gestiegen und liegen 1.108 TEUR über der Planung.

Dem gegenüber standen Aufwendungen von insgesamt 7.965 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahr sind diese um 1.239 TEUR gestiegen. Als größter Kostenblock stiegen dabei die Personalaufwendungen um 1.118 TEUR. Hierbei ergibt sich der Anstieg im Wesentlichen durch die Aufstockung des Personals in den Bereichen Teilhabeassistenz und Ganztagsangebot an den Schulen.

Damit ergibt sich insgesamt ein Jahresüberschuss von 379 TEUR. Dieser liegt um 218

TEUR über dem Vorjahreswert 2019 und um 298 TEUR über dem Plan für das Geschäftsjahr 2020.

Zum 31. Dezember 2020 beträgt die Bilanzsumme für die DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH 3.157 TEUR (i. Vj. 2.044 TEUR). Mit 2.515 TEUR (i. Vj. 1.400 TEUR) stellen die flüssigen Mittel den größten Posten auf der Aktivseite der Bilanz dar. Die Bilanzstruktur weist auf der Passivseite einen Eigenkapitalanteil von 1.265 TEUR (40,1 %, i. Vj., 43,3 % der Bilanzsumme) aus.

Der größte Posten innerhalb der Verbindlichkeiten ist mit 1.459 TEUR (i. Vj. 1.083 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.

Ausblick und Risiken

Der Bereich der Teilhabeassistenz (ambulante Eingliederungshilfe) hat auch im Geschäftsjahr 2020 eine deutliche Ausweitung erfahren. Für das nächste Jahr wurde mit Planung per September 2020 mit einem weiteren Wachstum gerechnet. Der Sektor der Ganztagschulen wird von der Anzahl der Schulen und vom Umfang der Mittel auch im Jahr 2021 weiterhin leicht ansteigen. Für das Geschäftsjahr 2021 erwartet die Gesellschaft damit einen weiteren Anstieg der Umsatzerlöse. Insgesamt wird für das kommende Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresergebnis unterhalb des Niveaus des Geschäftsjahres 2020 gerechnet, da u.a. die erst zum Ende des Geschäftsjahres 2020 besetzten drei Fachkoordinatorenstellen in der Schulbegleitung in 2021 in voller Jahreshöhe in die Kosten laufen.

Mögliche Umsatzeinbußen aufgrund eines coronabedingten teilweise eingeschränkten Schulbetriebs im Jahr 2021 können durch einen weiterhin erwartbaren Umsatzzuwachs in der Schulbegleitung abgefangen werden.

Für mögliche Leistungsausfallzeiten in der Schulbegleitung aufgrund Corona werden die



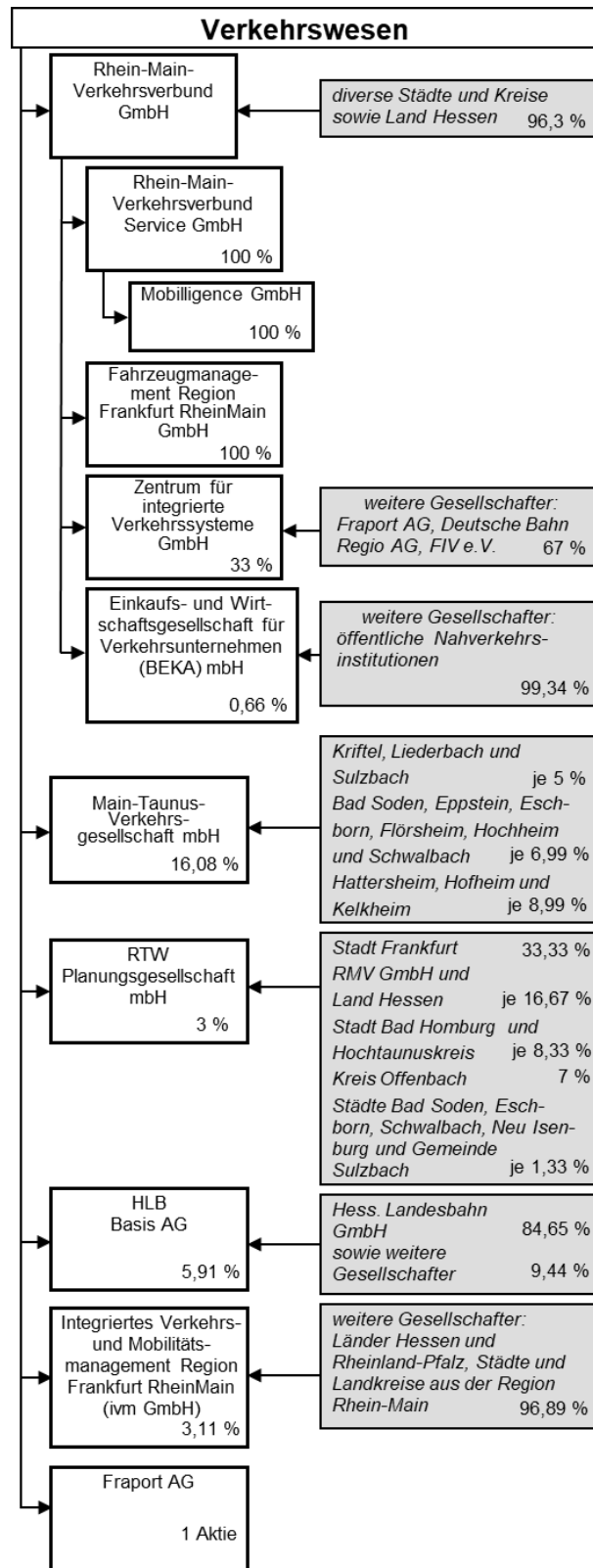
Personalkosten der Mitarbeiterinnen in der Eingliederungshilfe über das Instrument des Kurzarbeitergeldes ausgeglichen und belasten somit nicht die Ergebnisentwicklung.

Die Hauptgeschäftsfelder der DGT gGmbH, die Schulbegleitung sowie die Ganztagsverwaltung, stellen eine stabile Größe für die DGT dar. Dem Risiko coronabedingter Leistungsausfälle in der Schulbegleitung durch Schulschließungen, Wechselunterricht oder Distanzlernen stehen Homeschooling und die Begleitung in den Notbetreuungen gegenüber. Leistungsausfallzeiten werden über das Kurzarbeitergeld abgefangen. Der Bereich der Teilhabeassistenz in der Schulbegleitung hat sich in den vergangenen Jahren weit über den Erwartungen entwickelt und trägt maßgeblich zu

dem positiven Ergebnis der Gesellschaft bei. So auch im Geschäftsjahr 2020. Durch die noch nicht absehbaren Folgen langanhaltender Teil- und Distanzbeschulungen mit einem massiven Einschnitt in die Lebenswelt und in den Lebensalltag der Kinder und Jugendlichen ist darüber hinaus mit einem dadurch bedingten mittelfristig zusätzlichen überdurchschnittlichen Anstieg von Bedarfen in der Eingliederungshilfe zu rechnen. Auch der Bereich der Ganztags Schulen wird für das kommende Geschäftsjahr stabil bleiben und sich weiterhin positiv entwickeln.



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/Sitzungsgeld: | |
|---|--|-----------|
| Herr Roland Schmidt | Mitglied | 176.175 € |
| Aufsichtsrat | Vergütung/Sitzungsgeld: 2.800 € | |
| Herr Johannes Baron | Vorsitz | |
| Herr Elmar Alhäuser (ab 21.10.2020) | Mitglied | |
| Herr Dr. Frank Blasch | Mitglied | |
| Herr Dr. Bernd Blisch | Mitglied | |
| Herr Elmar Bociek | Mitglied | |
| Frau Irmtraud Bottoms | Mitglied | |
| Herr Wolfgang Exner | Mitglied | |
| Herr Franz Jirasek | Mitglied | |
| Herr Josef Kern (bis 20.10.2020) | Mitglied | |
| Herr Wolfgang Kollmeier (bis 13.05.2020) | Mitglied | |
| Herr Wolfgang Männer (bis 20.02.2020) | Mitglied | |
| Frau Madlen Overdick (ab 13.05.2020) | Mitglied | |
| Frau Angelika Roitzheim | Mitglied | |
| Herr Klaus Schindling | Mitglied | |
| Herr Alexander Simon | Mitglied | |
| Frau Eva Söllner | Mitglied | |
| Herr Dirk Westedt | Mitglied | |
| Frau Sabine Bergold | 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 Hans-Jürgen Wieczorek | stellvertretendes Mitglied |
| Herr Wolfgang Winckler | 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 Klinger | 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 2.063 | 1.923 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 5.760 | 6.789 |
| Materialaufwand | 8.687 | 10.173 |
| Personalaufwand | 1.223 | 1.272 |



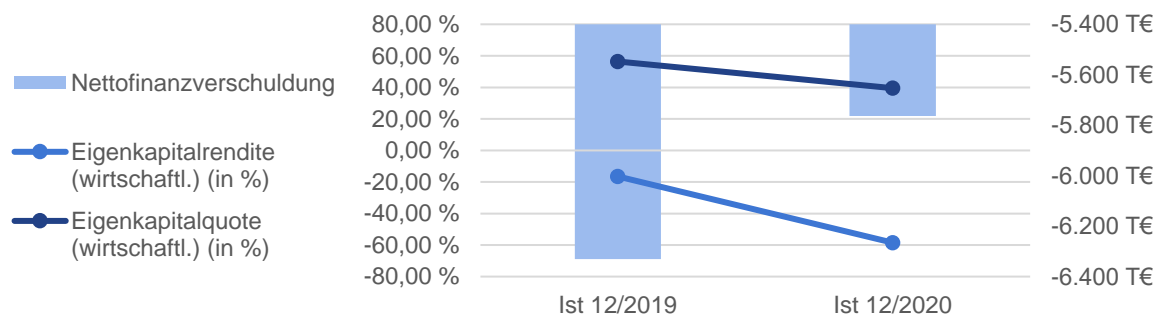
| | | |
|------------------------------------|-------------|---------------|
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.503 | 2.034 |
| Abschreibungen | 137 | 157 |
| Sonstige Steuern | 0 | 0 |
| Erträge aus Verlustübernahme | 2.751 | 2.752 |
| Jahresergebnis | -963 | -2.159 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 2.057 | 1.949 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 17 | 8 |
| Sachanlagen | 598 | 486 |
| Finanzanlagen | 1.442 | 1.455 |
| Umlaufvermögen | 8.312 | 7.386 |
| Vorräte | - | 20 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.981 | 1.603 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 439 | 233 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 1.542 | 1.370 |
| Wertpapiere | 800 | - |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 5.531 | 5.763 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 11 | 7 |
| Bilanzsumme | 10.380 | 9.342 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 5.850 | 3.692 |
| Gezeichnetes Kapital | 300 | 300 |
| Bilanzergebnis | 5.550 | 3.392 |
| Rückstellungen | 762 | 1.259 |
| Verbindlichkeiten | 2.302 | 3.066 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.150 | 1.975 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 152 | 1.091 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.466 | 1.325 |
| Bilanzsumme | 10.380 | 9.342 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschftl.) (in %) | -16,5 | -58,5 |
| Eigenkapitalquote (wirtschftl.) (in %) | 56,4 | 39,5 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -6.331 | -5.763 |



Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 17 | 23 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 550 | 550 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Corona-Pandemie bestimmte im Jahr 2020 zu weiten Teilen den Alltag und das Mobilitätsverhalten der Menschen. Einnahmen und Fahrgastzahlen im RMV gingen im Jahr 2020 erstmals zurück und brachen zum Teil um bis zu 80% massiv ein. Es bestand jedoch nach dem ersten Lockdown ein breiter Konsens darüber, das bestehende Leistungsangebot als Beitrag zur Daseinsvorsorge und zur Sicherstellung des erforderlichen Abstandes der Fahrgäste aufrechtzuerhalten. In enger Abstimmung zwischen Bund, Ländern und Branchenverbänden wurde die Finanzierung durch zusätzliche Mittel des Bundes und der Länder für den ÖPNV im Rahmen des Corona-Rettungsschirms gesichert. Der Bund hatte am 03.06.2020 auf Drängen der Verkehrsministerkonferenz und der Branchenverbände eine einmalige Erhöhung der Regionalisierungsmittel um 2,5 Mrd. Euro auf 11,5 Mrd. Euro beschlossen (bei einem erwarteten bundesweiten Einnahmeverlust im ÖPNV in Höhe von 5 Mrd. Euro). Die Länder sollten sich etwa hälftig am Schadensausgleich beteiligen. So konnten die Aufgabenträgerorganisationen und Verkehrsunternehmen ihren Aufgaben vollumfänglich gerecht werden. Die stark eingebrochenen Fahrgeldeinnahmen im Jahr 2020 sollen auf Basis des Jahres 2019 zu 100% ausgeglichen werden. Hierzu wurde der Schaden im Spätsommer 2020 für das Gesamtjahr 2020 verbundweit auf rund 274 Mio. Euro geschätzt. Die tatsächlichen Schäden sind seitens der Länder gegenüber dem Bund

und somit auch von den Verbänden gegenüber dem Land Hessen bis zum 30.09.2021 testiert nachzuweisen.

Der seit November 2020 mehrfach verschärfte Lockdown führt zu weiteren, signifikanten Fahrgast- und Einnahmerückgängen. Dies ist auch für das Jahr 2021 und darüber hinaus zu erwarten. Ersten Prognosen zufolge wird erst im Jahr 2024 das Ursprungsniveau erreicht werden. Es bedarf insofern einer Ausweitung des Rettungsschirms über das Jahr 2020 hinaus.

Angesichts der Pandemielage konzentrieren sich die Gespräche mit dem Land Hessen zur Finanzierungsvereinbarung mit den Verbänden zunächst auf eine Verlängerung der bestehenden Vereinbarung um ein Jahr bis Ende 2022. Es besteht Einigkeit darüber, dass es sich bei dem Jahr 2022 um ein Übergangsjahr - auch in finanzieller Hinsicht - zwischen Pandemie und Fortsetzen des Wachstumspfad zur Verwirklichung der Verkehrswende darstellt. Nach Abschluss der Verlängerung der Vereinbarung für 2022 wird über die neue Finanzierungsvereinbarung 2023-27 ab Sommer 2021 verhandelt. Durch die Verschiebung der Betrachtung um ein Jahr nach hinten steigt der Mittelbedarf im 5-Jahreszeitraum an. Das herausfallende Jahr 2022 beinhaltet weniger Leistung als das hinzukommende Jahr 2027.

Die Umsatzerlöse im Treuhandvertrag aus RMV-Tarifen betragen im Geschäftsjahr 9.121.319 EUR (Vorjahr 9.843.546 EUR). Sie sind damit gegenüber dem Vorjahr um



722.227 EUR (= 7,3%) niedriger. Die Umsatzerlöse des Treuhandbereichs abzüglich der Zuführung zum Einnahmeaufteilungsverfahren (EAV) betragen im Geschäftsjahr 6.642.518 EUR gegenüber 7.164.422 EUR im Vorjahr. Sie fielen damit um 7,3% (= -521.903 EUR).

Als Ergebnis nach Steuern wurde ein negativer Betrag von 4.911.402 EUR gegenüber -3.714.417 EUR erwirtschaftet. Verlustausgleichszahlungen durch die Gesellschafter wurden in Höhe von 2.751.867 EUR (Vorjahr 2.751.867 EUR) vereinnahmt. Die sonstigen betrieblichen Erträge stiegen im Vergleich zum Vorjahreswert um 1.028.564 EUR (17,9%). Ursache hierfür sind im Wesentlichen die coronabedingten Ausgleichszahlungen für Fahrgeldeinnahmen (893 TEUR), Zuschüssen zu Verstärkerfahrten im Schülerverkehr (118 TEUR) und Zuschüsse zu den Hygieneschutzmaßnahmen (24 TEUR). Zusätzlich wurden durch das Land Hessen Ausgleichszahlungen zur Abfederung der Anwendung des PGF-0 (Hessenindex) in einer Höhe von 104 TEUR gewährt. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind im Geschäftsjahr um insgesamt 1.488.164 EUR oder 17,2% gestiegen. Diese Abweichung resultiert zum einen aus dem Rückgang der Fahrgeldeinnahmen und der somit gesunkenen Zuweisung an die Verkehrsunternehmen (-420 TEUR), zu großen Teilen jedoch auch auf der Kostensteigerung bei Linien- und AST-Verkehren durch die Anwendung des PGF-0 (sog. Hessenindex, -1.136 TEUR). Den gestiegenen Kosten im Bereich der Regiekosten (-29 TEUR) stehen Einsparungen bei den Projektkosten in Höhe von 119 TEUR entgegen. Darüber hinaus wurden 45 TEUR für Hygieneschutzmaßnahmen aufgewendet. Diese betreffen den Einbau von Fahrertrennscheiben in die Omnibusse.

Die Aufwendungen für Lohn- und Gehaltszahlungen inklusive der darauf entfallenden Sozialversicherungsanteile betragen im Geschäftsjahr 1.272.276 EUR. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dies einen Anstieg um 48.694 EUR (4,0%).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich mit 2.034.408 EUR insgesamt

531.099 EUR (35,3%) über Vorjahresniveau (1.503.309 EUR). Der Anstieg ist zurückzuführen auf die stark gestiegenen periodenfremden Aufwendungen (+319 TEUR) aus der Korrektur der Stadtverkehrsabrechnungen für die Jahre 2018 und 2019 sowie gestiegene Beratungskosten (+49 TEUR), Kosten für die Planung OnDeMo Hofheim (+74 TEUR) und laufende Kosten für den Betrieb des WLAN in Bussen (+79 TEUR).

Im Ergebnis ergibt sich nach dem Verlustausgleich der Gesellschafter ein Jahresfehlbetrag von 2.159.826 EUR. Gegenüber dem Vorjahresverlust von 962.764 EUR hat sich das Ergebnis damit um 1.197.062 EUR verschlechtert.

Der Finanzmittelbestand an kurzfristigen Stichtagsguthaben beträgt zum Ende des Geschäftsjahrs insgesamt 5.763.412 EUR. Er hat sich gegenüber dem Vorjahr um 232.555 EUR erhöht. Dies ist im Wesentlichen begründet mit der Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten sowie dem Geldbestand aus der Überzahlung der Ausgleichszahlungen des ÖPNV-Rettungsschirms, für dessen Rückzahlung eine entsprechende Rückstellung gebildet wurde.

Die Liquiditätslage des Unternehmens war im Berichtsjahr jederzeit gesichert. Die MTV wird auch zukünftig die finanziellen Verpflichtungen erfüllen können.

Die Bilanzsumme MTV belief sich zum Bilanzstichtag auf 9.342.247 EUR. Sie hat sich gegenüber dem Vorjahreswert von 10.380.610 EUR um 10,0% verringert. Absolut sank die Bilanzsumme um 1.038.363 EUR. Die Eigenkapitalquote von 56,4% im Vorjahr ist im Geschäftsjahr auf 39,5% gesunken.

Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme beträgt 20,9%. Im Vorjahr betrug der Anteil 19,8%. Auf das Finanzanlagevermögen entfällt dabei ein Anteil von 15,6% gegenüber 13,9% im Vorjahr. Die Vermögensstruktur ist wesentlich geprägt durch den Bestand der liquiden Mittel im Umlaufvermögen, welche einen Anteil von 61,7% an der Bilanzsumme haben. Im Vorjahr betrug der Anteil 53,3 %.

Die Kapitalstruktur des Unternehmens ist neben der hohen Eigenkapitalquote durch einen Anteil von 21,1% (Vorjahr 20,7%) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen an der Bilanzsumme geprägt. Der Anteil von Fahrgeldeinnahmen, die dem künftigen Geschäftsjahr zuzurechnen sind, beträgt 14,2% der Bilanzsumme (Vorjahr 14,1%). Daneben sind die sonstigen Verbindlichkeiten von 1,5% im Vorjahr auf 11,7% und die Rückstellungen von 7,3% auf 13,5% der Bilanzsumme gestiegen.

Ausblick und Risiken

Die durch die Corona-Pandemie seit März 2020 sinkende Nachfrage im ÖPNV ist mit massiven Einnahmerückgängen verbunden. Gleichzeitig wird mit Blick auf die Daseinsvorsorge und zur Sicherstellung des erforderlichen Abstandes der Fahrgäste in den Fahrzeugen das bestehende Leistungsangebot weitergefahren. Hierüber besteht ein breiter gesellschaftlicher und politischer Konsens. Es geht darum, die Daseinsvorsorge des ÖPNV im Lockdown zu gewährleisten und damit den vollen und - wo nötig und möglich - sogar den durch Zusatzfahrten ergänzten Regelfahrplan umzusetzen.

Aktuell rechnet der RMV damit, dass die Einnahmen erst im Jahr 2024 wieder auf dem Niveau der Vor-Corona-Zeit liegen werden. Vor dem erneuten Lockdown im Herbst hatte der RMV außerdem folgende Entwicklung bei den Erlösen prognostiziert: für das Jahr 2021 würden die Erlöse bei nur 70% des Vor-Corona-Niveaus im Jahr 2019 liegen, im Jahr 2022 bei 80% und im Jahr 2023 bei 90%. Erst im Jahr 2024 würden die Erlöse sich wieder vollständig erholen (100%).

Bei der MTV sind die kassentechnischen Einnahmen nicht im erwarteten Maße zurückgegangen. Die endgültigen Zahlen liegen jedoch erst im November 2021 vor. Fest steht allerdings schon jetzt, dass auch im Jahr 2021 zusätzliche Mittel zur Erfüllung der vertraglichen Verpflichtungen im ÖPNV erforderlich werden.

Das Bundeskabinett hat am 12. Mai 2021 auf Bestreben der Verkehrsminister der Länder einer vom Bundesverkehrsminister vorgelegten

Formulierungshilfe zur Änderung des Regionalisierungsgesetzes zugestimmt. Damit sollen die Corona-Hilfen für den Öffentlichen Personenverkehr (ÖPNV) weiter aufgestockt werden - um noch einmal eine Milliarde Euro für das Jahr 2021. Die Koalitionsfraktionen können nun einen entsprechenden Gesetzentwurf aus der Mitte des Deutschen Bundestages einbringen. Zudem haben die Länder eine hälftige Übernahme der corona-bedingten finanziellen Nachteile im ÖPNV zugesagt, so dass nun Schäden der Jahre 2020 und 2021 in Höhe von insgesamt 7 Milliarden Euro ausgeglichen werden können.

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. Dabei steigen die Personalkosten bei den Verkehrsunternehmen weiter stark an (siehe weiter unten) und absehbar erfolgt ein stärkerer Anstieg auch bei den Energiepreisen. Unklar ist die weitere Entwicklung der Fahrgelderlöse infolge der Pandemie, wobei zumindest auch für das Jahr 2021 Sondermittel für den umfangreichen Ausgleich zu erwarten sind.

Die Auswirkungen des Schülertickets Hessen (STH) werden genau beobachtet. Der Ausgleich von Erlösrückgängen ist seitens des Landes Hessen für drei Schuljahre zugesagt, eine Verlängerung dieser Regelung im Sinne der Sicherung des Status quo vor Einführung des STH wird durch den RMV angestrebt und zeichnet sich positiv ab. Die Ausgleichsregelung für das Anfang 2020 eingeführte Seniorenticket Hessen (zum stark rabattierten Preis analog STH) ist für den MTK kaum von Relevanz, da das Produkt im MTK nur geringfügig nachgefragt wird.

Die Kostensätze im Lokalverkehr steigen vor dem Hintergrund der Anwendung des Hessenindex stärker als bislang angenommen. Die



aktuelle Tarifvereinbarung war Ende März 2019 ausgelaufen. Die Ergebnisse der Schlichtungsgespräche des Mobilitätsbeauftragten des Landes Hessen sehen die Erhöhung des Ecklohns für die Busfahrer*innen im hessischen ÖPNV wie folgt vor:

ab 01.01.2020 von 13,50 Euro auf 15,00 Euro,

- ab 01.04.2021 auf 16,00 Euro,
 - ab 01.07.2022 auf 16,70 Euro und
 - ab 01.10.2023 auf 17,40 Euro.
- plus Einmalzahlung in Höhe von 950 Euro für 2019

Damit erhalten die Buspersonale im hessischen ÖPNV stufenweise knapp 29 % mehr

Lohn. Der RMV beziffert die Mehrkosten bei den Verkehrsunternehmen für das Fahrpersonal insgesamt sogar auf rund 35%. Im Zuge dieser Entwicklung wurde die Berechnungsformel zum Hessenindex angepasst, um die Kostensteigerung in Hessen realistischer abzubilden (die Bezugnahme auf die deutschlandweite Kostensteigerung entfällt). Diese Maßnahmen reduzieren das Kostenrisiko für die Verkehrsunternehmen. Das Land Hessen unterstützt die Nahverkehrsorganisationen bei der Finanzierung dieser Kostensteigerung.

