



STADT NORDHAUSEN

15. Beteiligungsbericht 2019

Stand 31.12.2019

2019



Nordhausen am Harz

| die neue Mitte |

Vorwort

Die Unternehmen der Stadt Nordhausen bieten ein breites kommunales Spektrum der Daseinsvorsorge für die Bürgerinnen und Bürger Nordhausens an. Diesen Erfolg verdanken wir im Wesentlichen der Motivation der Beschäftigten und den Geschäftsführungen sowie den Aufsichts- und Stadtratsmitgliedern. Die Betriebe erfüllen die ihnen übertragenen Aufgaben zuverlässig und auf hohem Niveau.

Der vorliegende Beteiligungsbericht dokumentiert einmal mehr diese erfolgreiche Arbeit. Der Bericht dient dabei vielmehr auch als eine wichtige Informationsquelle für die Bürgerinnen und Bürger. Transparenz über die städtischen Unternehmen wird in kompakter Form gewährleistet. Dabei reichen die Themenfelder der Nordhäuser Beteiligungen von den Bereichen Wohnungsbau, Gesundheit, Verkehr, Ver- und Entsorgung bis zum Betrieb der Bädereinrichtungen.



Die Stadt Nordhausen war im Berichtsjahr 2019 an insgesamt 22 Unternehmen in der Rechtsform des privaten Rechts beteiligt, davon stellen sieben Gesellschaften sogenannte Eigengesellschaften dar. Die Unternehmen erzielten im Geschäftsjahr 2019 einen Umsatz in Höhe von rund 326 Mio. Euro. Sie investierten in diesem Zeitraum rund 42 Mio. Euro. Eine bedeutende Rolle nehmen die kommunalen Beteiligungen als Arbeitgeber und Ausbilder wahr. In den Unternehmen waren im Geschäftsjahr 2019 durchschnittlich 2.799 Arbeitskräfte beschäftigt. Mit 199 Ausbildungsplätzen garantieren die Unternehmen die Verbesserung der beruflichen Perspektiven junger Menschen in der Stadt Nordhausen.

An dieser Stelle sei allen sowie sonstigen Gremien gedankt, ohne deren engagierte Arbeit eine erfolgreiche Beteiligungsverwaltung nicht möglich wäre. Zugleich wünsche ich den Beteiligungsunternehmen auch weiterhin viel Erfolg bei den anstehenden Aufgaben.

Nordhausen, im Februar 2021

A handwritten signature in blue ink, reading 'Kai Buchmann'. The signature is stylized and cursive.

Kai Buchmann
Oberbürgermeister



Rathausplatz

Inhaltsverzeichnis

Vorwort	3
Abkürzungsverzeichnis	6

Die Beteiligungen der Stadt Nordhausen im Überblick

Grafische Übersicht über die Beteiligungsverhältnisse	8
Ausgewählte Kennziffern zum Jahresabschluss 2019	9
Übersicht über Zuschüsse, Nachschüsse, Kapitalentnahmen/Gewinnausschüttungen	10
Abschlussprüfer der kommunalen Unternehmen der Stadt Nordhausen für die Geschäftsjahre 2010 bis 2019	11

Beteiligungsunternehmen der Stadt Nordhausen

1. Stadtwerte Nordhausen – Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (HW)	12
2. Badehaus Nordhausen GmbH (BHN)	20
3. Stadtwerte Nordhausen – Stadtwirtschaft GmbH (STW)	26
4. Windpark Uthleben GmbH & Co. KG (WPU)	33
5. Stadtwerte Nordhausen – Managementgesellschaft für Erneuerbare Energien mbH (MEE)	38
6. Südharzwerke Nordhausen – Entsorgungsgesellschaft mbH (SHW)	41
7. Berufsbildungszentrum Nordhausen gGmbH (BBZ)	48
8. Verkehrsbetriebe Nordhausen GmbH (VBN)	54
9. Energieversorgung Nordhausen GmbH (EVN)	62
10. Nordhausen Netz GmbH (Netz GmbH)	69
11. Energieversorgung Nordhausen – Biomethan GmbH (EVN - Biomethan)	75
12. Windkraft Thüringen GmbH & Co. KG (WKT)	80
13. Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen (SWG)	85
14. Theater Nordhausen/Loh-Orchester Sondershausen GmbH (TNLOS)	92
15. BIC Nordthüringen GmbH (BIC)	99
16. Südharz Klinikum Nordhausen gGmbH (SHK)	103
17. Medizinisches Versorgungszentrum Nordhausen gGmbH (MVZ)	111
18. Harzer Schmalspurbahnen GmbH (HSB)	116

Abkürzungsverzeichnis

AG	Aktiengesellschaft
BBZ	Berufsbildungszentrum Nordhausen gemeinnützige GmbH
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BHN	Badehaus Nordhausen GmbH
BHKW	Blockheizkraftwerk
BIC	Business and Innovation Centre Nordthüringen GmbH
BM	Bürgermeister/ -in
DMBilG	DM – Bilanzgesetz
DRG	Diagnosis Related Groups (Diagnosebezogene Fallgruppen)
EBIT	earnings before interest and taxes (Gewinn vor Zinsen und Steuern)
EEG	Erneuerbare-Energien-Gesetz
EFRE	Europäische Fonds für regionale Entwicklung
EnWG	Zweites Gesetz zur Neuregelung des Energiewirtschaftsrechtes (Energiewirtschaftsgesetz)
E.ON	E.ON Thüringer Energie AG, Erfurt (bis 3. Oktober 2005 TEAG Thüringer Energie AG, Erfurt)
EVN - Biomethan	Energieversorgung Nordhausen - Biomethan GmbH
EVN	Energieversorgung Nordhausen GmbH
ggf.	gegebenenfalls
GF	Geschäftsführer/ -in
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GmbHG	Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung
GVFG	Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz
HGB	Handelsgesetzbuch
HSB	Harzer Schmalspurbahnen GmbH
HW	Stadtwerke Nordhausen – Holding für Versorgung und Verkehr GmbH
IHK	Industrie- und Handelskammer
IKL	Institut Kreatives Lernen
inkl.	inklusive
KG	Kommanditgesellschaft
KHBV	Krankenhaus-Buchführungsverordnung
KHEntgG	Gesetz über die Entgelte für voll- und teilstationäre Krankenhausleistungen (Krankenhausentgeltgesetz)
KHG	Krankenhausfinanzierungsgesetz
KonTraG	Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmen

KWKG	Kraft-Wärme-Koppelungsgesetz
KV	Kassenärztliche Vereinigung
LR	Landrat/Landrätin
MEE	Stadtwerke Nordhausen – Managementgesellschaft für Erneuerbare Energien mbH
MVZ	Medizinisches Versorgungszentrum Nordhausen gGmbH
MW	Megawatt
Netz GmbH	Nordhausen Netz GmbH
NMG	Neue Mitte GmbH
OB	Oberbürgermeister
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
PBefG	Personenbeförderungsgesetz
RBL	Rechnergestütztes Betriebsleitsystem
SEB	Stadtentwässerungsbetrieb – Eigenbetrieb der Stadt Nordhausen
SGB	Sozialgesetzbuch
SHK	Südharz Klinikum Nordhausen gemeinnützige GmbH
SHW	Südharzwerke Nordhausen – Entsorgungsgesellschaft mbH
SPNV	Schienenpersonennahverkehr
STW	Stadtwerke Nordhausen – Stadtwirtschaft GmbH
SWG	Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen
SWG Objekt	SWG Objektmanagement GmbH Nordhausen
t	tonne
T€	Tausend Euro
TEAG	TEAG Thüringer Energie AG, Erfurt
TEN GmbH	Thüringer Energie Netze GmbH, Erfurt
Thüga	Thüga Aktiengesellschaft, München
ThürKO	Thüringer Kommunalordnung
TMZ	TMZ Thüringer Mess- und Zählerwesen GmbH & Co. KG
TMZ Service	TMZ Thüringer Mess- und Zählerwesen Service GmbH
TNLOS	Theater Nordhausen/Loh-Orchester Sondershausen GmbH
TVN GmbH	Technologieverbund Nentzelsrode GmbH
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
VBN	Verkehrsbetriebe Nordhausen GmbH
ver.di	ver.di – Vereinte Dienstleistungsgewerkschaft, Berlin
VK	Vollkräfte
WKT	Windkraft Thüringen GmbH & Co. KG
WPU	Windpark Uthleben GmbH & Co. KG

Grafische Übersicht über die Beteiligungsverhältnisse

Stadt Nordhausen



Ausgewählte Kennziffern zum Jahresabschluss 2019

Unternehmen	Bilanzsumme	Anlagevermögen	Umlaufvermögen	Eigenkapital	Rückstellungen	Verbindlichkeiten	Umsatzerlöse	Investitionen	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	Beschäftigte im Jahresdurch- schnitt*	Auszubildende
2019	Angabe in Tausend €									Anzahl	
HVV	26.928	15.548	11.334	23.155	631	3.143	3.720	1.365	1.694	44	4
BHN	5.896	5.265	630	1.031	48	2.095	1.397	96	0	25	2
STW	6.492	4.834	1.573	4.268	348	1.615	4.784	534	0	39	2
WPU	9.806	9.109	695	220	87	9.499	1.095	0	199	0	0
MEE	37	0	37	28	4	5	23	0	3	1	0
SHW	7.907	6.755	1.151	1.938	154	2.240	6.634	713	231	28	0
BBZ	5.052	4.209	837	798	118	1.908	6.173	54	99	55	9
VBN	25.146	21.481	3.661	3.613	420	8.275	11.614	3.009	0	126	14
EVN	37.806	27.922	9.789	14.190	2.011	21.074	51.686	15.098	0	73	9
Netz	27.735	22.713	4.781	8.370	4.449	10.082	34.214	0	0	5	0
EVN - Biomethan	9.605	7.459	2.132	2.354	9	7.193	3.021	11	105	2	0
WKT	16.766	14.207	2.535	14.952	55	1.760	791	61	446	0	0
SWG	176.111	160.076	16.003	116.025	2.247	54.822	24.525	4.089	1.915	49	3
TNLOS	8.776	387	8.385	7.499	351	788	1.493	100	164	211	4
BIC	133	5	128	119	6	8	167	0	-1	4	0
SHK	283.631	155.533	82.625	145.907	48.640	13.817	147.966	14.228	99	1843	137
MVZ	13.783	2.080	11.451	13.344	53	386	7.874	608	991	46	1
HSB	51.295	33.335	17.953	7.547	8.070	9.047	18.761	2.004	-329	248	14

* ohne Geschäftsführung und Auszubildende

Übersicht über Zuschüsse, Nachschüsse, Kapitalentnahmen/Gewinnausschüttungen

Zuschüsse/Nachschüsse

Die Aufstellung enthält nur die unmittelbaren Zuschüsse oder Nachschüsse der Stadt Nordhausen.

Name der Gesellschaft (Beteiligung in %)	2017 T€	2018 T€	2019 T€
Theater Nordhausen/Loh-Orchester Sondershausen GmbH (60 % Stadt Nordhausen) – Zuschuss	2.817,7	2.839,6	3.031,3
Harzer Schmalspurenbahn GmbH (10 % Stadt Nordhausen) – Nachschuss	76,7	76,7	76,7
Zuschüsse/Nachschüsse gesamt	2.894,4	2.916,3	3.108,0

Kapitalentnahmen/Gewinnausschüttungen

An die Gesellschafterin Stadt Nordhausen ergingen folgende Gewinnausschüttungen (Nettodividende):

Name der Gesellschaft (Beteiligung in %)	2017 T€	2018 T€	2019 T€
Stadtwerke Nordhausen-Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (100 % Stadt Nordhausen)	1.000,0	500,0	500,0
Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen (100 % Stadt Nordhausen)	500,0	500,0	1.250,0
Gewinnausschüttungen gesamt	1.500,0	1.000,0	1.750,0

Aus den anderen Gesellschaften wurde kein Kapital entnommen.

Abschlussprüfer der kommunalen Unternehmen der Stadt Nordhausen für die Geschäftsjahre 2010 bis 2019

Unternehmen	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
HVV										
STW										
BHN										
WPU		Gründung								
MEE									Gründung	
VBN										
EVN										
Netz GmbH										
EVN - Biomethan				Gründung						
WKT			Gründung							
BBZ										
SHW										
BIC										
SHK										
MVZ										
SWG										
TNLOS										
HSB										

- Bavaria Revisions- und Treuhand Aktiengesellschaft
- CURACON GmbH
- DOMUS Revision AG
- FUDUS Revision GmbH
- Göken, Pollak & Partner Treuhandgesellschaft mbH
- audit season GmbH
- Mittelrheinische Treuhand GmbH
- Rückert ENERWA GmbH
- PricewaterhouseCoopers Aktiengesellschaft
- Ruschel Audit & Consulting GmbH
- Solidaris Revisions-GmbH
- invra Treuhand AG
- BBH AG

- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
- Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

1. Stadtwerke Nordhausen – Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (HVV)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Robert-Blum-Straße 1
99734 Nordhausen

Gründung

22. November 1990

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 14. Juni 2018.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 400993 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Tätigkeit einer geschäftsleitenden Holding, die im Zusammenwirken mit der Stadt Nordhausen öffentliche Aufgaben, insbesondere in den Bereichen Ver- und Entsorgung, Straßenreinigung, Verkehr, Bäder- und Sportstättenbetrieb, Park- und Freizeitanlagen sowie die Durchführung von Veranstaltungen in den betriebenen Anlagen im Rahmen des § 2 Abs. 2 ThürKO und nach Beauftragung anderer Gebietskörperschaften, übernimmt. Weiterer Unternehmensgegenstand ist die Durchführung von Dienstleistungen, u. a. in den Bereichen Betriebs- und Personalverwaltung, kaufmännischen und technischen Bereichen sowie Abrechnungs-, EDV- und Kommunikationsdienstleistungen. Diese Aufgaben werden im Wesentlichen für die Stadt Nordhausen und nach Beauftragung anderer Gebietskörperschaften wahrgenommen.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

3.200.000,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Nordhausen.

Geschäftsführer

Herr Olaf Salomon
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Prokura

Herr Thomas Mund Einzelprokura
Herr Jens Eisenschmidt Gesamtprokura

Gesellschafterversammlung

Stadt Nordhausen, gesetzlicher Vertreter
Herr Kai Buchmann, Oberbürgermeister

AufsichtsratSatzungsmäßige Besetzung

7 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 9 Gesellschaftsvertrag

Vorsitzender

Herr Kai Buchmann

Stadt Nordhausen

stellvertretender Vorsitzender

Herr Dr. Maximilian Schönfelder

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Steffen Iffland

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Mitglieder

Frau Ursula Burkhardt

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Arndt Schelenhaus

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Steffen Iffland

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Frau Tilly Pape

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Peter Uhley

Stadt Nordhausen

Herr Andreas Wieninger

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Daniel Krieg

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Dr. Ulrich Konschak

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Jörg Prophet

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates

Geschäftsjahr 2019: 6,9 T€

Verbundene Unternehmen

Die Gesellschaft hält als Mutterunternehmen unmittelbar folgende Anteile an verbundenen Unternehmen im Sinne des § 271 Abs. 2 HGB:

<u>Unternehmen</u>	<u>Geschäftsanteile</u>
Stadtwerke Nordhausen – Stadtwirtschaft GmbH (STW)	100 %
Berufsbildungszentrum Nordhausen gGmbH (BBZ)	100 %
Badehaus Nordhausen GmbH (BHN)	100 %
Kommanditanteile an der Windpark Uthleben GmbH & Co. KG (WPU)	100 %
Stadtwerke Nordhausen – Management- gesellschaft für Erneuerbare Energien mbH (MEE)	100 %
Verkehrsbetriebe Nordhausen GmbH (VBN)	70 %
Energieversorgung Nordhausen GmbH (EVN)	60 %

Beteiligungen

<u>Unternehmen</u>	<u>Geschäftsanteile</u>
Südharzwerke Nordhausen – Entsorgungsgesellschaft mbH (SHW)	50 %

Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge

Mit den Tochterunternehmen STW, BHN und VBN bestehen Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge, zuletzt geändert am 18. Juli 2014.

Mit der EVN hat die Gesellschaft einen Gewinnabführungsvertrag, zuletzt geändert am 13. Juni 2014, geschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die HWV ist eine 100%ige kommunale Gesellschaft der Stadt Nordhausen und übernimmt als Muttergesellschaft des Stadtwerke-Nordhausen-Konzerns die Funktion einer:

- Beteiligungs- und Managementholding
- Finanzholding
- Dienstleistungsholding.

Beteiligungs- und Managementholding

Als Beteiligungs- und Managementholding verantwortet die HWV die strategische Führung und Steuerung des Stadtwerke-Konzerns. In Abstimmung mit der Stadt Nordhausen sichert die Holding eine zielorientierte Konzernentwicklung und gestaltet die strategischen Geschäftsfelder und Strukturen zur Erfüllung der auf die Stadtwerke Nordhausen übertragenen Aufgaben der öffentlichen Daseinsvorsorge. Dazu gehören auch die Umsetzung und Durchführungsüberwachung der Gesellschafteranweisungen bzw. Betrauung für den Bäderbetrieb und den öffentlichen Dienstleistungsauftrag für den ÖPNV. Weiterhin verantwortet die Holding in diesem Geschäftsbereich die Ergebnisse der Tochterunternehmen auf Basis von Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträgen. Die Erträge aus Gewinnabführungen einzelner Unternehmen werden zum Ausgleich von Verlusten anderer Konzernunternehmen verwendet.

Finanzholding

Als Finanzholding koordiniert das Unternehmen die Finanz- und Steuerpolitik innerhalb des Konzerns und trägt die volle wirtschaftliche und finanzielle Verantwortung für alle in der Organschaft verbundenen Unternehmen. In diesem Zusammenhang sichert sie durch eine zentralisierte Konzern-Finanzwirtschaft die optimale Kapitalausstattung und Liquidität in allen Konzernunternehmen, insbesondere in den Unternehmen mit defizitären Geschäftsfeldern. Zu diesem Zweck hat die Holding seit 2012 ein konzernweites Cash-Management zur wechselseitigen Liquiditätssteuerung eingeführt, das auf vertraglicher Basis geregelt wurde.

Dienstleistungsholding

Als operative Kerngeschäftstätigkeit übernimmt das Unternehmen für seine Organgesellschaften und andere Mandanten zentrale Aufgaben der kaufmännischen Geschäftsbesorgung. Durch die zentrale Bündelung notwendiger Managementfunktionen können Synergiepotenziale konzernweit genutzt werden. Die funktionale Ausgestaltung der Zentralbereiche für die Geschäftsbesorgung ist auf die Bedürfnisse der Konzernunternehmen ausgerichtet. Dabei werden das Finanz- und Rechnungswesen, die Organisationsentwicklung und –begleitung von Prozessen und Abteilungen, das Marketing, das Personalmanagement, zentrale Verwaltungsaufgaben, das Controlling, das Investitionscontrolling, das Rechts- und Vertragsmanagement sowie die EDV- und Kommunikationsversorgung realisiert. Die Leistungserbringung basiert auf Geschäftsbesorgungsverträgen zwischen der HWV und den einzelnen Tochterunternehmen bzw. Dritten, in denen die Leistungsumfänge sowie die Leistungsentgelte einzelvertraglich vereinbart sind.

Die HWV ist die geschäftsleitende Holding für folgende Tochterunternehmen:

- Stadtwerke Nordhausen – Stadtwirtschaft GmbH
- Badehaus Nordhausen GmbH
- Verkehrsbetriebe Nordhausen GmbH.

Die Gesellschaft hält außerdem sämtliche Geschäftsanteile an der BBZ. Seit dem 1. Januar 2016 besteht mit der BBZ eine umsatzsteuerliche Organschaft. Weiterhin ist die HWV mit 60 % der Geschäftsanteile an der EVN beteiligt.

Am 9. September 2003 wurde gemeinsam mit dem Landkreis Nordhausen die VBN gegründet. Die HWV hält 70 %, der Landkreis Nordhausen 30 % der Geschäftsanteile.

Mit notariellem Vertrag vom 28. August 2008 wurde die Südharzwerke Nordhausen GmbH, umfirmiert in Südharzwerke Nordhausen – Entsorgungsgesellschaft mbH mit notariellem Vertrag vom 19. Januar 2009, als gemeinsames Unternehmen der Stadt Nordhausen bzw. der HWV und des Landkreises Nordhausen gegründet. Die HWV ist mit 50 % an dieser Gesellschaft beteiligt.

Die HWV hält als Kommanditistin 100 % der Anteile an der Windpark Uthleben GmbH & Co. KG. Des Weiteren übernimmt sie die Geschäftsbesorgung hinsichtlich der Verwaltungstätigkeiten, auch für die Komplementärin MEE.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Die Gesellschaft steht im Einklang mit der Leistungsfähigkeit der Stadt Nordhausen und ihrem voraussichtlichen Bedarf.