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 | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> 608.000 € |
|-----------------------------------|--|
| Herr Prof. Dipl.-Ing. Knut Ringat | Sprecher/-in |
| Herr Dr. André Kavai | Geschäftsführung |
| Aufsichtsrat | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> 3.000 € |
| Herr Peter Feldmann | Vorsitz |
| Herr Ulrich Krebs | Stellvertretung Vorsitz |
| Herr Robert Ahrnt | 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 Norbert Kortlüke | Mitglied |
| Herr Andreas Kowol | Mitglied |
| Herr Nils Kraft | Mitglied |
| Herr Michael Köberle | Mitglied |
| Herr Frank Matiaske | Mitglied |
| Herr Thomas Morlock | Mitglied |
| Herr Winfried Ottmann | Mitglied |
| Herr Jochen Partsch | Mitglied |
| Frau Anita Schneider | 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 Wingefeld | 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)
- 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 % |
| 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€

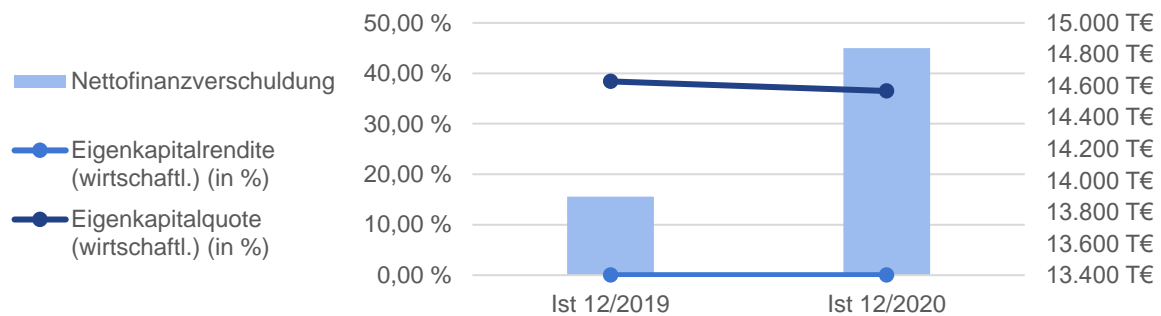
| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Erträge aus Zuwendungen | 60.683 | 64.329 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.394 | 1.121 |
| Materialaufwand | 36.371 | 38.068 |
| Personalaufwand | 14.327 | 14.630 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 9.482 | 10.994 |
| Abschreibungen | 3.201 | 3.257 |
| Erträge aus Gewinnabführung | 1.701 | 1.838 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 39 | 61 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 434 | 398 |
| Sonstige Steuern | 2 | 2 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 14.647 | 17.791 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 7.990 | 9.328 |
| Sachanlagen | 545 | 526 |
| Finanzanlagen | 6.112 | 7.937 |
| Umlaufvermögen | 28.639 | 36.621 |
| Vorräte | 197 | 250 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 27.677 | 35.325 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 2.685 | 3.080 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 1.807 | 0 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 23.185 | 32.245 |
| Wertpapiere | 230 | 230 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 535 | 816 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 545 | 201 |
| Bilanzsumme | 43.831 | 54.613 |
| Eigenkapital | 2.171 | 2.171 |
| Gezeichnetes Kapital | 690 | 690 |
| Kapitalrücklage | 1.481 | 1.481 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 21.823 | 24.706 |
| Verbindlichkeiten | 5.190 | 9.932 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.120 | 2.878 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 463 | 512 |
| Bilanzsumme | 43.831 | 54.613 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,0 | 0,0 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 38,4 | 36,5 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | 13.898 | 14.840 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 147 | 147 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 236 | 250 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

2.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Betriebsaufwendungen der RMV GmbH sind im Geschäftsjahr 2020 im Vergleich zu 2019 um 3.514 T€ auf 63.695 T€ gestiegen (i. Vj. 60.181 T€). Im Wesentlichen betraf dies die Mehraufwendungen für bezogene Leistungen, die um 1.697 T€ auf 38.068 T€ (i. Vj. 36.371 T€) gegenüber dem Vorjahr gestiegen sind. Des Weiteren hat sich die Zuführung zum Sonderposten des Anlagevermögens i.H.v. 1.678 T€ auf 6.399 T€ (i. Vj. 4.721 T€) erhöht. Ferner erhöht sich der Personalaufwand um 303 T€ auf 14.630 T€ (i. Vj. 14.327 T€).

Die Beiträge der kommunalen Aufgabenträger sowie die Zuwendungen des Landes Hessen im Rahmen der bestehenden Finanzierungsvereinbarung betragen 57.455 T€ (i. Vj.

54.214 T€). Hinzu kamen sonstige betriebliche Erträge und Erträge aus Projektzuwendungen von insgesamt 4.739 T€ (i. Vj. 4.662 T€). Die Erträge aus Gewinnabführungserträgen von insgesamt 1.838 T€ (i. Vj. 1.701 T€) betreffen die übernommenen Ergebnisse der fahma GmbH sowie der rms GmbH. Das Zinsergebnis ist negativ i.H.v. -387 T€ (i. Vj. -400 T€) und ist im Wesentlichen bestimmt durch Zinsaufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen.

Die Zugänge zum Anlagevermögen betragen im Geschäftsjahr 6.399 T€ (i. Vj. 4.723 T€). Sie entfallen im Wesentlichen auf erworbene Softwareprogramme und auf geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände. Außerdem wurden 1.000 T€ in die Kapitalrücklage der fahma GmbH eingezahlt sowie 815

T€ als Kapitalanteil bei der Mobility Inside Holding GmbH & Co KG einbezahlt. Die Bilanzsumme erhöhte sich zum Stichtag um 10.782 T€ auf 54.613 T€. Dies ist auf der Aktivseite im Wesentlichen auf die Erhöhung des Bestandes des Anlagevermögens und der sonstigen Forderungen und auf der Passivseite auf die Erhöhung des Sonderpostens des Anlagevermögens, der Rückstellungen für Pensionen und der Sonstigen Rückstellungen zurückzuführen. Die Vermögensstruktur hat sich zum Vorjahr geringfügig verändert. Das Anlagevermögen beträgt 32,6 % (i. Vj. 33,4 %) der Bilanzsumme. Entsprechend entfallen 67,4 % (i. Vj. 66,6 %) auf das Umlaufvermögen und die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. Das Anlagevermögen ist vollständig durch nicht rückzahlbare Zuschüsse finanziert.

Ausblick und Risiken

Bedingt durch die Pandemie zeichnen sich bereits jetzt für das kommende Geschäftsjahr 2021 anhaltende Nachfragerückgänge im Vergleich zur Vorpandemiezeit ab, welche die Finanzierung des ÖPNV wie im Vorjahr vor Herausforderungen stellt.

Die derzeit gültige Finanzierungsvereinbarung 2017 bis 2021 für die Gesellschaft inkl. Treuhandbereich läuft zum 31.12.2021 aus. Das Land Hessen und die Verkehrsverbände führen seit Februar 2020 Gespräche zum weiteren Vorgehen. Die entsprechenden Mittelbedarfe der kommenden Jahre wurden im zweiten Quartal 2020 gegenüber dem Land angemeldet und begründet. Aufgrund der pandemiebedingten Unsicherheiten bei den Einnahmen und der Situation der öffentlichen Haushalte präferierte die Geschäftsführung des RMV eine Verlängerung der bestehenden Vereinbarung um ein Jahr (Laufzeit bis Ende 2022). Dabei sollte inhaltlich möglichst wenig an der bestehenden Vereinbarung geändert werden. Der ÖPNV steht in Zukunft vor großen Herausforderungen. Zwar hat die Corona-Krise die Erwartungen im Geschäftsjahr 2020 gehemmt, aber die Diskussionen um Emissionsreduktion im Rahmen der nationalen Klimaziele lassen die Anforderungen an den ÖPNV zugleich kontinuierlich steigen. Die Akteure im ÖPNV sind gemeinsam gefordert, für

diese Anforderungen und Kapazitätserweiterungen kurz- bzw. mittelfristig Lösungsmöglichkeiten zu schaffen. Weiterhin konnte die RMV GmbH für 2020, wie auch schon in den Vorjahren, bei Bundesforschungsprojekten ihre fachliche und organisatorische Kompetenz einbringen und das Ansehen der RMV GmbH als innovativer Mobilitätsdienstleister weiter untermauern. Wodurch der Verbund als starker und zuverlässiger Partner geschätzt und wahrgenommen wird.

Die RMV GmbH ist maßgeblich an die finanzielle Lage der öffentlichen Hand gebunden. Der vom Aufsichtsrat verabschiedete Wirtschaftsplan (Buchungskreis 1, GmbH) wird in einem DV-gestützten Budgetcontrollingtool zur Nachverfolgung erfasst, in welchem die Soll-Werte den Ist-Werten aus laufender Rechnung der Finanzbuchhaltung gegenübergestellt werden. Zur Information und Steuerung wird in regelmäßigen Abständen im Rahmen eines Monitorings die Entwicklung von Plan- und Ist-Werten analysiert und die Geschäftsführung entsprechend unterrichtet. Budgetüberschreitungen werden so zeitnah aufgezeigt und die Finanzierung durch freie Mittel in Form von interner Querfinanzierung oder durch finanzielle Unterstützung externer Projektpartner (Drittmittel) kompensiert. Die Überwachung der Budgeteinhaltung erfährt in der wirtschaftlich angespannten Situation 2020 ff. eine stärkere Gewichtung. Zudem werden regelmäßig Kostensteuerungs- und Kostensenkungsmöglichkeiten erörtert.

Aufgrund der Pandemielage hat der RMV sein Projekt-Controlling wie auch seine Liquiditätsüberwachung intensiviert um mögliche Folgewirkungen für die Gesellschaft und seine Partner zu vermeiden. Zu den im Unternehmen bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen Forderungen und Guthaben bei Kreditinstituten. Forderungsausfälle gibt es nicht. Die Vereinnahmung der Forderungen wird überwacht und erfolgt planmäßig. Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgt durch Zuwendungen des Landes Hessen und aus der Umlage der Komplementärfinanzierung der kommunalen Gesellschafter.

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 Finanzierungsvereinbarung für die 2022 ff. kann mit

hinreichender Sicherheit 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

Herr Jörg Puzicha

Geschäftsführung

Aufsichtsrat

Herr Dr. Theodoros Kallianos
Herr Johannes Baron
Herr Ulrich Caspar
Herr Prof. Dipl.-Ing. Knut Ringat
Herr Klaus Schellhaas
Herr Martin Schmitz
Herr Prof. Carsten Sommer
Herr Dr. Martin Worms

Vergütung/Sitzungsgeld: 4.100 €

Vorsitz
Stellvertretung Vorsitz
Mitglied
Mitglied
Mitglied
Mitglied
Mitglied
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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 22.581 | 22.294 |
| Bestandsveränderungen | 487 | 1.338 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 146 | 101 |
| Materialaufwand | 6.912 | 5.532 |
| Personalaufwand | 11.165 | 12.672 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.869 | 4.293 |
| Abschreibungen | 772 | 747 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 4 | 3 |
| Aufwendungen aus Gewinnabführung | 493 | 487 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 |

Bilanz

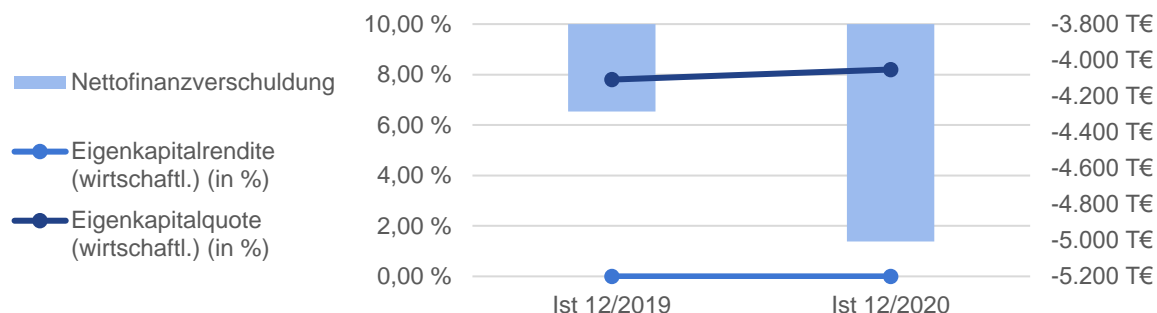
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 2.206 | 2.443 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 410 | 575 |
| Sachanlagen | 1.771 | 1.843 |
| Finanzanlagen | 25 | 25 |
| Umlaufvermögen | 8.009 | 7.285 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 3.723 | 2.278 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.081 | 902 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 128 | 131 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 366 | 486 |
| Wertpapiere | 1.500 | 0 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 2.786 | 5.007 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 236 | 242 |
| Bilanzsumme | 10.451 | 9.970 |
| Eigenkapital | 815 | 815 |
| Gezeichnetes Kapital | 125 | 125 |
| Kapitalrücklage | 674 | 674 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 16 | 16 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 7.296 | 6.908 |
| Verbindlichkeiten | 2.340 | 2.247 |



| | | |
|--|---------------|--------------|
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.687 | 1.234 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 286 | 275 |
| Bilanzsumme | 10.451 | 9.970 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,0 | 0,0 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 7,8 | 8,2 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -4.286 | -5.007 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 353 | 377 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| 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 16.302 T€ um 1.899 T€ auf 18.201 T€ gestiegen.

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 13,5% gestiegen, was dem stetigen Aufbau an Personal-Ressourcen Rechnung trägt. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben um 9,9% zugenommen,

was u.a. auf das gestiegene Geschäftsvolumen zurückzuführen ist.

Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgt aus eigenen Mitteln. Das Anlagevermögen ist zu 33,4% mit Eigenkapital finanziert. Die Eigenkapitalquote beträgt 8,2%. Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2020 durchgängig gewährleistet. Der Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit betrug 3.204 T€ (Vorjahr 2.542 T€). Der Finanzmittelfonds ist um 2.221 T€ angestiegen. Dies resultiert einerseits aus der Veräußerung von Wert-



papieren des Umlaufvermögens in 2020, welche lediglich eine Vermögensumschichtung darstellt und andererseits aus dem Rückgang der Forderungen gegen die Gesellschafterin (1.389 T€). Ferner sind im Jahr 2020 die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wie bereits 2019 um 179 T€ (Vorjahr 463 T€) zurückgegangen.

Das Anlagevermögen ist auf Grund durchgeführter Investitionen um 236,5 T€ angestiegen. Die liquiden Mittel haben zum Ende des Geschäftsjahres um 2.221,1 T€ (79,7%) erhöht, da ein Großteil der gestellten Ausgangsrechnungen bezahlt wurde. Weiter wurden die Wertpapiere i.H.v. 1.500 T€ im Verlauf des Jahres 2020 verkauft. Darüber hinaus sind die Forderungen gegen die Gesellschafterin um 1.389 T€ zurückgegangen.

Die Gesamtleistung der rms GmbH betrug 23.632 T€ (Vorjahr 23.068 T€) und ist damit um rund 2,5% gestiegen. In der Gesamtleistung ist auch die Bewertung der laufenden Projekte (Bestandsveränderungen) enthalten. Das Jahresergebnis (vor EAV) ist mit 487,2 T€ um rund 1,3% gegenüber dem Vorjahr (Vorjahr 493,4 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 2021 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 2021 ein Volumen in Höhe von ca. 3.423 T€ vor. Mit Stand 31.03.2021 ist bereits ein Umsatzvolumen in Höhe von mehr als 3.052 T€ vertraglich gesichert, so dass bei reibungslosem Projektverlauf von einem Erreichen der Zielstellung ausgegangen werden kann.

Für das Wirtschaftsjahr 2021 ist eine Gesamtleistung von 23.012 T€ mit einem Jahresüberschuss vor Ergebnisabführung an die Muttergesellschaft i. H. v. 115 T€ geplant. Vor dem Hintergrund der aktuellen gesamtwirtschaftlichen Krise durch die Corona-Pandemie 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 Krise aktuell eine weitgehende Arbeitsfähigkeit gegeben. Sehr entscheidend für die Auswirkungen auf die wirtschaftliche Entwicklung werden allerdings die Dauer der Pandemie und die in diesem Zusammenhang ergriffenen Maßnahmen sein. Finanzielle Einschnitte könnten die über Jahre aufgebauten Strukturen und damit das gewachsene Know-how substanziell gefährden.

Die in den Vorjahren begonnene Entwicklung und Besetzung neuer Themen wird auch 2021 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 Akquisition von Bundesforschungsmitteln hat für die rms GmbH inzwischen eine große Bedeutung. Die rms wirkt fortlaufend auf die Ausgestaltung von Förderprogrammen hin. Gerade aktuell ist eine weitere große Förderinitiative veröffentlicht worden. Weitere Förderprogramme sind in der Diskussion. Hier bestehen gute Chancen für weitere Marktentwicklungen sowie ggf. für die Kompensation

von pandemiebedingten Einschnitten in der Marktnachfrage.

Die Liquidität der rms GmbH wird über den hohen Bestand beauftragter Projekte und damit vereinbarter Anzahlungen und eine überwiegend gute Zahlungsmoral der Kunden gesichert. Darüber hinaus besteht eine Kreditlinie

von rd. 400 T€. Grundsätzlich ist auch die liquiditätsbezogene Absicherung durch den Hauptgesellschafter gewährleistet.



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/Sitzungsgeld: | 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€

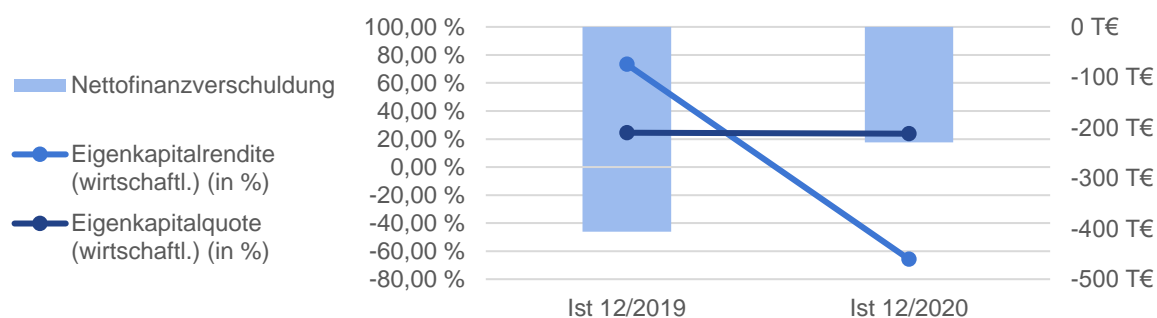
| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 1.999 | 618 |
| Bestandsveränderungen | -656 | 42 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4 | 21 |
| Materialaufwand | 569 | 4 |
| Personalaufwand | 481 | 565 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 190 | 157 |
| Abschreibungen | 6 | 8 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1 | 1 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 4 | -2 |
| Jahresergebnis | 96 | -52 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 24 | 33 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 20 | 20 |
| Sachanlagen | 4 | 13 |
| Umlaufvermögen | 508 | 297 |
| Vorräte | 2 | 44 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 100 | 24 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 95 | 15 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 5 | 9 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 406 | 229 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2 | 2 |
| Bilanzsumme | 534 | 332 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 131 | 79 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 |
| Gewinnrücklagen | 0 | 96 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 10 | 10 |
| Jahresergebnis | 96 | -52 |
| Rückstellungen | 232 | 53 |
| Verbindlichkeiten | 171 | 200 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 4 | 7 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 39 | 19 |
| Bilanzsumme | 534 | 332 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 73,3 | -65,8 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 24,5 | 23,8 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -406 | -229 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 6 | 7 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| 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.

Nach der zu Anfang 2020 umgesetzten Umstellung auf Inhousefähigkeit mit der RMV GmbH und der rms GmbH, ist die Mobilligence wie geplant im Unterauftrag des RMV mit der fördermitteltechnischen Begleitung der Förderprojekte MiP (Mi-Plattformentwicklung) und OnDeMo-FRM (On-Demand-Verkehre in Frankfurt RheinMain) betraut. Die Mobilligence GmbH konnte auch weitere Branchenpartner bei der Akquise von Fördermitteln unterstützen. So wurden neun Förderanträge im Rahmen der Förderrichtlinie „Digitalisierung kommunaler Verkehrssysteme (DKV)“ für verschiedene Verkehrsunternehmen gestellt, um

dort die nötigen infrastrukturellen Voraussetzungen für die Anbindung an Mobility inside zu schaffen, die allesamt bewilligt wurden.

Im Geschäftsjahr 2020 wurden Aufträge mit einem Gesamtwert von ca. 618 T€ abgeschlossen. Der Großteil dieses Volumens (416 T€) entfällt auf Tätigkeiten im Zusammenhang mit Mobility inside.

Das Zinsergebnis beruht auf den Aufwendungen für die Zinsen des Gesellschafterdarlehens durch die rms GmbH i.H.v. 1,3 T€. Der Personalaufwand i.H.v. 565,8 T€ entstand durch durchschnittlich sieben Mitarbeiter.

Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgte im Berichtsjahr aus den Zahlungen aus Kundenaufträgen. Darüber hinaus hat die Gesellschaft langfristige Verbindlichkeiten gegenüber der Muttergesellschaft von insgesamt 100 T€.

Ausblick und Risiken

Da das neugegründete Unternehmen bisher eine schlanke Kostenstruktur aufweist, konnte trotz des schwierigen Marktumfelds im Jahr 2020 ein fast 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 Risiko, im Geschäftsjahr 2021 keine Folgeaufträge zu gewinnen, wird aufgrund des Bedarfs im Markt als gering eingeschätzt. Die weiteren Entwicklungen der Corona-Pandemie werden genau beobachtet. Bisher gab es noch keine gravierenden Auswirkungen auf die Auftragslage der Mobilligence GmbH. Die Mitarbeiter der Mobilligence GmbH sind alle technisch für mobiles Arbeiten ausgerüstet, sodass ihre Arbeitsfähigkeit nicht grundsätzlich eingeschränkt ist. Da Prognosen über die Dauer und weiteren Auswirkungen dieser Sondersituation weit auseinander

gehen, ist nicht auszuschließen, dass es mittelfristig auch bei der Mobilligence zu einer Minderung der Erlöse kommen könnte. Die Liquidität des Unternehmens wird durch Gesellschafterdarlehen der Muttergesellschaft gesichert. Im Geschäftsjahr 2018 wurde eine Patronatserklärung abgegeben, in der die Gesellschafterin die Übernahme möglicher Verpflichtungen der Tochtergesellschaft im Falle einer Zahlungsunfähigkeit zusichert. Dadurch ist der weitere Bestand des Unternehmens gesichert.

Ziel für das Geschäftsjahr 2021 ist es, durch die Gewinnung weiterer Kundenaufträge die erweiterten Ressourcen gut auszulasten und die Liquidität des Unternehmens aus eigener Kraft kontinuierlich zu gewährleisten.

Unter Beachtung der aktuellen Entwicklungen in der Branche und dem damit verbundenen Beratungsbedarf bei potenziellen Kunden ergeben sich für die Mobilligence weiterhin gute Entwicklungsperspektiven. Das Vorhaben der Mobilligence, gemeinsam mit den Initiatoren von Mobility inside den Aufbau und Betrieb einer bundesweiten Mobilitätsplattform vorzubereiten, ist im Berichtsjahr vorangeschritten. Im Dezember 2019 erfolgte die Gründung zweier Mi-Gesellschaften. Die Mobilligence GmbH ist als zentraler Partner der Initiative etabliert. Für das Geschäftsjahr 2021 prognostiziert die Geschäftsführung die Akquise weiterer auskömmlicher Aufträge. Das angekündigte Förderprogramm des BMVI, das die zentrale Grundlage für die Kapazitätserweiterung in 2021 darstellt, wurde im Januar veröffentlicht. Die Mobilligence GmbH ist bereits in die Erstellung mehrerer Förderanträge in diesem Zusammenhang eingebunden.

Für das Wirtschaftsjahr 2021 ist eine Gesamtleistung von 1.410 T€ mit einem Jahresüberschuss von 100 T€ geplant.

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/Sitzungsgeld: | 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.

5.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

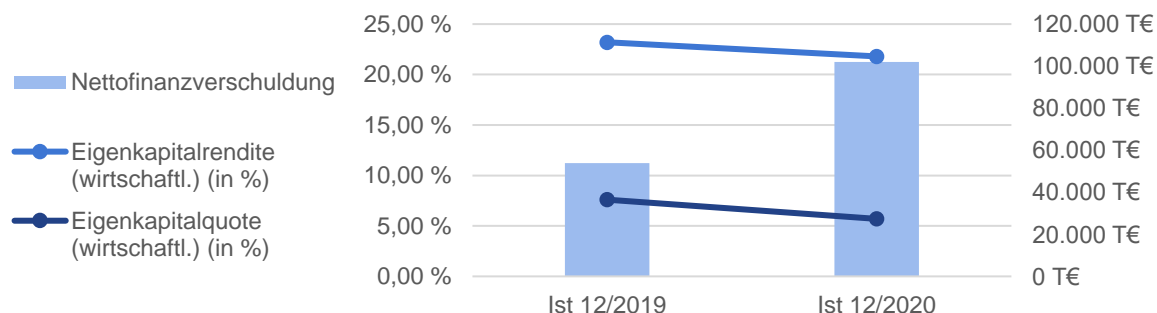
| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 7.230 | 7.567 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 773 | 32 |
| Materialaufwand | 359 | 0 |
| Personalaufwand | 588 | 718 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.401 | 668 |
| Abschreibungen | 3.262 | 3.401 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.186 | 1.461 |
| Jahresergebnis | 1.207 | 1.351 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 60.738 | 103.694 |
| Sachanlagen | 60.738 | 103.694 |
| Umlaufvermögen | 7.226 | 5.503 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1 | 4.371 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 7.225 | 1.132 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 368 | 311 |
| Bilanzsumme | 68.332 | 109.508 |
| Eigenkapital | 5.200 | 6.200 |
| Gezeichnetes Kapital | 100 | 100 |
| Kapitalrücklage | 5.100 | 6.100 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 70 | 61 |
| Verbindlichkeiten | 63.062 | 103.247 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 61.173 | 103.191 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 67 | 41 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 14 | 15 |
| Bilanzsumme | 68.332 | 109.508 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 23,2 | 21,8 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 7,6 | 5,7 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | 53.948 | 102.059 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 7 | 9 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| <i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i> | 0 | 0 |
| <i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i> | 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 2020. 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 505.740,73 € ausgewiesen. Hiervon erstattet die RMV GmbH der fahma GmbH 470.115,73 €, 35.625,00 € sind Erträge von Verkehrsunternehmen. Die Aufwendungen sind - wie im Vorjahr - geprägt durch Abschreibungen i. H. v. 3.400.563,70 € (Vorjahr 3.261.762,24 €) sowie die Zinsaufwendungen i. H. v. 1.461.305,94 € (Vorjahr 1.185.690,91 €). In den Abschreibungen sind 2020 Abschreibungen für die Autonomen Fahrzeuge i. H. v. 180.138,70 € enthalten. Das Ergebnis vor Zinsen beträgt 2.812.068,23 € (Vorjahr 2.393.174,18 €). Dieses wird aufgrund des planmäßig negativen Finanzergebnisses von 1.461.305,94 € (Vorjahr 1.185.689,38 €) teilweise kompensiert. Unter Berücksichtigung des Finanzergebnisses ergibt sich ein Ergebnis nach Steuern von 1.350.762,29 € (Vorjahr 1.207.484,80 €), das

gemäß Ergebnisabführungsvertrag an die RMV GmbH abzuführen ist.