Im Berichtszeitraum führte die Gesellschaft ihre satzungsmäßigen Aufgaben als Holdinggesellschaft und Organträger aus. Die Gesellschaft ist dabei funktionell als gemischte Management-, Finanz- und Dienstleistungsholding ausgestaltet. Der Holdinggesellschaft obliegt als Managementholding die strategische und wirtschaftliche Koordination der auf die Unternehmen der HWV übertragenen Aufgaben der Daseinsvorsorge und die Abstimmung der dabei zu erreichenden Ziele mit der Stadt Nordhausen und den Mitgesellschaftern einzelner Tochterunternehmen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	21.411.126,71	24.875.318,92	26.928.198,05
Aktiva			
Anlagevermögen	11.110.533,63	14.532.916,82	15.547.886,68
Umlaufvermögen	10.258.199,66	10.295.630,04	11.333.590,11
Rechnungsabgrenzungsposten	42.393,42	46.772,06	46.721,26
Passiva			
Eigenkapital	18.723.219,65	22.055.026,43	23.154.714,30
<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	<i>3.200.000,00</i>	<i>3.200.000,00</i>	<i>3.200.000,00</i>
<i>II. Kapitalrücklage</i>	<i>4.567.186,30</i>	<i>4.567.186,30</i>	<i>4.567.186,30</i>
<i>III. Gewinnrücklagen</i>	<i>10.279.781,51</i>	<i>10.362.032,76</i>	<i>13.693.839,54</i>
<i>IV. Jahresüberschuss</i>	<i>676.251,84</i>	<i>3.925.807,37</i>	<i>1.693.688,46</i>
Rückstellungen	395.413,95	620.659,33	630.746,02
Verbindlichkeiten	2.292.401,00	2.199.633,16	3.142.737,73
Rechnungsabgrenzungsposten	92,11	0,00	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	2.069.637,92	2.339.406,93	3.720.302,85
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0,00	18.318,34	-6.484,84
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	34.535,62
4. Sonstige betriebliche Erträge	475.374,97	2.503.013,88	275.762,48
	2.545.012,89	4.860.739,15	4.024.116,11
5. Materialaufwand	53.000,00	136.604,62	565.992,44
6. Personalaufwand	1.577.850,45	1.781.927,53	2.375.388,58
7. Abschreibungen	46.122,00	53.875,33	83.099,66
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	740.523,39	694.404,16	885.328,43
9. Erträge aus Beteiligungen	90.000,00	415.071,67	229.108,51
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	4.862,50	4.197,58	5.410,25
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00	18.795,34
12. Erträge aus Gewinnabführung	4.018.163,58	3.949.713,10	5.224.281,52
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	193.705,99	672.588,81	7.437,05
14. Aufwendungen aus Verlustübernahme	3.395.731,94	2.799.494,10	3.600.232,43
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	141.706,11	4.145,11	6.941,22
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	219.923,57	504.198,00	255.260,00
17. Ergebnis nach Steuern	676.887,50	3.927.661,46	1.699.315,34
18. Steuern	635,66	1.854,09	5.626,88
19. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	676.251,84	3.925.807,37	1.693.688,46

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen usw.	44.932,52	34.506,96	43.561,37
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	21.963,56	278.892,43	513.507,67
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	578,98	240.421,24
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.053,71	49.964,61	68.268,35
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	1.778,00	124.821,60
	94.017,27	331.214,02	947.018,86
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	10.580.333,59	13.324.128,93	13.305.333,59
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	116.416,66	488.339,28
3. Beteiligungen	25.350,25	25.350,25	25.350,25
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	365.900,00	701.300,00	693.283,33
5. sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	45.000,00
	10.971.583,84	14.167.195,84	14.557.306,45
Anlagevermögen gesamt	11.110.533,63	14.532.916,82	15.547.886,68

Umsatzerlöse (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Geschäftsbesorgung, sonstige Dienstleistungen und sonstige Erlöse			
VBN	561.652,69	596.602,76	680.521,55
STW	301.385,75	328.649,44	315.405,88
BHN	275.214,09	293.650,35	333.085,45
SHW	239.487,02	202.314,00	271.764,03
BBZ	267.844,59	281.576,78	258.308,60
SEB	345.981,18	357.102,00	392.838,48
WPU	0,00	4.186,60	26.212,70
MEE	0,00	2.251,70	9.000,70
Übrige	78.072,60	77.984,02	44.146,49
	2.069.637,92	2.144.317,65	2.331.283,88
Stadtbeleuchtung	0,00	195.089,28	1.389.018,97
Gesamt	2.069.637,92	2.339.406,93	3.720.302,85

Zum 1. Oktober 2018 wurde die Aufgabe der Stadtbeleuchtung von der Tochtergesellschaft STW in die HWV überführt.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 beträgt 26.928 T€ und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 2.053 T€ erhöht, was im Wesentlichen auf die Erhöhung des Finanzanlagevermögens sowie die Erhöhung des Eigenkapitals durch den Jahresüberschuss zurückzuführen ist.

Das Anlagevermögen ist gegenüber dem Vorjahresstichtag von 14.533 T€ um 1.015 T€ auf 15.548 T€ gestiegen. Die HWV investierte im Geschäftsjahr 2019 insgesamt 1.365 T€. Es wurden Technische Anlagen und Maschinen in Höhe von 267 T€ angeschafft sowie 360 T€ in Grundstücke und Gebäude investiert.

Aufgrund der Holdingtätigkeit ist die Vermögenslage durch einen hohen Bestand an Finanzanlagen geprägt. Die Erhöhung der Finanzanlagen resultiert im Wesentlichen aus der Gewährung weiterer Darlehen im Konzernverbund.

Die Veränderungen innerhalb des Umlaufvermögens sind unter anderem durch stichtagsbezogene gestiegene Forderungen gegen Konzernunternehmen, insbesondere im Zusammenhang mit den Ergebnisabführungen sowie durch einen verminderten Bestand an flüssigen Mitteln geprägt.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt unverändert 3.200 T€. Der Jahresüberschuss des Vorjahres in Höhe von 3.926 T€ wurde in Höhe von 594 T€ an die Gesellschafterin ausgeschüttet und in Höhe von 3.332 T€ in die Gewinnrücklagen eingestellt. Insgesamt hat sich das Eigenkapital aufgrund des Jahresüberschusses in Höhe von 1.694 T€ und unter Berücksichtigung der erfolgten Ausschüttung für das Vorjahr um 1.100 T€ auf 23.155 T€ deutlich erhöht. Die Eigenkapitalquote sank um 2,7 % auf 86,0 %.

Die Verbindlichkeiten erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 943 T€ auf 3.143 T€ und bestehen im Wesentlichen aus sonstigen Verbindlichkeiten (1.937 T€) sowie Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (944 T€). Im Geschäftsjahr 2019 wurden keine Darlehen aufgenommen. Die Vermögenslage ist geordnet.

Finanzlage

Wesentlich beeinflusst wurde die Finanzlage durch die Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Vermögensgegenstände (708 T€) und die Ausgabe von Darlehen an verbundene und beteiligte Unternehmen (612 T€), die unter dem Cashflow aus Investitionstätigkeit ausgewiesen werden und zu einem Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.110 T€ führten.

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 19 T€ ist hauptsächlich von den Einzahlungen aus Gewinnübernahme (3.950 T€) einerseits und den Auszahlungen aus Verlustübernahme des laufenden Jahres (3.557 T€) sowie der Ausschüttung an die Gesellschafterin auf das Vorjahresergebnis (594 T€) geprägt.

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von -30 T€ liegt im Wesentlichen bedingt durch das gesunkene Jahresergebnis im Vergleich zum Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2018, welcher maßgeblich von der Vergleichszahlung eines abgeschlossenen Rechtsstreits beeinflusst wurde, um 2.046 T€ unter dem des Vorjahres (2.016 T€).

Insgesamt konnte der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit (1.110 T€) und aus der laufenden Geschäftstätigkeit (30 T€) nicht durch Mittelzuflüsse aus der Finanzierungstätigkeit (19 T€) gedeckt werden, so dass sich der Finanzmittelbestand zum 31. Dezember 2019 um 1.121 T€ auf 2.007 T€ verringert hat.

Durch die Verwendung des konzerninternen Cash-Pools können unterjährige Liquiditätsschwankungen und zeitversetzte Liquiditätsbestände zwischen den Konzernunternehmen ausgeglichen werden, sodass keine externen Kassenkredite in Anspruch genommen und Zinsen an Kreditinstitute gezahlt werden müssen.

Insgesamt war die Liquidität der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2019 gesichert.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um 1.381 T€ deutlich gestiegen. Ursächlich für den Anstieg sind die nach Übernahme des Bereichs Stadtbeleuchtung von der STW erstmalig ganzjährig erzielten Erlöse in Höhe von 1.389 T€ sowie die um 186 T€ gestiegenen Erlöse durch die im Berichtsjahr umgesetzte Preisgleitung der Geschäftsbesorgungsentgelte.

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten den Ertrag aus ÖDA-Abrechnung mit der VBN in Höhe von 242 T€. Die Reduzierung im Vergleich zum Vorjahr um 2.227 T€ resultiert aus dem im Vorjahr enthaltenen Ertrag aus einer steuerlichen Schadenersatzforderung im Rahmen des Rechtsstreites gegenüber einem Berater.

Die Steigerung der betrieblichen Aufwendungen resultiert vor allem aus einer gestiegenen Mitarbeiterzahl und tariflich bedingten Steigerungen des Personalaufwands sowie durch die in den neuen Bereichen entstandenen höheren Materialaufwendungen, Abschreibungen und sonstigen Aufwendungen.

Im Geschäftsjahr 2019 waren durchschnittlich 45 Mitarbeiter (Vorjahr 35) inklusive Geschäftsführer und 4 Auszubildende beschäftigt. Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr um 593 T€ auf 2.375 T€ gestiegen.

Die Steigerung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 191 T€ auf 885 T€ beruht hauptsächlich auf den gestiegenen Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten (+42 T€), höheren Mietaufwendungen aufgrund der teilweisen Klimatisierung des Bürogebäudes (+26 T€), erhöhten Aufwendungen für andere Dienst- und Fremdleistungen (+23 T€) sowie höheren Aus- und Weiterbildungskosten (+17 T€).

Der Ertrag aus Beteiligungen besteht aus der Beteiligung an der WPU (199 T€) sowie aus der Gewinnausschüttung der SHW (30 T€).

Die Erträge aus Gewinnabführung in Höhe von 5.224 T€ haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1.275 T€ erhöht und resultieren aus dem bestehenden Gewinnabführungsvertrag mit der EVN (5.076 T€) und dem Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag mit der STW (148 T€). Dem gegenüber stehen die Aufwendungen aus Verlustübernahme in Höhe von 3.600 T€ aus den bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträgen mit der VBN (2.690 T€) und der BHN (910 T€).

Insgesamt wurde im Geschäftsjahr 2019 ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.694 T€ (Vorjahr 3.926 T€) erwirtschaftet. Das Jahresergebnis ist im Wesentlichen auf die Entwicklung der Ergebnisse der Tochterunternehmen sowie dem Ertrag aus der Beteiligung an der WPU zurückzuführen.

Beurteilung der Lage

Die Chancen und Risiken – und somit das Jahresergebnis der HWV – werden in besonderem Maße von den Beteiligungsergebnissen der Tochterunternehmen beeinflusst. Die Ertrags- und Ergebnisrisiken der Tochter- und Beteiligungsgesellschaften bedingen das Holdingergebnis und das Konzernergebnis. Von entscheidender Bedeutung sind aufgrund ihres Anteils hierbei die Ergebnisse der EVN, der VBN und der BHN.

Im Hinblick auf das wirtschaftliche Gesamtergebnis der HWV besteht aus Sicht der Geschäftsführung mittelfristig das Risiko, dass die Gewinnabführung nicht mehr für die Deckung der Verluste der übertragenen defizitären Bereiche ausreichen. Dies ist insbesondere bedingt durch die Ergebnisentwicklung der EVN. Für die Zukunft ist sowohl auf der Ausgabenseite der Umfang dauerdefizitärer Aufgaben zu prüfen als auch die Einnahmeseite bei bestehenden Geschäftsbereichen oder durch Zuordnung neuer Aufgaben mit positiven Erträgen zu stärken.

Für das Geschäftsjahr 2020 wird unter der Voraussetzung der Realisierung der geplanten wirtschaftlichen Entwicklung der Tochterunternehmen sowie der HWV selbst ein Jahresergebnis in Höhe von ca. 91 T€ erwartet.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt.

2. Badehaus Nordhausen GmbH (BHN)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Grimmelallee 40
99734 Nordhausen

Gründung

10. Oktober 1994

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 14. Juni 2018.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 402436 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand der Gesellschaft sind die Errichtung, die Verwaltung, der Betrieb von Parkhäusern, Parkflächen, Bädern, Sportstätten, Freizeiteinrichtungen sowie Park- und Grünanlagen für die Stadt Nordhausen und nach Beauftragung anderer Gebietskörperschaften sowie die Durchführung von Veranstaltungen im Gebiet der Stadt Nordhausen und nach Beauftragung anderer Gebietskörperschaften.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

650.000,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadtwerke Nordhausen - Holding für Versorgung und Verkehr GmbH.

Geschäftsführer

Herr Jens Eisenschmidt
Zu den Gesamtbezügen des Geschäftsführers erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Gesellschafterversammlung

HWV, vertreten durch den amtierenden Oberbürgermeister der Stadt Nordhausen, Herrn Kai Buchmann

AufsichtsratSatzungsmäßige Besetzung

7 Aufsichtsratsmitglieder

gemäß § 9 Gesellschaftsvertrag

Vorsitzender

Herr Kai Buchmann

Stadt Nordhausen

stellvertretender Vorsitzender

Herr Dr. Maximilian Schönfelder

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Steffen Iffland

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Mitglieder

Herr Peter Uhley

Stadt Nordhausen

Herr Arndt Schelenhaus

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Steffen Iffland

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Frau Tilly Pape

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Frau Ursula Burkhardt

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Andreas Wieninger

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Daniel Krieg

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Dr. Ulrich Konschak

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Jörg Prophet

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates

Geschäftsjahr 2019: 4,0 T€

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag

Mit der Gesellschafterin, der HWV, hat die BHN am 14. August 1996, zuletzt geändert am 18. Juli 2014, einen Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag abgeschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die BHN ist aufgrund des Verschmelzungsvertrages vom 12. August 2015 sowie der Beschlüsse der Gesellschafterversammlung vom selben Tag auf die Stadtwerke Nordhausen – Parkhaus- und Bädergesellschaft mbH verschmolzen. Die Verschmelzung wurde mit Eintragung in das Handelsregister rückwirkend zum 1. Januar 2015 wirksam. Übernehmender Rechtsträger und Rechtsnachfolger beider Gesellschaften ist die Stadtwerke Nordhausen – Parkhaus- und Bädergesellschaft mbH, die gleichzeitig umbenannt wurde und mit Eintragung in das Handelsregister nun unter neuer Bezeichnung „Badehaus Nordhausen GmbH“ firmiert.

Mit Verschmelzungsvertrag vom 19. April 2017, den Beschlüssen der Gesellschafterversammlungen vom selben Tag und der Eintragung in das Handelsregister wurde die Neue Mitte GmbH rückwirkend zum 1. Januar 2017 auf die BHN verschmolzen. Im Rahmen der Verschmelzung hat die BHN als übernehmender Rechtsträger die in der Schlussbilanz des übertragenden Rechtsträgers angesetzten Werte der übergegangenen Aktiva und Passiva in seiner Rechnungslegung fortgeführt.

Im Geschäftsjahr 2019 führte die BHN ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben mit den Geschäftsbereichen Bäderbetrieb und Parkraumbewirtschaftung durch.

Die wesentlichen Aufgaben der BHN umfassen:

- Besitz, Verwaltung und Betrieb des Badehauses
- Besitz, Verwaltung und Betrieb von zwei Freibädern (Bielener Kiesgewässer und Salzaquellbad)
- Betrieb von Freibädern für Dritte
- Bewirtschaftung von Parkraum und Parkanlagen für Dritte.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Das durch die BHN betriebene Familien- und Erlebnisbad „Badehaus“ besuchten im Geschäftsjahr 2019 142.511 Gäste. Zusätzlich konnten in den eigenen Freibadeeinrichtungen 22.188 Besucher registriert werden. Im Bereich Parkraumbewirtschaftung wurden 944 Stellflächen und 15 Parkscheinautomaten bewirtschaftet.

Besucherzahlen	2017	2018	2019
Badehaus	140.714	138.212	142.511
Eigene Freibadeeinrichtungen	13.599	33.686	22.188
Gesamt	154.313	171.898	164.699

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	6.691.319,05	6.294.337,02	5.896.403,17
Aktiva			
Anlagevermögen	5.729.538,04	5.498.376,68	5.265.263,50
Umlaufvermögen	961.781,01	795.960,34	630.270,51
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	869,16
Passiva			
Eigenkapital	1.031.167,42	1.031.167,42	1.031.167,42
1. Gezeichnetes Kapital	650.000,00	650.000,00	650.000,00
2. Kapitalrücklage	281.167,42	281.167,42	281.167,42
3. Gewinnrücklagen	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.896.845,88	2.771.802,17	2.653.266,86
Rückstellungen	58.425,00	61.087,00	47.910,00
Verbindlichkeiten	2.640.042,30	2.360.693,97	2.094.629,67
Rechnungsabgrenzungsposten	64.838,45	69.586,46	69.429,22

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	1.292.793,76	1.327.652,74	1.396.863,70
2. Sonstige betriebliche Erträge	181.155,56	210.346,57	184.895,94
	1.473.949,32	1.537.999,31	1.581.759,64
3. Materialaufwand	562.892,22	535.975,46	565.822,56
4. Personalaufwand	818.050,31	911.236,73	933.887,63
5. Abschreibungen	339.944,92	335.356,25	328.815,39
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	536.446,20	494.067,61	574.879,42
7. Zinsen und ähnliche Erträge	1.202,46	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	101.535,17	90.516,20	68.158,02
9. Ergebnis nach Steuern	-883.717,04	-829.152,94	-889.803,38
10. Sonstige Steuern	17.325,53	16.624,36	20.096,47
11. Erträge aus Verlustübernahme	901.042,57	845.777,30	909.899,85
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Umsatzerlöse je Geschäftsbereich (€)	2017	2018	2019
Badehaus	1.114.838,81	1.104.886,49	1.195.892,48
Parkraumbewirtschaftung	82.740,05	81.089,57	84.177,60
Freibadeeinrichtungen	28.568,48	73.070,84	57.468,71
Dienstleistungen für Freibäder Dritter	31.419,56	35.471,69	25.257,11
Sonstige Erlöse	35.226,86	33.134,15	34.067,80
Gesamt	1.292.793,76	1.327.652,74	1.396.863,70

Das Badehaus ist ein Familien- und Erlebnisbad (Hallenbad) mit einer Wasserfläche von ca. 750 m² und einer zugehörigen Saunalandschaft. Die Besucherzahlen im Badehaus sind im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen, während in den Freibädern witterungsbedingt ein Rückgang zu verzeichnen war. Die Anzahl der Clubmitglieder ist gegenüber dem Vorjahr stabil geblieben. Sie erhöhte sich zum Geschäftsjahresende leicht auf 337 Clubmitglieder mit Jahresverträgen (Vorjahr 332).

Die Einnahmen in den Freibadobjekten „Bielener Kiesgewässer“ und „Salzaquellbad“ sind im Vergleich zum Vorjahr um ca. 15 T€ gesunken. Für die Freibäder erfolgte zum Saisonbeginn eine moderate Anpassung der Eintrittspreise, welche die Besucherrückgänge aufgrund der Witterung jedoch nicht ausgleichen konnte.

Die Umsätze aus der Fremdbewirtschaftung sind im Vergleich zum Vorjahr um 10 T€ gesunken, da im Jahr 2019 keine Bewirtschaftung des Freibades in Großfurra erfolgte. Der Vertrag für die Bewirtschaftung des Freibades in Klettenberg ist noch bis zum 31. Dezember 2020 gültig.

Für die Parkraumbewirtschaftung erfolgte vertragsgemäß eine Anpassung der Entgelte zum 1. August 2019.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 hat sich gegenüber dem Vorjahr um 398 T€ auf 5.896 T€ vermindert. Die Aktivseite der Bilanz ist unverändert durch das Anlagevermögen geprägt. Der Rückgang im Verlauf des Geschäftsjahres ist durch die planmäßigen Abschreibungen (329 T€), die über den Investitionen (96 T€) lagen, bedingt. Investiert wurde unter anderem in die Erneuerung der Beckenbeleuchtung (63 T€), hier erfolgte die Umstellung auf LED-Technik.

Die HWV hat im Vergleich zum Vorjahr niedrigere Abschlagszahlungen auf den Verlustausgleich des laufenden Geschäftsjahres geleistet. Hierdurch hat sich innerhalb des Umlaufvermögens der Bestand der flüssigen Mittel um 427 T€ auf 284 T€ deutlich verringert, während die Forderungen um 261 T€ auf 338 T€ gestiegen sind.

In den Forderungen sind (Rest-)Forderungen gegen die Gesellschafterin aus der Verlustübernahme des laufenden Jahres in Höhe von 310 T€ enthalten.