Insgesamt wurde das für 2020 geplante Ergebnis nach Steuern (161.246 €) (früher: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit) um rund 1.190 T€ 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 angefallen sind.

Bei einer Bilanzsumme von 109,5 Mio. € (Vorjahr 68,3 Mio. €) ist die Vermögenslage durch die Fahrzeuge der Odenwaldbahn und der Taunusbahn mit 18,4 Mio. € (Vorjahr 21,6 Mio. €), die Autonomen Fahrzeuge mit 0,3 Mio. € (Vorjahr 0,5 Mio. €) sowie durch die geleisteten Anzahlungen auf Anlagen im Bau für das Projekt Taunusnetz in Höhe von 85,0 Mio. € (Vorjahr 38,6 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 19,8 Mio. € (Vorjahr 23,3 Mio. €), welche im Geschäftsjahr



planmäßig getilgt wurden. Die Verbindlichkeiten sind fristenkongruent mit der erwarteten Nutzungsdauer der Fahrzeuge finanziert. Für das Projekt Taunusnetz bestehen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten für die Finanzierung der beiden ersten Tranchen in Höhe von 83,2 Mio. € (Vorjahr 37,8 Mio. €). Gemäß des Beschlusses des Aufsichtsrats der RMV GmbH vom 18.11.2020 und der Generalversammlung der fahma vom 02.12.2020 wurden der fahma durch die RMV GmbH 1 Mio. € eigenkapitalstärkend in Form einer Kapitalrücklage zugeführt.

Das langfristig gebundene Vermögen beträgt 94,7% der Bilanzsumme. Der Kapitalfluss des Geschäftsjahres 2020 beträgt insgesamt - 6.093 T€ (Vorjahr 5.092 T€). Er setzt sich zusammen aus einem Zahlungsstrom aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von - 1.241 T€ (Vorjahr 9.906 T€), aus der Investitionstätigkeit in Höhe von -46.358 T€ (Vorjahr - 39.132 T€) sowie aus dem Finanzierungsbereich in Höhe von 41.506 T€ (Vorjahr 34.318 T€). Der um 11.185 T€ geringere Kapitalfluss des Jahres 2020 ist dadurch begründet, dass die zum 31.12.2018 bestehenden Wertpapiere 2019 in liquide Mittel umgeschichtet wurden (Vermögensumschichtung). Die Zahlungsfähigkeit der fahma war im Geschäftsjahr 2020 jederzeit sichergestellt.

Ausblick und Risiken

Basis für den Wirtschaftsplan 2021 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 2021 noch keine Fahrzeugbereitstellungserträge, jedoch fallen bereits Zinsaufwand sowie Bereitstellungsprovision an. 2021 erfolgt die dritte Anzahlung für die Brennstoffzellenfahrzeuge an den Hersteller sowie die Auszahlung der dritten Tranche zur Finanzierung durch die Helaba an die fahma, ebenso wie die dritte Förderrate. Für die Baubegleitung für die Brennstoffzellenfahrzeuge Taunusnetz werden Projektkosten erwartet. 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 die Projekte Regionaltangente West. Es wird mit einem negativen Ergebnis nach Steuern (früher: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit) in Höhe von -215.095 € geplant. Das Jahresergebnis ist aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages von der RMV GmbH auszugleichen, 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>1.700 €</i> |
| Herr Elmar Damm | Vorsitz | |
| Frau Dagmar Brinkmann | Stellvertretung Vorsitz | |
| Herr Johannes Baron | Mitglied | |
| Frau Michaela Boengel (bis 20.11.2020) | Mitglied | |
| Herr Dirk Bullmann | Mitglied | |
| Frau Dr. Heike Höhnscheid (bis 07.09.2020) | Mitglied | |
| Herr Jörg Keller (bis 20.11.2020) | Mitglied | |
| Herr Norbert Kettner (ab 20.11.2020) | Mitglied | |
| Herr Uwe Kraft (bis 23.03.2020) | Mitglied | |
| Herr Peter Langenströher | Mitglied | |
| Herr Peter Lindner | Mitglied | |
| Herr Thomas Michel (ab 20.11.2020) | Mitglied | |
| Herr Uwe Schmidt (bis 07.09.2020) | Mitglied | |
| Herr Thorsten Schorr (ab 24.03.2020) | Mitglied | |
| Herr Hartmut Wunderlich (bis 20.11.2020) | 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

| | | |
|-------------------|-----------|--------|
| 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 37.869 | 36.986 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2.422 | 2.180 |
| Materialaufwand | 21.033 | 20.333 |
| Personalaufwand | 9.615 | 9.387 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 4.312 | 4.319 |
| Abschreibungen | 4.414 | 4.337 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 76 | 66 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 124 | 310 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 4 | 4 |
| Sonstige Steuern | 40 | 43 |
| Aufwendungen aus Gewinnabführung | 825 | 499 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 |

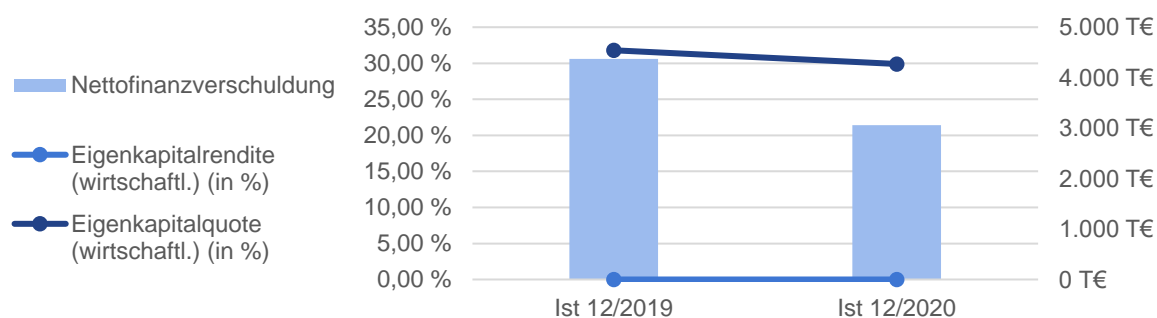


Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 42.343 | 41.864 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 6 | 13 |
| Sachanlagen | 40.861 | 40.221 |
| Finanzanlagen | 1.476 | 1.630 |
| Umlaufvermögen | 11.674 | 13.186 |
| Vorräte | 5.304 | 5.197 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 6.250 | 7.899 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.694 | 962 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 3.521 | 5.796 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 720 | 706 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 120 | 90 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2.288 | 2.048 |
| Bilanzsumme | 56.305 | 57.098 |
| 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 |
| Rückstellungen | 2.358 | 2.738 |
| Verbindlichkeiten | 32.021 | 33.657 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 4.492 | 3.148 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.481 | 2.234 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 243 | 130 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 4.008 | 3.610 |
| Bilanzsumme | 56.305 | 57.098 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,0 | 0,0 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 31,8 | 29,9 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | 4.372 | 3.058 |



Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 173 | 172 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| 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 0,63 Mio.€ auf 40,23 Mio.€ gemindert; sie stellen damit 70,5 % (i.V. 72,5 %) der um 0,79 Mio. € auf 57, 10 Mio. € ansteigenden Bilanzsumme dar. Die Finanzanlagen sind in Höhe von 1,63 Mio.€ (i.V. 1,48 Mio.€) bilanziert. Gleichzeitig erhöht sich das Umlaufvermögen auf 13, 19 Mio. € gegenüber 11,67 Mio.€ im Vorjahr. Hier liegen insbesondere die Forderungen gegen verbundene Unternehmen über dem Referenzwert, während vorrangig bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ein Rückgang zu verzeichnen ist. Der Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 2,05 Mio. € (i.V. 2,29 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 "11 Eschwege-West", die vertragsgemäß in das Eigentum von DB-Netz 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 2019 um 0,83 Mio.€ auf 12,38 Mio.€. Demnach liegt das wirtschaftliche Eigenkapital der Gesellschaft mit 17,09 Mio. € um 0,83 Mio.€ unter dem Vorjahr (17,92 Mio.€); dies entspricht 29,93 % (i.V. 31,8 %) der Bilanzsumme. Die Rückstellungen sind mit 2,74 Mio.€ (i.V. 2,36 Mio.€) passiviert.

Im Jahresabschluss 2020 betragen die Verbindlichkeiten zusammen 33,66 Mio. € gegenüber 32,02 Mio.€ im Geschäftsjahr 2019. An Verbindlichkeiten sind gegenüber verbundenen Unternehmen 28, 15 Mio.€ (i.V. 24,77 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 26,30 Mio. € (i.V. 22, 11 Mio. €). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sinken um 1,34 Mio. € auf 3, 15 Mio. €, während die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 2,23 Mio.€ um 0,25 Mio.€ unter dem Vorjahreswert bleiben. Die sonstigen Verbindlichkeiten verändern sich von 0,24 Mio.€ auf 0, 13 Mio.€.

Der Rechnungsabgrenzungsposten ist in Höhe von 3,61 Mio.€ (i.V. 4,01 Mio.€) passiviert und besteht im Wesentlichen aus Zuschüssen für das Bauprojekt "11 Eschwege-West", die zeitanteilig über 20 Jahre aufgelöst werden. Die HLB Basis AG investierte im Geschäftsjahr 2020 in das Sachanlagevermögen u.a. über das Cash-Management insgesamt 3,70 Mio. € (i.V. 2,55 Mio. €). Hierbei handelt



es sich vorrangig um die Erneuerung von Schieneninfrastruktureinrichtungen sowie um Investitionen in Betriebsgebäude und in die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Zudem ist ein Zugang innerhalb der Finanzanlagen von 0,15 Mio. € im Zusammenhang mit dem an das Beteiligungsunternehmen Regionalbahn Kassel GmbH gewährten Gesellschafterdarlehen ausgewiesen. Per 31.12.2020 beträgt der Finanzmittelbestand 0,09 Mio. € (i.V. 0,12 Mio. €). Aufgrund des im Konzern angewendeten Cash-Pooling ist die Liquidität der Gesellschaft gesichert.

Im Berichtsjahr ist der Geschäftsverlauf trotz coronabedingter Einflüsse im Wesentlichen als positiv zu beurteilen. Ertragsausfälle mussten insbesondere im Güterverkehr und aus Trassenentgelten hingenommen werden.

Die Umsatzerlöse bleiben mit 36,99 Mio.€ um 0,88 Mio.€ unter denen des Vorjahres. Darin sind vorrangig enthalten die konzerninternen Abrechnungen mit den Tochtergesellschaften, Erlöse aus Weiterbelastungen, Erträge im Zusammenhang mit der Umstrukturierung der SPN-Verkehre, Einnahmen aus der Abrechnung mit dem Verkehrsverband Hochtaunus (VHT), Erlöse aus der Mitbenutzung von Infrastruktureinrichtungen, Erträge aus Lieferungen und Leistungen, Mieteinnahmen und die bis 01.07.2020 im Güterverkehr erzielten Umsätze. Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen von 2,18 Mio.€ (i.V. 2,42 Mio.€) handelt es sich größtenteils um die zeitanteilige Auflösung von Sonder- und Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge aus Anlagenabgängen, Ausgleichsleistungen nach dem Allgemeinen Eisenbahngesetz (AEG) sowie um zurückgehende Versicherungsentschädigungen bzw. Schadenersatzleistungen aus Unfällen. Demnach sinkt im Geschäftsjahr 2020 die Gesamtleistung (Betriebserträge) um 1,13 Mio. € auf 39,17 Mio. €.

Gleichzeitig liegt der Betriebsaufwand mit insgesamt 38,38 Mio.€ um 1,0 Mio.€ unter dem des Vorjahres. Im Berichtszeitraum reduzieren sich die Materialaufwendungen um 0,70 Mio. € auf 20,33 Mio.€. Hier ist von gegensätzlichen Entwicklungen zu berichten. Einerseits bleiben insbesondere die Treibstoffkosten,

Aufwendungen für die Schienenweginstandhaltung sowie die Mieten für Triebfahrzeuge (Güterzuglokomotiven) und die konzerninternen Weiterbelastungen unter den jeweiligen Referenzwerten, während andererseits in erster Linie die Fahrzeuginstandhaltungsaufwendungen aufgrund der Altersstruktur der eingesetzten Triebfahrzeuge zum Vorjahr ansteigen. Die Personalaufwendungen reduzieren sich auf 9,39 Mio.€ (i.V. 9,62 Mio.€). Der Aufwand für die Abschreibungen beträgt 4,34 Mio. € gegenüber 4,41 Mio. € im Geschäftsjahr 2019. Davon entfallen auf außerplanmäßige Abschreibungen 0,20 Mio.€, die aus der Abwertung von Omnibussen resultieren.

Die unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen zusammengefassten Positionen bleiben mit 4,32 Mio.€ nahezu unverändert. 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 das Geschäftsjahr 2020 ergibt sich somit ein Betriebsergebnis in Höhe von 0,79 Mio.€ (i.V. 0,92 Mio.€). Aus dem Finanzergebnis mit steigenden Zinsaufwendungen resultiert ein negativer Saldo von 0,24 Mio.€ (i.V. - 0,05 Mio.€). Danach ist in der Gesamtrechnung unter Berücksichtigung der Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie der sonstigen Steuern ein an die Muttergesellschaft abgeführter Gewinn von 0,50 Mio. € gegenüber 0,83 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. Weiter 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. Die seit dem Jahr 2018 mit der Umstrukturierung und Überleitung der SPNV-Leistungen von der HLB Basis AG auf die HLB



Hessenbahn GmbH angepassten Leistungsbeziehungen bleiben im Wesentlichen bestehen.

Im Rahmen der Neuvergabe des Taunusnetzes erfolgte von der Fahrzeugvorhaltegesellschaft des Rhein-Main-Verkehrsverbands (RMV) eine Ausschreibung über die Lieferung und Instandhaltung von 27 Triebfahrzeugen mit Brennstoffzellenantrieb inklusive der Fahrzeuginstandhaltung sowie der Versorgung mit Wasserstoff. Die Hessische Landesbahn GmbH hatte seinerzeit ein Angebot für die Instandhaltung dieser Fahrzeuge abgegeben, jedoch den Zuschlag nicht erhalten. Die dadurch frei werdenden Kapazitäten in der Werkstatt in Königstein können zunächst - bis zur Inbetriebnahme der neuen Zentralwerkstatt am Standort Butzbach - mit der Übernahme von Instandhaltungsleistungen für die neuen Triebfahrzeuge, die im Teilnetz Wetterau West-Ost zum Einsatz kommen, kompensiert werden.

In der Bussparte konnten die vom Standort Kassel/Naumburg betriebenen Leistungen der HLB Hessenbus GmbH im Linienbündel „Wolfhager Land“ mit einer Vertragslaufzeit bis Dezember 2021 nicht verteidigt werden. Weiter ist auf den mit dem Jahresfahrplanwechsel 2023 endenden Verkehrsvertrag betreffend das „Vergabelos 2 - Butzbach“ hinzuweisen. In der dem Aufsichtsrat der HLB Basis AG am

08.12.2020 vorgelegten Mittelfristplanung ist unterstellt, dass nach der wettbewerblichen Vergabe die Leistungen von der HLB Hessenbus GmbH nicht weiter fortgeführt werden, sondern der Zuschlag an einen Mitbewerber des Ausschreibungsverfahrens erteilt wird. Von daher sind in der Mehrjahresplanung Sozialplankosten für das bei der HLB Basis AG befindliche „Altpersonal“ veranschlagt.

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 1,3 Mio. € gewährt werden. Der Personalbestand der Gesellschaft wird sich sukzessive verringern, da die Abgänge mit Neueinstellungen bei den Schwestergesellschaften HLB Hessenbahn GmbH und HLB Hessenbus GmbH kompensiert 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 2021 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

| | |
|--------------------------------|------------------|
| Frau Dipl.-Ing. Heike Mühlhans | Geschäftsführung |
|--------------------------------|------------------|

Aufsichtsrat

| | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Herr Ulrich Krebs | Vorsitz |
| Frau Sabine Groß | Stellvertretung Vorsitz |
| Herr Robert Ahrndt | Mitglied |
| Herr Johannes Baron | Mitglied |
| Herr Jens Deutschendorf | Mitglied |
| Frau Katrin Eder | Mitglied |
| Frau Marianne Flörsheimer | Mitglied |
| Herr Gerhard Harmeling | Mitglied |
| Frau Claudia Jäger | Mitglied |
| Herr Frank Kilian | Mitglied |
| Herr Wolfram Kister | Mitglied |
| Herr Andreas Kowol | Mitglied |
| Herr Thomas Morlock | Mitglied |
| Herr Klaus Oesterling | Mitglied |
| Herr Winfried Ottmann | Mitglied |
| Herr Jochen Partsch | Mitglied |
| Herr Prof. Dipl.-Ing. Knut Ringat | 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

Die Beschlussfassung in den Gremien steht noch aus.

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 Maßnahmen 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 2.319 | 2.253 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 8 | 28 |
| Materialaufwand | 956 | 854 |
| Personalaufwand | 707 | 670 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 396 | 399 |
| Abschreibungen | 403 | 350 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 403 | 350 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 268 | 358 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 |

Bilanz

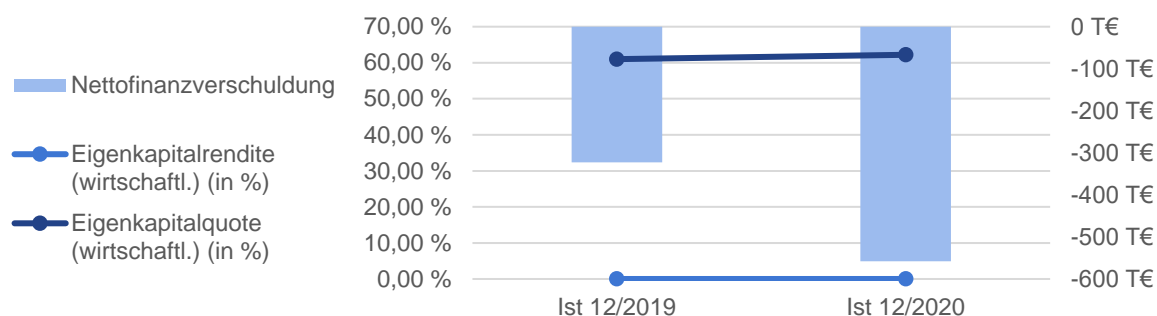
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 372 | 379 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 308 | 320 |
| Sachanlagen | 64 | 59 |
| Umlaufvermögen | 603 | 581 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 280 | 23 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 241 | 4 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 39 | 19 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 323 | 558 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 19 | 26 |
| Bilanzsumme | 994 | 986 |
| Eigenkapital | 234 | 234 |
| Gezeichnetes Kapital | 234 | 234 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 24 | 60 |
| Verbindlichkeiten | 364 | 313 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 362 | 119 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 2 | 28 |
| Bilanzsumme | 994 | 986 |

- ENTWURF -

Die Beschlussfassung in den Gremien steht noch aus.

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,0 | 0,0 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 61,0 | 62,2 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -323 | -558 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 11 | 11 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 29 | 29 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

7.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Jahr 2020 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 2020 auf die zentralen Themenfelder Betriebliches Mobilitätsmanagement, 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 Verkehrs-

management und der Entwicklung von Innovationsprojekten. Insbesondere im Bereich des betrieblichen und schulischen Mobilitätsmanagements war in 2020 erneut eine weiter steigende Nachfrage seitens der Arbeitgeber, Schulen und Kommunen an den Beratungsangeboten der ivm GmbH zu verzeichnen. Die Coronapandemie hat sich nicht auf die Nachfrage ausgewirkt. Als Fachzentrum Schulisches Mobilitätsmanagement für das Land Hessen hat die ivm ein breites Angebot zur hessenweiten Einführung und Umsetzung eines schulischen Mobilitätsmanagements eingeführt und umgesetzt. In Zusammenarbeit mit dem Fachzentrum nachhaltige urbane Mobilität des Landes Hessen wurde mit der systematischen Erfassung und Analyse vorhandener Pläne und Konzepten mit Mobilitätsbezug und dem Aufbau einer Wissensplattform



- ENTWURF -

Die Beschlussfassung in den Gremien steht noch aus.

begonnen, um so zukünftig leicht zugängliche Planungsgrundlagen zur Verfügung stellen zu können.

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 2019 verringert. Dies resultiert im Wesentlichen daraus, dass in 2019 beim RMV keine Mittel für die projektbezogene Umlage 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 2019 deutlich geringeren unternehmerischen Anteil.

Zusätzlich zu den Mitteln der Gesellschafter konnten Erträge im Rahmen der Projektförderung (rund 898,0 T€) gegenüber rund 880,0 T€ im Vorjahr verzeichnet werden. Der Wert liegt rechnerisch damit mit 2,07% geringfügig höher als im Vorjahr. Hintergrund sind die Förderungen und Drittmittel für das Fachzentrum schulisches Mobilitätsmanagement, die Unterstützung des Fachzentrums nachhaltige Urbane Mobilität, das Kooperationsprojekt Mobilitätspläne Hessen, die Förderprojekte School und Mobility Data Space 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 das Förderprojekt Pendellabor des BMBF. Zusätzlich zu den Mitteln der Gesellschafter konnten Erträge im Rahmen der Projektförderung (rund 898,0 T€) gegenüber rund 880,0 T€ im Vorjahr verzeichnet werden. Der Wert liegt rechnerisch damit mit 2,07% geringfügig höher als im Vorjahr. Hintergrund sind die Förderungen und Drittmittel für das Fachzentrum schulisches Mobilitätsmanagement, die Unterstützung des Fachzentrums nachhaltige Urbane

Mobilität, das Kooperationsprojekt Mobilitätspläne Hessen, die Förderprojekte School und Mobility Data Space 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 das Förderprojekt Pendellabor des BMBF.

Im Jahr 2020 konnten sonstige Erträge in Höhe von rund 27,7 T€ gegenüber 7,8 T€ in 2019 verzeichnet werden. Der Wert liegt rechnerisch damit ca. 254 % höher als im Vorjahr. Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um verrechnete sonstige Sachbezüge aus der Kfz-Gestellung sowie die Abrechnung des Kfz-Schadens durch die Versicherung in Höhe von 15,5 T€.

Insgesamt ergibt sich ein Betrag für Projektaufwendungen in Höhe von rd. 1.183,5 T € (Vorjahr: 956 T€ + 260,9 T€ ins Anlagevermögen übernommen = 1.216,9 T€ gesamt). Damit wurden rechnerisch rd. 3 % mehr Projektmittel als im Vorjahr verausgabt. Dies hängt unmittelbar mit den Erträgen im Rahmen der Projektförderung zusammen, die insbesondere beim Fachzentrum schulisches Mobilitätsmanagement 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 5,29 % geringere Personalaufwendungen angefallen. Im Jahresverlauf 2020 waren nicht alle Stellen durchgängig besetzt. Neueinstellungen im Jahr 2020 fanden zudem in einer niedrigeren Gehaltsklasse als die ausgeschiedenen Mitarbeiter statt.

Der Wert für zu inventarisierende Projektleistungen (329,3 T€) erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr (260,6 T€) um 26,36 %. Im Jahr 2020 fielen hierunter insbesondere Weiterentwicklungen für den Radroutenplaner Hessen, die Meldeplattform, die Förderprojekte SCHOOL, LKW-Lotse 2.0 und Digitale Infor-

Die Beschlussfassung in den Gremien steht noch aus.

mationsplattform Betriebliches Mobilitätsmanagement. Die sonstigen Investitionen (27,9 T€) erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr (6.500 T€). In 2020 wurden Beschaffungen für die EDV getätigt. Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wurden zudem mit Laptops und Diensthandys ausgestattet und Hardware für Videokonferenzen ausgestattet.

Die Bilanzsumme der Gesellschaft ist gegenüber dem Vorjahr um 7,5 T€ gesunken. Das langfristig gebundene Vermögen (Anlagevermögen) beträgt 38 % der Bilanzsumme. Die Finanzlage der Gesellschaft ist als stabil zu bezeichnen. Aufgrund der festen Finanzierungsregelungen im Gesellschaftsvertrag des Unternehmens sind Finanzierungen bei Banken nicht erforderlich.

Die Kapitalstruktur der Gesellschaft stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar. Die Eigenkapitalquote unter Einbeziehung des Sonderpostens für Zuschüsse zum Anlagevermögen beträgt 62 %, (Vorjahr 61 %). Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen werden regelmäßig innerhalb der Zahlungsfristen beglichen. Die Fremdkapitalquote beträgt somit 38 % der Bilanzsumme. Sämtliche Verbindlichkeiten können stets innerhalb der Zahlungsziele beglichen werden. Langfristige Anlagen sind im Wesentlichen durch unser Eigenkapital gedeckt. Die kurzfristigen Forderungen und die Bankbestände übersteigen die kurzfristigen Verbindlichkeiten. 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. Der Anteil der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände ist auf 2% (Vorjahr 28%) der Bilanzsumme gesunken. Sie sind alle kurzfristig fällig. Ausfallrisiken gibt es keine. Die liquiden Mittel betragen 57 % der Bilanzsumme. Das Eigenkapital wird wie in den Vorjahren vom Stammkapital der Gesellschafter gebildet. Wir beurteilen die Lage der ivm GmbH aufgrund der aktuellen Entwicklungen und Planungen grundsätzlich positiv. Die Entwicklungen der Gesellschaft hängen jedoch maßgeblich davon ab, inwieweit qualifiziertes Personal für die Aufgaben

der ivm GmbH gefunden und eingestellt werden kann. In 2020 waren zentrale Stellen in der Verwaltung im Bereich Finanzen und Personal sowie Assistenz nicht besetzt. Vakanzen u.a. durch Elternzeiten im Projektbereich konnten nicht durch Ersatz Einstellungen kompensiert werden. Auch der Bereich Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit ist vakant. Auch in 2021 ist damit zu rechnen, dass sich die Grundlagen für die Arbeit der ivm GmbH nicht ändern werden.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage schätzen das Unternehmen als gut ein. Aufgrund der stabilen Liquiditäts- und Eigenkapitalsituation des Unternehmens sind Liquiditätsrisiken nicht erkennbar. Das 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 Projektarbeit wird auch in 2021 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 Beglei-



- ENTWURF –

Die Beschlussfassung in den Gremien steht noch aus.

tung 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.