Die Eigenkapitalquote beträgt 49,0 % (Vorjahr 47,2 %).

Die Darlehensverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind aufgrund planmäßiger Darlehenstilgungen auf 1.746 T€ (Vorjahr 2.015 T€) gesunken. Im Geschäftsjahr 2019 wurden keine Darlehen aufgenommen.

Die Vermögenslage der BHN ist unverändert geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen wird vollständig durch das Eigenkapital und andere langfristige Mittel finanziert.

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der laufenden Geschäftstätigkeit (647 T€) und der Investitionstätigkeit (96 T€) wurde nicht vollumfänglich durch Mittelzuflüsse aus der Finanzierungstätigkeit (315 T€) gedeckt, sodass sich der Finanzmittelbestand um 428 T€ auf 284 T€ zum 31. Dezember 2019 verringert hat. Der Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich im Wesentlichen aus der Abschlagszahlung der HWV auf den Verlustausgleich des laufenden Geschäftsjahres (600 T€) und der Restzahlung für das Vorjahr (45 T€). Demgegenüber stehen Mittelabflüsse für die Tilgung von Krediten (269 T€) und der dazugehörigen Zinsen (68 T€).

Ertragslage

Die Umsatzerlöse in Höhe von 1.397 T€ resultieren überwiegend aus dem Betrieb des Badehauses (1.196 T€). Diese sind bei leicht gestiegenen Besucherzahlen (+3,1 %) und durch die Anpassung der Eintrittspreise im Oktober 2018 insgesamt leicht über dem Vorjahresniveau, während die Erlöse aus dem Freibadbetrieb (57 T€) witterungsbedingt um 16 T€ und aus der Bewirtschaftung von Bädern Dritter (25 T€) um 10 T€ gesunken sind.

Die Materialaufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 30 T€ auf 566 T€ erhöht. Sie umfassen insbesondere die Aufwendungen für den Strom- und Gasbezug (196 T€), die Wasser- und

Abwasseraufwendungen (81 T€), die Aufwendungen für Instandhaltungsmaterial (88 T€), die Aufwendungen für bezogene Leistungen (85 T€) sowie den Wareneinsatz für Shop und Bistro (66 T€).

Im Geschäftsjahr 2019 waren inklusive Geschäftsführer durchschnittlich 26 Mitarbeiter (Vorjahr 25) und 2 Auszubildende angestellt. Die im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegene Anzahl an Vollzeitstellen und die Entgelterhöhungen führten zu einer Erhöhung des Personalaufwands um insgesamt 23 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 575 T€ resultieren im Wesentlichen aus der Geschäftsbesorgung durch die HWV (315 T€). Die Erhöhung um 81 T€ gegenüber dem Vorjahr begründet sich hauptsächlich in den um 48 T€ höheren Reparaturaufwendungen und den um 26 T€ gestiegenen Kosten für die Geschäftsbesorgung.

Insgesamt wurde ein Verlust (Jahresergebnis vor Ergebnisabführung) in Höhe von 910 T€ erzielt, welcher aufgrund des Ergebnisabführungs- und Beherrschungsvertrages durch die HWV auszugleichen ist. Gegenüber der Wirtschaftsplanung für das Geschäftsjahr 2019 ist eine Reduzierung der Verlustübernahme um 290 T€ zu verzeichnen.

Beurteilung der Lage

Für das Geschäftsjahr 2020 steht neben einer zielgruppenorientierten Angebotsausrichtung auch weiterhin die Erschließung neuer Geschäftsfelder im Fokus. Insgesamt ist aufgrund des bestehenden Durchführungsvertrages für den Bäderbetrieb mit der Stadt Nordhausen die Geschäftstätigkeit in den Aufgabenbereichen langfristig gesichert. Für das Geschäftsjahr 2020 wird mit einem Jahresdefizit von 1.207 T€ geplant.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

3. Stadtwerke Nordhausen – Stadtwirtschaft GmbH (STW)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Robert-Blum-Straße 1
99734 Nordhausen

Gründung

19. November 1990

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 14. Juni 2018.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 400682 geführt.

**Unternehmenszweck**

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung der Abfallentsorgung, Stadtreinigung, weiterer stadtwirtschaftlicher Dienstleistungen und Dienstleistungen mit artverwandten und branchenüblichen Nebengeschäften.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

1.600.000,00 Euro

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadtwerke Nordhausen - Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (HVV)

Geschäftsführer

Herr Thomas Mund

Zu den Gesamtbezügen des Geschäftsführers erfolgt gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angabe, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Prokura

Herr Frank-Jürgen Rumpf

Einzelprokura

Gesellschafterversammlung

HVV, vertreten durch den amtierenden Oberbürgermeister der Stadt Nordhausen, Herrn Kai Buchmann

AufsichtsratSatzungsmäßige Besetzung

7 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 9 Gesellschaftsvertrag

Vorsitzender

Herr Kai Buchmann

Stadt Nordhausen

stellvertretender Vorsitzender

Herr Dr. Maximilian Schönfelder

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Steffen Iffland

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Mitglieder

Herr Peter Uhley

Stadt Nordhausen

Herr Arndt Schelenhaus

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Steffen Iffland

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Frau Tilly Pape

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Frau Ursula Burkhardt

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Andreas Wieninger

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Daniel Krieg

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Dr. Ulrich Konschak

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Jörg Prophet

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates

Geschäftsjahr 2019: 6,4 T€

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag

Mit der Gesellschafterin, der HWV, hat die STW am 14. August 1996, zuletzt geändert am 18. Juli 2014, einen Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag abgeschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Gesellschaft wurde am 19. November 1990 als Stadtwerke Nordhausen – Verkehrs- und Stadtreinigungsbetrieb GmbH (VSB) gegründet.

Durch Gesellschafterbeschluss vom 19. Dezember 2003 wurde der Gesellschaftsvertrag neu gefasst. Insbesondere wurden das Stammkapital auf 1.600.000 € erhöht, der Gegenstand des Unternehmens geändert sowie die Firma der Gesellschaft in Stadtwerke Nordhausen – Stadtwirtschaft GmbH umbenannt.

Die Gesellschaft ist im Bereich der Abfall- und Wertstoffentsorgung in den Abfallfraktionen tätig, welche nicht dem hoheitlichen Bereich zuzuordnen sind. So ist sie seit November 1991 Partner der Arbeitsgemeinschaft „Entsorgungsgemeinschaft des Landkreises Nordhausen“ gemeinsam mit der Veolia Umweltservice Ost GmbH & Co. KG. Die Arbeitsgemeinschaft ist für die dualen Systeme zur Erfassung der Glas- und Leichtverpackungen tätig. Die STW erfüllt die nicht hoheitliche Aufgabe der privaten Straßenreinigung. Weitere Tätigkeitsfelder sind der Winter- und Containerdienst. Darüber hinaus hat die Gesellschaft die Betriebsführung sowie die Bereitstellung von Technik für die SHW übernommen.

Während der Containerdienst weitestgehend ein Abrufgeschäft ist, bestehen längerfristige Verträge für die Entsorgung von Glas- und Leichtverpackungen mit den dualen Systemen und mit der Stadt Nordhausen für den Winterdienst.

Die STW verantwortet darüber hinaus die Photovoltaikanlagen auf der Altdeponie Nentzelsrode, auf dem Dach der Straßenbahnabstellhalle der VBN sowie am Mehrzweckgebäude der Stadtwerke in der Robert-Blum-Straße 1.

Die Gesellschaft bewirtschaftet und vermietet als Eigentümerin der Grundstücke und Gebäude den zentralen Betriebshof der Stadtwerke Nordhausen in der Robert-Blum-Straße 1 und weitere Betriebsflächen. Die vertragliche Grundlage bilden die Mietverträge, welche flächenmäßig an die aktuellen Bedürfnisse der Mieter angepasst sind.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die STW führte auch im Geschäftsjahr 2019 ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben mit den Hauptgeschäftsfeldern Abfallentsorgung und Stadtreinigung einschließlich Container- und Winterdienst kontinuierlich durch.

Die Unternehmensziele der STW entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Die Leistungsdaten entwickelten sich wie folgt:

Leistungsarten	Einheit	2017	2018	2019
Beräumung Abroll- und Presscontainer von 11 m ³ - 20 m ³	Stück	1.406	2.081	2.343
Beräumung Absetzcontainer von 1,5 m ³ - 10 m ³	Stück	4.019	4.006	3.982
Stromeinspeisung Photovoltaikanlage	kWh	1.045.123	1.106.135	1.152.989

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	7.059.909,87	6.894.402,17	6.492.379,42
Aktiva			
Anlagevermögen	5.501.709,07	5.063.307,67	4.833.621,22
Umlaufvermögen	1.465.987,45	1.743.847,56	1.572.864,94
Rechnungsabgrenzungsposten	15.513,35	10.546,94	9.193,26
Sonderverlustkonto aus Rückstellungen gemäß §17 Abs. 4 DMBilG	76.700,00	76.700,00	76.700,00
Passiva			
Eigenkapital	4.267.724,81	4.267.724,81	4.267.724,81
<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	<i>1.600.000,00</i>	<i>1.600.000,00</i>	<i>1.600.000,00</i>
<i>II. Kapitalrücklage</i>	<i>718.228,99</i>	<i>718.228,99</i>	<i>718.228,99</i>
<i>III. Gewinnrücklagen</i>			
1. Andere Gewinnrücklagen	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2. Sonderrücklagen gemäß § 27 Abs. 2 DMBilG	1.924.495,82	1.924.495,82	1.924.495,82
Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	260.535,84	204.926,52	149.317,20
Sonderposten mit Rücklageanteil nach § 4 Fördergebietsgesetz	206.979,06	157.316,21	107.653,36
Rückstellungen	318.506,72	325.601,46	347.558,02
Verbindlichkeiten	2.001.449,56	1.934.119,29	1.615.412,15
Rechnungsabgrenzungsposten	4.713,88	4.713,88	4.713,88

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	4.939.129,00	5.457.807,21	4.783.711,53
2. Verminderung/Erhöhung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	4.399,73	-14.207,79	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	37.179,31	849,39	1.649,99
4. Sonstige betriebliche Erträge	188.486,02	189.755,56	165.450,03
	5.169.194,06	5.634.204,37	4.950.811,55
5. Materialaufwand	1.738.320,90	2.061.383,32	1.514.225,88
6. Personalaufwand	1.893.588,90	1.957.170,85	1.883.995,29
7. Abschreibungen	760.163,21	726.800,95	757.137,54
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	617.171,12	642.154,39	595.019,59
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	4.669,31	0,00	0,00
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	137,43	383,95	790,89
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	73.784,40	41.078,45	28.563,64
12. Ergebnis nach Steuern	90.972,27	206.000,36	172.660,50
13. Sonstige Steuern	24.269,27	24.578,09	24.571,98
14. Aufwendungen aus Gewinnabführung	66.703,00	181.422,27	148.088,52
15. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	36.387	28.764	19.153
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.073.706	2.795.042	2.507.066
2. Technische Anlagen und Maschinen	2.269.547	2.080.682	1.976.403
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	77.928	93.457	89.623
4. Anlagen im Bau	44.141	65.363	241.376
Anlagevermögen gesamt	5.501.709	5.063.308	4.833.621

Umsatzerlöse (€)	2017	2018	2019
Straßenreinigung/Winterdienst	250.284	244.752	222.922
Entsorgung			
- Containerdienst	962.574	1.074.163	1.194.238
- Wertstoffabfuhr	544.756	535.657	538.450
- Weiterberechnete Deponiegebühren	276.748	352.220	417.267
- Sonstige Beräumungen	26.644	13.623	57.388
	1.810.722	1.975.663	2.207.343
Entsorgung und Straßenreinigung	2.061.006	2.220.416	2.430.265
Stadtbeleuchtung	681.203	954.023	0
Stromeinspeisung (Photovoltaikanalage)	431.796	458.174	474.809
Mieteinnahmen und Betriebskosten	911.674	907.592	897.834
Betriebsführung einschließlich Weiterberechnungen	751.798	827.098	851.308
Sonstige Erlöse	101.652	90.504	129.495
Gesamt	4.939.129	5.457.807	4.783.712

Im Geschäftsjahr 2018 hatte die STW zusammen mit der Veolia Umweltservice Ost GmbH & Co. KG den Zuschlag für das Einsammeln von Glasverpackungen für die Jahre 2019 – 2021 im Landkreis Nordhausen erhalten. Somit besteht für den Geschäftsbereich Planungssicherheit für die nächsten 2 Jahre.

Das Geschäftsfeld Stadtbeleuchtung wurde zum 1. Oktober 2018 auf die HWV übertragen. Im Rahmen der Aufgabenübertragung sind auch Mitarbeiter übergegangen.

Im Geschäftsjahr 2019 wurde die Erneuerung der Glascontainer im Stadtgebiet durch größere und lärmgedämmte Ausführungen weiter fortgeführt, sodass Ende 2019 ca. 70 % der Container erneuert waren.

Auf den Grundstücken der STW und der HWV wurden Vorbereitungsarbeiten für eine Erweiterung des Betriebshofes durchgeführt und ein Bauantrag zur Errichtung von zusätzlichen Parkplätzen eingereicht.

Die STW wickelt weiterhin die Logistik für die Grünabfallentsorgung der SHW ab. Die gestiegenen Grünabfallmengen, die gute Auftragslage sowie kontinuierliche Preisanpassungen im Containerdienst haben zu höheren Umsätzen in diesem Bereich geführt.

Die Entsorgung von gemischten Bau- und Abbruchabfällen hat sich auch im Berichtsjahr als problematisch erwiesen, wodurch in diesem Bereich weiterhin hohe Kosten angefallen sind.

Vermögenslage

Die Vermögensstruktur ist durch den hohen Anteil von langfristigem Vermögen (74,5 %) an der Bilanzsumme geprägt. Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr um 229 T€ auf 4.834 T€ zum Bilanzstichtag ist durch die Abschreibungen (757 T€), welche über den Investitionen (534 T€) lagen, bedingt.

Die Investitionsschwerpunkte der Gesellschaft im Berichtsjahr waren ein Absetzcontainerfahrzeug (123 T€), ein Fahrgestell für ein Abfallsammelfahrzeug für Gelbe Säcke (123 T€), Depotcontainer zur Glaserfassung (78 T€), die Modernisierung der Tankstellenanlage (55 T€), Abfallsammelgefäße/Container (32 T€), der Einbau einer Klimaanlage (14 T€) sowie neue Arbeitstechnik (12 T€).

Das Umlaufvermögen in Höhe von 1.573 T€ setzt sich aus den flüssigen Mitteln in Höhe von 1.130 T€ (Vorjahr 1.283 T€) sowie den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 443 T€ (Vorjahr 460 T€) zusammen.

Das Eigenkapital ist aufgrund des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages gegenüber dem Vorjahresbilanzstichtag unverändert. Bezogen auf die gesunkene Bilanzsumme ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 65,7 %.

Die Verbindlichkeiten in Höhe von 1.615 T€ zum Bilanzstichtag beinhalten die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (803 T€), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (316 T€), Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (480 T€) und sonstige Verbindlichkeiten (16 T€). In den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind die Verbindlichkeiten aus Darlehen in Höhe von 205 T€ und die Verbindlichkeiten aus der Gewinnabführung in Höhe von 148 T€ enthalten.

Die Vermögenslage der STW ist unverändert geordnet. Die Gesellschaft ist fristenkongruent finanziert und zudem mit ausreichend Eigenkapital ausgestattet.

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der Finanzierungstätigkeit (585 T€) und der Investitionstätigkeit (526 T€) konnte nicht vollständig durch Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (958 T€) gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand zum Bilanzstichtag um 153 T€ auf 1.130 T€ verringert hat.

Im Berichtsjahr ist die Auszahlung des im Vorjahr abgeschlossenen Darlehensvertrages bei der HWV zur Anschaffung eines Absetzcontainerfahrzeuges in Höhe von 125 T€ erfolgt.

Die Bankdarlehen wurden planmäßig in Höhe von 508 T€ getilgt. Insgesamt haben sich die Darlehensverbindlichkeiten von 1.389 T€ auf 1.006 T€ verringert. Neben der Tilgung der langfristigen Darlehen berücksichtigt der Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit weiterhin die Auszahlung der Gewinnabführung für das Vorjahr an die HWV (181 T€).

Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2019 vollumfänglich gesichert.

Ertragslage

Durch die im Vorjahr erfolgte Übertragung des Geschäftsbereichs „Stadtbeleuchtung“ hat sich der Geschäftsumfang reduziert, was sich in einem Rückgang der Umsatzerlöse sowie der Material- und Personalaufwendungen niederschlägt.

Die STW erwirtschaftete im Berichtsjahr Umsätze in Höhe von insgesamt 4.784 T€, was einer Reduzierung um 674 T€ zum Geschäftsjahr 2018 entspricht. Innerhalb der Umsatzerlöse wurden im Wesentlichen höhere Erträge im Bereich Containerdienst (+120 T€) und Beräumungsleistungen (+44 T€) erzielt. Dem stehen niedrigere Erträge im Bereich Winterdienst (-27 T€) und Vermietung Technik (-34 T€) gegenüber.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 165 T€ beinhalten unter anderem Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens nach § 4 Fördergebietsgesetz (50 T€) sowie aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (56 T€).

Bei den Materialaufwendungen in Höhe von 1.514 T€ handelt es sich insbesondere um Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren in Höhe von 396 T€ (Vorjahr 971 T€) sowie um

Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 1.118 T€ (Vorjahr 1.090 T€). Der Rückgang der Aufwendungen um 547 T€ resultiert im Wesentlichen aus der Übertragung der Sparte Stadtbeleuchtung.

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr 2019 durchschnittlich 40 Mitarbeiter (einschließlich Geschäftsführung) zuzüglich 2 Auszubildenden. Aufgrund der niedrigeren Mitarbeiterzahl ist der Personalaufwand gegenüber dem Vorjahr um 73 T€ rückläufig und beträgt 1.884 T€.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist das Entgelt für die Geschäftsbesorgung durch die HWV in Höhe von 306 T€ enthalten.

Insgesamt schließt die STW das Geschäftsjahr 2019 mit einem Jahresergebnis vor Gewinnabführung in Höhe von 148 T€ ab. Das Jahresergebnis wird entsprechend der vertraglichen Regelungen vollständig an die HWV abgeführt.

Beurteilung der Lage

Die STW hat über die Jahre diverse Änderungen des Aufgabenumfangs erfahren, wobei in den letzten Jahren mit der Ausgliederung der hoheitlichen Abfallentsorgung und zuletzt mit der Stadtbeleuchtung ihr Aufgabenumfang deutlich kleiner geworden ist. Daher gibt es derzeit Überlegungen zur weiteren Gestaltung der Aufgabenerfüllung innerhalb der Stadtwerke-Gruppe.

Chancen sieht der Geschäftsführer insbesondere in der Erweiterung des Windvorranggebietes in Nentzelsrode. Hierfür wurden bereits Pachtverträge mit Grundstückseigentümern abgeschlossen. Bei leicht über dem Niveau von 2019 prognostizierten Umsatzerlösen wird für das Geschäftsjahr 2020 eine Gewinnabführung in Höhe von 165 T€ erwartet.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

4. Windpark Uthleben GmbH & Co. KG (WPU)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Straße der Einheit 100
99765 Heringen/Helme

Gründung

21. November 2011

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 18. November 2019

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRA 503027 geführt.

**Unternehmenszweck**

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Anlagen zur Erzeugung Erneuerbarer Energien, insbesondere Windenergieanlagen, einschließlich deren Planung, Erwerb und Verwaltung. Sie kann sich dazu Dritter bedienen.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Gesellschafterversammlung

besteht aus der Komplementärin und der Kommanditistin

Komplementärin (persönlich haftende Gesellschafterin)

Stadtwerke Nordhausen - Managementgesellschaft für Erneuerbare Energien mbH (MEE)

Kommanditistin

Stadtwerke Nordhausen - Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (HVV)

Hafteinlage der Kommanditistin

1.000,00 €

Geschäftsführer

Herr Thomas Mund
einzelvertretungsberechtigter Geschäftsführer der MEE

Der Geschäftsführer hat im Geschäftsjahr 2019 keine Bezüge von der Gesellschaft erhalten.

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die WPU wurde am 21. November 2011 gegründet. Hauptaufgabenfeld der Gesellschaft ist der Betrieb von Anlagen zur Erzeugung Erneuerbarer Energien.

Zum 1. Mai 2018 hat die HVV die Kommanditanteile der WPU von der Energiequelle GmbH (EQ) erworben. Die WPU wird vertreten durch die persönlich haftende Gesellschafterin MEE, diese wird vertreten durch den alleinigen Geschäftsführer Herrn Thomas Mund. Die Geschäftsführung der Kommanditistin HVV wurde durch den alleinigen Geschäftsführer Herrn Olaf Salomon wahrgenommen.

Die wesentlichen Aufgaben der WPU umfassten im Geschäftsjahr 2019 den Betrieb von zwei Windenergieanlagen vom Typ Enercon E-115 mit je 3 MW Leistung zur Erzeugung Erneuerbarer Energien. Die Einnahmegerenerierung über die gesamte Laufzeit ist abgesichert durch einen Vollwartungsvertrag mit der Enercon GmbH, welcher in den ersten 15 Jahren eine technische Verfügbarkeit der Anlage von 98 % garantiert.

Die Genehmigung nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz sieht vor, dass die Anlage nach einer Betriebsdauer von 20 Jahren zurückgebaut wird.

Wesentliche Verträge:

- Geschäftsbesorgungsvertrag vom 5./6. Dezember 2018 mit der HVV über Leistungen in den Bereichen Finanz- und Rechnungswesen, Controlling, Recht, Konzernsteuerung, Büro der Geschäftsführung, zentrale Dienste und Marketing sowie integriertes Management/Organisation.
- Technischer Betriebsführungsvertrag mit der Energiequelle GmbH vom 21. November 2016 zur Durchführung der Betriebsführung des Windparks Uthleben einschließlich der damit verbundenen Betriebstechnik und der dazugehörigen Nebeneinrichtungen und deren Überwachung.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Durch die Gründung der WPU und MEE sowie dem Ankauf der zwei Windräder wird die Energieversorgung der Bevölkerung der Stadt Nordhaussen unterstützt. Hierdurch ist künftig eine größere Versorgungssicherheit der Bevölkerung gegeben, da neben dem Anteil, welchen die Stadt Nordhausen über die EVN in eigenen Blockheizkraftwerken an Strom herstellt, nunmehr auch die Stromversorgung durch zwei Windkraftträder gesichert werden kann.

Die WPU führte im Geschäftsjahr 2019 ihre im Gesellschaftsvertrag vorgesehenen Aufgaben durch.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	11.235.515,41	10.404.661,56	9.806.477,91
Aktiva			
Anlagevermögen	10.174.043,68	9.641.685,62	9.109.327,56
Umlaufvermögen	1.058.818,84	757.366,54	695.317,02
Rechnungsabgrenzungsposten	2.652,89	5.609,40	1.833,33
Passiva			
Eigenkapital			
Kapitalanteile der Kommanditisten	133.909,00	220.432,16	220.432,16
Rückstellungen	56.915,14	119.437,20	87.066,66
Verbindlichkeiten	11.044.691,27	10.064.792,20	9.498.979,09

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	1.198.771,14	1.133.014,99	1.094.525,18
2. Sonstige betriebliche Erträge	21.899,70	53.672,66	19.009,71
	1.220.670,84	1.186.687,65	1.113.534,89
3. Materialaufwand	88.536,59	219.953,85	107.189,14
4. Abschreibungen	675.116,00	532.358,06	532.358,06
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	84.745,22	65.068,96	99.969,77
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	156.750,19	186.221,12	176.367,62
7. Steuern vom Einkommen und Ertrag	28.700,00	65.300,00	-1.674,00
8. Ergebnis nach Steuern	186.822,84	117.785,66	199.324,30
9. Sonstige Steuern	215,79	215,79	215,79
10. Jahresüberschuss	186.607,05	117.569,87	199.108,51
11. Gutschrift (-) / Belastung (+) Kapitalkonto EQ	-131.068,25	0,00	0,00
12. Gutschrift (-) / Belastung (+) Verbindlichkeitskonto EQ	-55.538,80	217.501,80	0,00
13. Gutschrift (-) / Belastung (+) Verbindlichkeitskonto HWV	0,00	-335.071,67	-199.108,51
14. Ergebnis nach Verwendungsrechnung	0,00	0,00	0,00

Gemäß dem Kauf- und Übertragungsvertrag waren die bis zum Übertragungstichtag erwirtschafteten Ergebnisse der Verkäuferin zuzurechnen.

Im Geschäftsjahr 2019 waren in der Gesellschaft keine Mitarbeiter beschäftigt.

Vermögenslage

Die Vermögensstruktur ist durch einen hohen Anteil von langfristig gebundenem Vermögen (92,9 %) geprägt. Die Abnahme gegenüber dem vorangegangenen Geschäftsjahr ist durch Abschreibungen in Höhe von 532 T€ bedingt.

Das Umlaufvermögen ist durch die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 130 T€ und die flüssigen Mittel in Höhe von 531 T€ gekennzeichnet. Die Forderungen bestehen gegen den Netzbetreiber (83 T€) und Direktvermarkter (47 T€) aus den Abrechnungen für erzeugte Strommengen im Dezember 2019.

Die voraussichtlichen Aufwendungen für den Rückbau des Windparks nach einer Betriebsdauer von 20 Jahren werden über die Laufzeit der Anlage angesammelt. Zum 31. Dezember 2019 dotiert die Rückstellung für die Rückbaukosten der Windkraftanlage mit 23 T€.

Die WPU finanziert sich überwiegend aus Fremdkapital. Die Bankdarlehen decken zum Bilanzstichtag 91,7 % der Mittelherkunft ab. Das Eigenkapital ist mit einer Eigenkapitalquote von 2,3 % für die Finanzierung der Gesellschaft von untergeordneter Bedeutung.

Die Verbindlichkeiten in Höhe von 9.499 T€ bestehen im Wesentlichen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 8.989 T€ und gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von 440 T€. Die zum Bilanzstichtag bestehenden Darlehen wurden planmäßig in Höhe von 655 T€ getilgt. Im Berichtsjahr wurden keine Darlehen aufgenommen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen bestehen gegenüber der Kommanditistin (417 T€) und betreffen den noch nicht ausgezahlten Gewinnanteil aus dem Geschäftsjahr 2018 (218 T€) sowie die Ergebniszuordnung des Geschäftsjahres 2019 (199 T€). Die verbleibenden Verbindlichkeiten (23 T€) betreffen den Auslagenersatz der Komplementärin MEE.

Die Bilanzsumme hat sich im Geschäftsjahr aufgrund des abschreibungsbedingten Rückgangs des langfristig gebundenen Vermögens und der Reduzierung der Fremdmittel durch Darlehenstilgungen gegenüber dem Vorjahresstichtag um 599 T€ auf 9.806 T€ reduziert.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist geordnet.

Finanzlage

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 949 T€ beinhaltet die Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Bankdarlehen in Höhe von 655 T€ und Zinsen in Höhe von 176 T€ sowie die Auszahlung der Gewinnanteile an die Kommanditistin (HVW) in Höhe von 118 T€.

Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 895 T€ war nicht ausreichend, um den Mittelbedarf aus der Finanzierungstätigkeit vollständig zu decken, sodass sich der Finanzmittelbestand um 54 T€ auf 532 T€ verringert hat.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse in Höhe von 1.095 T€ beinhalten die Direktvermarktung der Einspeisevergütungen in Höhe von 1.095 T€ (Vorjahr 1.002 T€). Im Vorjahr waren zudem Erträge in Höhe von 131 T€ aus der Korrektur der Abrechnungen des Geschäftsjahres 2017 enthalten. Die Steigerung der Umsatzerlöse aus der Direktvermarktung der Einspeisevergütungen gegenüber dem Vorjahr begründet sich in den Windverhältnissen. 2019 war ein durchschnittliches Windjahr, wogegen 2018 als ein windschwaches Jahr einzustufen ist.

Die Materialaufwendungen in Höhe von 107 T€ beinhalten im Wesentlichen Pachtaufwendungen (64 T€), Aufwendungen für Wartung und Instandhaltung (15 T€), Dienstleistungsentgelte (13 T€) sowie Strombezugskosten (13 T€).

Die Erhöhung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 35 T€ auf 100 T€ resultiert hauptsächlich aus den um 11 T€ gestiegenen Verwaltungskosten und der Komplementärvergütung in Höhe von 23 T€.

Die gestiegenen Umsatzerlöse aus der Vermarktung des erzeugten Stroms führten trotz geringerer sonstiger betrieblicher Erträge und einem gestiegenen Materialaufwand sowie den höheren sonstigen betrieblichen Aufwendungen zu einem verbesserten Betriebsergebnis.

Im Geschäftsjahr 2019 wurde insgesamt ein Jahresüberschuss in Höhe von 199 T€ erzielt. Das Ergebnis wird der HVW zugerechnet und als Verbindlichkeit gegenüber der HVW (Kommanditist) ausgewiesen.

Beurteilung der Lage

Die wesentlichen Chancen und Risiken der Gesellschaft werden systematisch erfasst, analysiert sowie bewertet. Auf dieser Basis erfolgt die Ableitung angemessener Steuerungsmaßnahmen.

Grundsätzliches Risiko für eine Windparkgesellschaft ist der Windertrag.

Es liegen für die WPU zwei Windgutachten vor. Diese haben ihre Plausibilität und Vorsichtigkeit gezeigt, da im Normalwindjahr 2019 ein Ergebnis in der Nähe des Planergebnisses erzielt werden konnte.

Die HWV hat im Jahr 2018 100 % der Kommanditanteile der WPU erworben. Der Kaufvertrag wurde mit der Bedingung geschlossen, innerhalb von drei Jahren bis zu 49 % der Kommanditanteile der WPU an Bürgergenossenschaften zu veräußern. Die Veräußerung der Kommanditanteile wird bis zum Jahr 2021 abgeschlossen sein.

Für das Geschäftsjahr 2020 wird ein Jahresergebnis in Höhe von 179 T€ erwartet.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

5. Stadtwerke Nordhausen – Managementgesellschaft für Erneuerbare Energien mbH (MEE)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Robert-Blum-Straße 1
99734 Nordhausen

Gründung

12. September 2018

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 12. September 2018.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 514973 geführt.



Unternehmenszweck

Zweck und Gegenstand des Unternehmens ist die Geschäftsführung und Vertretung von Kommanditgesellschaften, an denen die Stadtwerke Nordhausen – Holding für Versorgung und Verkehr GmbH mittel- oder unmittelbar beteiligt ist sowie die Projektentwicklung und -durchführung im Bereich der Erneuerbaren Energien und der Elektromobilität.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

25.000,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadtwerke Nordhausen - Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (HVV)

Gesellschafterversammlung

HVV, vertreten durch den Geschäftsführer, Herrn Olaf Salomon

Geschäftsführer

Herr Thomas Mund

Zu den Gesamtbezügen des Geschäftsführers erfolgt gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angabe, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Stadtwerke Nordhausen – Managementgesellschaft für Erneuerbare Energien mbH (MEE) wurde am 12. September 2018 gegründet, die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 21. September 2018.

Die MEE ist die Komplementärin der Windpark Uthleben GmbH & Co. KG, deren Anteile werden zu 100 % von der Stadtwerke Nordhausen – Holding für Versorgung und Verkehr GmbH gehalten, welche auch die Geschäftsbesorgung hinsichtlich der Verwaltungstätigkeit für beide Gesellschaften übernimmt.

Die MEE hat kein eigenes Vermögen.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Die wesentlichen Aufgaben der MEE umfassten im Geschäftsjahr 2019 die Geschäftsführung und Vertretung der Kommanditgesellschaft Windpark Uthleben GmbH & Co. KG als persönlich haftende Gesellschafterin sowie die Entwicklung und Durchführung von Projekten im Bereich der Erneuerbaren Energien und der Elektromobilität.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	Eröffnungsbilanz 21.09.2018	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	25.000,00	31.093,12	37.138,71
Aktiva			
Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
Umlaufvermögen	25.000,00	31.093,12	37.138,71
Passiva			
Eigenkapital	25.000,00	25.632,00	28.157,25
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
II. Gewinnrücklagen	0,00	0,00	632,00
III. Jahresfehlbetrag/-überschuss	0,00	632,00	2.525,25
Rückstellungen	0,00	3.868,00	4.447,75
Verbindlichkeiten	0,00	1.593,12	4.533,71

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	Rumpfgeschäfts- jahr 21.09.2018 – 31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	7.970,87	22.593,71
2. Personalaufwand	0,00	4.940,66
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.220,87	14.653,05
4. Steuern vom Einkommen und Ertrag	118,00	474,75
5. Ergebnis nach Steuern	632,00	2.525,25
6. Jahresüberschuss	632,00	2.525,25

Vermögenslage

Da die Gesellschaft nicht am Kapital der WPU beteiligt ist, weist sie kein langfristig gebundenes Vermögen aus. Das Umlaufvermögen in Höhe von 37 T€ beinhaltet die Forderungen und den Bestand an flüssigen Mitteln. Die Forderungen in Höhe von 23 T€ bestehen insbesondere gegen die WPU aus der Übernahme der Komplementärvergütung.

In der aufgearbeiteten Bilanz wird ein Eigenkapital in Höhe von 28 T€ ausgewiesen, welches damit rund 76 % der Mittelherkunft abdeckt.

Im Geschäftsjahr 2019 wurden keine Darlehen aufgenommen.
Die Vermögenslage der Gesellschaft ist geordnet.

Finanzlage

Der Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 8 T€ durch die im Vergleich zum Vorjahr um 14 T€ gestiegenen Forderungen führte zu einer Verringerung des Finanzmittelbestandes zum Bilanzstichtag von 22 T€ auf 14 T€.

Insgesamt war die Liquidität im Geschäftsjahr 2019 gesichert.

Ertragslage

Die MEE hat im Berichtsjahr Umsatzerlöse in Höhe von 23 T€ erzielt. Diese resultieren aus der Komplementärvergütung für die Übernahme des Haftungsrisikos der Windpark Uthleben GmbH & Co. KG sowie dem von der WPU zu übernehmenden Auslagenersatz der MEE.

Im Geschäftsjahr 2019 beschäftigte die Gesellschaft durchschnittlich 1 Mitarbeiter. Der Personalaufwand hierfür beläuft sich auf 5 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten unter anderem den Aufwand für Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten in Höhe von 4 T€ und die Geschäftsbesorgung durch die HVV in Höhe von 9 T€.

Insgesamt wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 3 T€ erzielt.

Beurteilung der Lage

Chancen werden für die Gesellschaft in der Erweiterung des Geschäftsfeldes im Bereich der erneuerbaren Energie und der Elektromobilität gesehen. Die Gesellschaft plant für 2020 mit einem Jahresergebnis in Höhe von ca. 3 T€.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

6. Südharzwerke Nordhausen – Entsorgungsgesellschaft mbH (SHW)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Robert-Blum-Straße 1
99734 Nordhausen

Gründung

28. August 2008

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 6. Juni 2019.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 503633 geführt.

**Unternehmenszweck**

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Aufgaben der Daseinsvorsorge der öffentlichen Abfallentsorgung für den Landkreis Nordhausen und der kommunalen, öffentlichen Straßenreinigung für die Stadt Nordhausen. Aufgaben des Unternehmens sind insoweit insbesondere das Einsammeln, Befördern und Verwerten der im Einzugsgebiet des Landkreises und der Stadt Nordhausen anfallenden Abfälle einschließlich des Bioabfalls, die Behandlung und Beseitigung von Deponiesickerwasser und die Deponiegasverwertung der Deponie Nentzelsrode einerseits sowie die öffentliche Straßenreinigung andererseits. Maßgabe der Aufgabendurchführung sind die einschlägigen Gesetze sowie die von den Aufgabenträgern erlassenen Satzungen in der jeweils geltenden Fassung.

Die Gesellschaft wird im Wesentlichen für den Landkreis Nordhausen und die Stadt Nordhausen auf deren Verlangen tätig. Sie ist zum Abschluss von Verträgen im Sinne des Unternehmensgegenstandes mit den vorgenannten Körperschaften verpflichtet, sofern nicht die wirtschaftliche Existenz der Gesellschaft durch den Abschluss eines solchen Vertrages gefährdet wird.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

50.000,00 €

Gesellschafter

Stadtwerke Nordhausen - Holding
für Versorgung und Verkehr GmbH
Landkreis Nordhausen

Anteilsverhältnisse

25.000,00 €	50 %
<u>25.000,00 €</u>	<u>50 %</u>
50.000,00 €	100 %

**Gesetzliche Vertreter in der
Gesellschafterversammlung**

Herr Kai Buchmann, OB
Herr Matthias Jendricke, LR

Geschäftsführer

Herr Thomas Mund
Der Geschäftsführer ist formal bei der Gesellschaft, von der er keine
Bezüge erhält, angestellt.

Prokura

Herr Frank-Jürgen Rumpf

Einzelprokura

AufsichtsratSatzungsmäßige Besetzung

12 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 10 Gesellschaftsvertrag

Vorsitzender

Herr Rainer Bachmann

Landkreis Nordhausen

stellvertretender Vorsitzender

Herr Egon Primas

Landkreis Nordhausen (bis 07.07.2019)

Frau Claudia Rheinländer

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Mitglieder

Herr Kai Buchmann

Stadt Nordhausen

Herr Peter Uhley

Stadt Nordhausen

Frau Uta Heydecke

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Manfred Breitrück

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Peter Schwarz

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Steffen Iffland

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Patrick Börsch

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Daniel Krieg

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Andreas Leupold

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Matthias Jendricke

Landkreis Nordhausen

Herr Dirk Erfurt

Landkreis Nordhausen

Herr Arndt Schelenhaus

Landkreis Nordhausen (bis 07.07.2019)

Frau Franka Hitzing

Landkreis Nordhausen (bis 07.07.2019)

Herr Thomas Flaggmeyer

Landkreis Nordhausen (ab 08.07.2019)

Frau Anika Gruner

Landkreis Nordhausen (ab 08.07.2019)

Herr Steffen Iffland

Landkreis Nordhausen (ab 08.07.2019)

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates

Geschäftsjahr 2019: 11,7 T€

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und
Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Gesellschaft wurde am 28. August 2008 als gemeinsames Unternehmen der Stadtwerke Nordhausen – Holding für Versorgung und Verkehr GmbH (HVV) und des Landkreises Nordhausen unter der Firmierung Südharzwerke Nordhausen GmbH gegründet. Mit Gesellschafterbeschluss vom 2. Dezember 2008 erfolgte die Neufirmierung in Südharzwerke Nordhausen – Entsorgungsgesellschaft mbH (SHW).

Die wesentlichen Aufgaben der SHW sind:

- Einsammlung, Beförderung und Verwertung von Abfall, einschließlich Bioabfall im Einzugsgebiet des Landkreises Nordhausen sowie die Behandlung und Beseitigung von Deponiesickerwasser
- Verwertung von Deponiegas der Deponie Nentzelsrode

- Reinigung öffentlicher Straßen in der Straßenbaulast der Stadt Nordhausen.

Maßgebliche Geschäftsgrundlagen sind folgende Verträge mit dem Landkreis Nordhausen:

- Leistungsvertrag zur Abfallentsorgung vom 29. Mai 2010 sowie 1. Ergänzung vom 21./27. Juli 2016 und 2. Ergänzung mit Anpassung der Entgelte zum 1. Juli 2017 und Anpassung der Entgelte zum 1. Mai 2018 sowie 2. Ergänzung zum Leistungsvertrag zur Abfallentsorgung vom 2./11. April 2019
- Leistungsvertrag über die Bioabfallverwertung vom 25. Juni 2012 nebst 1. Änderung vom 7./11. Dezember 2012 sowie 2. Änderung vom 23./30. Juni 2017. Der Vertrag hat eine Laufzeit bis zum 31. Dezember 2032
- Leistungsvertrag über die Sickerwasserbehandlung und Deponiegasverwertung vom 7. Mai 2013 zuzüglich 1. Änderung vom 4./11. Mai 2017 sowie 2. Änderung vom 2./11. April 2019

und mit der Stadt Nordhausen:

- Vereinbarung zur Übernahme der Straßenreinigung und Papierkorbentleerung vom 10. September 2009.

Mit der HWV und der STW existieren Geschäftsführungs- bzw. Betriebsführungsverträge zur Nutzung von kaufmännischen und technischen Ressourcen.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Mit der Gründung der SHW wurden Pflichtaufgaben des Landkreises und der Stadt im Sinne der Daseinsvorsorge auf eine eigene, inhousefähige Gesellschaft übertragen.

Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Die SHW führte auch im Geschäftsjahr 2019 ihre im Gesellschaftsvertrag vorgesehenen Aufgaben der öffentlichen Abfallentsorgung für den Landkreis Nordhausen sowie der kommunalen, öffentlichen Straßenreinigung für die Stadt Nordhausen aus.