Alle Aktivitäten sind dabei weiterhin durch eine intensive Einbindung und Zusammenarbeit mit den Gesellschaftern der ivm GmbH geprägt. Auch in den Folgejahren ist weiterhin die Beantragung von Fördermitteln auch aus Bundesprogrammen geplant. Es hat sich gezeigt,

dass diese eine zügige und effiziente Umsetzung des Mobilitäts- und Verkehrsmanagements durch die ivm GmbH und ihre Gesellschafter ermöglicht. Die Bewilligung der Fördermittel für die Umsetzung eines zuständigkeitsübergreifenden Verkehrsmanagements für die Region Frankfurt RheinMain Ende 2019 für vier Jahre eröffnet der ivm und deren Gesellschaftern eine entsprechende Umsetzung.

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

| | |
|---|------------------|
| Herr Dipl.-Ing. Horst Amann (Angestellte/-r Leitung) | Geschäftsführung |
|---|------------------|

Aufsichtsrat

| | Vergütung/Sitzungsgeld: | 0 € |
|--|-------------------------|-----|
| Herr Klaus Oesterling | Vorsitz | |
| Herr Bernhard Maßberg | Stellvertretung Vorsitz | |
| Herr Prof. Dipl.-Ing. Knut Ringat | Stellvertretung Vorsitz | |
| Frau Christiane Augsburg (bis 31.05.2020) | Mitglied | |
| Herr Johannes Baron | Mitglied | |
| Herr Uwe Becker | Mitglied | |
| Herr Dr. Frank Blasch | Mitglied | |
| Herr Elmar Bociek | Mitglied | |
| Herr Elmar Damm | Mitglied | |
| Herr Herbert Hunkel | Mitglied | |
| Herr Alexander Immisch (ab 01.06.2020) | Mitglied | |
| Frau Claudia Jäger | Mitglied | |
| Herr Adolf Kannengießer | Mitglied | |
| Herr Dr. André Kavai | Mitglied | |
| Herr Meinhard Matern | Mitglied | |
| Herr Thorsten Schorr (ab 01.01.2020) | Mitglied | |

Gesellschafterversammlung

| | |
|--|----------|
| Frau Christiane Augsburg (bis 31.05.2020) | Mitglied |
| Herr Uwe Becker | Mitglied |
| Herr Michael Cyriax | Mitglied |
| Herr Elmar Damm | Mitglied |



| | |
|---|----------|
| Herr Alexander Hetjes | Mitglied |
| Herr Rüdiger Hoffmann | Mitglied |
| Herr Alexander Immisch (ab 01.06.2020) | 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 (ab 01.01.2020) | 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€

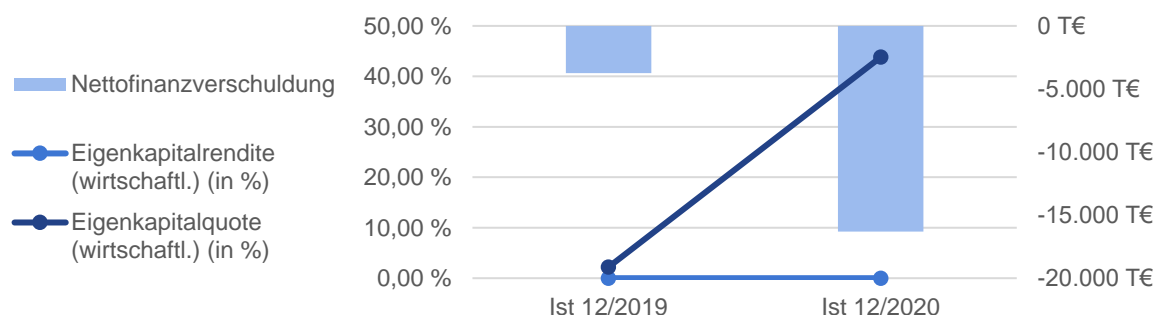
| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Erträge aus Zuwendungen | 7.915 | 16.649 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.649 | 601 |
| Materialaufwand | 6.336 | 0 |
| Personalaufwand | 1.372 | 2.018 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.816 | 15.190 |
| Abschreibungen | 46 | 42 |
| Sonstige Steuern | -6 | - |
| Jahresergebnis | 0 | 0 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 107 | 13.819 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 11 | 41 |
| Sachanlagen | 96 | 13.778 |
| Umlaufvermögen | 5.870 | 17.792 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.132 | 1.489 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | - | 45 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 2.132 | 1.444 |
| Wertpapiere | - | 2.475 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 3.738 | 13.828 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 10 | 18 |
| Bilanzsumme | 5.987 | 31.629 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 22 | 22 |
| Gezeichnetes Kapital | 30 | 30 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -8 | -8 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 |
| Sonderposten | 107 | 13.819 |
| Rückstellungen | 515 | 1.462 |
| Verbindlichkeiten | 5.343 | 16.326 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.954 | 6.916 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 31 | 3.503 |
| Bilanzsumme | 5.987 | 31.629 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,0 | 0,0 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 2,2 | 43,8 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -3.738 | -16.303 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 14 | 19 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| <i>dar.: Lfd. Kreiszuschuss</i> | 539 | 889 |
| <i>dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK</i> | 0 | 0 |

8.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Geschäftsjahr 2020 wurden die Planungen in den einzelnen Planfeststellungsabschnitten weiter vertieft und vorangetrieben. Aufgrund der Corona-Pandemie konnten jedoch diverse Abstimmungen (z.B. Erörterungstermin PfA Süd 1) nicht wie geplant durchgeführt werden. Nichtsdestotrotz wurde der Planungsablauf im Jahr 2020 dadurch nicht wesentlich beeinflusst. In Teilen wurde die Entwurfsplanung, HOAI Leistungsphase 3, auf Basis der vorhandenen Einwendungen aus den Planfeststellungsverfahren (PfA Nord, PfA Süd 1) und tiefergreifenden Abstimmungen (PfA Mitte) überarbeitet. Hierbei wurden dann auch die zugehörigen Kostenberechnungen nach DIN 276 fortgeschrieben. Im Planfeststellungsabschnitt Nord erfolgte im Oktober 2020 die Offenlage zur 1. Planänderung. Für den Planfeststellungsabschnitt Mitte wurde die Planfeststellungsunterlage ebenfalls im Dezember 2020 zur Vollständigkeitsprüfung bei der Behörde eingereicht. Damit befinden sich mittlerweile drei Abschnitte im Planfeststellungsverfahren. In Teilbereichen wurde die Ausführungsplanung, HOAI Leistungsphase 5, begonnen. Auf Basis europaweiter Ausschreibungsverfahren wurden insbesondere für den konstruktiven In-

genieurbau Planer mit der HOAI Leistungsphase 5ff. beauftragt und die Planungen wurden entsprechend gestartet.

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

Das Finanzierungskonzept berücksichtigt eine Kombination aus EU-Fördermitteln, Fördermitteln des Bundes und Landes (GVFG/Mobi-FöG) und Eigenmittel der Gesellschafter. Folgende Parameter wurden für das Finanzierungskonzept in Abstimmung mit dem Bund, dem Land, und den Gesellschaftern vorgesehen:

- Förderhöchstsatz: 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 des tatsächlichen Bedarfs zu 100%,
- Passgenaue/ bedarfsgerechte Bereitstellung der Fördermittel (kein Vorfinanzierungsbedarf der Fördermittel durch die kommunalen Gesellschafter notwendig).

Das modifizierte 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 Novemberversammlung 2019 des Aufsichtsrates/ Gesellschafterversammlung.

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. Die Gesellschaftermittel konnten durch Verhandlungserfolge beim Ankauf von Grundstücken und beim Ankauf von Ökopunkten sowie durch eine zusätzliche Förderung durch die Europäische Union in 2020 um in Summe ca. 3,54 Mio. € reduziert werden. Die Restzahlung der EU-Förderung für die Planung der Leistungsphasen 1-4 wurde im Zuge der Jahresabschlussstellung bereits für das Jahr 2019 als „Sonstige Erträge“ eingebucht, so dass sie in 2020 nicht mehr berücksichtigt wurde.

Die Position „Aufwendungen“ fällt geringer aus, als ursprünglich im Wirtschaftsplan 2020 vorgesehen. Die tatsächlichen Aufwendungen in Höhe von 18,30 Mio. € wurden um den aktivierungspflichtigen Anteil der zusätzlichen EU-Förderungen (hier der Anteil für die Anlagen im Bau) um ca. 1,06 Mio. € gekürzt, da diese mit den in der Bilanz aktivierten Projektaufwendungen verrechnet wurden.

In 2020 konnte die geplante Personalaufstockung auf 24 Mitarbeiter, wie geplant, realisiert werden. Einerseits konnten Mitarbeiter zu günstigeren Konditionen akquiriert werden als

ursprünglich eingeplant und andererseits erfolgte die Akquirierung der neuen Mitarbeiter nicht in der vorgesehenen Geschwindigkeit, so dass die tatsächlichen Personalausgaben unter dem Planwert liegen. Die Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen sowie geringwertige Wirtschaftsgüter liegen mit ca. 42 T€ in etwa auf dem Vorjahresniveau.

Zur Vermögenslage: Die Bilanz hat sich im Jahr 2020 um ca. 25,64 Mio. € verlängert. Dies resultiert auf der Aktivseite im Wesentlichen aus dem erhöhten Bankguthaben einschließlich der Wertpapiere um ca. 12,57 Mio. € (hier im Wesentlichen aus zum 31.12. noch offenen Rechnungen, der EU-Vorauszahlung für das Jahr 2021 sowie der Umlagenzahlung der Stadt Schwallbach für die gesamte Projektlaufzeit) und der Erhöhung der Sachanlagen (im Wesentlichen geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau) um ca. 13,68 Mio. €. Ferner sind die sonstigen Vermögensgegenstände um ca. 0,69 Mio. € zurückgegangen. Dem gegenüber stehen auf der Passivseite höhere Rückstellungen und Verbindlichkeiten.

Ausblick und Risiken

Der Erfolgsplan basiert auf dem genehmigten Wirtschaftsplan für das Jahr 2021. Der Wirtschaftsplan wurde im November 2020 durch die Gesellschafter genehmigt. Demnach wird mit Aufwendungen in Höhe von 36,02 Mio. € gerechnet. Die Aufwendungen sollen über die Gesellschafterumlage in Höhe von 24,74 Mio. € sowie aus EU Fördermitteln in Höhe von 3,45 Mio. € und Fördermitteln des Bundes bzw. des Landes in Höhe von 6,56 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 2021 ausgeglichen bleibt.

In 2021 ist vorgesehen, den Beschluss für den PfA Nord zu erhalten. Weiterhin werden die Planungen der weiteren Planungsphasen



(HOAI Leistungsphase 4 (Tragwerksplanung Ingenieurbauwerke) und 5 (Ausführungsplanungen)) für konstruktive Ingenieurbauwerke, Verkehrsanlagen und der technischen Ausrüstung intensiv fortgeführt und erste Bauausschreibungen vorbereitet. Es ist vorgesehen, vorgezogenen Grunderwerb durchzuführen und erste Umweltmaßnahmen als Vorabmaßnahmen umzusetzen. Die Entwurfsplanung wird abgeschlossen und es ist geplant, den Einzelfinanzierungsantrag für den PfA Nord in 2021 beim Finanzierungsgeber einzureichen.

Die Planungen für die Anbindung des Nordwestzentrums (PfA Nord 2) mit der HOAI Leistungsphase 1 und 2 werden fortgeführt. Die Planungen für den PfA Mitte werden auf Basis der in 2020 übergebenen Planfeststellungsunterlagen weiter intensiviert, so dass eine Offenlage der Planfeststellungsunterlagen bis zum II. Quartal 2021 erreicht werden kann. Parallel dazu wird die integrierte Entwurfsplanung enderstellt. Weitere Ausschreibungen der Planungsphasen Lph. 5ff. für konstruktive Bauwerke, Verkehrsanlagen und der technischen Ausrüstung werden vorbereitet, veröffentlicht und vergeben. Es wird damit begonnen, vorgezogenen Grunderwerb zu tätigen.

Für den PfA Süd 2 werden die integrierten Planungen (Straße und Schiene) für die Lph. 3 und 4 forciert und soweit vorangetrieben, dass entweder die Planfeststellungsunterlagen zur Vollständigkeitsprüfung abgeben werden oder die Bauleitplanung gestartet werden kann. Die Entscheidung welches Verfahren gewählt werden muss, wird in diesem Zuge gefällt. In diese Planungen werden dann die Ergebnisse der Fachgutachter integriert. Für die Abschnitte Nord, Mitte und Süd 1 werden die Entwurfsplanungen gemäß den aktuellen Planungen punktuell überarbeitet und verbindlich abgeschlossen. Im Abschnitt Süd 2 wird die Entwurfsplanung vorangetrieben. Auf dieser Basis werden einerseits der übergeordnete Rahmenfinanzierungsantrag und andererseits die

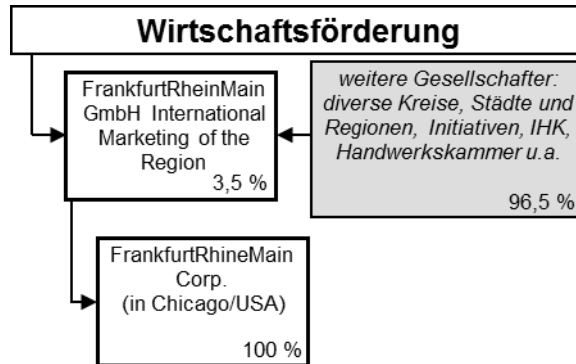
PfA bezogenen Förderanträge bei Hessen Mobil eingereicht.

Die RTW GmbH hat zusätzliche EU-Fördermittel für die HOAI Lph. 5-7 (Ausführungs- und Vergabeplanung) akquiriert. Zu klären ist in diesem Zusammenhang noch, ob diese zusätzlichen Mittel mit der Planungskosten-Förderung durch den BUND zu verrechnen sind. Durch ergänzende Maßnahmen/ Projekte (bspw. Verlängerung U2, Verkehrsplanung Neu-Isenburg, Linie 11, Erweiterung Langen) sollen Synergieeffekte für die RTW erzielt werden, die das Projekt befördern sollen. Weitere Synergieeffekte sollen durch die gemeinsame Nutzung von Sperrpausen bei Baumaßnahmen im Bereich der DB AG erreicht werden. In Abhängigkeit der Projektentwicklung werden fortlaufend die Bauabläufe überprüft und optimiert, um Beschleunigungspotentiale zu identifizieren oder mögliche Terminverzögerungen zu vermindern.

Folgende wesentliche Risiken könnten den weiteren Projektverlauf negativ beeinflussen:

- Nicht rechtzeitige Fertigstellung der Planung (Lph. 5ff) aufgrund fehlender Planungskapazitäten bei den Ingenieurbüros.
- Nicht rechtzeitige Fertigstellung der Planung auf Grund geänderter Anforderungen durch die Gesellschafter.
- Die terminliche Berücksichtigung der Baumaßnahme 2. Ausbaustufe Bf Stadion der Deutschen Bahn AG kann u. U. Auswirkungen auf den Bauablauf der RTW-Maßnahmen (PFA Süd 1) haben.
- Kapazitätsengpässe bei den Baufirmen.
- bauaufschiebende Klagen.

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

| | |
|------------------|----------|
| Herr Eric Menges | Mitglied |
|------------------|----------|

Aufsichtsrat

| | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | <i>0 €</i> |
|---|--------------------------------|------------|
| 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 Bernd Ehinger (bis 30.11.2020) | Mitglied | |
| Herr Christian Engelhardt | Mitglied | |
| Herr Markus Frank | Mitglied | |
| Herr Dr. Oliver Franz | Mitglied | |
| Herr Mathias Geiger (bis 15.02.2020) | Mitglied | |
| Frau Dietlind Grabe-Bolz | Mitglied | |
| Herr Alexander Hetjes | Mitglied | |
| Herr Thomas Horn | Mitglied | |
| Herr Herbert Hunkel | Mitglied | |
| Herr Thomas Jühe | Mitglied | |
| Herr Frank Kilian | Mitglied | |
| Herr Michael Köberle | Mitglied | |
| Herr Matthias Martiné | Mitglied | |
| Herr Frank Matiaske | Mitglied | |
| Frau Manuela Matz (bis 31.12.2020) | Mitglied | |
| Herr Thomas Morlock | Mitglied | |
| Herr Dr. Philipp Nimmermann | Mitglied | |
| Herr Jochen Partsch | Mitglied | |
| Herr Uwe Paulsen | Mitglied | |

| | |
|--|----------|
| Herr Frank Puchtler (ab 11.02.2020) | Mitglied |
| Herr Oliver Quilling | Mitglied |
| Herr Prof. Dr. Ulrich Reuter (bis 30.04.2020) | Mitglied |
| Herr Klaus Peter Schellhaas | Mitglied |
| Herr Jens Marco Scherf (ab 01.05.2020) | Mitglied |
| Frau Anita Schneider | Mitglied |
| Herr Thorsten Schorr (ab 24.03.2020) | Mitglied |
| Herr Dr. Felix Schwenke | Mitglied |
| Herr Adnan Shaikh (ab 25.02.2020) | Mitglied |
| Herr Thorsten Stolz | Mitglied |
| Herr Thomas Will | 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 Forum Rhein-Main | 18.750 € | 7,50 % |
| 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 % |



| | | |
|---|---------|--------|
| Regionalverband FrankfurtRheinMain | 7.500 € | 3,00 % |
| 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 % |
| Wirtschaftsinitiative FrankfurtRheinMain e.V | 2.500 € | 1,00 % |
| Handwerkskammer Frankfurt-Rhein-Main | 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 % |

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 845 | 262 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 54 | 63 |
| Materialaufwand | 2.735 | 1.354 |
| Personalaufwand | 1.971 | 2.129 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 872 | 1.011 |
| Abschreibungen | 93 | 96 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | - | - |
| Sonstige Steuern | 1 | 2 |
| Jahresergebnis | -4.773 | -4.267 |

Bilanz

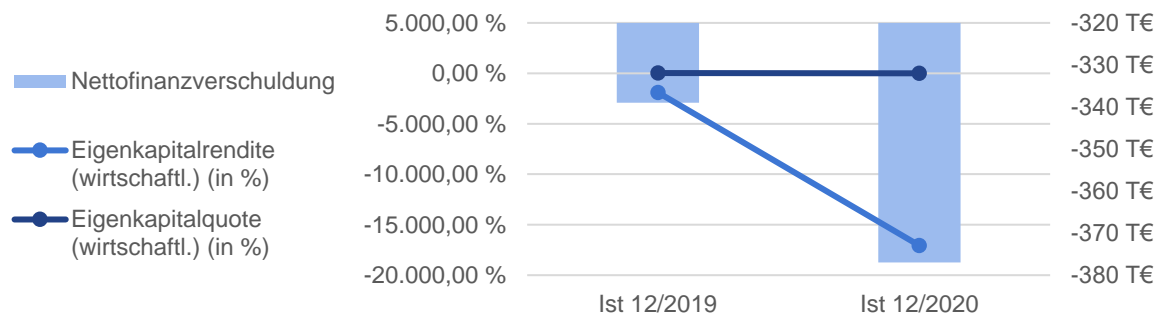
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 272 | 200 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 187 | 126 |
| Sachanlagen | 85 | 74 |
| Umlaufvermögen | 519 | 426 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 180 | 49 |



| | | |
|--|------------|------------|
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 85 | 2 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 95 | - |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 339 | 377 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 46 | 88 |
| Bilanzsumme | 837 | 714 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 252 | 25 |
| Gezeichnetes Kapital | 250 | 250 |
| Kapitalrücklage | 24.591 | 23.857 |
| Bilanzergebnis | -24.589 | -24.082 |
| Rückstellungen | 190 | 461 |
| Verbindlichkeiten | 395 | 223 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 306 | 162 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 89 | 50 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | 5 |
| Bilanzsumme | 837 | 714 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | -1.894,0 | -17.068,0 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 30,1 | 3,5 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -339 | -377 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 33 | 35 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 140 | 140 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |



1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Jahr 2020 hatte die FrankfurtRheinMain GmbH International of the Region etwa 16 Mio. zielgruppenrelevante Medienkontakte. 40.049 Unternehmensvertreter wurden im In- und Ausland mit gezielten Marketingaktivitäten direkt erreicht.

Daraus ergaben sich 179 weiterführende Gespräche zu Ansiedlungsanfragen in der Region und 63 konkrete Ansiedlungsprojekte. Im Jahr 2020 konnten dann 23 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 (23 begleitet durch die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region und 33 weitere registrierte Ansiedlungen).

Ca. 20 % der registrierten Ansiedlungen kamen jeweils aus den Länderbereichen USA und China, 9 % aus der Schweiz, 7 % aus Frankreich, jeweils 5 % aus Großbritannien, Japan, Italien. Durch digitale Events, Online Seminare, Messen und Hybrid-Konferenzen im Ausland kontaktierte die Gesellschaft 38.118 interessierte Unternehmensvertreter, während mehr als 1.931 ausländische Besucher an den von der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region organisierten Veranstaltungen teilnahmen. Als die fünf Top-Branchen lassen sich "Logistik & Distribution" mit 12 von 56 Ansiedlungen, "IKT (Informations- und Kommunikationstechnik)" mit 10 von 56, "Automation / Anlagenbau" / "Finanzwirtschaft" / "Umwelttechnik" und Sonstige / alle" mit jeweils 5 von 56 Ansiedlungen und "Konsumgüter / Retail" mit 4 von 56 Ansiedlungen identifizieren.

Die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region ist ein Unternehmen, das sog. Leistungserstellungszwecken dient. Die Gesellschaft verfügt über eine Stammkapital von TEUR 250. Die Jahresbilanz zum 31. Dezember 2020 ergab, dass zu diesem Zeitpunkt die Hälfte des Stammkapitals (von

TEUR 250 lt. § 5 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages) angegriffen war. Trotz der außerplanmäßig erforderlichen Bildung von Rückstellungen war das Eigenkapital in der vorläufigen Jahresbilanz zum 31. Dezember 2020 weiterhin positiv. Aufgrund der zur Finanzierung des laufenden Geschäftsbetriebes gemäß Gesellschaftsvertrag von den Gesellschaftern im Januar 2021 planmäßig geleisteten Zuzahlungen über TEUR 620 war das Stammkapital (TEUR 250) in der vorläufigen Zwischenbilanz zum 31. Januar 2021 bereits wieder deutlich gedeckt bzw. nicht mehr angegriffen. Die Gesellschafter wurden entsprechend informiert. 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 2020 betrug die Gesamtsumme der von den Gesellschaftern geleisteten Zuzahlungen in die Kapitalrücklage TEUR 4.040, davon TEUR 40 für das Jahr 2021. Zusätzlich wurden Umsatzerlöse von rd. TEUR 263 generiert. Die Verfügbarkeit der Finanzmittel der Gesellschafter ist im Gesellschaftsvertrag der Gesellschaft festgeschrieben. Die Zuzahlungen der Gesellschafter für das Geschäftsjahr 2020 sind zum 18. November 2020 in voller Höhe geleistet worden.

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit betrug unter Berücksichtigung der Einzahlungen in die Kapitalrücklage in 2020 TEUR 4.040. Dem positiven Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit standen ein negativer Cashflow von TEUR -3.978 aus der laufenden Geschäftstätigkeit und ein negativer Cashflow aus der Investitionstätigkeit von TEUR -24 gegenüber. Der Finanzmittelbestand betrug Ende 2020 TEUR 377 (Vorjahr TEUR 339).

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war in 2020 bzw. bis zum Zeitpunkt der Abschlusserstellung zu jedem Zeitpunkt gesichert.

Ausblick und Risiken

Der Gesellschaft steht nach aktueller Planung im Jahr 2021 ein entsprechendes Budget



durch Zuzahlungen in Höhe von TEUR 4.000 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.

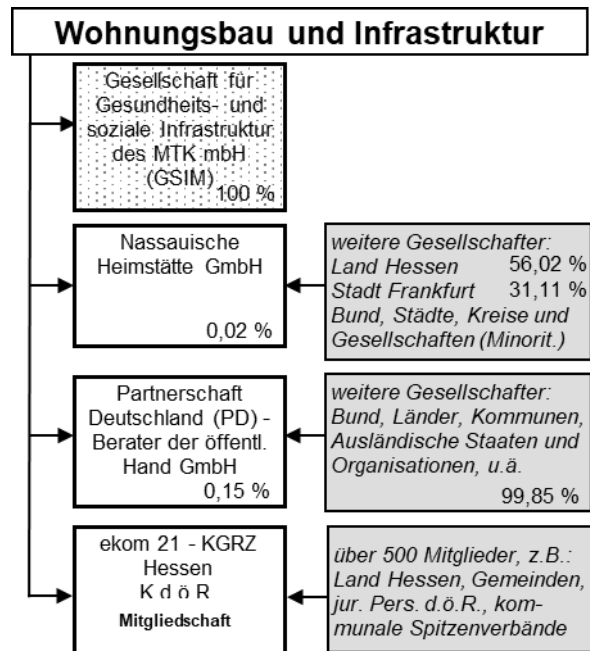
Die Chancen für die Entwicklung von Ansiedlungsprojekten bzw. für die Weiterleitung von potentiellen Ansiedlungskandidaten an die kommunalen Wirtschaftsförderungen sind als sehr positiv zu bewerten. Die Region Frankfurt RheinMain, d.h. "das Produkt" der Gesellschaft ist sehr vielseitig und wettbewerbsfähig 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 wird 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 im Jahr 2020 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. Dass jedoch vor diesem Hintergrund die Ansiedlungszahlen im Jahr 2020 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 hatte. Die makroökonomischen Rahmenbedingungen aufgrund der aktuellen globalen Gesundheitslage (COVID-19 (Corona-virus SARS-CoV-2)), müssen auch weiterhin genau beobachtet werden. Mit zunehmender Durchimpfung der Bevölkerung ist in 2021 mit einer deutlichen Erholung zu rechnen.