Die Leistungsdaten entwickelten sich wie folgt:

Leistungsart	Einheit	2017	2018	2019
Sickerwasser/Infiltration	m ³	11.885	9.485	6.243
Deponiegas	kWh	605.407	503.720	509.777
Bioabfall	t	10.583	9.962	9.773
Papierkorbentleerung	Stück	20.256	21.674	26.052
Rest- und Bioabfallentsorgung	Gefäße	579.984	577.179	565.726
Maschinelle Straßenreinigung				
große Kehrmaschine	km	10.069	9.912	10.404
kleine Kehrmaschine	m ²	610.055	657.521	713.231
Manuelle Straßenreinigung	m ²	261.452	281.795	309.956

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	8.271.431,79	8.217.328,19	7.907.332,11
<u>Aktiva</u>			
Anlagevermögen	6.818.244,05	6.849.886,51	6.754.525,06
Umlaufvermögen	1.429.781,92	1.362.760,72	1.150.973,71
Rechnungsabgrenzungsposten	23.405,82	4.680,96	1.833,34
<u>Passiva</u>			
Eigenkapital	1.866.505,24	1.767.010,47	1.937.885,77
<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	50.000,00	50.000,00	50.000,00
<i>II. Gewinnrücklagen</i>	1.638.105,06	1.656.505,24	1.657.010,47
<i>IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss</i>	178.400,18	60.505,23	230.875,30
Rückstellungen	129.582,45	124.648,26	154.427,91
Verbindlichkeiten	2.150.344,10	2.475.669,46	2.240.018,43
Rechnungsabgrenzungsposten	4.125.000,00	3.850.000,00	3.575.000,00

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	6.177.606,63	6.466.051,66	6.633.838,85
2. Sonstige betriebliche Erträge	48.382,85	57.627,53	62.384,36
	6.225.989,48	6.523.679,19	6.696.223,21
3. Materialaufwand	2.974.852,18	3.373.246,02	3.141.805,91
4. Personalaufwand	1.251.193,29	1.248.595,27	1.264.071,23
5. Abschreibungen	715.004,42	729.420,14	808.607,68
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	837.067,05	898.563,51	980.081,09
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	1.128,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	167.396,19	161.914,99	152.991,29
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	92.430,82	41.817,48	106.954,54
10. Ergebnis nach Steuern	188.045,53	70.121,78	242.839,47
11. Sonstige Steuern	9.645,35	9.616,55	11.964,17
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	178.400,18	60.505,23	230.875,30

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	16.500,00	20.471,96	50.121,79
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	1.414.895,45	1.751.809,86	1.686.674,12
2. Technische Anlagen und Maschinen	5.114.685,86	4.695.465,69	4.811.730,95
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.861,15	45.645,53	50.134,59
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	235.301,59	336.493,47	155.863,61
	6.801.744,05	6.829.414,55	6.704.403,27
Anlagevermögen gesamt	6.818.244,05	6.849.886,51	6.754.525,06

Umsatzerlöse (€)	2017	2018	2019
Hausmüllsammlung einschließlich Sperrmüll- und Schrottsortierung	2.950.475,32	3.062.481,99	3.177.011,25
Wertstoffabfuhr/Papier, Pappe, Kartonage	1.043.800,20	1.108.815,84	1.036.114,19
Bioabfallverwertung	866.406,65	872.432,90	839.596,11
Straßenreinigung	501.060,03	540.569,25	620.539,31
Sickerwasserbehandlung	249.697,62	246.903,81	221.895,80
Stromeinspeisung aus Bioabfall (Trockenvergärung)	202.979,21	196.507,46	211.651,48
Deponiegasverwertung	117.380,08	100.678,03	101.600,70
Grünabfallverwertung	190.009,46	191.974,14	261.395,83
Sonstige Erlöse	55.798,06	145.688,24	164.034,18
Summe	6.177.606,63	6.466.051,66	6.633.838,85

Die im Geschäftsjahr 2011/2012 eingeführte Grünabfallkarte hat sich im Geschäftsjahr 2019 weiterhin positiv entwickelt. Die Sammelstellen befinden sich, wie in den Vorjahren, auf dem Betriebshof der Stadtwerke Nordhausen, im Abfallwirtschaftszentrum Nentzelsrode sowie in Ellrich, Niedersachswerfen, Heringen, Bleicherode, Wipperdorf, Neustadt, Ilfeld, Friedrichsthal, Wolkramshausen und Sollstedt. Die Verkaufszahl der Grünabfallkarte im Berichtsjahr ist, trotz der Preissteigerung auf 20 €, auf 6.660 Stück gestiegen (Vorjahr: 6.154 Stück).

In der Biogasanlage Nentzelsrode einschließlich der Grünabfallkompostierung wurden insgesamt 16.792 Tonnen Bioabfall und Grünabfall verwertet (Vorjahr 15.820 Tonnen). Hierin sind auch vertraglich gebundene Mengen aus anderen Landkreisen enthalten.

Im Landkreis Nordhausen sind aus privaten und sonstigen Herkunftsbereichen 7.019 Tonnen Grünabfall durch die SHW angenommen worden (Vorjahr 5.858 Tonnen). Der Anstieg um 1.161 Tonnen ist auf die Witterungsbedingungen im Geschäftsjahr 2019 im Vergleich zu den sehr trockenen Witterungsbedingungen im Geschäftsjahr 2018 zurückzuführen.

Weiter wurde die Planung eines Heizhauses für den Betriebshof der Stadtwerke zur Verwertung eines Brennstoffes, der aus Grünabfall hergestellt wird, fortgeführt. Hierzu ist im Geschäftsjahr 2019 ein Fördermittelbescheid über 1.164 T€ eingegangen, wovon 931 T€ auf den Freistaat Thüringen und 233 T€ auf die Stadt Nordhausen entfallen. Der Landkreis Nordhausen wird eine Einlage in die Gesellschaft in gleicher Höhe (233 T€) leisten. Der symbolische Spatenstich wurde im Herbst 2019 durchgeführt. Der Bauantrag wurde gestellt und parallel dazu wurde ein Antrag auf Anerkennung des Endes der Abfalleigenschaft für den hergestellten Brennstoff eingereicht. Zwischenzeitlich sind die Anerkennung und die Baugenehmigung erteilt worden.

Vermögenslage

Die Vermögenslage ist durch einen hohen Anteil des langfristig gebundenen Vermögens mit rd. 85,4 % (Vorjahr rd. 83,4 %) gekennzeichnet.

Das Anlagevermögen wird zum 31. Dezember 2019 mit einer Summe von 6.755 T€ ausgewiesen. Der Rückgang um 95 T€ ist durch die Abschreibungen (809 T€), welche über den Investitionen (713 T€) lagen, bedingt. Die Zugänge betreffen insbesondere Investitionen in eine Straßenkehrmaschine (192 T€), in ein Abfallsammelfahrzeug zur Erfassung von Bioabfall mit Behälterreinigung (171 T€), in ein Kofferverfahrzeug (91 T€), in ein Sperrmüllsammelfahrzeug (99 T€), in die elektronische Steuerung des Pumpenhauses der Sickerwasseranlage (19 T€) sowie in die Erweiterung des Identifizierungssystems für Bio- und Restabfall (18 T€).

Das Umlaufvermögen in Höhe von 1.151 T€ ist durch die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (632 T€) und die flüssigen Mittel (355 T€) gekennzeichnet. Die Forderungen bestehen im Wesentlichen gegen den Landkreis Nordhausen (424 T€) aus den Endabrechnungen der Leistungen für das Jahr 2019. Die flüssigen Mittel haben sich durch den Mittelabfluss aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit gegenüber dem Vorjahr leicht verringert.

Auf der Passivseite der Bilanz wird ein Eigenkapital in Höhe von 1.938 T€ (Vorjahr 1.767 T€) ausgewiesen. Das entspricht einer Eigenkapitalquote von 24,5 % (Vorjahr 21,5 %).

Neben dem Eigenkapital finanziert sich die Gesellschaft aus Darlehen sowie aus der Forfaitierung von Forderungen. Mit der Deutschen Kreditbank AG wurde am 25. Juni 2012 ein Forderungskaufvertrag geschlossen, der den Verkauf von zukünftigen Forderungen regelt, die aus dem Leistungsvertrag über die Bioabfallverwertung mit dem Landkreis Nordhausen entstehen. Der Forderungsverkauf steht im Zusammenhang mit der Finanzierung der Bioabfallverwertungsanlage (Trockenvergärungsanlage). Der passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 3.575 T€ beinhaltet die sich aus dem Forfaitierungsgeschäft ergebenden Forderungsansprüche. Die planmäßige Auflösung um 275 T€ entspricht der vereinbarten Tilgungsleistung.

Die Verbindlichkeiten in Höhe von 2.240 T€ zum Bilanzstichtag beinhalten im Wesentlichen die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (920 T€), die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (496 T€) und die Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungsunternehmen (719 T€). In den Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungsunternehmen sind die Verbindlichkeiten gegenüber der HWV insbesondere aus der Gewährung von Darlehen (693 T€) enthalten.

Insgesamt sank die Bilanzsumme gegenüber dem Geschäftsjahr 2018 um 310 T€ auf 7.907 T€.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen ist vollständig durch das Eigenkapital und langfristige Mittel finanziert.

Finanzlage

Im Geschäftsjahr wurde ein Darlehen zur Anschaffung einer Straßenkehrmaschine in Höhe von 190 T€ aufgenommen. Dem stehen planmäßige Tilgungen von Bankdarlehen in Höhe von 243 T€ sowie von Gesellschafterdarlehen in Höhe von 164 T€ gegenüber. Neben dem Mittelabfluss aus Darlehenstilgungen führten auch die Zinszahlungen (153 T€) sowie die Gewinnausschüttung (60 T€) zu einem negativen Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit.

Der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit (708 T€) und aus der Finanzierungstätigkeit (549 T€) konnte nicht vollständig durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (1.239 T€) gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand um 18 T€ auf 356 T€ reduziert hat.

Die Finanzlage ist geordnet. Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2019 jederzeit in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen.

Ertragslage

Die SHW erwirtschaftete im Berichtsjahr Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 6.634 T€, was einem Anstieg um 168 T€ gegenüber dem Geschäftsjahr 2018 entspricht. Mehrumsätze konnten im Wesentlichen in den Bereichen Hausmüllsammlung (115 T€), Grünabfallverwertung (67 T€) und maschinelle Straßenreinigung/Reinigung Entwässerungsanlagen (52 T€) erzielt werden. Minderumsätze ergeben sich überwiegend aus den Bereichen Wertstoffabfuhr (-73 T€), Deponiesickerwasserbehandlung (-25 T€) und Bioabfall gewerblich (-26 T€).

Der sich im Vergleich zum Vorjahr um 231 T€ auf 3.142 T€ verminderte Materialaufwand beruht auf den geringeren Aufwendungen für bezogene Leistungen hauptsächlich aufgrund der um 115 T€ auf 266 T€ gesunkenen Reparatur- und Wartungsaufwendungen sowie den um 95 T€ auf 541 T€ verminderten übrigen bezogenen Leistungen.

Der Rückgang der Reparatur- und Wartungsaufwendungen resultiert insbesondere aus einem geringeren Aufkommen an notwendigen Arbeiten am BHKW für Deponiegas im Vergleich zum Vorjahr. In den übrigen bezogenen Leistungen sind diverse Leistungen externer Dienstleister und anderer Gesellschaften der Stadtwerke-Gruppe wie Reinigungs-, Transport- und Mietleistungen sowie Entsorgungsleistungen enthalten.

Im Geschäftsjahr 2019 waren durchschnittlich 28 (Vorjahr 30) Mitarbeiter beschäftigt. Die im Vergleich zum Vorjahr geringere Anzahl an Beschäftigten und die Anpassung der tariflichen Entgelte im Berichtsjahr um 4,69 % führten zu einer leichten Erhöhung des Personalaufwands um 15 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten unter anderem die Aufwendungen für die Betriebsführung der STW in Höhe von 292 T€ und für die Geschäftsbesorgung durch die HVV in Höhe von 238 T€.

Insgesamt erwirtschaftete die Gesellschaft im Berichtsjahr einen Jahresüberschuss in Höhe von 231 T€.

Beurteilung der Lage

Die langfristigen Verträge zum Einsammeln und Transportieren der Abfälle, zur Bioabfallverwertung, zur Deponiegasverwertung, zur Sickerwasserbehandlung und zur Straßenreinigung bilden eine solide Grundlage für die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft.

Nach Einschätzung des Geschäftsführers wird sich das Eigenkapital der SHW im folgenden Geschäftsjahr durch die zu erwartenden wirtschaftlichen Ereignisse aus der kontinuierlichen Auftragserfüllung weiter verbessern. Für das Geschäftsjahr 2020 wird ein positives Jahresergebnis in Höhe von ca. 200 T€ erwartet.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

7. Berufsbildungszentrum Nordhausen gGmbH (BBZ)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Freiherr-vom-Stein-Straße 33
99734 Nordhausen

Gründung

23. Januar 1991

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 14. Juni 2018.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 401122 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand der Gesellschaft ist die Durchführung und Förderung der beruflichen Bildung im Straßenverkehr, in weiteren gewerblich-technischen und kaufmännischen Berufen sowie die Förderung der Unfallverhütung. Zweck der Gesellschaft ist die Schaffung von Aus- und Weiterbildungsmöglichkeiten für alle interessierten Teilnehmerkreise.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

102.258,37 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadtwerke Nordhausen - Holding für Versorgung und Verkehr GmbH.

Geschäftsführer

Herr Olaf Salomon
Der Geschäftsführer ist nicht bei der Gesellschaft angestellt.

Prokura

Herr Dietmar Zänker Einzelprokura
Herr Marcus Domann Einzelprokura

Gesellschafterversammlung

HVV, vertreten durch den amtierenden Oberbürgermeister der Stadt Nordhausen, Herrn Kai Buchmann

Aufsichtsrat

Satzungsmäßige Besetzung

7 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 9 Gesellschaftsvertrag

Vorsitzender

Herr Kai Buchmann

Stadt Nordhausen

stellvertretender Vorsitzender

Herr Dr. Maximilian Schönfelder

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Steffen Iffland

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Mitglieder

Herr Peter Uhley

Stadt Nordhausen

Herr Arndt Schelenhaus

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Steffen Iffland

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Frau Tilly Pape

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Frau Ursula Burkhardt

Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)

Herr Andreas Wieninger

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Daniel Krieg

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Dr. Ulrich Konschak

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Herr Jörg Prophet

Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates

Geschäftsjahr 2019: 4,2 T€

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die BBZ wurde am 23. Januar 1991 von der Verkehrs- und Stadtreinigungsbetrieb Nordhausen GmbH (VSB) und dem Berufsbildungszentrum für den Straßenverkehr e. V. Schöffengrund-Schwalbach gegründet. Der Geschäftsanteil der Berufsbildungszentrum Schöffengrund wurde später durch die VSB übernommen. Mit Wirkung zum 1. Januar 1997 wurde der gesamte Geschäftsanteil der BBZ an die HVV veräußert, welche seitdem deren Mutterunternehmen ist.

Im Geschäftsjahr 2016 erfolgte die Übernahme der Bildungsaktivitäten der IKL Bildungszentrum Nordhausen GmbH (IKL). Zum 31. März 2016 hat die BBZ das Personal und die Ausrüstung der ehemaligen IKL übernommen. Die BBZ konzentriert sich nunmehr nicht nur auf die Durchführung und Förderung der beruflichen Bildung im Straßenverkehr, sondern auch auf weitere gewerblich-technische und kaufmännische Berufe.

Aus diesem Grund wurde die Gesellschaft in „Berufsbildungszentrum Nordhausen gGmbH“ umbenannt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die BBZ führte im Geschäftsjahr 2019 ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben in den Bereichen „Berufliche Aus- und Weiterbildung“, „Cars, Trucks und Training“ sowie „Fahrschule“ durch.

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung. Die BBZ ist selbstlos tätig, sie verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke. Zweck der Gesellschaft ist die Schaffung von Aus- und Weiterbildungsmöglichkeiten für alle interessierten Teilnehmerkreise.

Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Der Zweck der Gesellschaft wird insbesondere verwirklicht durch:

- Aus- und Fortbildungsmaßnahmen für Arbeitslosengeldempfänger und Langzeitarbeitslose aus dem Zuständigkeitsbereich der Agentur für Arbeit bzw. dem Jobcenter oder optierenden Kommunen
- überbetriebliche Ergänzungslehrgänge sowie Kooperationsausbildung für Auszubildende aus Unternehmen der Region
- Durchführung von Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung und speziellen Zielgruppenprogrammen für Arbeitslose
- Lehrgänge, Seminare, Sicherheitstrainings sowie –programme für Mitarbeiter von Unternehmen
- Beratungsleistungen für Firmen im Rahmen der Vorbereitung auf Firmenzertifizierungen
- Lehrgänge, Seminare und Sicherheitstrainings für Privatpersonen
- Beratungen, Konzeptionen und Fortbildungen für kommunale Unternehmen
- Planung, Gestaltung und Durchführung der beruflichen Bildung in weiteren gewerblich-technischen und kaufmännischen Berufen
- Hauptschulqualifikation, Berufsorientierung für Schüler/Schülerinnen der Realschule sowie des Gymnasiums aus dem Landkreis und der Stadt Nordhausen
- kombinierte berufliche und sprachliche Ausbildung von Flüchtlingen.

Dabei angesprochene Berufszielgruppen waren hauptsächlich Kraftfahrer, Baugeräteführer, Speditionskaufmann, Lagerfachkraft, Zerspanungsmechaniker, Industriekaufmann, Kaufmann für Büromanagement, Mechatroniker, Industriemechaniker sowie Mitarbeiter kommunaler Unternehmen.

Die von der Gesellschaft durchgeführten Maßnahmen entwickelten sich wie folgt:

	2017	2018	2019
Anzahl der Maßnahmen	61	46	51
Ø Teilnehmer je Ausbildungstag	241	210	176
Teilnehmertage	53.154	52.686	55.579

Teilnehmertage nach Geschäftsbereichen	2017	2018	2019
Berufliche Aus- und Weiterbildung	44.368	42.091	44.350
Cars, Trucks und Training	8.786	10.595	11.229
Gesamt	53.154	52.686	55.579

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	5.520.278,63	5.046.539,61	5.051.978,68
Aktiva			
Anlagevermögen	4.954.091,95	4.546.222,71	4.209.473,14
Umlaufvermögen	556.220,88	493.039,49	837.134,17
Rechnungsabgrenzungsposten	9.965,80	7.277,41	5.371,37
Passiva			
Eigenkapital	975.581,38	699.338,27	798.213,62
I. Gezeichnetes Kapital	102.258,37	102.258,37	102.258,37
II. Gewinnrücklagen	922.671,92	922.671,92	922.671,92
III. Gewinnvortrag	419.472,16	-49.348,91	-325.592,02
IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-468.821,07	-276.243,11	98.875,35
Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.474.800,30	2.345.949,28	2.223.161,59
Rückstellungen	153.735,69	141.468,63	117.899,95
Verbindlichkeiten	1.914.240,70	1.844.383,43	1.908.213,52
Rechnungsabgrenzungsposten	1.920,56	15.400,00	4.490,00

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	5.106.599,87	5.912.165,80	6.173.218,58
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	13.806,15	3.841,18	11.858,39
3. Sonstige betriebliche Erträge	483.156,79	436.343,85	260.071,51
	5.603.562,81	6.352.350,83	6.445.148,48
4. Materialaufwand	1.929.899,98	2.550.369,58	2.581.161,28
5. Personalaufwand	2.432.694,26	2.390.923,08	2.253.952,73
6. Abschreibungen	462.771,44	446.240,92	390.785,03
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.168.173,10	1.171.392,09	1.055.433,20
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	30,74	62,71	74,57
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	51.360,15	46.642,44	46.699,98
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	10.529,52	9.603,00	4.808,93
11. Ergebnis nach Steuern	-451.834,90	-262.757,57	112.381,90
12. Sonstige Steuern	16.986,17	13.485,54	13.506,55
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-468.821,07	-276.243,11	98.875,35

Umsatzerlöse (€) nach fachlicher Aufgliederung	2017	2018	2019
Berufliche Aus- und Weiterbildung	3.314.994,96	3.520.951,44	3.897.714,91
Cars, Trucks und Training	1.791.604,91	2.391.214,36	2.275.503,67
Gesamt	5.106.599,87	5.912.165,80	6.173.218,58

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Software	25.935,06	21.348,38	16.057,31
2. Geschäfts- oder Firmenwert	130.758,66	90.525,84	50.293,02
	156.693,72	111.874,22	66.350,33
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	4.439.978,42	4.173.341,24	3.949.450,47
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	352.659,81	261.007,25	193.672,34
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.760,00	0,00	0,00
	4.797.398,23	4.434.348,49	4.143.122,81
Anlagevermögen gesamt	4.954.091,95	4.546.222,71	4.209.473,14

Im Geschäftsjahr 2019 hat die Gesellschaft den Bildungskomplex in der Gerhart-Hauptmann-Straße, welcher nach dem Umzug der Gesellschaft in die Freiherr-vom-Stein-Straße seit einigen Jahren nicht mehr für Bildungsmaßnahmen genutzt und teilweise vermietet wurde, an einen Investor verkauft.

Der Übergang von Nutzen und Lasten ist erst mit Kaufpreiszahlung am 30. Januar 2020 erfolgt, sodass zum Bilanzstichtag der Bildungskomplex noch im Anlagevermögen ausgewiesen ist.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag beträgt rd. 5 Mio. € und hat sich gegenüber dem Vorjahr um 5 T€ erhöht. Die Aktivseite der Bilanz ist unverändert durch das Anlagevermögen mit 4.209 T€ (83,3 %) geprägt. Der Rückgang um 337 T€ resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen des Berichtsjahres die über den Investitionen lagen.

Die Erhöhung des Umlaufvermögens ist durch einen stichtagsbezogenen Anstieg der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bedingt.

In der Bilanz wird ein Eigenkapital in Höhe von 798 T€ ausgewiesen, welches sich aufgrund des Jahresüberschusses gegenüber dem Vorjahresbilanzstichtag um 99 T€ erhöht hat. Das Eigenkapital stellt bezogen auf die Bilanzsumme 15,8 % der Mittelherkunft. Neben dem Eigenkapital finanziert sich die Gesellschaft aus Zuschüssen und Bankdarlehen. Die Zuschüsse, welche die Finanzierung der Gesellschaft zu 44,0 % abdecken, wurden in den Jahren 2014 und 2015 zur Finanzierung des 2. Bauabschnitts „Autodrom“ gewährt und in einen Sonderposten für Investitionszuschüsse eingestellt. Der Sonderposten wird korrespondierend zur Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagen aufgelöst.

Die wirtschaftliche Eigenkapitalquote verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 0,5 % auf 59,8 %.

Im Berichtsjahr erfolgten keine Darlehensaufnahmen, sodass sich die Bankverbindlichkeiten gegenüber dem Vorjahresbilanzstichtag um 219 T€ auf 896 T€ reduziert haben.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten enthalten unter anderem Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 447 T€ und Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter in Höhe von 304 T€, davon 200 T€ im Rahmen des Cash-Managements. Der Anstieg der Verbindlichkeiten resultiert insgesamt aus noch zu zahlenden Verbindlichkeiten aus dem Leistungsverkehr.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist unverändert geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen wird zu 93,1 % durch das Eigenkapital und andere langfristige Mittel finanziert. Die Gesellschaft ist somit fristenkongruent finanziert.

Finanzlage

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (-278 T€) beinhaltet die Auszahlungen für die Tilgungen von Darlehen und Zinsen. Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit ist, wesentlich bedingt durch die Verbesserung des Betriebsergebnisses und den Aufbau von Verbindlichkeiten im Lieferungs- und

Leistungsbereich, mit 431 T€ positiv. Insgesamt konnte der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit (53 T€) und aus der Finanzierungstätigkeit vollständig durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand um 100 T€ auf 320 T€ erhöht hat.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um 261 T€ auf 6.173 T€ gestiegen und resultieren mit 3.898 T€ aus dem Geschäftsbereich „Berufliche Aus- und Fortbildung“ und mit 2.275 T€ aus dem Geschäftsbereich „Cars, Trucks und Training“. Der Anstieg ist im Wesentlichen in den gestiegenen Erlösen bei den Ausbildungsmaßnahmen und Projekten zur Arbeits- und Wirtschaftsförderung des Geschäftsbereichs „Berufliche Aus- und Fortbildung“ begründet. Die Umsätze im Bereich „Cars, Truck und Training“ haben sich demgegenüber um 116 T€ reduziert.

Die Materialaufwendungen umfassen insbesondere die Aufwendungen für bezogene Leistungen und hierunter die Platzmiete für die Fahrausbildung, die Honorare für Referenten und Fremdleistungen anderer Bildungsträger. Insbesondere wirken sich die gestiegenen Aufwendungen für Fremdleistungen im Rahmen der Durchführung von berufsvorbereitenden Bildungsmaßnahmen aus.

Im Geschäftsjahr 2019 wurde erstmalig eine betriebseigene Kantine betrieben, hieraus resultiert eine Steigerung der Materialaufwendungen um 13 T€. Diesen Aufwendungen stehen Umsatzerlöse in Höhe von 16 T€ gegenüber.

Der Personalaufwand ist gegenüber dem Vorjahr um 137 T€ auf 2.254 T€ gesunken. Der Rückgang ist in der geringeren Beschäftigtenzahl begründet. Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr durchschnittlich 55 Mitarbeiter (Vorjahr 59) zuzüglich einem Auszubildenden der BBZ und 8 durch die Agentur für Arbeit geförderte Auszubildende.

Die übrigen Aufwendungen enthalten unter anderem Mietaufwendungen und Nebenkosten für Geschäftsräume in Höhe von 278 T€. Weiter werden hier die Aufwendungen aus der Geschäftsbesorgung in Höhe von 249 T€, welche auch die anteilige Weiterberechnung der Geschäftsführerbezüge des bei der HWV angestellten Geschäftsführers enthalten, ausgewiesen.

Im Geschäftsjahr 2019 wurde insgesamt ein Jahresüberschuss in Höhe von 99 T€ erzielt.

Beurteilung der Lage

Die Marktsituation der beiden Geschäftsbereiche der BBZ wird auch in naher Zukunft weiteren Schwankungen unterliegen. Die aktuelle Arbeitsmarktsituation wird die potentielle Anzahl von Teilnehmern der Agentur für Arbeit weiterhin stark beeinflussen.

Um eine Verbesserung der Auslastung und damit verbunden steigende Umsatzerlöse zu generieren, wird engagiert und zukunftsorientiert an der Umstrukturierung und Modernisierung gearbeitet.

Ziel für das Geschäftsjahr 2020 ist es, die Gesellschaft zu stabilisieren und ein leicht positives Jahresergebnis anzustreben.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

8. Verkehrsbetriebe Nordhausen GmbH (VBN)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Robert-Blum-Straße 1
99734 Nordhausen

Gründung

19. August 1991

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 06. Juni 2019.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 401487 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist im Rahmen seiner kommunalen Aufgabenstellung die Erbringung öffentlicher Personenverkehrsdienste (inklusive des freigestellten Schülerverkehrs) auf dem Gebiet des Landkreises Nordhausen einschließlich ein- und ausbrechender Verkehre. Die Gesellschaft ist interner Betreiber der Stadt Nordhausen und des Landkreises Nordhausen i. S. d. Verordnung (EG) Nr. 1370/2007 des Europäischen Parlaments und des Rates und ist im Falle der Direktvergabe eines öffentlichen Dienstleistungsauftrags an die Vorschriften des Art. 5 Abs. 2 Verordnung (EG) 1370/2007 gebunden. Diese Beschränkungen gelten auch für jedes andere Unternehmen, an dem die Gesellschaft auch nur geringfügig beteiligt ist. Abgesehen von diesen Beschränkungen ist das Unternehmen zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Das Unternehmen führt Randtätigkeiten in Form von Schienenverkehrsleistungen, Gelegenheitsverkehr mit Kraftomnibussen und Straßenbahnen sowie von Wartungs-, Instandhaltungs- und Serviceleistungen an Fahrzeugen und technischen Einrichtungen in geringem Umfang aus.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

570.000,00 Euro

Gesellschafter

Stadtwerke Nordhausen – Holding
für Versorgung und Verkehr GmbH
Landkreis Nordhausen

Anteilsverhältnisse

399.000,00 €	70 %
171.000,00 €	30 %
570.000,00 €	100 %

Gesetzliche Vertreter in der Gesellschafterversammlung

Herr Kai Buchmann, OB
Herr Matthias Jendricke, LR

Geschäftsführer Herr Thorsten Schwarz
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgt gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angabe.

Prokura Herr Fritz Keilholz Einzelprokura
Herr Markus Schrapf Einzelprokura ab 01.02.2019

Aufsichtsrat

Satzungsmäßige Besetzung 7 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 10 Gesellschaftsvertrag

<u>Vorsitzender</u>	Herr Kai Buchmann	Stadt Nordhausen
<u>stellvertretender Vorsitzender</u>	Herr Matthias Jendricke	Landkreis Nordhausen
<u>Mitglieder</u>	Frau Ursula Burkhardt	Stadt Nordhausen
	Herr Michael Kramer	Stadt Nordhausen
	Frau Konstanze Keller-Hoffmeister	Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)
	Herr Manfred Breitrück	Stadt Nordhausen (bis 15.07.2019)
	Herr Andreas Wieninger	Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)
	Herr Thomas Flaggmeyer	Stadt Nordhausen (ab 16.07.2019)
	Herr Gerold Reinhardt	Landkreis Nordhausen (bis 07.07.2019)
	Herr Andreas Gerbothe	Landkreis Nordhausen (ab 08.07.2019)

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates Geschäftsjahr 2019: 3,6 T€

Beteiligungen Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag Mit der Gesellschafterin, der HVV, hat die VBN am 19. Dezember 2003, zuletzt geändert am 18. Juli 2014, einen Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag abgeschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Als wesentliche Basis für die Erbringung der Verkehrsleistungen im ÖPNV mit Omnibussen und Straßenbahnen besteht seit dem 1. Januar 2018 ein neuer öffentlicher Dienstleistungsauftrag (ÖDA) nach der Verordnung EG Nr. 1370/2007, durch welchen das Unternehmen mit der Leistungsdurchführung im öffentlichen Personennahverkehr im Gebiet der Stadt Nordhausen und des Landkreises Nordhausen betraut ist und auf dessen Grundlage die Liniengenehmigungen erteilt wurden. Die damit verbundenen Qualitäts- und Abrechnungsstandards kamen im abgelaufenen Geschäftsjahr zur Anwendung und wurden weiteren Prüfungen und Korrekturen unterzogen.

Die Liniengenehmigungen für den Straßenbahnbetrieb wurden durch das Thüringer Landesverwaltungsamt antragsgemäß und entsprechend des neuen ÖDA für den Zeitraum vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2032 erteilt.

Die Erteilung der Genehmigung für die Durchführung und Betriebsführung des Liniennetzes der Stadtbuslinie in der Stadt Nordhausen sowie des Teilnetzes der Regionalbuslinie im Landkreis Nordhausen für den Zeitraum vom 1. August 2018 bis 31. Juli 2028 mit Option auf Verlängerung bis 31. Dezember 2032 wurden vom Thüringer Landesverwaltungsamt mit Bescheid vom 28. Februar 2018 genehmigt.

Zudem erbringt die VBN Verkehrsleistungen in den Bereich Schienenpersonenverkehr auf der Linie 10 für die HSB.

Zur Erzielung von Deckungsbeiträgen führt das Unternehmen Gelegenheitsverkehre mit Omnibussen und Straßenbahnen auf der Basis von Einzelverträgen mit den entsprechenden Auftraggebern durch.

Weitere Geschäftsbereiche bilden die eigenen Werkstätten im Bus- und Straßenbahnbetrieb, die im Wesentlichen innerbetrieblich aber auch für Dritte Instandhaltungs- und Reparaturleistungen erbrachten sowie eine eigene Tankstelle.

Zentrale Querschnittsaufgaben für das Unternehmen hat auch im abgelaufenen Geschäftsjahr die HWV als Geschäftsbesorgerin auf vertraglicher Grundlage wahrgenommen. Das betrifft u. a. die Bereiche Personal, Marketing, Finanz- und Rechnungswesen, Investitionen, Controlling, Organisation, Qualitätsmanagement, Recht und EDV.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die VBN führte auch im Geschäftsjahr 2019 ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Der Gesellschaft obliegt die Organisation und Durchführung des ÖPNV mit Straßenbahnen und Omnibussen im Linien-, freigestellten Schüler- und Gelegenheitsverkehr im Gebiet der Stadt und des Landkreises Nordhausen.

Die VBN betreibt 21 Regionalbus-, 8 Stadtbus- und 2 Straßenbahnlinien und im Auftrag der HSB die Linie 10. Zur Erbringung der eigenen Betriebsleistungen im Omnibuslinienverkehr und im Straßenbahnverkehr hält die VBN 52 Omnibusse und 12 Straßenbahnfahrzeuge vor.

In räumlicher Hinsicht ist der Erschließungsgrad im Landkreis als sehr gut zu bewerten; es werden alle Orte, Gemeinden und Städte im Landkreis bedient. Auch die räumliche Erschließung der Stadt Nordhausen mit Straßenbahn- und Omnibusverkehr ist als gut zu beurteilen, ca. 50 % der Einwohner haben unmittelbaren Zugang zur Straßenbahn. Alle für die Bürger wesentlichen Quell- und Zielbeziehungen sind im Stadtgebiet durch Nahverkehrsangebote abgedeckt.

Die Anzahl der beförderten Personen entwickelte sich wie folgt:

beförderte Personen in Tausend	2017	2018	2019
Stadtlinienverkehr	2.726	2.643	2.720
Überlandlinienverkehr	1.793	1.712	1.847
freigestellter Schülerverkehr	270	88	61
Gesamt	4.789	4.443	4.628

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	27.362.945,99	25.697.844,48	25.146.251,69
Aktiva			
Anlagevermögen	22.610.295,22	21.489.672,17	21.481.288,16
Umlaufvermögen	4.732.047,17	4.188.047,31	3.660.591,10
Rechnungsabgrenzungsposten	20.603,60	20.125,00	4.372,43
Passiva			
Eigenkapital	3.613.013,55	3.613.013,55	3.613.013,55
I. Gezeichnetes Kapital	570.000,00	570.000,00	570.000,00
II. Kapitalrücklage	4.644.557,62	4.644.557,62	4.644.557,62
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-1.601.544,07	-1.601.544,07	-1.601.544,07
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-	-	-
Sonderposten	13.084.163,61	11.897.029,39	12.706.796,98
Rückstellungen	403.508,30	407.742,75	419.720,95
Verbindlichkeiten	10.145.981,84	9.651.133,83	8.274.880,89
Rechnungsabgrenzungsposten	116.278,69	128.924,96	131.839,32

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	10.867.100,62	11.092.410,04	11.614.359,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.052.254,46	2.068.808,64	2.027.092,58
	12.919.355,08	13.161.218,68	13.641.451,58
3. Materialaufwand	5.159.596,18	4.678.921,08	5.431.089,74
4. Personalaufwand	5.152.686,78	5.389.524,81	5.758.710,76
5. Abschreibungen	2.970.267,48	2.989.539,53	3.016.987,75
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.901.400,04	1.858.987,75	1.960.496,49
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	96,54	4,95	2,84
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	223.252,17	191.138,37	157.019,46
9. Ergebnis nach Steuern	-2.487.751,03	-1.946.887,91	-2.682.849,78
10. Sonstige Steuern	6.938,34	6.828,89	7.482,80
11. Erträge aus Verlustübernahme	2.494.689,37	1.953.716,80	2.690.332,58
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen usw.	59.580,49	97.878,28	372.748,71
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rente und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.178.463,35	1.628.359,10	1.498.655,41
2. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	7.952.413,58	7.369.183,73	7.901.072,53
3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	12.126.291,69	10.347.257,04	9.435.901,82
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	235.694,28	408.971,66	685.955,98
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	64.976,04	79.446,27	1.189.298,26
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	992.875,79	1.558.576,09	397.655,45
Anlagevermögen gesamt	22.610.295,22	21.489.672,17	21.481.288,16

Umsatzerlöse (€)	2017	2018	2019
Beförderungsleistungen			
Linienverkehr	3.158.152,85	3.091.523,98	3.388.732,00
Verkehrsleistungen HSB	1.013.817,30	1.008.067,83	1.030.887,17
freigestellter Schülerverkehr	653.504,85	392.585,23	247.156,96
Gelegenheits- und Schienenersatzverkehr	221.332,85	258.880,98	226.548,46
	5.046.807,85	4.751.058,02	4.893.324,59
Finanzhilfen	2.622.037,92	2.915.060,70	3.474.063,00
Ausgleichszahlungen § 45 a PBefG (Schüler)	2.142.515,00	2.293.496,00	2.094.959,00
Tankstelle	590.259,61	650.844,56	656.779,84
Instandhaltung	184.888,76	175.064,54	204.105,56
Werbung	148.328,13	147.340,08	150.475,81
Fahrgelderstattungen § 148 SGB IX (Schwerbehinderte)	99.427,98	99.875,14	90.849,72
sonstige Erlöse	32.835,37	59.671,00	49.801,48
Summe:	10.867.100,62	11.092.410,04	11.614.359,00

Fahrplankilometer	2017	2018	2019
Straßenbahn	403.517	395.387	370.583
Stadtbus	667.156	657.169	686.168
Regionalbus	1.673.854	1.755.634	1.811.504
RUFBUS gesamt (von Stadt-/Regionalbus)	27.038	26.341	30.969
Verkehrsleitung für die HSB (Linie 10)	115.767	114.746	114.480
Freigestellter Schülerverkehr	264.428	149.070	90.095

Im Geschäftsjahr 2019 führten diverse Baumaßnahmen im Stadtgebiet Nordhausen temporär zu Einschränkungen im Straßenbahnbetrieb, wodurch ein Rückgang der Straßenbahnlinienkilometer gegenüber dem Vorjahr um 24.804 km zu verzeichnen war. Der Anstieg der Linienkilometer im Stadt- und Regionalbusverkehr ergab sich fahrplanbedingt sowie durch den eingesetzten Schienenersatzverkehr aufgrund der Einschränkungen im Straßenbahnbetrieb. Die Beförderungsleistungen im

Überlandlinienverkehr sind durch die Fortführung der Übernahme eines Anteils der Fahrten aus dem freigestellten Schülerverkehr in den Linienverkehr seit Schuljahreswechsel 2017/2018 weiter gestiegen. Im Berichtsjahr wurden insgesamt 4.628.501 Personen befördert (Vorjahr 4.443.383 Personen).

Das im Geschäftsjahr 2017 begonnene Projekt zur Implementierung eines neuen rechnergestützten Betriebsleitsystems (RBL) wurde im Geschäftsjahr 2019 abgeschlossen. Abgeschriebene und verschlissene Komponenten der Betriebssteuerung wie Bordrechner und Hintergrundsysteme sowie Vertriebs- und Informationssysteme wurden dem Stand der technischen Entwicklung entsprechend neu beschafft. Die Umsetzung fand als Gemeinschaftsprojekt von fünf Thüringer Verkehrsunternehmen statt und ist auch Basis für den Einbezug der Unternehmen in die digitale Neuausrichtung des ÖPNV.

Durch die Integration wurde die Aufrechterhaltung der gemäß Nahverkehrsplan und ÖDA geforderten betriebsnotwendigen Voraussetzungen geschaffen, um die verkehrswirtschaftlichen Aufgaben als Mobilitätsdienstleister mit Omnibussen und Straßenbahnen im Gebiet der Stadt und des Landkreises Nordhausen weiterhin in ordnungsgemäßer Qualität erfüllen zu können.

Zum 9. Juli 2018 wurde das Schülerfreizeit-Ticket eingeführt, es gewährleistet die Berechtigung, mit diesem Azubi-Ticket die Verkehrsmittel im Stadt- und Regionalverkehr nutzen zu können.

Zum 1. Januar 2019 setzte das Unternehmen in Abstimmung mit den Aufgabenträgern Stadt Nordhausen und Landkreis Nordhausen eine Tarifanpassung im ÖPNV um.

Die VBN nimmt am Modellprojekt „Elektrobussysteme zur Förderung CO₂-armer Mobilität in Thüringen“ teil. Das Programm wird vom Freistaat Thüringen aus EFRE-Mitteln gefördert. Das Projekt beinhaltet Investitionen zum Aufbau einer Ladeinfrastruktur für elektrische Mobilität im ÖPNV und die Umstellung von sechs Dieselnissen im Regionalverkehr des Landkreises Nordhausen auf ÖPNV-Fahrzeuge mit Elektroantrieb.

Im Geschäftsjahr 2019 wurden die durchgeführten Vergabeverfahren für die Ladeinfrastruktur und die Elektrobusse durch eine Auftragserteilung beendet. Die Errichtung der Ladeinfrastruktur und die Lieferung der 6 Elektrobusse erfolgt voraussichtlich im Jahr 2020.

Die Gesellschaft ist aufgrund ihrer Aufgabe (ÖPNV) ein Dauerverlustbetrieb. Es werden keine kostendeckenden Fahrpreise erhoben. Die Defizite werden durch die Aufgabenträger (Stadt und Landkreis Nordhausen) und teilweise durch Finanzhilfen ausgeglichen. Der verbleibende Verlustausgleich erfolgt über die Ergebnisübernahme durch die HVV. Gegenüber dem Vorjahr erhöhte sich das negative Betriebsergebnis um 622 T€.

Vermögenslage

Die Aktivseite der Bilanz ist durch das Anlagevermögen mit 21.481 T€ (85,4 %) geprägt. Der Rückgang im Verlauf des Geschäftsjahres um 8 T€ ist durch die planmäßigen Abschreibungen (3.017 T€), die über den Investitionen (3.009 T€) lagen, bedingt.

Von den Investitionen in Höhe von 3.009 T€ entfallen 1.138 T€ auf die Gleisgrunderneuerung der Rautenstraße, 915 T€ auf das rechnergestützte Betriebsleitsystem (RBL), 501 T€ auf die Anschaffung von Niederflurbussen, 231 T€ auf die Weiterentwicklung elektrischer Antriebe sowie 224 T€ auf technische Ausrüstungen von Fahrzeugen und Werkstätten, sonstige Anlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Wirtschaftsgüter.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 3.661 T€ setzt sich hauptsächlich aus den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen in Höhe von 1.052 T€ sowie den flüssigen Mitteln in Höhe von 2.572 T€ zusammen. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten unter anderem die Forderungen aus der umsatzsteuerlichen Organschaft gegen die HVV (436 T€), der ÖDA-Abrechnung (142 T€) und aus der Abgrenzung von im Folgejahr abziehbaren Vorsteuererstattungsbeiträgen (33 T€). Die Minderung des Umlaufvermögens gegenüber dem Vorjahr um 527 T€ resultiert insbesondere aus der Abnahme der flüssigen Mittel um 584 T€ und der Zunahme der Forderungen gegen verbundene Unternehmen um 77 T€ auf 607 T€.