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 657020

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 18.01.1991

Geschäftsjahresbeginn: Januar

Datum der aktuellen Satzung: 02.02.2017

1.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

| Geschäftsführung | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | |
|---|--------------------------------|----------|
| Herr Helmut Krechel | Mitglied | 5.000 € |
| Herr Stefan Schad (ab 07.09.2020) | Mitglied | 13.000 € |
| Frau Caterina Ubach-Utermöhl | Mitglied | 51.000 € |
| Aufsichtsrat | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | |
| Herr Michael Cyriax | Vorsitz | 0 € |
| Herr Johannes Baron (ab 03.06.2020) | Mitglied | |
| Herr Peter Biedermann | Mitglied | |
| Herr Gerd Elzenheimer | Mitglied | |
| Herr Bernd Fuchs | Mitglied | |
| Herr Frank Härder | Mitglied | |
| Herr Wolfgang Kollmeier (bis 02.06.2020) | Mitglied | |
| Herr Gerhard Lehner | Mitglied | |
| Herr Ramin Peymani | Mitglied | |
| Herr Harald Schindler | Mitglied | |
| Herr Christian Seitz | Mitglied | |
| Frau Gianina Zimmermann | 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 1.829 | 1.783 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 36 | 40 |
| Materialaufwand | 139 | 159 |
| Personalaufwand | 111 | 114 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 421 | 600 |
| Abschreibungen | 482 | 503 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2 | 3 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 248 | 251 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -18 | 11 |
| Sonstige Steuern | 11 | 33 |
| Jahresergebnis | 473 | 155 |

Bilanz

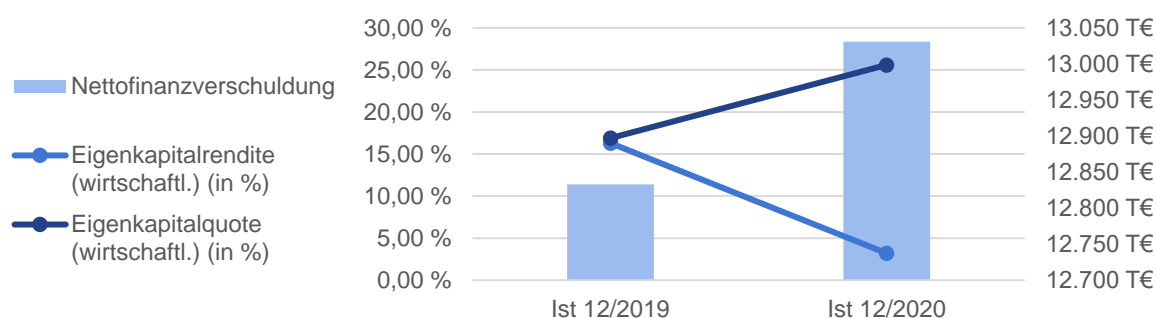
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 16.966 | 18.861 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 53 | 51 |
| Sachanlagen | 16.887 | 18.785 |
| Finanzanlagen | 26 | 25 |
| Umlaufvermögen | 148 | 57 |



| | | |
|--|---------------|---------------|
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 143 | 52 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 53 | 35 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 90 | 17 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 5 | 5 |
| Bilanzsumme | 17.114 | 18.918 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 2.637 | 4.586 |
| Gezeichnetes Kapital | 52 | 52 |
| Kapitalrücklage | 106 | 1.900 |
| Gewinnrücklagen | 2.463 | 0 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -457 | 2.479 |
| Jahresergebnis | 473 | 155 |
| Rückstellungen | 57 | 131 |
| Verbindlichkeiten | 13.564 | 13.377 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 12.838 | 13.036 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 254 | 299 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 62 | 41 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 25 | 25 |
| Bilanzsumme | 17.114 | 18.918 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 16,3 | 3,2 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 16,9 | 25,6 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | 12.833 | 13.031 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 6 | 7 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 17.041 | 17.041 |



1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

In 2020 wurde ein Grundstück, das bisher der GSIM zur Nutzung zur Verfügung gestellt wurde, von der Gesellschafterin eingelegt. Die Fertigstellung der Rettungswache in Eppstein wurde im Mai 2020 abgeschlossen. Seit diesem Zeitpunkt ist dieses Objekt durchgehend vermietet. Am Standort Bad Soden wurde die Schrankenanlage des Parkdecks im 3. Quartal 2020 erneuert. Das obere Parkdeck in Hofheim wurde einer umfassenden Bodenbelagssanierung unterzogen. Die Fertigstellung erfolgte im 3. Quartal 2020. Im Geschäftsjahr 2020 konnte die hohe Vermietungsquote in den Bestandsobjekten weiterhin gehalten werden, da die Objekte/Wohnungen nicht auf dem freien Wohnungsmarkt, sondern ausschließlich an den Klinikkonzern vermietet werden.

Im Jahr 2020 ist für die Gesellschaft ein Jahresüberschuss in Höhe von 155 T€ (2019: 473 T€) zu verzeichnen. Die Umsatzerlöse betragen im Berichtsjahr 1.782 T€ (2019: 1.829 T€). Die im Vergleich zum Vorjahr niedrigeren Erlöse resultieren im Wesentlichen aus dem Rückgang der Parkerlöse um 138 T€. Dies liegt darin begründet, dass die Schranke ausgetauscht und auf ein digitales System umgestellt wurde und für einige Zeit keine Parkgebühren erhoben werden konnten. Zudem waren aufgrund der Corona-Pandemie die Besuchsmöglichkeiten stark eingeschränkt. Gegenläufig wurde die Rettungswache in Eppstein in Miete gesetzt. Hieraus wurden in 2020 Mieterträge in Höhe von 51 T€ erzielt.

Der Materialaufwand enthält Aufwendungen für den Energiebedarf, Wirtschaftsbedarf sowie Aufwendungen für bezogenen Leistungen. Im Vergleich zum Vorjahr (139 T€) haben sich die Aufwendungen aufgrund der vollständigen Vermietung des Ärztehauses sowie der neuen Rettungswache in Eppstein um 20 T€ erhöht und belaufen sich für das Geschäftsjahr auf einen Betrag in Höhe von 159 T€.

Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen. Infolge der Fertigstellung des

Objekts "Rettungswache Eppstein" haben sich die Abschreibungen gegenüber dem Vorjahr (2019: 481 T€) um 22 T€ auf 503 T€ erhöht. Die Darlehen werden planmäßig getilgt. In 2020 wurde ein weiteres Darlehen aufgenommen. Dadurch sind die Zinsaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr fast unverändert.

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1.873 T€ (10,5 %) auf 18.918 T€ erhöht. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus Zugängen von Sachanlagen in Höhe von 1.896 T€. Demgegenüber hat sich das Umlaufvermögen um 92 T€ vermindert.

Die Erhöhung des Eigenkapitals um 1.949 T€ resultiert aus dem Jahresüberschuss des Berichtsjahres. Des Weiteren wurde eine Sacheinlage in Höhe von 1.795 T€ geleistet. Das Eigenkapital stellt einen Anteil am Gesamtkapital von 24,3 % (2019: 15,4 %) dar.

Ausblick und Risiken

Zum Jahresende 2019 wurden die Mietverträge der Objekte Fachklinik und GAMT/Wohnheim seitens der Klinik zum 30.06.2020 gekündigt, mit der Option, monatlich bei Bedarf den Mietvertrag zu verlängern. Diese vertragliche Regelung besteht für die Fachklinik fort. Es ist davon auszugehen, dass die Option der Verlängerung für die Fachklinik für das gesamte Jahr 2021 gezogen wird und somit die Fachklinik auch in diesem Jahr ganzjährig vermietet ist. Der Mietvertrag mit der GAMT/Wohnheim wird im 1. Quartal 2021 gekündigt werden, da ein Entwicklungskonzept für dieses Objekt erarbeitet wurde und für die Sanierung das Gebäude leer stehen muss. Der Abschluss dieser Arbeiten ist zum Ende 2021 vorgesehen, so dass ab 2022 das Objekt wieder der Vermietung an die Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH zugeführt werden kann.

Die Mieterträge der Personalwohnhäuser Erfurter Str. 2+4 in Hofheim und Kronberger Str. 44a in Bad Soden werden ab Januar 2021 erhöht und die Mietvertragsregelung dem Standardregelwerk angepasst.



Die GSIM wird 2 Rettungswachen errichten, die vom Main-Taunus-Kreis als Hauptmieter langfristig angemietet werden. Die Errichtung der Rettungswache in Hofheim beginnt in 2021 und wird voraussichtlich im 3. Quartal 2022 abgeschlossen sein. Die Errichtung der Rettungswache in Bad Soden soll im 1. Quartal 2022 beginnen und nach einem Jahr Bauzeit fertig gestellt sein.

Für die Kurhausstraße wird ein Entwicklungskonzept in mehreren Bauphasen in Zusammenarbeit mit der Stadt Hofheim erarbeitet.

Bei der Planung für das Geschäftsjahr 2021 wird von einem Jahresüberschuss in Höhe des Jahres 2020 ausgegangen. Bestandsgefährdende Risiken liegen für die Gesellschaft derzeit nicht vor.



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 | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | <i>896.819 €</i> |
|---|--------------------------------|------------------|
| Herr Dr. Thomas Hain | Vorsitz | |
| Frau Monika Fontaine-Kretschmer | Mitglied | |
| Herr Dr. Constantin Westphal | Mitglied | |
| Aufsichtsrat | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | <i>24.169 €</i> |
| Herr Tarek Al-Wazir | Vorsitz | |
| Herr Jens Bersch | Stellvertretung Vorsitz | |
| Herr Peter Feldmann | Stellvertretung Vorsitz | |
| Herr Ulrich Baier | Mitglied | |
| Herr Oliver Balthes | Mitglied | |
| Frau Dagmar Brinkmann | Mitglied | |
| Herr Gerd Brückmann | Mitglied | |
| Herr Ulrich Caspar | Mitglied | |
| Herr Elmar Damm | Mitglied | |
| Herr Jens Deutschendorf | Mitglied | |
| Frau Hildegard Förster-Heldmann | Mitglied | |
| Herr Christian Hermann (bis 01.01.2020) | Mitglied | |
| Herr Günther Hermann (ab 21.04.2020) | Mitglied | |
| Herr Heiko Kasseckert | Mitglied | |
| Herr Herrmann-Josef Klüber (ab 21.01.2020) | Mitglied | |
| Herr Wolfgang Koberg | Mitglied | |
| Herr Dr. Frank Roland | Mitglied | |
| Herr Jan Schneider | Mitglied | |
| Frau Simone Stock | Mitglied | |
| Herr Ulrich Türk | Mitglied | |
| Herr Thomas Völker | 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 | 119.965.553 € |
|--------------|---------------|

Gesellschafter

| | | |
|---|--------------|-----------|
| Land Hessen | 70.817.200 € | 59,0313 % |
| Stadt Frankfurt am Main | 34.762.988 € | 28,9775 % |
| GWI Gewerbeimmobilien GmbH | 7.908.420 € | 6,5922 % |
| Deutsche Rentenversicherung | 3.545.152 € | 2,9551 % |
| Frankfurter Sparkasse | 1.072.344 € | 0,8939 % |
| bauverein AG | 835.848 € | 0,6967 % |
| Stadt Rüsselsheim am Main | 269.048 € | 0,2243 % |
| Treuhandverwaltung der IG Metall GmbH | 252.876 € | 0,2108 % |
| Hattersheimer Wohnungsbaugesellschaft mbH | 103.480 € | 0,0863 % |
| Stadt Langen | 80.860 € | 0,0674 % |
| Stadt Kelsterbach | 57.772 € | 0,0482 % |
| Wetzlarer Wohnungsbaugesellschaft mbH | 56.108 € | 0,0468 % |
| Stadt Pfungstadt | 43.212 € | 0,0360 % |
| Stadt Oberursel (Taunus) | 31.356 € | 0,0261 % |
| Hochtaunuskreis | 24.121 € | 0,0201 % |
| Main-Taunus-Kreis | 24.710 € | 0,0206 % |
| Wetteraukreis | 19.532 € | 0,0163 % |
| Landkreis Groß-Gerau | 6.760 € | 0,0056 % |
| Landkreis Limburg-Weilburg | 10.140 € | 0,0085 % |



| | | |
|----------------------------------|----------|----------|
| Stadt Erlensee | 7.540 € | 0,0063 % |
| Stadt Mörfelden-Walldorf | 13.936 € | 0,0116 % |
| Hessische Landesgesellschaft mbH | 3.530 € | 0,0029 % |
| Stadt Bad Homburg vor der Höhe | 5.883 € | 0,0049 % |
| Stadt Bad Vilbel | 5.883 € | 0,0049 % |
| Stadt Hadamar | 520 € | 0,0004 % |
| Stadt Hofheim am Taunus | 1.040 € | 0,0009 % |
| Stadt Neu-Isenburg | 5.200 € | 0,0043 % |

2.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 319.043 | 366.884 |
| Bestandsveränderungen | 15.634 | -5.277 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.406 | 1.402 |
| Materialaufwand | 160.310 | 163.233 |
| Personalaufwand | 57.803 | 63.939 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 26.415 | 25.950 |
| Abschreibungen | 47.412 | 52.448 |
| Erträge aus Beteiligungen | 947 | 1.030 |
| Erträge aus Gewinnabführung | 1.572 | 0 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 887 | 832 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 22.887 | 23.581 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -82 | 1.669 |
| Sonstige Steuern | 59 | 103 |
| Jahresergebnis | 33.928 | 40.826 |

Bilanz

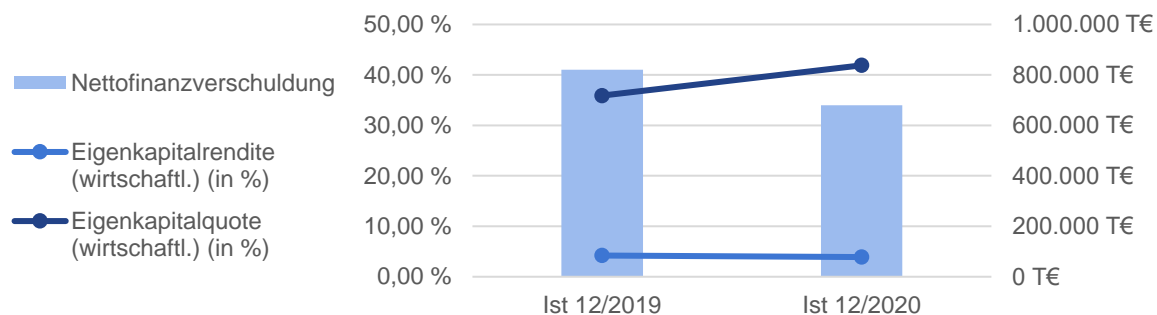
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|------------------|------------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 1.901.008 | 2.060.113 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 830 | 629 |
| Sachanlagen | 1.743.920 | 1.903.231 |
| Finanzanlagen | 156.258 | 156.253 |
| Umlaufvermögen | 343.552 | 431.143 |
| Vorräte | 152.917 | 165.871 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 129.210 | 104.089 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 2.612 | 4.360 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 115.902 | 97.584 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 10.696 | 2.145 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 61.425 | 161.183 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 966 | 1.717 |
| Bilanzsumme | 2.245.526 | 2.492.973 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 805.936 | 1.045.013 |
| Gezeichnetes Kapital | 119.966 | 127.430 |
| Kapitalrücklage | 200.286 | 392.821 |
| Gewinnrücklagen | 451.756 | 483.936 |
| Jahresergebnis | 33.928 | 40.826 |
| Rückstellungen | 30.919 | 27.253 |
| Verbindlichkeiten | 1.395.207 | 1.405.627 |



| | | |
|--|------------------|------------------|
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 875.496 | 834.856 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 17.750 | 20.442 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 1.409 | 1.680 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 13.464 | 15.080 |
| Bilanzsumme | 2.245.526 | 2.492.973 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 4,2 | 3,9 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 35,9 | 41,9 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | 820.160 | 679.884 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 734 | 767 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

2.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Schwerpunkt der Tätigkeit im Berichtsjahr war die Bewirtschaftung der 50.459 (Vorjahr 48.265) eigenen Verwaltungseinheiten, davon 42.862 Wohnungen. Die Tätigkeit der Nassauischen Heimstätte erstreckt sich fast ausschließlich auf die Regionen Süd- und Mittelhessen.

Im Ballungsraum Rhein/Main bleibt die Wohnungssuche für Menschen mit niedrigem Ein-

kommen weiterhin schwierig. Das Wohnungsangebot für Mietparteien mit niedrigem bis mittlerem Einkommen im preisgebundenen wie im preisfreien Wohnungsbestand wird aufgrund dieser Situation deshalb weiterhin eine wichtige Aufgabe unseres Unternehmens bleiben. Sowohl bei der Neubau- wie auch bei der Bestandpolitik sind hierbei die spezifischen regionalen Besonderheiten und der Bedarf der Zielgruppen, insbesondere aufgrund der demographischen Veränderungen der Bevölkerungsstruktur, von besonderer Bedeutung.

Das Unternehmen hat im Berichtsjahr die Neubautätigkeit für den eigenen Bestand fortgesetzt. Im Berichtsjahr wurde mit dem Bau von 80 Mietwohnungen für den eigenen Bestand in Form von Gebäudeaufstockungen begonnen. Zudem erfolgten schlüsselfertige Ankäufe in Wiesbaden und Hanau mit insgesamt 240 Mietwohnungen.

Die kalkulierten Herstellungskosten für diese Investitionen belaufen sich auf rd. 96,4 Mio. EUR.

Die Mietansätze für die Wohnungen liegen zwischen 5,00 und 22,00 EUR pro qm Wohnfläche.

Damit waren 2020 insgesamt 1.076 Wohneinheiten und 10 Gewerbeeinheiten für den eigenen Bestand im Bau. Weitere Projekte in Frankfurt am Main, Kelsterbach und Darmstadt befanden sich 2020 im Planungsprozess.

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 247,4 Mio. EUR erhöht. Auf der Aktivseite resultiert dieser Anstieg im Wesentlichen aus einem um 159,3 Mio. EUR höheren Anlagevermögen. Die Veränderungen im Anlagevermögen resultieren im Wesentlichen aus der Erhöhung des Sachanlagevermögens um 159,3 Mio. EUR, denen ein Rückgang der Immateriellen Vermögensgegenstände und der Finanzanlagen insgesamt um 0,2 Mio. EUR gegenüber steht. Die Erhöhung des Sachanlagevermögens resultiert aus dem Anstieg bei den Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten mit Wohnbauten um 232,1 Mio. EUR, dem Anstieg der Grundstücke und grundstücksgleichen Rechten ohne Bauten um 3,4 Mio. EUR, der Zunahme bei den anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung um 0,2 Mio. EUR, den Anlagen im Bau um 20,4 Mio. EUR sowie der Zunahme der Bauvorbereitungskosten um 9,9 Mio. EUR. Diesen stehen Abgänge bei den Grundstücken mit Geschäfts- und anderen Bauten von 3,5 Mio. EUR, der Rückgang der Grundstücke mit Erbbaurechten Dritter von 9,0 Mio. EUR, die Technischen Anlagen um 0,3 Mio. EUR sowie der Rückgang geleisteter Anzahlungen auf Bauten von 93,9 Mio. EUR entgegen.

Das Umlaufvermögen (einschließlich Rechnungsabgrenzungsposten) hat sich um 88,3 Mio. EUR erhöht. Wesentliche Ursache für den Anstieg des Umlaufvermögens (einschließlich Rechnungsabgrenzungsposten) war die Erhöhung des Bestands an zum Verkauf bestimmter Grundstücke und anderen Vorräten um 13,0 Mio. EUR sowie die Zunahme der flüssigen Mittel um 99,8 Mio. EUR sowie 0,8 Mio. EUR bei den Rechnungsabgrenzungsposten. Dem standen ein Rückgang bei den Forderungen und sonstige Vermögensgegenständen von 25,1 Mio. EUR gegenüber.

Die Veränderungen auf der Passivseite resultieren aus dem Anstieg bei den Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern um 50,7 Mio. EUR von 328,5 auf 379,2 Mio. EUR. Die Verbindlichkeiten aus Vermietung erhöhten sich um 1,1 Mio. EUR von 6,3 Mio. EUR auf 7,4 Mio. EUR, die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich um 2,7 Mio. EUR von 17,7 Mio. EUR auf 20,4 Mio. EUR. Weiterhin haben sich die Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen um 3,2 Mio. EUR von 53,4 Mio. EUR auf 56,6 Mio. EUR erhöht. Die sonstigen Verbindlichkeiten erhöhten sich geringfügig um 0,3 Mio. EUR auf 1,7 Mio. EUR. Diesen standen Minderungen bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten von 40,6 Mio. EUR sowie ein Rückgang bei den erhaltenen Anzahlungen von 6,8 Mio. EUR entgegen.

Weitere Faktoren für den Anstieg auf der Passivseite stellen die im Berichtsjahr beschlossene und durchgeführte Kapitalerhöhung mit 200,0 Mio. EUR und der Jahresüberschuss in Höhe von 40,8 Mio. EUR dar. Die Eigenkapitalquote hat sich von 35,89 % im Vorjahr auf 41,92 % im aktuellen Geschäftsjahr erhöht.

Die Kapitalstruktur zum 31. Dezember 2020 ist von einer Kapitalerhöhung in Höhe von 200,0 Mio. EUR und einem positiven Jahresüberschuss in Höhe von 40,8 Mio. EUR geprägt.

Bei den Umsatzerlösen sind gegenüber der Planung 7,0 Mio. EUR Mehrerlöse bei den Mieten entstanden. Hauptgrund hierfür sind zusätzliche Mieteinnahmen aus angekauften

Mieteinheiten, die in dieser Höhe nicht geplant waren. Hauptsächlich ist der Erwerb des Lahn-Dill-Portfolios mit ca. 1000 Mieteinheiten zu nennen. Die Umsatzerlöse aus Betriebs- und Heizkosten lagen gegenüber der Planung um rd. 3,8 Mio. EUR höher. Volatile Energiepreise lassen diese Position nur schwer planen. Die Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit sind 949 TEUR höher als geplant. Der Grund sind insbesondere höhere Geschäftsbesorgungsabrechnungen an die Wohnstadt von 1,1 Mio. EUR u.a. durch Projektleistungen sowie 0,33 Mio. EUR an die NH Projektstadt für die Abwicklung der restlichen Umlaufprojekte. Dagegen fielen die Erlöse der Stadtentwicklung 0,55 Mio. EUR geringer als Plan aus.

Die aktivierten Eigenleistungen sind ggü. Plan um 3,3 Mio. EUR und ggü. Vorjahr um 2,1 Mio. EUR niedriger ausgefallen. Grund hierfür sind insbesondere Verschiebungen von Baumaßnahmen aufgrund der Corona-Pandemie.

Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen um insgesamt rd. 0,8 Mio. EUR über dem Planwert. Hauptgrund hierfür waren rund 0,3 Mio. EUR Versicherungsentschädigungen und diverse Kleinstpositionen.

Die Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung sind um 4,5 Mio. EUR zum Vorjahr gestiegen und liegen 2,0 Mio. EUR über dem Planwert. Grund hierfür sind insbesondere die Betriebskosten, die gegenüber dem Vorjahr aufgrund Energiepreissteigerungen und des Bestandswachstums um 5,2 Mio. EUR gestiegen sind. Diese Kostensteigerung wurde in der Planung nicht berücksichtigt und führte zu einer Planabweichung von 6,9 Mio. EUR.

Der Personalaufwand ist gegenüber dem Vorjahr um 6,1 Mio. EUR gestiegen. Hierfür verantwortlich sind Tariferhöhungen, Lohndrift sowie Anstieg der MAK Zahl von 708 MAK auf 744 MAK, sowie eine Erhöhung der ATZ- und Urlaubsrückstellung von 1,6 Mio. EUR zum Vorjahr.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit 25,9 Mio. EUR rd. 0,3 Mio. EUR über dem Plan. Gegenüber Vorjahr sinken die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um rd.

465 TEUR. Ein Hauptgrund hierfür sind gebildete Drohverlustrückstellungen von 454 TEUR für gemietete Räume.

Gegenüber dem Vorjahr konnte kein Ertrag aus Gewinnabführung erzielt werden, da die NH Projektstadt einen Verlust von 294 TEUR aufweist. Diese Verlustübernahme war geplant.

Ausblick und Risiken

Die anhaltend angespannte Wohnungsmarktlage in bestimmten Ballungsräumen kann zu politischen Entscheidungen führen, die die Erweiterung der Wohnraum- oder Mietförderung beabsichtigen. Des Weiteren ist die Anforderung zur Anpassung des Bestandes an aktuelle Zielsetzungen zur CO₂-Minderung gestiegen. Dies kann regional positive Auswirkungen auf die Geschäftstätigkeit haben. In diesem Zusammenhang wurden die Handlungsspielräume durch die erneute Kapitalerhöhung durch die Gesellschafter erweitert.

Die derzeitige Finanzsituation ermöglicht die Finanzierung zur Beschaffung von Grundstücken für die Erweiterung des Wohnungsbestandes auf die Zielgröße von ca. 75.000 Wohneinheiten.

Das Bestandsinvestitionsprogramm wird auch in den kommenden Jahren auf hohem Niveau fortgesetzt und ausgeweitet. Im Jahr 2021 sind bei der Nassauischen Heimstätte Fremdkosten für Instandhaltung in Höhe von 78,3 Mio. EUR und Modernisierungsmaßnahmen in Höhe von 71,5 Mio. EUR für ca. 813 Wohnungen (reguläre Modernisierung inkl. energetisches Modernisierungsprogramm aus EK-Erhöhung) geplant. Die Investitionen werden den Ausstattungs- und Energiebestand der Wohnungen und damit deren Vermietbarkeit weiter verbessern.

Die Neubautätigkeit im Wohnungsbau im Jahr 2021 betrifft gemäß aktueller Planung den Baubeginn von sieben Maßnahmen mit insgesamt 1.144 Wohnungen und 18 Gewerbeeinheiten für den eigenen Bestand. Hierfür sind Mittel in Höhe von 432,8 Mio. EUR veranschlagt.



Für das Geschäftsjahr 2021 wird gemäß der aktuellen Planung des Unternehmens mit einem Jahresüberschuss vor Steuern von 12,5 Mio. EUR gerechnet.



3. ekom21 – KGRZ Hessen

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

| | |
|--------------------|----------|
| Herr Bertram Huke | Mitglied |
| Herr Ulrich Künkel | Mitglied |

Vorstand

| | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | 16.000 € |
|---|--------------------------------|----------|
| Herr Dr. Joachim Benedix | Mitglied | |
| Herr Horst Burghardt | Mitglied | |
| Herr Patrick Burghardt (ab 15.06.2020) | Mitglied | |
| Frau Gertrud Gerlach | Mitglied | |
| Herr Manfred Görig | Mitglied | |
| Herr Christian Klein | Mitglied | |
| Herr Ulrich Künz | Mitglied | |
| Herr Hartmut Linnekugel | Mitglied | |
| Herr Manfred Ludewig | Mitglied | |
| Herr Manfred Michel | Mitglied | |
| Herr Karl-Heinz Müller | Mitglied | |
| Herr Rafael Reißer | Mitglied | |
| Herr Gerhard Schultheiß | Mitglied | |
| Herr Andreas Siebert | Mitglied | |
| Herr Oswin Veith | 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 154.206 | 230.259 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 5.730 | 4.752 |
| Materialaufwand | 99.451 | 163.504 |
| Personalaufwand | 45.484 | 51.984 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 9.351 | 9.122 |
| Abschreibungen | 4.662 | 5.489 |
| Erträge aus Beteiligungen | 46 | 215 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 598 | 577 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.037 | 978 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -5 | 748 |
| Sonstige Steuern | 20 | 3.513 |
| Jahresergebnis | 609 | 488 |

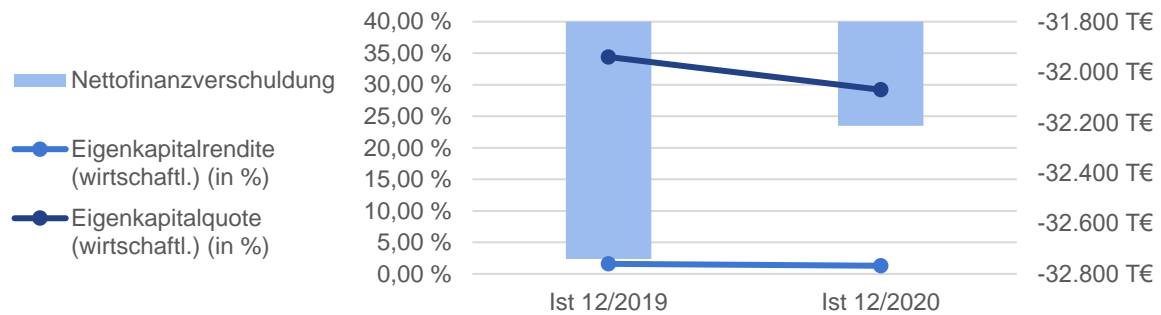
Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 24.151 | 29.677 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 8.808 | 12.773 |
| Sachanlagen | 10.298 | 10.125 |
| Finanzanlagen | 5.045 | 6.779 |
| Umlaufvermögen | 83.248 | 98.562 |
| Vorräte | 4.052 | 2.551 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 19.390 | 32.373 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 17.841 | 30.668 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 26 | 26 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 1.523 | 1.679 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 59.806 | 63.638 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.851 | 2.006 |
| Bilanzsumme | 109.250 | 130.245 |
| Eigenkapital | 37.596 | 38.084 |
| Gezeichnetes Kapital | 11.600 | 11.600 |
| Kapitalrücklage | 24.790 | 24.790 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 597 | 1.206 |
| Jahresergebnis | 609 | 488 |
| Rückstellungen | 48.964 | 58.855 |
| Verbindlichkeiten | 22.677 | 33.234 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 16.236 | 23.674 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 3.278 | 5.556 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 13 | 72 |
| Bilanzsumme | 109.250 | 130.245 |



Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 1,6 | 1,3 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 34,4 | 29,2 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -32.741 | -32.213 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 551 | 580 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | - | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | - | 0 |

3.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die ekom 21 - Kommunales Gebietsrechenzentrum Hessen (ekom 21 - KGRZ Hessen) ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts, die mit Wirkung zum 01. Januar 2008 aus dem Zusammenschluss der ehemaligen Kommunalen Gebietsrechenzentren Kassel und KIV in Hessen hervorgegangen ist. Die ekom21 - KGRZ Hessen bietet für öffentliche Verwaltungen, insbesondere Kommunalverwaltungen und kommunale Unternehmen sowie artverwandte Einrichtungen, folgende Leistungen an:

► Bereitstellung von informationstechnischen Anlagen und Lösungen,

► Entwicklung, Wartung und Vertrieb von Informationstechnologien,

► Betriebliche Abwicklung von Verfahren der Informations- und Kommunikationstechnik

(IuK) sowie

► Beratung, Schulung und Dienstleistungen aller Art auf dem IuK-Sektor.

Die Mitglieder und Kunden der ekom21 haben einen steigenden Bedarf nach umfassenden IT-Dienstleistungen. Diese reichen von der Beratung hinsichtlich Technik, sicherer Kommunikation und Betrieb über die Prozessberatung und -gestaltung bis zur Bereitstellung mo-

derner userorientierter kommunaler Fachanwendungen und einer Digitalisierungsplattform mit mehreren Bestandteilen.

Der erzielte Jahresüberschuss in Höhe von 488 TEUR fiel um knapp 122 TEUR niedriger als im Vorjahr. Auf Seiten der Umsatzerlöse konnte eine Steigerung von 76.052 TEUR erzielt werden, welche im Wesentlichen auf den zunehmenden Verkauf von EDV-Handelswaren (+ 60.271 TEUR), höheren Produktionserlösen (+ 6.508 TEUR) sowie aus gestiegenen Dienstleistungserträgen (+ 8.292 TEUR) zurückzuführen war. Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 4.752 TEUR verfehlten die Planvorgabe um knapp 221 TEUR. Bedingt durch die Corona-Pandemie konnten diverse Unterstützungsleistungen im Bereich KDLZ-CS nicht wie geplant durchgeführt werden. Der Aufwandsbereich war insbesondere durch einen immensen Anstieg der Materialaufwendungen (+ 56.422 TEUR) geprägt. Diese ergaben sich insbesondere aus deutlichen Mehrausgaben für die Beschaffung von EDV-Handelswaren (+ 56.387 TEUR). Bei den Personalkosten ergab sich insgesamt eine Erhöhung um 6.500 TEUR, da neben zusätzlichen Mitarbeitern, tarifvertraglichen Steigerungen auch zusätzliche Rückstellungen für auszuzahlende Leistungsentgelte, Pensionen und sonstige Personalansprüche (u.a. Überstunden, Urlaub usw.) gebildet werden mussten. Gestiegene Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr waren zudem im Bereich der Beihilfeverpflichtungen (+ 1.233 TEUR) zu verzeichnen, die mit der in 2020 erfolgten Zuführungen von Rückstellungsbeträgen gemäß Gutachten im Zusammenhang stand. Die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen hingegen stieg 2020 gegenüber Vorjahr (+ 345 TEUR), da eine Rückstellung wegen einer möglichen Unterdeckung bei den Pensionsverpflichtungen gegenüber aktuellen Beamten in Höhe von 2.829 TEUR gebildet wurde. Weitere Mehraufwendungen gegenüber 2019 gingen aus Abschreibungen (+ 827 TEUR), Instandhaltung Grundstücke und Gebäude (+ 434 TEUR) sowie aus Wertberichtigungen auf Forderungen (+ 523 TEUR) hervor. Im Vorfeld einer Betriebsprüfung des Finanzamtes der

Jahre 2015-2018 wurden auf Grund der umsatzsteuerlichen Sondersituation der ekom21 Rückstellungen in Höhe von 3.500 T€ gebildet, die auch mögliche Risiken der Jahre 2019 und 2020 berücksichtigt.

Das Land Hessen hat der ekom21 - KGRZ Hessen im Jahr 2020 weitere Fördermittel in Gesamthöhe von rund 1.904 TEUR zur Verfügung gestellt, um die Cybersicherheit in den hessischen Städte- und Gemeindeverwaltungen sowie Landkreisen zu gewährleisten bzw. zu erhöhen. Von dieser Gesamtsumme hat die ekom21 im Berichtsjahr aufgrund der Corona-Pandemie nur knapp 905 TEUR zur Kostenerstattung für erbrachte Beratungs- und Sachleistungen in Anspruch genommen.

Neben dem Zuwachs im Bereich des Hard- und Softwarevertriebes stellt die Digitalisierung im Rahmen des Online-Zugangs-Gesetzes eine große Herausforderung für die ekom21 dar. Um die Anforderungen umsetzen zu können, war es notwendig, verstärkt Personal einzustellen. Im Wirtschaftsplan 2019 wurden 39 zusätzliche Stellen in der Stellenübersicht nachgewiesen, für das Jahr 2020 sind weitere 75 Stellen geplant. Gerade im Hinblick auf die gute gesamtwirtschaftliche Situation fällt es nicht leicht, das notwendige Personal zu finden. Bisher konnte jedoch ein Großteil der ausgeschriebenen Stellen mit qualifiziertem Personal besetzt werden.

Ausblick und Risiken

Auch 2021 wird die starke Beschaffung von IT-Komponenten nicht zuletzt auf Grund der fortschreitenden Digitalisierung weiter anhalten. Auch werden Digitalisierungsprodukte und digitale Prozesse durch die anhaltende Pandemie weiter große Bedeutung bei den Kunden der ekom21 haben. Risiken sehen wir in einem möglichen Einbruch bei den Gewerbesteuererträgen unserer Kunden, 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 für Hessen 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 2021 geht von einer weiteren Steigerung der Umsatzerlöse in Höhe von 38 Mio. Euro gegenüber dem

Vorjahresplan aus. Da sich ein Großteil dieser Erlöse 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 5,5 Mio. Euro ansteigen. Es wird mit einem Jahresergebnis in Höhe von 127.700 Euro gerechnet. In den nächsten beiden Jahren werden die geplanten Investitionen weiter ansteigen. Dies ist auf die Neuentwicklung der Verfahren kfz21 und owi21 zurückzuführen. Die Entwicklung dieser Verfahren soll bis spätestens 2022 beendet sein. Auch wird es zum weiteren Ausbau und Austausch von Rechenzentruminfrastruktur kommen. 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 | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | |
|------------------------------|--------------------------------|-----------|
| Herr Stéphane Beemelmans | Mitglied | 311.900 € |
| Herr Claus Wechselmann | Mitglied | 379.000 € |
| <hr/> | | |
| Aufsichtsrat | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | |
| Herr Otto Bernhardt | Mitglied | 24.300 € |
| Frau Anne Katrin Bohle | Mitglied | |
| Herr Werner Gatzer | Mitglied | |
| Frau Verena Göppert | Mitglied | |
| Herr Prof. Dr. Marc Hansmann | Mitglied | |
| Frau Dr. Babette Kibele | Mitglied | |
| Frau Dr. Astrid Klesse | Mitglied | |
| Herr Jens-Markus Offermann | Mitglied | |
| Herr Prof. Dr. Jens Scholz | 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

| | | |
|--|-------------|---------|
| Bundesrepublik Deutschland | 1.516.600 € | 75,68 % |
| 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 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 % |
| BBB Infrastruktur GmbH & Co. KG | 4.000 € | 0,20 % |
| Bundesanstalt für Immobilienaufgaben Anstalt des öffentlichen Rechts | 4.000 € | 0,20 % |
| Dataport Anstalt des öffentlichen Rechts | 4.000 € | 0,20 % |
| Deutsche Gesetzliche Unfallversicherung e.V. | 4.000 € | 0,20 % |
| Leibniz Institut für Bildungsverläufe e.V. | 4.000 € | 0,20 % |
| Stiftung Preußischer Kulturbesitz | 4.000 € | 0,20 % |
| Sächsische Aufbaubank - Förderbank Anstalt des öffentlichen Rechts | 4.000 € | 0,20 % |
| Universität Bonn | 4.000 € | 0,20 % |
| Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder | 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 Görlitz | 3.000 € | 0,15 % |
| Landkreis Nienburg/Weser | 3.000 € | 0,15 % |
| Landkreis Sigmaringen | 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 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 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 % |
| Gemeinde Merzenich | 1.000 € | 0,05 % |
| Gemeinde Neubiberg | 1.000 € | 0,05 % |
| Gemeinde Növenich | 1.000 € | 0,05 % |
| Gemeinde Zöllnitz | 1.000 € | 0,05 % |
| 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 Mettmann | 1.000 € | 0,05 % |
| Stadt Monheim | 1.000 € | 0,05 % |
| Stadt Papenburg | 1.000 € | 0,05 % |
| Stadt Pattensen | 1.000 € | 0,05 % |
| Stadt Rheinberg | 1.000 € | 0,05 % |
| Stadt Schwarzenbek | 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 % |
| Gemeinde Holzkirchen | 400 € | 0,02 % |
| Gemeinde Lilienthal | 400 € | 0,02 % |
| Samtgemeinde Lachendorf | 400 € | 0,02 % |



| | | |
|---|-------|--------|
| Stadt Brake | 400 € | 0,02 % |
| Stadt Hünfeld | 400 € | 0,02 % |
| Stadt Mengen | 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 % |

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

4.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 52.450 | 63.452 |
| Bestandsveränderungen | 2.128 | 1.409 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 475 | 148 |
| Materialaufwand | 23.105 | 16.788 |
| Personalaufwand | 20.163 | 29.748 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 7.016 | 8.390 |
| Abschreibungen | 555 | 749 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1 | 15 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 1.315 | 3.015 |
| Sonstige Steuern | 1 | 1 |
| Jahresergebnis | 2.898 | 6.303 |

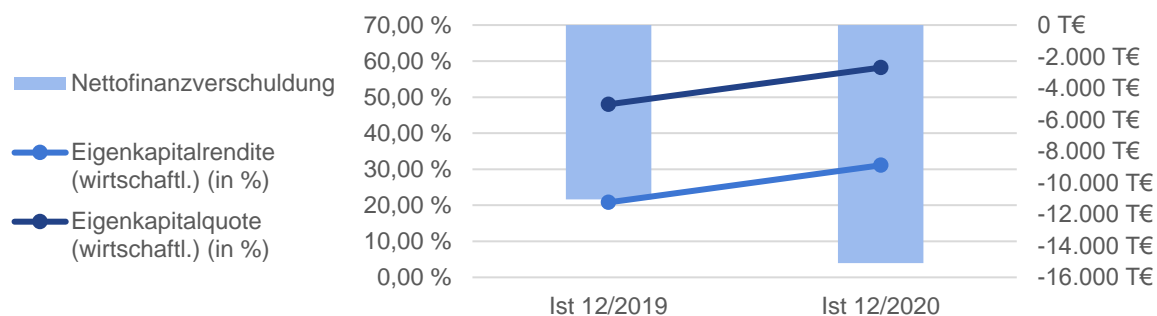
Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 1.645 | 2.220 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 357 | 540 |
| Sachanlagen | 1.288 | 1.680 |
| Umlaufvermögen | 26.680 | 31.970 |
| Vorräte | 4.439 | 5.848 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 11.175 | 11.033 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 10.177 | 9.939 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 998 | 1.094 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 11.066 | 15.089 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 721 | 567 |
| Bilanzsumme | 29.046 | 34.757 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 13.932 | 20.235 |
| Gezeichnetes Kapital | 2.004 | 2.004 |
| Kapitalrücklage | 3.608 | 3.608 |
| Gewinnrücklagen | 5.422 | 8.320 |
| Jahresergebnis | 2.898 | 6.303 |
| Rückstellungen | 4.567 | 8.134 |
| Verbindlichkeiten | 10.547 | 6.388 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 5.817 | 1.310 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 1.014 | 2.290 |
| Bilanzsumme | 29.046 | 34.757 |



Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 20,8 | 31,1 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 48,0 | 58,2 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -11.066 | -15.089 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 256 | 355 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| 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. Die Gesellschafter der PD und ihre nachgeordneten Behörden haben die Möglichkeit, die PD auf der Grundlage von § 108 Abs. 4 GWB ohne Durchführung eines förmlichen Vergabeverfahrens 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 Kooperationsmo-

delle 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 Wirtschaftlichkeit 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 in 2020 erfolgreich. Die Gesellschaft konnte wie in den letzten Geschäftsjahren die im Wirtschaftsplan 2020 zum Ausdruck gekommenen Wachstumserwartungen erfüllen. Es ist der Gesellschaft zudem gelungen in den beiden Kernbereichen "Strategische Verwaltungsmodernisierung" und "Bau, Infrastruktur, Kommunalberatung" ihre Präsenz und Beratung für ihre Gesellschafter weiter auszubauen. Die in 2018 bzw. 2019 gegründeten Betriebsstätten in Düsseldorf und Frankfurt am Main entwickelten sich im Berichtsjahr weiter positiv. Sie ermöglichen eine größere Kundennähe, die kurzfristige und unmittelbare Ansprache sowie die weitere Intensivierung der Zusammenarbeit mit den Gesellschaftern in der Region. Neben den bestehenden Betriebsstätten wurde in 2020 das Büro Hamburg errichtet, um Büroarbeitsplätze für eine begrenzte Anzahl an Mitarbeitenden in Kundennähe zur Verfügung zu stellen.

Die Gesellschaft hat das Jahr 2020 mit einem Jahresüberschuss von rd. 6.303 T€ abgeschlossen und liegt damit um rund 3.091 T€ über Plan. Gegenüber dem Vorjahr verbesserte sich das Jahresergebnis um rd. 3.405 T€.

Ein wesentlicher Einflussfaktor für den deutlichen Anstieg der Gesamtleistung (65.407 T€) gegenüber dem Vorjahr (54.578 T€) ist die erneute Steigerung der Beratungstätigkeit der PD in der Berichtsperiode, u.a. aufgrund der

starken Kundenbindung und der Positionierung als profilierter Projektberater.

Mit Steigerung der Gesamtleistung sind auch die Gesamtaufwendungen angestiegen. Wesentliche Einflussfaktoren sind die Steigerung der Personalaufwendungen (IST: 29.748 T€; Plan: 27.185 T€) aufgrund des erneuten überplanmäßigen und nachfragegetriebenen Personalaufbaus. Damit einhergehend erhöhten sich die Mietkosten für zusätzliche Büroflächen in Berlin, Düsseldorf sowie in Frankfurt/Main. Zusätzlich wurden im abgelaufenen Geschäftsjahr Büroräume in Hamburg angemietet. Mit dem Aufbau an Personal und Büroflächen sind auch zusätzliche Aufwendungen für die Büroausstattung und sonstige betriebliche Aufwendungen verbunden.

Die Gesellschaft verfügt zum Ende des Jahres 2020 über direkte Geldmittel in Höhe von 15,1 Mio. €. Aufgrund des Zinsniveaus erfolgte keine Anlage in Termin- oder Tagesgeldern. Die direkten Geldmittel gegenüber dem Vorjahr sind um rd. 4,0 Mio. € angestiegen, was insbesondere durch den sehr guten Jahresüberschuss erreicht wurde. Verstärkt wurde dieser Effekt durch den Verzicht auf die Gewinnausschüttungen für das Geschäftsjahr 2019. Trotz des gestiegenen Geschäftsvolumens verminderten sich die Bestände von Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen. Während der Bestand von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen nur geringfügig reduziert wurde (-238 T€), wurden die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von 5.817 T€ auf 1.310 T€ gemindert bzw. mit einem 77,5%ig verminderten Wert bilanziert. Die Rückstellungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 3.567 T€. Im Wesentlichen resultiert die Erhöhung aus der erstmaligen Bildung einer Steuerrückstellung in Höhe von 2.617 T€. Die Erhöhung der sonstigen Rückstellungen begründen sich mit der Ausweitung des Geschäftsvolumens der PD. Das Eigenkapital (inklusive des Jahresüberschusses 2020) liegt mit rund 20,2 Mio. € bei rund 58,2% der Bilanzsumme und damit 6.303 T€ bzw. 45,2% über dem Vorjahreswert. Der aktuelle Saldo des Eigenkapitals entspricht in etwa dem 9,1-fachen des Anlagevermögens. Diese Veränderung ist



sowohl auf Investitionen in Sachanlagen als auch in Immaterielle Vermögensgegenstände zurückzuführen.

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, HR-Management & Organisationsentwicklung, Mobilität, Polizei/Justiz, Risiko- und Interimsmanagement, öffentliche Finanzen, Digitalisierung des Bauwesens etc. auf allen föderalen Ebenen.

Für 2021 sind an zwei zusätzlichen Standorten Büros geplant, um Büroarbeitsplätze für eine begrenzte Anzahl an Mitarbeitenden in Kundennähe zur Verfügung zu stellen. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2021, der vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 2. Dezember 2020 beschlossen wurde, und die mittelfristige Planung für die Geschäftsjahre 2022-2025 sehen für das Gesamtunternehmen ein kontinuierliches Wachstum insbesondere der eigenen

Leistung der PD vor. Dabei wird im Zeitraum 2021 – 2024 eine an die Eigenleistung angepasste Steigerung der Gesamtleistung von bis zu 50% erwartet.

Für das Jahr 2021 wird gegenüber dem Berichtsjahr mit einer moderat steigenden Gesamtleistung bei gleichzeitig signifikanter Reduzierung der projektbezogenen Fremdleistungen gerechnet. Der Anteil der Eigenleistung steigt gegenüber dem Berichtsjahr um ca. 30%. Hier kommen die Effekte aus dem Personalaufbau im Vorjahr und die Vorgaben aus der im Jahr 2019 beschlossenen Strategie zum Tragen. Das angestrebte operative Jahresergebnis für das Jahr 2021 liegt etwas über dem Vorjahresniveau. Ausschlaggebende Faktoren hierbei sind Aufwendungen im Personalbereich auf Grund des fortlaufenden Personalszuwachses im operativen Bereich und Personalentwicklung sowie die damit einhergehende Steigerung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen.



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>1.400 €</i> |
|---|--------------------------------|----------------|
| Herr Wolfgang Kollmeier (bis 31.03.2020) | Vorsitz | |
| Frau Madlen Overdick (ab 01.04.2020) | Vorsitz | |
| Herr Gerd Elzenheimer | Mitglied | |
| Herr Wolfgang Exner | Mitglied | |
| Herr Alexander Feist | Mitglied | |
| Herr Markus Hippel | Mitglied | |
| Herr Wilfried Klinger | Mitglied | |
| Frau Dr. Julia Klippel | Mitglied | |
| Frau Stephanie Müller | Mitglied | |
| Herr Andreas Nickel | Mitglied | |
| Frau Julia Ostrowicki | Mitglied | |
| Frau Ute Salathé | Mitglied | |
| Frau Dr. Brigitte Scheuerle | Mitglied | |
| Herr Klaus Schindling | Mitglied | |
| Frau Regina Vischer | Mitglied | |
| Frau Ursula Worms | Mitglied | |
| Frau Gianina Zimmermann | Mitglied | |
| Betriebsleitung | | |
| Frau Kerstin Rohlf-Wachs | Stellvertretung Vorsitz | |
| Frau Regina Seibel | 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 3.282 | 2.072 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 44 | 459 |
| Materialaufwand | 1.425 | 926 |
| Personalaufwand | 1.659 | 1.747 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 461 | 352 |
| Abschreibungen | 148 | 133 |
| Erträge aus Beteiligungen | 374 | 374 |
| Jahresergebnis | 7 | -253 |

Bilanz

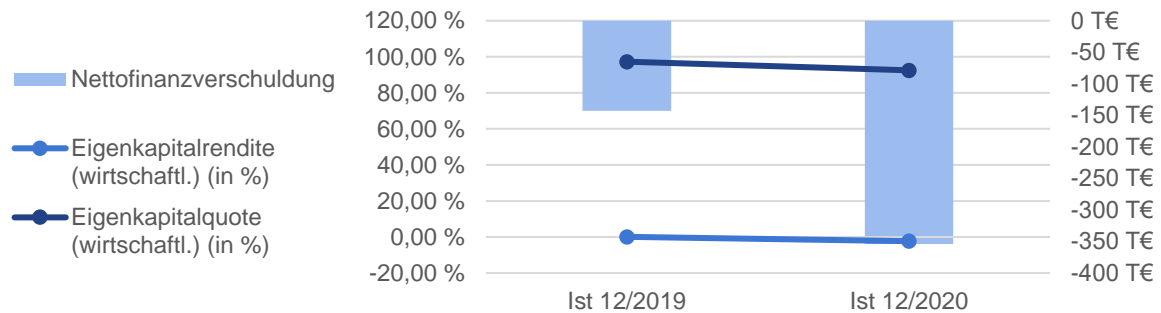
Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 10.768 | 10.668 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 23 | 20 |
| Sachanlagen | 837 | 740 |
| Finanzanlagen | 9.908 | 9.908 |
| Umlaufvermögen | 615 | 996 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 472 | 642 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 273 | 218 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 1 | 226 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 198 | 198 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 143 | 354 |
| Bilanzsumme | 11.383 | 11.664 |
| Eigenkapital | 10.958 | 10.705 |
| Gezeichnetes Kapital | 250 | 250 |
| Kapitalrücklage | 10.701 | 10.708 |
| Jahresergebnis | 7 | -253 |
| Rückstellungen | 61 | 45 |
| Verbindlichkeiten | 137 | 698 |



| | | |
|--|---------------|---------------|
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 135 | 212 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 2 | 486 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 111 | 136 |
| Bilanzsumme | 11.383 | 11.664 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,1 | -2,3 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 97,3 | 92,5 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -143 | -354 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 28 | 30 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 225 |
| 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 225 T€ zur Bewältigung der finanziellen Auswirkungen der Covid-19 Krise. Zudem wurden nach der Integration des Naturschutzhauses zum 01.04.2020 Haushaltsmittel des MTK in Höhe von 195 T€

als Gegenfinanzierung der Personalkosten des NSH übertragen. Somit wurden im Wirtschaftsjahr 2020 Zuwendungen in Höhe von 794 T€ (Vorjahr 374 T€), geleistet. Der Ansatz eines ausgeglichenen Haushaltes gemäß Wirtschaftsplan 2020, der Bestandteil des Haushaltsplanes des Main-Taunus-Kreises ist, wurde im Wirtschaftsjahr 2020 um 253 T€ (Vorjahr Überschreitung 7 T€) unterschritten.