In der Bilanz zum 31. Dezember 2019 wird unverändert ein Eigenkapital von 3.613 T€ ausgewiesen.

Der Sonderposten enthält die zur Finanzierung von Investitionen zugeflossenen Zuwendungen und wird über die Nutzungsdauer der geförderten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Die Zuwendungen

für noch nicht abgeschlossene Investitionen werden bis zur Aktivierung der Anlage unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen (450 T€). Dies betraf zum Bilanzstichtag die Zuwendungen für Fahrscheinautomaten (280 T€) und für Linienbusse (170 T€).

Die Verbindlichkeiten reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr um 1.376 T€ auf 8.275 T€. Die Abnahme resultiert hauptsächlich aus den um 655 T€ auf 5.461 T€ gesunkenen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, den um 625 T€ auf 1.197 T€ geminderten sonstigen Verbindlichkeiten sowie den um 529 T€ auf 825 T€ reduzierten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, während sich die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen um 432 T€ auf 791 T€ erhöht haben.

Insgesamt hat sich die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag aufgrund der Abnahme der flüssigen Mittel und der Abnahme des Fremdkapitals gegenüber dem Vorjahr um 552 T€ auf 25.146 T€ vermindert, wodurch sich die wirtschaftliche Eigenkapitalquote (Eigenkapital zuzüglich Sonderposten) um 4,5 % auf 64,9 % erhöht hat.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist unverändert geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen wird vollständig durch das Eigenkapital und langfristige Mittel finanziert. Die Gesellschaft ist fristenkongruent finanziert und mit ausreichend Eigenkapital ausgestattet.

Finanzlage

Der VBN sind im Geschäftsjahr 2019 aus der laufenden Geschäftstätigkeit 1.903 T€ abgeflossen (Vorjahr 1.009 T€). Der Abfluss resultiert im Wesentlichen aus dem Jahresverlust sowie der Abnahme der Verbindlichkeiten, insbesondere durch den Ausgleich von Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 3.016 T€ umfasst die Anlagenzugänge des Geschäftsjahres.

Im Geschäftsjahr wurden Darlehen in Höhe von 450 T€ für die Gleisgrunderneuerung der Rautenstraße, in Höhe von 331 T€ für die Anschaffung von zwei Niederflurbussen und in Höhe von 48 T€ für die Anschaffung von Anbauteilen für das Universalfahrzeug aufgenommen.

Die zum Bilanzstichtag bestehenden Darlehen wurden planmäßig in Höhe von 1.139 T€ getilgt. Damit verringerte sich der Stand der Darlehensverbindlichkeiten auf 5.741 T€ (Vorjahr 6.051 T€).

Zur Sicherstellung der Liquidität erhielt die VBN gemäß ÖDA unterjährig monatliche Abschlagzahlungen auf den berechneten maximalen Ausgleichsbetrag.

Der Mittelbedarf aus der laufenden Geschäftstätigkeit und der Investitionstätigkeit konnte nicht vollständig durch Mittelzuflüsse aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 4.335 T€ gedeckt werden. Die Deckungslücke führte zu einer Verminderung des Finanzmittelbestandes um 584 T€ auf 2.572 T€.

Ertragslage

Für einen besseren Überblick über die Ertragslage weist die Gesellschaft seit dem Berichtsjahr 2018 die erhaltenen Finanzhilfen unter den Umsatzerlösen aus und nicht wie vorher unter den sonstigen betrieblichen Erträgen.

Innerhalb der Umsatzerlöse überdecken höhere Erlöse aus Finanzhilfen und Fahrscheinverkäufen rückgängige Erlöse für den freigestellten Schülerverkehr und aus Ausgleichszahlungen nach § 45 a PBefG. Insgesamt haben sich die Umsatzerlöse um 522 T€ auf 11.614 T€ erhöht. Dem stehen im Wesentlichen gestiegene Personalaufwendungen und höhere Materialaufwendungen gegenüber.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind die Erträge aus der Auflösung von erhaltenen Fördermitteln in Höhe von 1.710 T€ enthalten.

Der Anstieg der Materialaufwendungen um 752 T€ resultiert hauptsächlich aus den höheren Aufwendungen für die Wartung und Instandhaltung des Fuhrparks sowie höheren ÖDA-Aufwendungen. Der Anstieg bei den Großreparaturen um rund 266 T€ hat seine Ursache darin, dass im Jahr 2019 Hauptuntersuchungen und Wartungen von Triebwagen durchgeführt wurden, welche nicht jedes Jahr notwendig sind.

Im Geschäftsjahr beschäftigte die Gesellschaft durchschnittlich 126 Mitarbeiter (ohne Geschäftsführung) und 14 Auszubildende. Der Anstieg der Personalaufwendungen um 369 T€ resultiert aus einer tariflichen Anpassung zum 1. Januar 2019.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 1.960 T€ enthalten im Wesentlichen die Aufwendungen aus der Geschäftsbesorgung durch die HWV (624 T€), Mieten und Nebenkosten (387 T€) sowie die Aufwendungen für Versicherungen, Beiträge und Gebühren (261 T€).

Der im Geschäftsjahr 2019 entstandene Jahresverlust in Höhe von 2.690 T€ vor Verlustübernahme ist gemäß des Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages von der Gesellschafterin (HWV) auszugleichen, sodass die VBN das Jahr mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis abschließt.

Beurteilung der Lage

Nach Einschätzung der Geschäftsführung liegen die für eine erfolgreiche Geschäftsführung erforderlichen rechtlichen und vertraglichen Grundlagen vor. Das Unternehmen hat alle Voraussetzungen, um auch in Zukunft qualitativ anspruchsvolle Verkehrs- und Mobilitätsdienstleistungen im Interesse der Bürger der Region erbringen zu können. Für 2020 wird im Vergleich zu 2019 ein höheres Jahresdefizit erwartet.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

9. Energieversorgung Nordhausen GmbH (EVN)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Straße der Genossenschaften 93
99734 Nordhausen

Gründung

26. März 1992

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 13. Juni 2014

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 401685 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung, der öffentlichen Einrichtungen sowie von Industrie und Gewerbe mit Elektrizität, Gas und Wärme einschließlich der Errichtung und Unterhaltung aller hierzu erforderlichen Versorgungs- und Kundenanlagen sowie damit im Zusammenhang stehender Geschäfte.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

9.750.000,00 €

Gesellschafter

Stadwerke Nordhausen - Holding
für Versorgung und Verkehr GmbH
TEAG Thüringer Energie AG, Erfurt

Anteilsverhältnisse

5.850.000,00 € 60 %
3.900.000,00 € 40 %
9.750.000,00 € 100 %

Gesetzliche Vertreter in der Gesellschafterversammlung

Herr Kai Buchmann, OB
Herr Wolfgang Rampf

Geschäftsführer

Herr Rolf Göppel
Herr Mario Laufer

Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgt gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angabe.

Prokura

Herr Dirk Meißgeier
Herr Ben Vollborth
Herr Joachim Külbel

Gesamtprokura*
Gesamtprokura*
Gesamtprokura*

*gemeinsam mit einem Geschäftsführer

AufsichtsratSatzungsmäßige Besetzung

11 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 9 Gesellschaftsvertrag

Vorsitzender

Herr Kai Buchmann

OB, Stadt Nordhausen

stellvertretender Vorsitzender

Herr Wolfgang Rampf

TEAG Thüringer Energie AG

Mitglieder

Herr Hans-Georg Müller

Stadt Nordhausen

Herr Steffen Iffland

Stadt Nordhausen

Frau Barbara Schencke

Stadt Nordhausen (bis 31.07.2019)

Frau Bettina Schlenz

Stadt Nordhausen (bis 31.07.2019)

Frau Gisela Hartmann

Stadt Nordhausen (bis 31.07.2019)

Herr Manfred König

Stadt Nordhausen (bis 31.07.2019)

Herr Daniel Krieg

Stadt Nordhausen (ab 01.08.2019)

Herr Michael Mohr

Stadt Nordhausen (ab 01.08.2019)

Herr Jörg Prophet

Stadt Nordhausen (ab 01.08.2019)

Herr Manuel Thume

Stadt Nordhausen (ab 01.08.2019)

Herr Dr. Thomas Menze

TEAG Thüringer Energie AG

Herr Nico Maciejewski

TEAG Thüringer Energie AG

Herr Thomas Schrader

TEAG Thüringer Energie AG

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates

Geschäftsjahr 2019: 18 T€

Verbundene Unternehmen

Die Gesellschaft ist zu 100 % an der Netz GmbH beteiligt.
Das Stammkapital der Tochtergesellschaft beträgt 25.000 €.
Die Gesellschaft wurde am 29. September 2005 gegründet.

Die Gesellschaft ist zu 100 % an der EVN - Biomethan beteiligt.
Das Stammkapital der Tochtergesellschaft beträgt 25.000 €.
Die Gesellschaft wurde am 27. Juni 2013 gegründet.

BeteiligungenUnternehmenGeschäftsanteile

Windkraft Thüringen GmbH & Co. KG

7,69 %

TMZ Thüringer Mess- und Zählerwesen
GmbH & Co. KG

10,00 %

Syneco GmbH & Co. KG i. L.

0,30 %

Gewinnabführungsverträge

Mit der Gesellschafterin HWV hat die EVN am 10./25. September 2002 (einschließlich Änderung vom 13. Juni 2014) sowie mit der Tochtergesellschaft Netz GmbH am 7. November 2005 (Änderung vom 13. Mai 2014) Gewinnabführungsverträge abgeschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die EVN ist der regionale Versorger von Strom, Erdgas und Wärme. Hierzu ist das Unternehmen in den Bereichen Beschaffung, Erzeugung, Verteilung und Vertrieb tätig.

Die Strom- und Erdgasnetze wurden bis zur Ausgliederung am 30. Dezember 2019 an die Netz GmbH verpachtet sowie technische, kaufmännische und sonstige Dienstleistungen zur Durchführung des Netzbetriebes erbracht.

Mit Vertrag vom 30. Dezember 2019 erfolgte die Ausgliederung des Bereichs „Netzbetrieb Strom/Gas“ als Teilbetrieb und damit als wesentlicher Bestandteil das gesamte Strom- und Gasverteilnetz der EVN auf die Netz GmbH. Dementsprechend lief der Pachtvertrag über die Versorgungsnetze zu diesem Zeitpunkt aus und der Dienstleistungsvertrag für technische, kaufmännische und sonstige Dienstleistungen wird an die veränderten Rahmenbedingungen angepasst

Die Gesellschaft ist Alleingesellschafterin an der EVN – Biomethan, deren Gesellschaftszweck im Wesentlichen die Produktion von Biomethangas für die Betreuung von EEG-Anlagen der Gesellschaft ist.

Im Bereich der Windenergie ist die EVN seit mehreren Jahren an der WKT beteiligt. Über diese Gesellschaft werden diverse Windkraftprojekte in Thüringen regelmäßig in Form von Projektgesellschaften umgesetzt.

Im Bereich der zukünftigen „Netzintelligenz“ einschließlich Messung (Smart Grid, Smart Meter) ist die EVN eine Beteiligung in Kooperation mehrerer Thüringer Stadtwerke und Energieversorger an der TMZ eingegangen. Im November 2019 hat die Gesellschaft ihre bisherige Tätigkeit in diesem Bereich in die TMZ Service eingebracht. Durch die Bündelung der Aktivitäten in der TMZ Service ist ein kompetenter Komplettanbieter für das konventionelle und intelligente Messwesen entstanden. Die TMZ bildet nach wie vor die kommunale Kooperationsplattform für das Messwesen und hält 25,1 % der Geschäftsanteile an der neuen TMZ Service.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Aufgabe einer ordentlichen und gesicherten Energieversorgung fällt als Teil der öffentlichen Daseinsvorsorge in den gem. Artikel 28 Abs. 2 GG und über § 2 Abs. 2 der ThürKO verfassungsrechtlich gewährleisteten Aufgabenbestand der Gemeinden und Städte. Die Energieversorgung ist damit in erster Linie eine am Gemeinwohl orientierte öffentliche Aufgabe, die in der Gewährleistung einer für alle Bürger notwendigen Versorgungsstruktur besteht. Dabei werden von den Kommunen auch verbraucher- und umweltschützende Maßgaben berücksichtigt.

Städte und Gemeinden sind demnach verpflichtet, die Versorgung ihrer Gemeindegebiete mit Energie zu regeln.

Die EVN stellte auch im Geschäftsjahr 2019 die zuverlässige und bedarfsgerechte Versorgung der Stadt Nordhausen mit Strom, Erdgas und Fernwärme sicher.

Neben den privaten Haushalten betreut das Unternehmen viele industrielle und kommunale Partner mit effizienten Dienstleistungsangeboten und technischer Kompetenz.

Die effizienten und emissionsarmen Strom- und Wärmeerzeugungsanlagen leisten bereits seit 1994 einen enormen Beitrag zur CO₂-Emissionsminderung im Verhältnis zur konventionellen Erzeugungstechnik und sorgen damit für sauberere Luft und gesündere klimatische Verhältnisse in der Stadt Nordhausen und ihrer Umgebung.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	49.760.149,51	48.633.907,42	37.805.922,81
Aktiva			
Anlagevermögen	37.647.660,83	38.611.662,34	27.922.483,20
Umlaufvermögen	11.831.350,82	9.686.490,76	9.788.714,67
Rechnungsabgrenzungsposten	281.137,86	335.754,32	94.724,94
Passiva			
Eigenkapital	14.190.224,84	14.190.224,84	14.190.224,84
1. Gezeichnetes Kapital	9.750.000,00	9.750.000,00	9.750.000,00
2. Kapitalrücklage	2.568.047,85	2.568.047,85	2.568.047,85
3. Gewinnrücklagen	1.872.176,99	1.872.176,99	1.872.176,99
4. Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00
Sonderposten für erhaltene Investitionszuwendungen	3.549.351,00	3.729.921,00	528.444,00
Rückstellungen	1.826.362,81	1.474.721,94	2.011.464,77
Verbindlichkeiten	29.743.030,86	28.956.238,64	21.073.607,20
Rechnungsabgrenzungsposten	451.180,00	282.801,00	2.182,00

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	49.172.023,09	50.117.071,56	51.685.511,67
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	724.895,26	406.280,21	344.139,58
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.793.985,23	2.856.228,67	2.718.542,05
	52.690.903,58	53.379.580,44	54.748.193,30
4. Materialaufwand	35.417.854,10	38.132.099,49	36.059.274,52
5. Personalaufwand	4.193.873,67	4.384.412,67	4.554.625,25
6. Abschreibungen	2.604.934,14	2.998.409,86	3.016.714,42
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.922.223,08	1.734.337,59	2.569.869,16
8. Erträge aus Gewinnabführung	0,00	782.121,95	43.327,96
9. Erträge aus Beteiligungen	19.938,60	5.460,38	90.099,15
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.060,17	8.146,23	3.949,84
11. Aufwendungen aus Verlustübernahme	1.505.447,75	0,00	0,00
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	383.393,77	147.417,46	127.523,36
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	260.149,38	285.112,97	355.450,19
14. Ergebnis nach Steuern	6.427.026,46	6.493.518,96	8.202.113,35
15. Sonstige Steuern	1.075.682,51	1.193.815,68	1.216.709,22
16. Aufwendungen aus Gewinnabführungsvertrag	5.351.343,95	5.299.703,28	6.985.404,13
17. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	239.640,00	171.314,00	103.250,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	3.290.459,01	3.512.355,01	2.667.496,62
2. Technische Anlagen und Maschinen	25.054.005,93	29.706.648,00	9.102.136,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	404.862,89	572.724,89	228.526,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.391.452,58	1.145.915,95	3.015.370,09
	34.140.780,41	34.937.643,85	15.013.528,71
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	2.350.000,00	2.350.000,00	11.650.000,00
2. Beteiligungen	917.240,42	1.152.704,49	1.155.704,49
	3.267.240,42	3.502.704,49	12.805.704,49
Anlagevermögen gesamt	37.647.660,83	38.611.662,34	27.922.483,20

Umsatzerlöse (€)	2017	2018	2019
Stromabgabe	25.038.107	27.313.765	28.344.818
Gasverkauf	8.873.241	7.763.194	8.384.814
Wärmeverkauf	6.937.962	7.098.590	7.621.715
Pachtentgelt	3.550.582	3.570.856	2.871.849
Dienstleistungsentgelt	2.715.789	2.691.724	2.861.192
Sonstige Umsatzerlöse	2.056.343	1.678.942	1.601.122
Gesamt	49.172.023	50.117.072	51.685.512

Das Absatzgeschäft der EVN ist von witterungsbedingten Einflüssen geprägt. Insbesondere in der Gas- und Wärmesparte zeigen sich die parallelen Entwicklungen, sowohl im Absatz als auch im Gasbezug und der Erzeugung von Strom und Wärme.

Im Geschäftsjahr 2019 war in den Sparten Strom und Gas vertriebsseitig ein mengenmäßiger Absatzrückgang und in der Sparte Wärme ein mengenmäßiger Zuwachs zu verzeichnen. Die Umsatzerlöse liegen in allen drei Bereichen auch preisbedingt über dem Vorjahresniveau.

Die Strombeschaffung beträgt 94.660 MWh (Vorjahr 100.907 MWh). Dabei wurden 97,8 % von der TEAG Thüringer Energie AG bezogen. Von der Verbundnetz Gas AG, der Uniper Energy Sales GmbH und der EVN - Biomethan wurden im Berichtsjahr insgesamt 365.563 MWh Erdgas und Biomethangas bezogen (Vorjahr 382.748 MWh). Die Biomethangasbeschaffung dient der Versorgung von zwei EEG-Anlagen der EVN. In den eigenen KWK- und EEG-Anlagen erzeugte die EVN 64.319 MWh (Vorjahr 62.223 MWh). Diese Strommengen wurden an andere Händler veräußert bzw. gemäß EEG eingespeist.

Die Wärmeerzeugung in den eigenen Erzeugungsanlagen der EVN lag bei 97.871 MWh (Vorjahr 96.584 MWh). Strom und Wärme werden in Koppelproduktion erzeugt. Als Einsatzenergie wird Erdgas und Biomethangas verwendet. Die hierfür benötigte Menge beträgt 207.091 MWh (Vorjahr 202.081 MWh).

Im Geschäftsjahr wurden 91.668 MWh (Vorjahr 92.950 MWh) Strom und 163.983 MWh (Vorjahr 169.929 MWh) Gas verkauft. Der Fernwärmeverkauf ist um 2,3 Mio. kWh auf 86,7 Mio. kWh gestiegen.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme hat sich durch die Ausgliederung des Teilbetriebs „Netzbetrieb Strom/Gas“ deutlich reduziert, die Vermögensstruktur ist jedoch grundsätzlich unverändert geblieben. Übergegangen sind im Wesentlichen Anlagevermögen in Höhe von 22.712 T€, Sonderposten für Investitionszuschüsse in Höhe von 3.673 T€ sowie Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 8.524 T€.

Die Ausgliederung ist gegen Gewährung eines neuen Geschäftsanteils zum Nennwert von 1.000 T€ erfolgt. Die von der EVN auf den neu gebildeten Geschäftsanteil Nr. 2 zu leistende Stammeinlage wurde durch die Einlage des Teilbetriebs als Sacheinlage erbracht. Das nach Verrechnung mit der zu leistenden Stammkapitaleinlage zu Buchwerten eingebrachte Nettovermögen wurde in Höhe von 8.300 T€ in die Kapitalrücklage der Netz GmbH eingestellt. Der Restbetrag in Höhe von 1.673 T€ wurde als (Kaufpreis-) Forderung erfasst.

In Höhe der Stammkapitalerhöhung und der Kapitalrücklage führte die Ausgliederung auf Ebene der EVN zu einer Erhöhung des Beteiligungsbuchwerts der Netz GmbH um insgesamt 9.300 T€.

Die Bilanz zum 31. Dezember 2019 weist eine Bilanzsumme von 37.806 T€ (Vorjahr 48.634 T€) aus. Die Aktivseite der Bilanz ist weiterhin durch das Anlagevermögen in Höhe von 27.922 T€. € geprägt.

Die EVN hat im Berichtsjahr 5.798 T€ in Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen investiert. Die Investitionen verteilen sich auf die Bereiche Wärme/KWK/EEG mit 3.267 T€, Strom mit 1.390 T€, Gas mit 444 T€ und übrige gemeinsame Einrichtungen mit 694 T€. Schwerpunkte der Investitionstätigkeit waren der Ausbau und die Erneuerung der Netzinfrastruktur, Stationen, Neukundenanschlüsse, Gasdruckleitungen, Erweiterungen und Rekonstruktionen im Fernwärmenetz sowie Investitionen in Verwaltungs- und Technikgebäude.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 9.789 T€ setzt sich aus den Vorräten in Höhe von 346 T€ (Vorjahr 662 T€), Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 7.531 T€ (Vorjahr 7.019 T€) sowie Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 1.912 T€ (Vorjahr 2.005 T€) zusammen.