Die Integrationskurse und berufsbezogenen Sprachkurse konnten - nach einer pandemiebedingten Unterbrechung ab 16.03.2020 - im



Sommer 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 10.705 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 reduzierten sich um 16 T€ auf 45 T€ (Vorjahr 61 T€). Die Rückstellungen für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses, Projektabschlüsse, Miete und Betriebskosten, sowie Archivierungsrückstellungen belaufen sich auf 27 T€. Die Urlaubsrückstellungen und Überstundenrückstellungen verminderten sich auf 18 T€.

Die Einnahmen aus Teilnahmeentgelten reduzierten sich von 1.405 T€ in 2019 um 609 T€ auf 796 T€ im Berichtsjahr. Die vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) geleisteten Zahlungen für die durchgeführten Integrationskurse beliefen sich in 2020 auf 774 T€ und lagen damit um 546 T€ (-41 %) unter dem Vorjahresergebnis mit 1.320 T€ (2018: 1.446 / 2017: 2.011 T€ / 2016: 781 T€ / 2015: 503 T€).

Der Landeszuschuss gemäß dem Hessischen Weiterbildungsgesetz (HWBG) betrug im Berichtsjahr 226 T€ und blieb im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

Seitens der Bundesanstalt für Arbeit (BfA) wurde Kurzarbeit in den Monaten Mai bis August mit 89 T€ bezuschusst.

Ausblick und Risiken

Bedingt durch die Pandemie konnten Kostensteigerungen durch Tarif- und Preiserhöhungen 2020 nicht wie bisher durch Mehreinnahmen aus Projektarbeit und Auftragsmaßnahmen ausgeglichen werden.

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 immer noch vorhanden. Jedoch gibt es durch den Verlust der Unterrichtsräume im Kastengrund ab Dezember 2020 nicht genug Raumkapazitäten, um den Bedarf zu decken. Dadurch entfällt auch ein beträchtlicher Teil der Fördergelder des BAMF. Ziel ist es, in 2021 Ersatzräume anzumieten. Da der Kastengrund bisher unentgeltlich genutzt werden konnte, werden die Mietkosten den Aufwand der vhs zukünftig steigern bei gleichbleibenden Erträgen.

Ergänzt wird das Integrationskursangebot durch die berufsbezogene Sprachförderung (DeuFö) und das Projekt KIP (Komm in Pflege), das in Online-Kursen Pflegekräfte sprachlich auf die Anerkennungsprüfung vorbereitet. Ein Ende der Integrationsprogramme ist derzeit nicht in Sicht. Das Engagement der vhs in der Sprachförderung hatte zu einer Senkung des Zuschussbedarfs geführt. Durch kurzfristige Änderungen der Fördermodalitäten könnte den vorgehaltenen Kapazitäten die Finanzierungsgrundlage entzogen werden. Im Berichtsjahr musste die Volkshochschule bereits ab 16. März 2020 geschlossen werden, eine Wiederaufnahme des Kursbetriebs erfolgte im Sommer (mit Ausnahme der Integrationskurse) nur sehr eingeschränkt.

Das allgemeine Kursprogramm konnte unter Berücksichtigung der Hygienevorschriften nur mit Kleingruppen bei gleichbleibenden Honorarkosten durchgeführt werden. Ende des Jahres wurde der Kursbetrieb aufgrund eines erneuten Lockdown nochmals stark reduziert. Der gesamte Bereich der Gesundheitsangebote musste geschlossen werden. Aktuell ist die COVID-19 Krise noch nicht abgeschlossen, daher können die zukünftigen Auswirkungen bis dato nicht abschließend eingeschätzt werden. Kundinnen und Kunden müssen zurückgewonnen werden. Auch Lehrkräfte haben sich, bedingt durch die lange Pause, umorientiert. Um die Kursgruppen neu aufzubauen, müssen auch Kleingruppen mit geringem Deckungsbeitrag starten. In Kooperation mit dem Amt für Jugend, Schulen und Kultur werden die 1-jährige Qualifizierung für Schul-



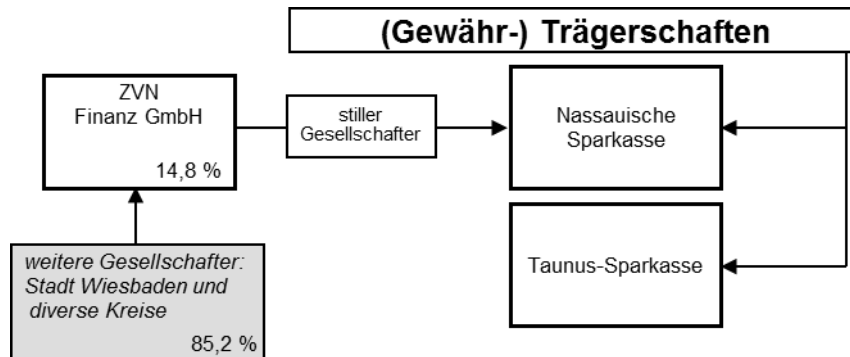
Kindbetreuung, die Qualifizierung für Praxisbetreuer*innen sowie Kurse für die Tagespflege umgesetzt. 2020 wurde das pädagogische Programm durch Fortbildungen für Kitas im Rahmen des Bundesprojekts „Haus der kleinen Forscher“ ergänzt. Auch hier müssen zusätzliche Räume gefunden werden, da die Angebote ebenso wie das umfangreiche Bildungsurlaubsangebot bisher in den Räumlichkeiten des Kastengrunds stattfanden. Im Auftrag des Main-Taunus-Kreises führt die vhs das Gesundheitsprogramm „MTK Fit“ für die Mitarbeiter*innen des Kreises durch.

Die Integration des Naturschutzhauses in die vhs erfolgte per Organisationsverfügung zum 01. April 2020. Damit ergibt 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 zum großen Teil an Grundschulen und Kitas wendet, ist fast ausschließlich über einen Betriebsmittelzuschuss des Kreises finanziert. 2021 stehen Neuverhandlungen zum Mietvertrag des Naturschutzhauses bzw. dessen Erwerb an. Steigende Mietkosten gehen zu Lasten des Zuwendungsbedarfs. Die Integration des Personals des Naturschutzhauses hat den Umfang des Stellenplans 2021 erhöht.

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 Interessengruppen gerecht wird.

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/Sitzungsgeld:</i> | <i>1.649.000 €</i> |
|------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| Herr Günter Högner | Vorsitz | |
| Herr Michael Baumann | Mitglied | |
| Herr Bertram Theilacker | Mitglied | |
| Verwaltungsrat | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | <i>156.000 €</i> |
| Herr Gert-Uwe Mende | Vorsitz | |
| Herr Achim Schwickert | Stellvertretung Vorsitz | |
| Herr Burkhard Albers | Mitglied | |
| Herr Jürgen Banzer | Mitglied | |
| Herr Uwe Becker | Mitglied | |
| Herr Michael Cyriax | Mitglied | |
| Herr Carsten Filges | Mitglied | |
| Herr Dr. Oliver Franz | Mitglied | |
| Frau Esther Gebhardt | Mitglied | |
| Herr Markus Geis | Mitglied | |
| Frau Rita Gröschel | Mitglied | |
| Herr Patrick Hannappel | Mitglied | |
| Herr Andreas Immel | Mitglied | |
| Herr Prof. Dr. Lorenz Jarass | Mitglied | |
| Herr Ulrich Krebs | Mitglied | |
| Herr Christoph Manjura | Mitglied | |
| Herr Manfred Michel | Mitglied | |
| Herr Markus Molitor | Mitglied | |
| Herr Alexander Müller | Mitglied | |
| Herr Ernst-Georg Peiter | Mitglied | |
| Herr Jens Prange-Wegmann | Mitglied | |
| Herr Frank Puchtler | Mitglied | |
| Herr Harald Schindler | Mitglied | |
| Herr Heinz-Peter Schäfbuch | Mitglied | |
| Herr Andreas Sommerfeld | Mitglied | |
| Herr André Stolz | Mitglied | |
| Herr Stefan Zimmermann | 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 % |
| Rheingau-Taunus Kultur und Tourismus GmbH | 102.300 € | 57,18 % |

1.5. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Gewinn und Verlust

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Zinserträge | 244.364 | 229.457 |
| dar.: Kredit- und Geldmarktgeschäfte | 240.718 | 226.628 |
| dar.: festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuchforderungen | 3.646 | 2.829 |
| Zinsaufwendungen | 53.114 | 45.949 |
| Zinsergebnis | 191.250 | 183.508 |
| Laufende Erträge | 7.768 | 3.384 |
| dar.: Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren | - | 745 |
| dar.: Beteiligungen | 7.129 | 2.327 |
| dar.: Anteile an verbundenen Unternehmen | 630 | 312 |



| | | |
|---|---------------|---------------|
| Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen | 7.651 | 6.795 |
| Provisionserträge | 81.509 | 79.311 |
| Provisionsaufwendungen | 9.639 | 7.846 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 10.327 | 12.015 |
| Allgemeine Verwaltungsaufwendungen | 193.407 | 184.674 |
| dar.: Personalaufwand | 109.461 | 103.742 |
| dar.: andere Verwaltungsaufwendungen | 83.945 | 80.932 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle VGG des AV und Sachanlagen | 8.414 | 6.665 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 17.125 | 18.606 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen | - | 16.145 |
| Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen | 1.163 | 0 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbund. Unt. und wie AV behandelten Wertpapieren | 770 | 16 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | 416 | 636 |
| Zuführungen zum oder Entnahmen aus dem Fonds für allgemeine Bankrisiken | 6.800 | 0 |
| Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit | 63.097 | 50.425 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 22.410 | 13.786 |
| Sonstige Steuern | 400 | 398 |
| Jahresergebnis | 40.287 | 36.241 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Barreserve | 553.533 | 1.882.961 |
| dar.: Kassenbestand | 100.900 | 103.717 |
| dar.: Guthaben bei der Deutschen Bundesbank | 452.633 | 1.779.244 |
| Forderungen an Kreditinstitute | 794.920 | 775.622 |
| dar.: Kommunalkredite | 416.786 | 446.609 |
| dar.: andere Forderungen | 378.134 | 329.013 |
| Forderungen an Kunden | 9.335.466 | 9.665.483 |
| dar.: Hypothekendarlehen | 3.665.518 | 3.772.977 |
| dar.: Kommunalkredite | 761.603 | 776.108 |
| dar.: durch Grundpfandrechte gesichert | 4.908.345 | 5.116.398 |
| Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere | 1.121.778 | 1.354.325 |
| dar.: Geldmarktpapiere | 189.684 | 84.231 |
| dar.: von anderen Emittenten | 189.684 | 84.231 |
| dar.: Anleihen und Schuldverschreibungen | 932.094 | 1.270.094 |
| dar.: von öffentlichen Emittenten | 196.577 | 338.051 |
| dar.: von anderen Emittenten | 735.517 | 932.043 |
| Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere | 4.065 | 164.095 |
| Beteiligungen | 85.576 | 85.573 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 20.282 | 20.557 |
| Treuhandvermögen | 7.132 | 50.090 |
| dar.: Treuhandkredite | 7.132 | - |
| Immaterielle Anlagewerte | 574 | 363 |
| dar.: Konzessionen, Schutzrechte und Lizenzen | 543 | 363 |
| dar.: geleistete Anzahlungen | 31 | 0 |
| Sachanlagen | 60.166 | 56.174 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 128.363 | 128.508 |



| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.791 | 2.108 |
| dar.: aus Emissions- und Darlehensgeschäft | 566 | 385 |
| dar.: andere | 1.225 | 1.723 |
| Aktiv latente Steuern | 105.043 | 107.257 |
| Bilanzsumme | 12.218.689 | 14.293.116 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 1.332.144 | 2.312.416 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | 9.413.960 | 10.465.510 |
| Verbriefte Verbindlichkeiten | 187.052 | 167.512 |
| dar.: begebene Schuldverschreibungen | 187.052 | 167.512 |
| Treuhandverbindlichkeiten | 7.132 | 50.090 |
| dar.: Treuhandkredite | 7.132 | 50.090 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 9.448 | 7.320 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 758 | 820 |
| dar.: aus Emissions- und Darlehensgeschäft | 738 | 734 |
| dar.: andere | 20 | 86 |
| Rückstellungen | 57.387 | 42.399 |
| dar.: Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 6.804 | 6.666 |
| dar.: Steuerrückstellungen | 15.637 | 217 |
| dar.: andere Rückstellungen | 34.946 | 35.516 |
| Fonds für allgemeine Bankrisiken | 123.103 | 123.103 |
| Eigenkapital | 1.087.705 | 1.123.946 |
| Gezeichnetes Kapital | 100.000 | 100.000 |
| Gewinnrücklagen | 947.418 | 987.705 |
| dar.: Sicherheitsrücklage | 947.418 | 987.705 |
| Bilanzsumme | 12.218.689 | 14.293.116 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 1.555 | 1.536 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| 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 13,0 % auf 19,5 Mrd. EUR. Die Bilanzsumme stieg, bedingt durch das Wachstum im Kundengeschäft, um 17,0 % auf rd. 14,3 Mrd. EUR an. Das Kundenkreditgeschäft hat sich im Jahr 2020 um rd. 0,3 Mrd. EUR (3,5 %) erhöht. Der über dem Bereich der Planannahmen liegende Zuwachs ist primär in Wohnungsbau- sowie in gewerblichen Finanzierungen begründet. In allen Ge-

schäftsfeldern, Privatkunden und Firmenkunden sowie Kommunen und Institutionelle, konnten die Planannahmen übertroffen werden. Im Bereich der Wohnungsfinanzierungen erfolgten im Geschäftsjahr 2020 Darlehenszusagen mit einem Volumen von 824 Mio. EUR (Vorjahr: 810 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kunden stiegen insgesamt um 11,2 % auf 10,5 Mrd. EUR an und liegen deutlich über Planniveau. Aufgrund des niedrigen Zinsniveaus war auch im Geschäftsjahr 2020 die Entwicklung hin zu kurzfristigen Anlagen



ungebrochen. Dabei verminderten sich die Termineinlagen, während die Sichteinlagen deutlich zunahmen. Bei den Spareinlagen war in 2020 ein leichter Zuwachs zu verzeichnen. Die Entwicklung im Bauspargeschäft lag unter den Erwartungen der Sparkasse. Insgesamt wurden 3.100 Verträge (Vorjahr: 3.600) mit einem Bausparvolumen in Höhe von 147,2 Mio. EUR (Vorjahr: 174,5 Mio. EUR) vermittelt.

Der Zinsüberschuss liegt rd. 3,1 Mio. EUR über den Erwartungen. Gegenüber dem Vorjahr ist jedoch, bedingt durch das anhaltend niedrige Zinsniveau, ein Rückgang von rd. 10,5 Mio. EUR zu verzeichnen. Der Provisionsüberschuss liegt ebenso über den Erwartungen der Sparkasse (0,6 Mio. EUR). Gegenüber dem Vorjahr ist jedoch ein leichter Rückgang um 0,5 Mio. EUR zu verzeichnen. Pandemiebedingt niedrigere Einnahmen aus dem Zahlungsverkehr- und Kartengeschäft konnten durch Vorteile aus dem Wertpapiergeschäft überkompensiert werden.

Der Personal- und Sachaufwand einschließlich der Abschreibungen auf Sachanlagen liegt um rd. 4,8 Mio. EUR unter dem Vorjahreswert und entwickelte sich dabei positiver als die Erwartungen. Während die Personalkosten trotz Tarifsteigerungen nahezu konstant gehalten werden konnten, sank der Sachaufwand um rd. 5,0 Mio. EUR. In diesem Rückgang spiegeln sich das konsequente Kostenmanagement sowie pandemiebedingte Sonderfaktoren wider.

Ohne Berücksichtigung der Zuführung von Vorsorgereserven in Höhe von 11,9 Mio. EUR hat sich das Bewertungsergebnis vor dem Hintergrund der gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen im Jahr 2020 mit einem Saldo von insgesamt -5,7 Mio. EUR besser entwickelt als erwartet. Die Risikoaufwendungen im Kundenkreditgeschäft enden mit einem Saldo von rd. -3,9 Mio. EUR gegenüber einem geplanten Wert in Höhe von -15,1 Mio. EUR. Bei den Pauschalwertberichtigungen ergab sich eine Zuführung von 2,6 Mio. EUR.

Das Bewertungsergebnis im Wertpapiergeschäft entwickelte sich bei einem volatilen Jahresverlauf zum Stichtag gegenüber den

Erwartungen der Sparkasse und auch gegenüber dem Vorjahr positiver. Die Zuführung zu den Vorsorgereserven gemäß § 340 f und § 340 g HGB beträgt 11,9 Mio. EUR (Vorjahr: 6,8 Mio. EUR). Insgesamt tragen die Bewertungen im Wertpapier- und Kreditgeschäft allen erkennbaren Risiken ausreichend Rechnung.

Die Forderungen an Kreditinstitute sind um 0,02 Mrd. EUR gesunken. Die Forderungen an Kunden erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr absolut gesehen um 0,3 Mrd. EUR bzw. 3,5 % und liegen insgesamt über den Planannahmen.

Die Sicherheitsrücklage der Naspa beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 987,7 Mio. EUR. Die Eigenmittel gemäß Art. 72 der Richtlinie über die Eigenkapitalanforderungen (CRR) betragen zum Bilanzstichtag 1.299 Mio. EUR und setzen sich wie folgt zusammen: Sicherheitsrücklage, Rücklagen 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 2019.

Im Vorjahresvergleich hat sich zum Bilanzstichtag die Kernkapitalquote um 0,2 %-Punkte auf 14,4 % und die Gesamtkennziffer um 0,2 %-Punkte auf 16,9 % erhöht. Die nach der CRR geforderte Eigenmittelunterlegung der anrechnungspflichtigen Positionen sowie der institutsindividuelle Aufschlag von 1,0 Prozentpunkten wurden im Geschäftsjahr 2020 jederzeit eingehalten. Der ausgewiesene Bilanzgewinn von 36,2 Mio. EUR steht zur Stärkung der Eigenkapitalbasis zur Verfügung.

Ausblick und Risiken

Für das kommende Geschäftsjahr rechnet die Naspa insgesamt mit rückläufigen Erträgen. Die anhaltenden Belastungen aus dem Zinsniveau wirken sich nach wie vor negativ auf den Zins als wichtigste Ertragskomponente einer Bank aus. Im Rahmen der Liquiditätssteuerung hat sich die Naspa entschieden, an den



längerfristigen Refinanzierungsgeschäften (TLTRO) der EZB teilzunehmen. Neben dem Refinanzierungseffekt beinhalten diese Geschäfte noch einen attraktiven Zinssatz, der einen zusätzlichen positiven Effekt für das Zinsergebnis mit sich bringt. Im Vergleich zum Geschäftsjahr 2020 erwartet die Naspa für das kommende Geschäftsjahr dennoch einen rückläufigen Zinsüberschuss in Höhe von rund 181,5 Mio. EUR. Beim Provisionsergebnis rechnet die Naspa hingegen mit Erträgen auf Vorjahresniveau.

Im Verwaltungsaufwand wird im Vergleich zum Vorjahr mit einem Anstieg gerechnet. Dieser Anstieg resultiert in erster Linie aus dem niedrigen Sachaufwand im abgelaufenen Geschäftsjahr 2020. Wesentlich beeinflusst waren die Sachkosten im Jahr 2020 durch einmalige Effekte 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. Darüber hinaus wirkte sich die zeitlich begrenzte Umsatzsteuerreduzierung um 3 %-Punkte auf 16 % bis zum Jahresende reduzierend auf den Verwaltungsaufwand aus. Für das kommende Geschäftsjahr wird davon ausgegangen, dass sich die wirtschaftlichen Aktivitäten wieder normalisieren und somit die Ausgaben entsprechend erhöhen werden. Der Personalaufwand wird auf Vorjahresniveau geplant.

Die Sparkasse erwartet insgesamt für das kommende Geschäftsjahr ein Ergebnis vor Bewertung von 71,7 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/Sitzungsgeld:</i> | <i>1.000 €</i> |
|----------------------------------|--------------------------------|----------------|
| 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 1 | 1 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 6 | 7 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV | 1.724 | 1.649 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.638 | 1.561 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 25 | 30 |
| Jahresergebnis | 54 | 50 |

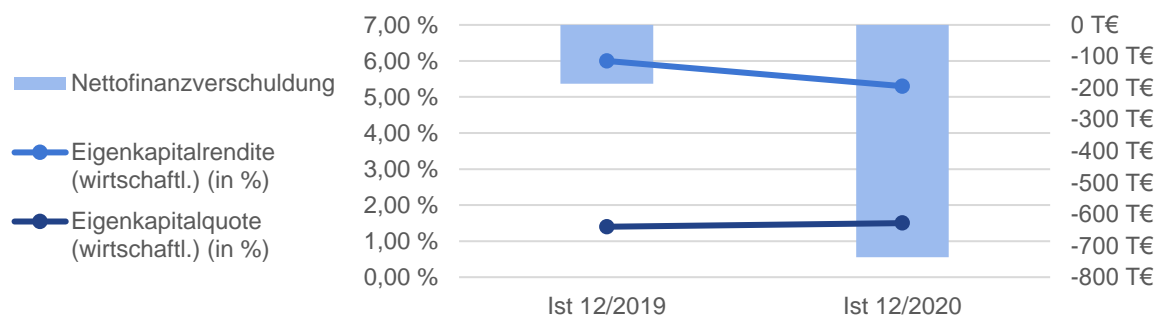
Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 62.000 | 62.000 |
| Finanzanlagen | 62.000 | 62.000 |
| Umlaufvermögen | 2.343 | 2.393 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.156 | 1.656 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 187 | 737 |
| Bilanzsumme | 64.343 | 64.393 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 897 | 947 |
| Gezeichnetes Kapital | 13 | 13 |
| Gewinnrücklagen | 830 | 884 |
| Jahresergebnis | 54 | 50 |
| Rückstellungen | 17 | 17 |
| Verbindlichkeiten | 63.429 | 63.429 |
| Bilanzsumme | 64.343 | 64.393 |



Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 6,0 | 5,3 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 1,4 | 1,5 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | -187 | -737 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 1 | 1 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| 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 2020 hat die ZVN Finanz GmbH einen Jahresüberschuss von 50 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 Geschäftsjahr 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: 10.06.2010

3.2. Organe der Beteiligung

Die **Organe** sind wie folgt besetzt:

| Vorstand | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | <i>1.236.000 €</i> |
|--------------------------|--------------------------------|--------------------|
| Herr Oliver Klink | Vorsitz | |
| Herr Raimund Becker | Mitglied | |
| Herr Markus Franz | Mitglied | |
| Verwaltungsrat | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | <i>120.000 €</i> |
| Herr Ulrich Krebs | Vorsitz | |
| Herr Michael Cyriax | Stellvertretung Vorsitz | |
| Herr Horst Ackermann | Mitglied | |
| Herr Norbert Altenkamp | Mitglied | |
| Herr Jürgen Banzer | Mitglied | |
| Herr Harald Biersack | Mitglied | |
| Herr Marc-André Buchmann | Mitglied | |
| Frau Ellen Enslin | Mitglied | |
| Herr Alexander Hetjes | Mitglied | |
| Herr Gerhard Lehner | Mitglied | |
| Herr Dr. Markus Müller | Mitglied | |
| Frau Agnes Schmitz | Mitglied | |
| Frau Patricia Schröder | Mitglied | |
| Herr Dirk Westedt | Mitglied | |
| Herr Dr. Stefan Wetzell | Mitglied | |

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.

Gemäß §121 Abs. 9 HGO in Verbindung mit § 1 Hess. SpkG ist die Tätigkeit ohne Einschränkungen zulässig.

Die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe dauert weiterhin an.

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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Zinserträge | 126.225 | 121.019 |
| dar.: Kredit- und Geldmarktgeschäfte | 118.207 | 112.415 |
| dar.: festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuchforderungen | 8.018 | 8.604 |
| Zinsaufwendungen | 38.010 | 28.446 |
| Zinsergebnis | 88.215 | 92.573 |
| Laufende Erträge | 7.038 | 3.837 |
| dar.: Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren | 4.124 | 2.891 |
| dar.: Beteiligungen | 2.914 | 946 |
| Provisionserträge | 38.366 | 39.999 |
| Provisionsaufwendungen | 4.713 | 3.759 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 7.979 | 5.981 |
| Allgemeine Verwaltungsaufwendungen | 92.780 | 94.616 |
| dar.: Personalaufwand | 57.378 | 59.525 |
| dar.: andere Verwaltungsaufwendungen | 35.402 | 35.091 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle VGG des AV und Sachanlagen | 3.650 | 3.897 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.918 | 3.298 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen | 4.301 | 8.733 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbund. Unt. und wie AV behandelten Wertpapieren | 1.425 | 561 |
| Zuführungen zum oder Entnahmen aus dem Fonds für allgemeine Bankrisiken | 13.600 | 13.328 |
| Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit | 17.211 | 14.198 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 9.107 | 6.095 |
| Sonstige Steuern | 104 | 103 |
| Jahresergebnis | 8.000 | 8.000 |



Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|------------------|------------------|
| Barreserve | 350.685 | 855.646 |
| dar.: Kassenbestand | 34.986 | 31.011 |
| dar.: Guthaben bei der Deutschen Bundesbank | 315.699 | 824.635 |
| Forderungen an Kreditinstitute | 115.054 | 371.009 |
| dar.: Kommunalkredite | 60.246 | 306.936 |
| dar.: andere Forderungen | 21.407 | 30.666 |
| Forderungen an Kunden | 4.447.755 | 5.182.710 |
| dar.: Hypothekendarlehen | 2.445.005 | 2.585.775 |
| dar.: Kommunalkredite | 340.204 | 738.254 |
| dar.: durch Grundpfandrechte gesichert | 1.662.546 | 1.858.681 |
| Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere | 695.246 | 912.217 |
| dar.: Geldmarktpapiere | - | 18.000 |
| dar.: von öffentlichen Emittenten | - | 18.000 |
| dar.: Anleihen und Schuldverschreibungen | 695.246 | 894.217 |
| dar.: von öffentlichen Emittenten | 432.864 | 664.525 |
| dar.: von anderen Emittenten | 262.382 | 229.692 |
| Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere | 97.612 | 78.047 |
| Beteiligungen | 34.621 | 34.403 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 195 | 10.233 |
| Treuhandvermögen | 3.086 | 17.941 |
| dar.: Treuhandkredite | 3.086 | 17.941 |
| Immaterielle Anlagewerte | 207 | 202 |
| dar.: Konzessionen, Schutzrechte und Lizenzen | 207 | 202 |
| Sachanlagen | 67.276 | 72.710 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 13.302 | 6.698 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3.469 | 2.971 |
| dar.: aus Emissions- und Darlehensgeschäft | 3.044 | 2.772 |
| dar.: andere | 425 | 199 |
| Aktiv latente Steuern | 38.925 | 42.134 |
| Bilanzsumme | 5.867.433 | 7.586.921 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 527.480 | 1.673.412 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | 4.741.187 | 5.290.046 |
| Verbriefte Verbindlichkeiten | 28.317 | 12.809 |
| Treuhandverbindlichkeiten | 3.086 | 17.941 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 4.936 | 5.808 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.921 | 1.563 |
| dar.: aus Emissions- und Darlehensgeschäft | 1.852 | 1.514 |
| dar.: andere | 69 | 49 |
| Rückstellungen | 45.126 | 48.897 |
| dar.: Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 15.563 | 16.145 |
| dar.: Steuerrückstellungen | 6.626 | 10.102 |
| dar.: andere Rückstellungen | 22.937 | 22.650 |
| Fonds für allgemeine Bankrisiken | 184.100 | 197.428 |
| Eigenkapital | 289.000 | 297.000 |
| Gewinnrücklagen | 281.000 | 289.000 |
| dar.: Sicherheitsrücklage | 281.000 | 289.000 |
| Bilanzsumme | 5.867.433 | 7.586.921 |



Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 746 | 740 |

Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 0 | 0 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

3.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Unternehmensplanung ging für das Geschäftsjahr 2020 von einer konstanten Bilanzsumme aus. Dieses Ziel wurde im Berichtsjahr in Folge der Teilnahme an dem längerfristigen Refinanzierungsgeschäft der Europäischen Zentralbank (kurz: TLTRO III) und dem Zufluss an Kundeneinlagen deutlich übertroffen.

Der Anstieg der Refinanzierungsmittel führte bei der Mittelverwendung zu einem deutlich über Plan liegenden Wachstum bei den Forderungen an Kunden, den Wertpapieren sowie der Geldanlage bei der Landesbank Hessen-Thüringen und der Deutschen Bundesbank. Das Geschäftsvolumen entwickelte sich dabei kongruent zur Bilanzsumme. Gegenüber den in der Prognose geplanten konstanten Beständen konnte ein deutliches Wachstum der Kundenkredite - Forderungen an Kunden - durch die Nachfrage nach langfristigen Immobilienkrediten und durch den Finanzierungsbedarf deutsche Kommunen im Segment Unternehmer & Unternehmen - Bereich Kommunen, Investoren und Projektentwickler - erreicht werden. Gleichzeitig wurde die Liquiditätsreserve über Investitionen in Wertpapiere staatlicher Emittenten ausgebaut. Verbleibende Refinanzierungsmittelüberschüsse erhöhten das Guthaben bei der Deutschen Bundesbank - Aktiva 1 -. Die Guthaben sind gegenüber dem Vorjahr deutlich auf 824,6 Mio. € (Vorjahr 315,7 Mio. €) angestiegen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich deutlich erhöht. Dies resultierte

aus einem längerfristigen Refinanzierungsgeschäft (kurz: TLTRO III) mit der Europäischen Zentralbank. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kunden sind aufgrund der Niedrigzinspolitik und der Corona-Pandemie deutlich angestiegen. Für das Geschäftsjahr 2020 war kein Wachstum geplant. Im Geschäftsjahr 2020 beträgt der Anteil täglich fälliger Sichteinlagen an den Verbindlichkeiten gegenüber Kunden 90 % (Vorjahr 87 %). Befristete Verbindlichkeiten an Kunden und der Bedarf an neuen Hypothekendarlehen sind dagegen rückläufig.

Der handelsrechtliche Bilanzgewinn beläuft sich wie im Vorjahr auf 8,0 Mio. €. Zusammen mit den versteuerten Reserven aus dem Fonds für allgemeine Bankrisiken von 13,3 Mio. € hat die Sparkasse ihr strategisches Ziel, den versteuerten Reserven mindestens 20,0 Mio. € hinzuzuführen, übertroffen.

Das Kernkapital der Sparkasse wird durch die geplante Gewinnthesaurierung weiter gestärkt. Zum Stichtag beträgt die Kernkapitalquote 12,04 % (Vorjahr 11,54 %) und die Gesamtkapitalquote 14,65 % (Vorjahr 14,35%).

Ausblick und Risiken

Die im Juni 2020 erstellte Planung für das Geschäftsjahr 2021 berücksichtigt die Prognosen verschiedener Wirtschaftsinstitute zur Corona-Pandemie, die Einschätzung des Vorstands sowie das Geschäftsmodell der Sparkasse. Die Annahmen des Planszenarios der Sparkasse basieren auf einer wirtschaftlichen Rezession in Deutschland, die sich auch 2021



fortsetzt. Staatliche Konjunkturlösungen, Kreditprogramme der Förderbanken und Maßnahmen der Sparkasse ermöglichen eine schrittweise Erholung der Kunden. GuV-Belastungen aus der Corona-Pandemie treten mehrheitlich in 2021 und 2022 ein. Die gute Substanz der Kunden und die Risikopuffer der Sparkasse führen zu einer gemeinsamen Bewältigung der Krise. Im Planszenario wächst die Sparkasse wie in den vergangenen Jahren mit durchschnittlich 200 Mio. € in einem herausfordernden Umfeld. Die Metropolregion Frankfurt-Rhein-Main bietet trotz der Corona-Pandemie weiterhin Chancen für Investitionen und Bauvorhaben. Die Kunden planen und investieren vorsichtiger, aber anhaltend. Die Geldpolitik führt zu konstanten Zinsen und Kapitalmärkten.

Das Planszenario der Unternehmensplanung wurde im ersten Quartal 2021 aktualisiert. Die staatlichen Konjunktur- und Stützungsprogramme sowie die Krisenfestigkeit der Unternehmen führten im Ausblick für 2021 zu verbesserten Kennzahlen. Wesentliche Effekte sind:

- **Zinsüberschuss:** Das stärkere Kreditwachstum in 2020 führte zu besseren Zinserträgen in den Folgejahren. Die Verlängerung des Prämienzeitraums für das längerfristige Refinanzierungsgeschäft - TLTRO- durch die Europäische Zentralbank verbesserte den Zinsüberschuss deutlich. Die Wiederaufnahme von Ausschüttungen der verbundeigenen Beteiligungen stärkten die Erträge zusätzlich.

- **Ordentlicher Ertrag:** Die Kostenreduzierung für die Vermittlung von privaten Baufinanzierungen an die Sparkasse und das stärkere Wachstum bei den Provisionen für das Wertpapiergeschäft erhöhten den ordentlichen Ertrag.
- **Ordentlicher Aufwand:** Die Anpassungen bei der Investitionsplanung in eigene Immobilien führten zu einer Kostenerhöhung.
- **Bewertungsergebnis:** Die sich aktuell abzeichnende gute Krisenfestigkeit der Unternehmen führt zu einem Rückgang des erwarteten Bewertungsergebnisses für das Kreditgeschäft.

Für das kommende Geschäftsjahr geht die Sparkasse von einem konstanten operativen Ergebnis in Höhe von ca. 46 Mio. € aus. Unklar ist, wie sich die wirtschaftliche Krise in 2021 auswirken wird. Kernziel der Taunus-Sparkasse ist die Unterstützung ihrer Kunden in dieser schweren wirtschaftlichen Situation und eine Begrenzung der Risiken für die Sparkasse.

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: | 399 € |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------|
| Frau Kristina Paulenz | Vorsitz | |
| Herr Reinhold Ketter | Stellvertretung Vorsitz | |
| Frau Ingrid Schmidt | Stellvertretung Vorsitz | |
| Herr Michael Antenbrink | Mitglied | |
| Frau Sabine Bergold | Mitglied | |
| Herr Georg Braun | Mitglied | |
| Frau Beate Denfeld | Mitglied | |
| (ab 01.01.2020) | | |
| Frau Petra Dorn | Mitglied | |
| Herr Gerald Dörr | Mitglied | |
| Frau Ellen Enslin | Mitglied | |
| Herr Norbert Fischer | Mitglied | |
| Herr Bernd Fuchs | Mitglied | |
| Herr Karl-Heinz Gritsch | Mitglied | |
| Frau Birgit Grohne-Münch | Mitglied | |
| Herr Philipp Herbold | Mitglied | |
| Frau Regina Karehnke | Mitglied | |
| Herr Thomas Kaus | Mitglied | |
| Frau Inge-Lore Kausen | Mitglied | |
| Frau Sybill Cornelia Meister | Mitglied | |
| Herr Andreas Moses | Mitglied | |
| Herr Ferdinand Muth | Mitglied | |
| Frau Susanne Odenweller | Mitglied | |
| Frau Andrea Pfäfflin | Mitglied | |
| Herr Roger Podstatny | Mitglied | |
| Herr Harald Schindler | Mitglied | |
| Herr Tim Schönwetter | Mitglied | |
| Frau Sabrina Staats-Kriszeleit | Mitglied | |
| Herr Werner Steinmann | Mitglied | |

| | |
|---------------------------|----------|
| Herr Bert Worbs | Mitglied |
| Herr Thomas Zebunke | Mitglied |
| Frau Ursula auf der Heide | Mitglied |

| | | |
|-------------------------|--------------------------------|-------|
| Verbandsvorsitz | <i>Vergütung/Sitzungsgeld:</i> | 338 € |
| Herr Ulrich Krebs | Vorsitz | |
| Herr Michael Cyriax | Stellvertretung Vorsitz | |
| Herr Hans-Jürgen Becker | Mitglied | |
| Herr Wolfram Dette | Mitglied | |
| Herr Peter Dommermuth | Mitglied | |
| Herr Karl-Heinz Stoll | Mitglied | |
| Herr Matthias Walther | 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 12/2019 | Ist 12/2020 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 428 | 375 |
| Erträge aus Zuwendungen | 700 | 1.153 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 36 | 9 |
| Materialaufwand | 493 | 839 |
| Personalaufwand | 500 | 507 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 8 | 10 |
| Abschreibungen | 84 | 85 |



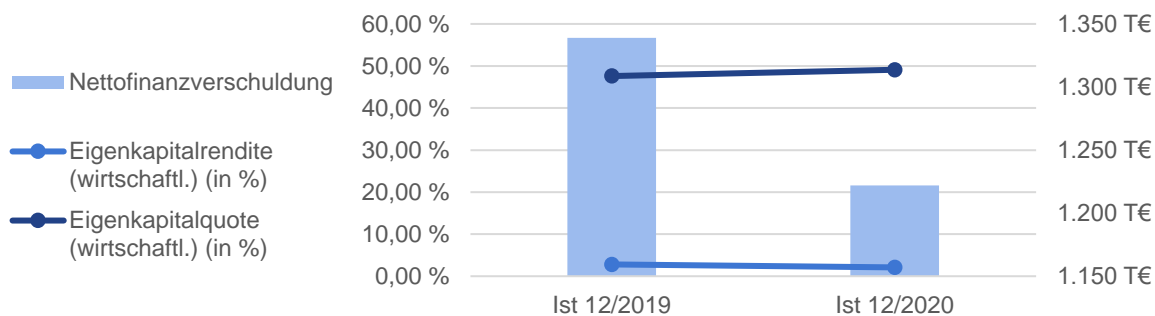
| | | |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 73 | 41 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 107 | 103 |
| Jahresergebnis | 45 | 34 |

Bilanz

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|--|----------------|----------------|
| Anlagevermögen | 3.150 | 3.002 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 33 | 25 |
| Sachanlagen | 3.117 | 2.977 |
| Umlaufvermögen | 179 | 230 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 29 | 28 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 27 | 13 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | - | 15 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 150 | 202 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2 | 1 |
| Bilanzsumme | 3.331 | 3.233 |
| Eigenkapital | 204 | 237 |
| Gezeichnetes Kapital | 113 | 113 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 46 | 90 |
| Jahresergebnis | 45 | 34 |
| Rückstellungen | 144 | 154 |
| Verbindlichkeiten | 1.558 | 1.477 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 1.489 | 1.424 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 56 | 44 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 13 | 9 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 44 | 15 |
| Bilanzsumme | 3.331 | 3.233 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 2,8 | 2,1 |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | 47,6 | 49,1 |
| Nettofinanzverschuldung (T€) | 1.339 | 1.222 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Mitarbeiteranzahl | 10 | 12 |



Finanzbeziehungen

Alle Angaben in T€

| | Ist 12/2019 | Ist 12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| dar.: Lfd. Kreiszuschuss | 141 | 141 |
| dar.: Bürgschaften und Patronatserklärungen des MTK | 0 | 0 |

1.6. Lagebericht

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Umfeldbetrachtung

Der Besucherdruck durch Erholungssuchende in Zeiten der Pandemie ist um ein Vielfältiges bis hin zur Umweltunverträglichkeit angestiegen und stellt den Naturpark vor teilweise nicht lösbare Aufgaben. Die Anzahl aber auch die Rücksichtslosigkeit einiger Besucher machen deren Lenkung, gleich ob Wanderer oder Radfahrer, zu Spitzenzeiten fast unmöglich. Der explosionsartige Trend zur Elektro-Mobilität verschärft die Lage auf der Fläche, insbesondere in Waldgebieten und Schutzgebieten zusätzlich. Ideelle Naturpark-Aufgaben wie z. B. die Umsetzung des Naturparkplans konnten nur in geringem Maße begleitet oder angestoßen werden. Dies lag zum einen an der Auslastung des Naturpark-Personals mit pandemiebezogenen Verwaltungs- und Organisationsaufgaben, zum anderen aber auch an der Verschiebung der Schwerpunkte einiger Projektpartner: Beispielsweise konnten so die Naturpark-Schulen nicht anlaufen, da Grundschulen und andere Schulzweige mit der Bewältigung des Alltags unter sich stetig ändernden Hygiene- und Schutzauflagen mehr als ausgelastet waren.

Eine konstant hohe Besucherzahl im Taunus, vor allem in besonders beliebten Gebieten wie des Großen Feldbergs, erforderten zusätzliche Initiative des Naturpark-Personals in den Themenbereichen „Vandalismus und Abfallentsorgung durch Besucher“.

Die Personalressourcen wurden fast ausschließlich für die veränderten Bedingungen durch die Covid 19-Pandemie eingesetzt und für die damit verbundenen infektionsgerechten Angebote des Naturparks und die damit einhergehende Verwaltung. Veranstaltungen

wie gewöhnlich konnte der Naturpark Taunus gar nicht oder unter extremen Einschränkungen und eines dennoch hohen Aufwandes realisieren (Bsp. Sommerferienprogramm). Naturschutz-Aktionen mit Freiwilligen mussten aufgrund der Pandemie-Entwicklung abgesagt werden. Naturpark-Einrichtungen wie Grillplätze oder Jugendzeltplätze konnten nicht wie gewohnt betrieben werden.

Der Spagat zwischen einer durch die Pandemie zunehmenden Rolle und Bedeutung von Naturparks für eine Region und der zeitgleich hohen Be- oder sogar Überlastung des Personals ist hier ebenfalls festzuhalten.

Investitionen

Ein Teil des aus dem Verkauf des Unimog erzielten Veräußerungserlöses (TEUR 41) wurde für die Anschaffung von Anbaugeräten für den im Jahr 2019 neu angeschafften Pflege-Traktor verwendet (TEUR 13). Daneben wurde ein Computer-Arbeitsplatz mit entsprechender IT-Ausstattung für die stellvertretende Geschäftsstellenleiterin neu eingerichtet.

Die vorhandene IT-Anlage (Eigentum) aus dem Jahr 2013 muss insbesondere in Zeiten der Pandemie auf die heutigen technischen Bedürfnisse mit mobilen Arbeitsplätzen (HomeOffice, Online-Meetings etc.) angepasst werden. Um dem ständigen Wandel von EDV-Systemen Rechnung tragen zu können, gleichzeitig aber auch die Zahlungsmittelabflüsse für den Zweckverband überschaubar und kalkulierbar zu halten, werden zurzeit Angebote für eine Leasingvariante von EDV-Hard- u. Software eingeholt.

Umsatz- und Erlössituation



Die Corona-Pandemie hat beim Zweckverband auch bezüglich der Umsatz- und Erlössituation deutliche Spuren hinterlassen und wird diese auch noch im Geschäftsjahr 2021 erheblich beeinträchtigen. Jugendzeltplätze und Seminarraum konnten nicht oder nur sehr eingeschränkt vermietet werden. Entsprechende Einnahmen fielen aus. Veranstaltungen waren nur eingeschränkt und nur unter erschwerten Bedingungen möglich, sodass auch diesbezüglich erhebliche Umsatzeinbußen hingenommen werden mussten und auch wenigstens noch das Geschäftsjahr 2021 betreffen. Die Ertragslage wurde ganz entscheidend durch zweckgebundene Zuweisungen i. H. v. insgesamt TEUR 552 für die Arbeiten an der

Kirchenruine Landstein und die Arbeiten an der Antonius-Kapelle in Kronberg (Taunus) geprägt, die deutlich über denen des Vorjahres lagen (Zuwachs EUR 446). Sie machen ca. 1/3 der Gesamterträge und spiegelbildlich der Gesamtaufwendungen des Geschäftsjahres aus.

Der Zweckverband ist unverändert und unabhängig von den „Sonderzuwendungen“ für die Inwertsetzung der beiden Kulturdenkmäler auch für die laufende Tätigkeit auf Drittmittel 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 2020 haben sich die Prozesse bewährt.

Durch die Corona Pandemie waren die Beteiligungsgesellschaften phasenweise daran gehindert, ihre Aufsichtsratssitzungen in Präsenz durchzuführen, und mussten auf schriftliche Umlaufverfahren zurückgreifen. Einige Beteiligungsgesellschaften konnten den Kodex in ihren Aufsichtsratssitzungen behandeln, während andere die Entsprechenserklärung zum Kodex auf der Vorarbeit der Geschäftsleitung mit dem Aufsichtsratsvorsitzenden abstimmten.

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 eine 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.

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) | Anwendung 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) | Anwendung des Kodex |
| MTR 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 |



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. ✘

Ausnahme: Eigenbetriebe, die Empfehlung wird als erfüllt angesehen.

KFMT, KdMTK, GRKW, Regionalpark Pilot 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.

Kliniken Frankfurt Main-Taunus:

Der Aufsichtsrat hat in der Sitzung am 16.06.2021 der Einführung eines Konzepts zur Erhöhung des Frauenanteils in den obersten Führungsebenen der KFMT zugestimmt.

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:

Der Vertrag des Geschäftsführers läuft am 30.06.2022 aus.

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, VHS, Kliniken Frankfurt Main-Taunus:
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.

VHS, Kliniken Frankfurt Main-Taunus:
Dies kann bei der Entsendung eventuell nicht berücksichtigt werden bzw. diese Information liegt der Gesellschaft nicht vor.



g. Die Mitglieder des Aufsichtsgremiums **sollen** im Geschäftsjahr an mehr als der Hälfte der Sitzungen teilnehmen.

x

Hinweis: Der Teilnahme steht die Übermittlung einer Stimmbotschaft gleich.

RMD:

Drei Aufsichtsratsmitglieder haben dies im Jahre 2020 nicht erreicht.

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 Stimmgleichheit 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.



RMD:

In 2020 wurden keine Maßnahmenübersichten erstellt, dies soll zukünftig erfolgen. Über die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Sanierungsgutachten wird gemäß der Sanierungsvereinbarung berichtet.

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.



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:

Die AR-Aufwandsentschädigungen werden in einer Summe im Jahresabschluss dargestellt. Eine Zustimmung zur Veröffentlichung wurde für 2020 nicht eingeholt.

GSIM:

Ist bisher nicht der Fall. Kann in 2021 bei der Benennung der Aufsichtsratsmitglieder berücksichtigt werden.

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 2020 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.

GSIM, DGT:

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 2021

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.

GSIM:

Aufgrund der geringen Größe der Gesellschaft nicht relevant.

Kliniken Frankfurt Main-Taunus, Kliniken des Main-Taunus-Kreises:

Der Aufsichtsrat hat in seiner Sitzung am 16.06.2021 der Einführung eines Konzepts zur Erhöhung des Frauenanteils in den obersten Führungsebenen der KFMT zugestimmt.



c. Die Geschäftsleitung **soll** für den Aufbau und die Einhaltung eines angemessenen Risikomanagementsystems sorgen (entsprechend AktG) und regelmäßig hierüber an das Aufsichtsgremium berichten.

x

RMD:

Es erfolgen zweimal jährlich externe Prüfungen über die Sanierungsgutachter. Diese überprüfen auch Risiken und Chancen, die sich aus den Sanierungsmaßnahmen ergeben. In 2021 soll ein Controlling Tool implementiert werden, 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.

x

RMD, DGT, GRKW, Regionalpark Pilot:

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, DGT:

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, DGT:

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.



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.



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, 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 2020 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. ✘

RMD:

Es besteht eine D&O Versicherung. Eine Zustimmung beim Wechsel der D&O in 2018 wurde nicht eingeholt. Der Aufsichtsrat und die Gesellschafter wurden in 2020 über den Wechsel informiert.

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 Folgeperiode 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 Rechnungsab- |



grenzung). 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.





2. Anlage Kennzahlen

| | |
|------------------------------------|---|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) | Jahresergebnis / wirtschaftl. Eigenkapital |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) | wirtschaftl. Eigenkapital / Bilanzsumme |
| Nettofinanzverschuldung | zinstragendes Fremdkapital - Liquide Mittel 1. Grades |



3. Anlage Abkürzungen

Allgemein

| | |
|--------------------|---|
| AR | Aufsichtsrat |
| AN-Vertreter | Arbeitnehmersvertreter/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 |
| GV | Gesellschafterversammlung |
| 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..... | 34 |
| DGT Dienstleistungs-Gesellschaft Taunus mbH..... | 158 |
| ekom21 – KGRZ Hessen..... | 231 |
| Fachklinik und Seniorenresidenz Main-Taunus gGmbH..... | 73 |
| Fahrzeugmanagement Region Frankfurt RheinMain GmbH..... | 188 |
| FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region | 212 |
| Gemeinnützige Kulturfonds Frankfurt RheinMain GmbH..... | 132 |
| Gesellschaft für Gesundheits- und soziale Infrastruktur des Main-Taunus-Kreises mbH | 219 |
| Gesellschaft zur Rekultivierung der Kiesgrubenlandschaft Weilbach mbH | 139 |
| Gesundheits- und Dienstleistungsgesellschaft Main-Taunus mbH..... | 82 |
| HLB Basis AG..... | 192 |
| ivm GmbH (Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain)..... | 198 |
| Kliniken des Main-Taunus-Kreises GmbH | 66 |
| Kliniken Frankfurt Main-Taunus GmbH | 61 |
| Klinikum Frankfurt Höchst GmbH..... | 103 |
| KulturRegion FrankfurtRheinMain gGmbH..... | 126 |
| Main-Taunus-Privatklinik GmbH..... | 78 |
| Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Frankfurt Höchst GmbH | 115 |
| Medizinisches Versorgungszentrum Krankenhaus Hofheim gGmbH | 94 |
| Mobilligence GmbH | 184 |
| MTK Hofheim Leasing GmbH & Co. KG | 87 |
| MTK Hofheim Verwaltungsgesellschaft mbH..... | 91 |
| MTR Main-Taunus-Recycling GmbH | 28 |
| MTV Main-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH..... | 164 |
| MVZ GmbH im Main-Taunus-Kreis | 98 |
| Nassauische Heimstätte Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH | 224 |
| Nassauische Sparkasse..... | 250 |
| PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH..... | 236 |
| Regionalpark Ballungsraum RheinMain gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung | 151 |
| Regionalpark RheinMain Pilot gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung | 146 |
| Rheingau-Taunus Kultur und Tourismus GmbH | 121 |
| Rhein-Main Abfall GmbH..... | 44 |
| Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV)..... | 172 |
| Rhein-Main-Verkehrsverbund Servicegesellschaft mbH..... | 179 |
| RMD Rhein-Main Deponie GmbH | 22 |
| RTW Planungsgesellschaft mbH..... | 205 |
| SAVAG Südhessische Abfall-Verwertungs GmbH..... | 39 |
| Süwag Energie AG | 51 |
| Taunus Sparkasse..... | 260 |
| Volkshochschule Main-Taunus-Kreis | 244 |
| Zentrale Errichtungsgesellschaft mbH | 110 |
| ZVN Finanz GmbH | 256 |
| Zweckverband Naturpark Taunus | 266 |