Die Forderungen in Höhe von 6.351 T€ beinhalten hauptsächlich die Leistungsforderungen und Forderungen gegen verbundene Unternehmen. Die Leistungsforderungen in Höhe von 4.441 T€ (Vorjahr 4.244 T€) resultieren aus der Abrechnung von Strom-, Gas- und Wärmelieferungen. Der Anstieg zum Vorjahresbilanzstichtag korrespondiert mit der Entwicklung der Umsatzerlöse.

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen bestehen im Wesentlichen gegenüber der EVN - Biomethan aus der Gewährung von Mitteln im Rahmen des Cash-Managements in Höhe von 1.000 T€ (31. Dezember 2018 1.900 T€) sowie gegenüber der Netz GmbH in Höhe von 812 T€.

Das Eigenkapital beträgt unverändert 14.190 T€. Bezogen auf die gesunkene Bilanzsumme ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 37,5 % (Vorjahr 29,2 %). Weiterhin finanziert sich die EVN aus Bankdarlehen, welche nach der Ausgliederung des Teilbetriebs „Netzbetrieb Storm/Gas“ auf die Netz GmbH in Höhe von 8.524 T€ sowie Tilgungen und Neuaufnahmen noch mit 7.800 T€ (Vorjahr 16.844 T€) valutieren und damit 20,7 % der Mittelherkunft abdecken

Neben den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestanden zum Bilanzstichtag Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von 7.053 T€, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1.429 T€ sowie sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 4.773 T€. Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern beinhalten mit 6.985 T€ die Gewinnabführung.

Die Bilanzstruktur ist mit einer Eigenkapitalquote von 37,5 % und einer Liquidität 2. Grades von 67,3 % nahezu ausgewogen.

Finanzlage

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit ist im Vergleich zum Vorjahr um 2.092 T€ gestiegen und beträgt zum Bilanzstichtag 10.283 T€. Er war ausreichend um die Gewinnabführung an die HVV für das Vorjahr (5,300 Mio. €) und die Tilgung von Darlehen (3,530 Mio. €) zu finanzieren.

Insgesamt verbleibt nach den erfolgten Investitionen (5.798 T€) und den Mittelzuflüssen aus der Finanzierungstätigkeit (4.376 T€) ein geringer Mittelabfluss. Dadurch hat sich der Finanzmittelbestand um 93 T€ auf 1.912 T€ zum Bilanzstichtag vermindert.

Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2019 jederzeit gesichert.

Ertragslage

Die Ertragslage ist durch die Absatz- und Preisentwicklung geprägt.

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um 1.568 T€ auf 51.686 T€ gestiegen. Die Erhöhung resultiert im Wesentlichen mit 710 T€ aus dem Zuwachs der Umsätze aus dem Stromverkauf der BHKWs und mit 503 T€ preisbedingt aus dem Bereich Gas.

Die Materialaufwendungen reduzierten sich im Vergleich zum Vorjahr um 2.073 T€ auf 36.059 T€, insbesondere, weil die Netznutzungsentgelte im Bereich Strom mit 1.886 T€ und im Bereich Gas mit 1.106 T€ unter dem Vorjahresniveau liegen.

Das Vorjahr war aufgrund der Umstellung der Netzaufrechnung beim Netzbetreiber auf eine Stichtagsabrechnung zum 31. Dezember von periodenfremden Materialaufwendungen in Höhe von 3.262 T€ geprägt.

Im Geschäftsjahr 2019 wurden ohne Berücksichtigung der Ausgliederung des Geschäftsfeldes „Netzbetrieb Strom/Gas“ durchschnittlich 73 Mitarbeiter (Vorjahr 70), davon 30 gewerbliche Arbeitnehmer und 43 Angestellte; sowie 9 Auszubildende beschäftigt. Im Rahmen der Ausgliederung wurden 32 Mitarbeiter zum 30. Dezember 2019 mit an die Netz GmbH übergeben. Der Personalaufwand ist um 171 T€ auf 4.555 T€ gestiegen.

Aufgrund des Gewinnabführungsvertrages werden nach der Feststellung des Jahresabschlusses 6.985 T€ (Vorjahr 5.300 T€) an die HVV abgeführt. Der Jahresüberschuss der Tochtergesellschaft Netz GmbH beträgt 43 T€ (Vorjahr 782 T€) und wird gemäß des Gewinnabführungsvertrages an die EVN abgeführt.

Insgesamt konnte ein um 1.685 T€ deutlich höheres Jahresergebnis als im Vorjahr erreicht werden.

Beurteilung der Lage

Kosteneffizienz, Intensivierung der Marktbearbeitung und Ausbau der das Kerngeschäft ergänzenden Aktivitäten werden von der Gesellschaft konsequent weiterverfolgt. Gleichrangig verfolgt die EVN auch in den Kerngeschäftsfeldern eine Kundenbindungsstrategie, welche um eine selektive Kundenneugewinnung ergänzt wird.

Für das Folgegeschäftsjahr werden insbesondere sinkende Erlöse aus Nebengeschäften erwartet. Dies resultiert aus entfallenen Pachtentgelten infolge der Ausgliederung des Bereiches „Netzbetrieb Strom/Gas“. Dem entgegen stehen Reduzierungen beim Materialaufwand, Personalaufwand, Abschreibungen sowie den sonstigen betrieblichen Aufwendungen. Die Geschäftsführung der EVN erwartet einen EBIT-Rückgang auf ca. 4,7 Mio. €.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

10. Nordhausen Netz GmbH (Netz GmbH)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Straße der Genossenschaften 93
99734 Nordhausen

Gründung

29. September 2005

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 30. Oktober 2014.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 500017 geführt.

**Unternehmenszweck**

Gegenstand des Unternehmens ist die Tätigkeit als Netzbetreiber gemäß Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) im Hinblick auf die Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

25.000,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Energieversorgung Nordhausen GmbH.

Geschäftsführer

Herr Jens Germer
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.
Die Aufgaben des Aufsichtsrates werden vom Aufsichtsrat der EVN übernommen (§ 13 Gesellschaftsvertrag der EVN).

Gesellschafterversammlung

Energieversorgung Nordhausen GmbH, Nordhausen

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Gewinnabführungsvertrag

Mit der Gesellschafterin EVN hat die Netz GmbH am 7. November 2005 einen Gewinnabführungsvertrag abgeschlossen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Netz GmbH wurde am 29. September 2005 gegründet. Mit der Gründung der Gesellschaft wurde einer Forderung des Zweiten Gesetzes zur Neuordnung des Energiewirtschaftsrechts vom 7. Juli 2005 nach einer rechtlichen Entflechtung der Netzaktivitäten von den vertrieblichen Aktivitäten Rechnung getragen.

Die Gesellschaft betreibt als zuständiger Netzbetreiber das örtliche Elektrizitätsverteilernetz und das Gasverteilernetz und gewährleistet einen diskriminierungsfreien Netzzugang. Zudem stellt die Gesellschaft das Einspeisemanagement der Anlagenbetreiber für die Strom- und Gaseinspeisung im gesamten Netzgebiet sicher.

Die zum Netzbetrieb notwendigen technischen Anlagen wurden bis zum 30. Dezember 2019 von der EVN gepachtet (Pachtvertrag über Versorgungsnetze). Außerdem bestand im Geschäftsjahr 2019 zwischen beiden Gesellschaften ein Dienstleistungsvertrag für technische, kaufmännische und sonstige Dienstleistungen zur Durchführung des Netzbetriebes.

Mit Vertrag vom 30. Dezember 2019 erfolgte die Einbringung des Bereichs „Netzbetrieb Strom/Gas“ als Teilbetrieb und damit die Einbindung des gesamten Strom- und Gasverteilernetzes der Muttergesellschaft EVN in die Netz GmbH. Insofern läuft der Pachtvertrag über Versorgungsnetze zu diesem Zeitpunkt aus und der Dienstleistungsvertrag für technische, kaufmännische und sonstige Dienstleistungen wird angepasst. Es besteht eine körperschafts- und gewerbsteuerliche Organschaft.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Aufgabe einer ordentlichen und gesicherten Energieversorgung fällt als Teil der öffentlichen Daseinsvorsorge in den gem. Artikel 28 Abs. 2 GG und über § 2 Abs. 2 der ThürKO verfassungsrechtlich gewährleisteten Aufgabenbestand der Gemeinden und Städte. Die Energieversorgung ist damit in erster Linie eine am Gemeinwohl orientierte öffentliche Aufgabe, die in der Gewährleistung einer für alle Bürger lebensnotwendigen Versorgungsstruktur besteht. Dabei werden von den Kommunen auch verbraucher- und umweltschützende Maßgaben berücksichtigt.

Der Stromtransport im Leitungsnetz betrug im Geschäftsjahr 2019 242.063 MWh (Vorjahr 249.222 MWh). Davon entfallen 91.830 MWh (Vorjahr 93.620 MWh) auf die Nutzung durch die EVN und 150.233 MWh (Vorjahr 155.602 MWh) auf weitere Händler. Insgesamt sind im Stromnetzgebiet 204 Händler aktiv.

Das Erdgasnetz nimmt für die Versorgung von zwei BHKW-Anlagen Biomethangas auf. Im Berichtsjahr betrug die Biomethaneinspeisung der EVN - Biomethan 35,9 Mio. kWh. Die Aufbereitung dieses Gases obliegt der Netz GmbH. Durch das Erdgasnetz wurden im Geschäftsjahr 2019 insgesamt 535.000 MWh Erdgas und Biomethangas transportiert und verteilt (Vorjahr 524.153 MWh). Die Nutzung des Erdgasnetzes erfolgte bis auf 166.955 MWh (Vorjahr 154.504 MWh) durch die EVN. Insgesamt sind im Erdgasnetzgebiet 138 Händler aktiv.

Die Bedeutung insbesondere von Sonnenenergie, Biomasse und Wasserkraft als Primärenergieträger für die Stromerzeugung nimmt weiter zu. Die Anzahl der Einspeiser von regenerativen Energieanlagen hat sich im Bereich Photovoltaik um 8 % erhöht. So haben im Geschäftsjahr 2019 gemäß dem Erneuerbare-Energie-Gesetz (EEG) insgesamt 381 Lieferer (Vorjahr 352) in das Netz der Netz GmbH eingespeist. Der Anteil des Stromes aus erneuerbaren Energien am Gesamtstromtransport im Netz beträgt 25,2 %.

EEG-Strom/MWh	2017	2018	2019
Biomasse	34.715	33.494	34.578
Sonnenenergie	22.726	25.261	26.219
Wasserkraft	225	186	181
Gesamt	57.666	58.941	60.978

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	3.321.496,42	3.439.874,59	27.734.520,88
Aktiva			
Anlagevermögen	208,00	156,00	22.713.000,60
Umlaufvermögen	3.320.018,22	3.433.679,54	4.780.674,51
Rechnungsabgrenzungsposten	1.270,20	6.039,05	240.845,77
Passiva			
Eigenkapital	69.532,31	69.532,31	8.369.532,31
1. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2. Kapitalrücklage	0,00	0,00	8.300.000,00
3. Gewinnrücklagen	44.532,31	44.532,31	44.531,31
4. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Sonderposten zur Durchführung der beschlossenen Kapitalerhöhung geleistete Einlage	0,00	0,00	1.000.000,00
Sonderposten für Investitionszuschüsse	0,00	0,00	3.672.895,00
Rückstellungen	2.421.876,46	2.541.790,23	4.448.952,45
Verbindlichkeiten	830.087,65	828.552,05	10.082.352,12
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	160.789,00

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	32.098.547,98	35.089.561,48	34.214.052,98
2. Sonstige betriebliche Erträge	383.290,20	93.974,56	26.474,84
	32.481.838,18	35.183.536,04	34.240.527,82
3. Materialaufwand	32.127.335,52	33.573.034,13	33.140.766,96
4. Personalaufwand	378.264,52	382.294,00	406.281,07
5. Abschreibungen	478,47	52,00	138,93
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.481.103,42	445.938,96	649.915,90
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	104,00	95,00	97,00
8. Ergebnis nach Steuern	-1.505.447,75	782.121,95	43.327,96
9. Erträge aus Verlustübernahme	1.505.447,75	0,00	0,00
10. Aufwand aus Gewinnabführung	0,00	782.121,95	43.327,96
11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Umsatzerlöse (€)	2017	2018	2019
Netznutzungsentgelte Strom	13.827.456,27	14.398.870,40	11.987.782,32
Netznutzungsentgelte Gas	4.818.161,59	4.656.203,00	3.897.820,36
Nebengeschäfte	13.452.930,12	16.034.488,08	18.328.450,30
Gesamt	32.098.547,98	35.089.561,48	34.214.052,98

Im Geschäftsjahr 2019 wurden 54 Neukunden an das Stromnetz und 58 Neukunden an das Erdgasnetz angeschlossen.

Es wurden 242.063 MWh Strom und 535.000 MWh Erdgas und Biomethangas transportiert und verteilt. Damit liegt die Netznutzung im Stromnetz unter dem Niveau des Vorjahres.

Anzahl der Letztverbraucher Strom und Gas

Netznutzer	2018	2019
Strom	27.889	28.031
Gas	8.813	8.804

Mit Beschluss vom 5. September 2019 hat die Bundesnetzagentur die Erlösobergrenze Strom zum 31. Dezember 2016 festgesetzt. Auf dieser Basis wären die Erlöse für den Zeitraum 2018 bis 2023 jährlich um 307 T€ und damit insgesamt um 1.842 T€ zu kürzen gewesen. Eine Berücksichtigung für die Jahre 2018 bis 2020 war aufgrund der Zustellung im September 2019 nicht mehr möglich, sodass die Gutbringung erst in den Jahren 2021 bis 2023 erfolgen kann. Der Gesamtbetrag wurde im Rahmen der Bildung der Rückstellungen für das Regulierungskonto Strom berücksichtigt. Insgesamt sind unter Berücksichtigung von Mindererlösen zum Stichtag 1.479 T€ für das Regulierungskonto Strom und 121 T€ für das Regulierungskonto Gas zurückgestellt.

Die Bundesnetzagentur hat mit Schreiben vom 17. Dezember 2013 die Erlösobergrenze Gas für die zweite Regulierungsperiode (2013 bis 2017) festgelegt. Die erheblichen Kürzungen der Erlösobergrenze sind Gegenstand eines Beschwerdeverfahrens beim Oberlandesgericht Jena. Der Bundesgerichtshof hat mittlerweile in Parallelverfahren zu den streitgegenständlichen Punkten entschieden und weit überwiegend die Rechtsauffassung der Bundesnetzagentur bestätigt. Die Erfolgsaussichten der Beschwerde sind daher weit überwiegend nicht mehr gegeben. Die Gesellschaft kalkulierte die jährlichen Netzentgelte für die zweite Regulierungsperiode auf Grundlage der ungekürzten Erlösobergrenze. Für das hieraus resultierende Risiko wurde für die zweite Regulierungsperiode die Risikovorsorge bereits in den Vorjahren gebildet. Die Rückstellung für regulatorische Risiken beträgt zum Bilanzstichtag unverändert zum Vorjahr 1.875 T€.

Im Berichtsjahr wurden erstmals Umsatzerlöse aus Biogaswälzung gemäß § 7 Kooperationsvereinbarung Gas IX i. V. m. Leitfaden Kostenwälzung Biogas vom 30. Juni 2016 vereinnahmt. Die Erlöse werden rückwirkend für die Jahre ab 2017 gewährt. Für das Geschäftsjahr 2019 resultiert hieraus ein Betrag in Höhe von 450 T€. Für die Jahre 2017 und 2018 sind im Jahr 2019 Nachzahlungen in Höhe von 1.264 T€ erfolgt.

Vermögenslage

Die Bilanz zum 31. Dezember 2019 weist eine Bilanzsumme von 27.735 T€ (Vorjahr 3.440 T€) aus.

Mit der Übernahme des gesamten Strom- und Gasverteilnetzes der Muttergesellschaft EVN hat sich die Vermögens- und Kapitalstruktur der Gesellschaft grundlegend verändert.

Übergegangen sind im Wesentlichen das Anlagevermögen in Höhe von 22.712 T€, der Sonderposten für Investitionszuschüsse in Höhe von 3.673 T€ sowie die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 8.524 T€. Die Einbringung ist gegen Gewährung eines neuen Geschäftsanteils zum Nennwert von 1.000 T€ erfolgt.

Entsprechend ist durch das anlagenintensive Geschäftsmodell die Aktivseite der Bilanz durch das Anlagevermögen mit 22.713 T€ (81,9%) geprägt.

Das Umlaufvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1.347 T€ auf 4.781 T€ erhöht und setzt sich aus den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (2.547 T€), den sonstigen Vermögensgegenständen (917 T€), den flüssigen Mitteln (903 T€) und den Vorräten (414 T€) zusammen.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 2.547 T€ (Vorjahr 1.539 T€) betreffen im Wesentlichen Forderungen gegenüber dem Übertragungsnetzbetreiber 50Hertz Transmission GmbH aus der Abrechnung der EEG-Einspeisung (1.720 T€) und Forderungen gegen die Transportkunden aus der Stromnetznutzung der Sondervertragskunden (575 T€) sowie der Tarifkunden (168 T€).

Die sonstigen Vermögensgegenstände sind im Vergleich zum Vorjahr um 673 T€ auf 917 T€ gesunken. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Differenz zwischen erhaltenen Abschlägen und erwarteter Ausgleichzahlungen des KWK-Zuschlags für das Geschäftsjahr 2019 gegen den Übertragungsnetzbetreiber (174 T€) und, wie zum Vorjahresbilanzstichtag, um Ansprüche aus abziehbarer Vorsteuer (573 T€).

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 241 T€ enthält hauptsächlich geleistete Baukostenzuschläge (231 T€), die vom Rechtsvorgänger EVN übernommen worden sind.

Der Netz GmbH steht Eigenkapital in Höhe von 9.370 T€ zur Verfügung. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahresbilanzstichtag resultiert aus der Stammkapitalerhöhung (1.000 T€) und Sacheinlagen, welche in Höhe von 8.300 T€ als sonstige Zuzahlung der Gesellschafterin als Kapitalrücklage erfasst wurde. Das Eigenkapital stellt bezogen auf die gestiegene Bilanzsumme 33,8 % der Mittelherkunft.

Die Eigenkapitalquote (Anteil Eigenkapital an der Bilanzsumme) beträgt zum Bilanzstichtag 43,0 %.

Die Rückstellungen in Höhe von 4.449 T€ (Vorjahr 2.542 T€) enthalten im Wesentlichen die Rückstellungen für regulatorische Risiken (1.875 T€) und Verpflichtungen aus dem Regulierungskonto (1.600 T€).

Die Verbindlichkeiten in Höhe von 10.082 T€ bestehen hauptsächlich aus Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (8.524 T€), aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (112 T€), Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter (793 T€) und sonstigen Verbindlichkeiten (650 T€).

In den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 8.524 T€ ist ein Geldmarktdarlehen in Höhe von 2.000 T€ enthalten, welches regelmäßig mit einer Laufzeit von drei Monaten verlängert bzw. im Rahmen des Cash-Managements der EVN-Gesellschaften flexibel rückgeführt oder erneut in Anspruch genommen werden kann.

Den Forderungen aus Cash-Management (490 T€) und Lieferungen und Leistungen (437 T€) stehen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (3 T€) und der Ergebnisabführung (43 T€) sowie aus einem Darlehen aus der Ausgliederung (1.673 T€) gegenüber, welche verrechnet wurden und insgesamt zu einer Verbindlichkeit gegenüber Gesellschafter in Höhe von 793 T€ führen.

Unter Berücksichtigung des kurzfristigen Geldmarktdarlehens (2.000 T€) und des Gesellschafterdarlehens (1.673 T€) beträgt der Anlagendeckungsgrad 96,9 %. Die Gesellschaft ist insoweit fristengleich finanziert.

Finanzlage

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit hat sich im Vergleich zum Vorjahr (-2.696 T€) verbessert und beträgt zum Bilanzstichtag 569 T€. Zusammen mit der Einzahlung aus der Tilgung von Cash-Management-Forderungen (1.010 T€) ergibt sich ein Liquiditätsaufbau von insgesamt 1.579 T€, welcher durch Auszahlungen aus der Gewinnabführung des Vorjahres (782 T€) und für Investitionen (1 T€) nicht vollständig aufgebraucht wurde, sodass sich der Finanzmittelfond um 796 T€ auf 903 T€ erhöht hat.

Zum Bilanzstichtag hat die Netz GmbH der EVN im Rahmen des Cash-Managements Mittel in Höhe von 490 T€ zur Verfügung gestellt.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber dem Vorjahr um 875 T€ auf 34.214 T€ verringert. Ursächlich sind vor allem gesunkene Umsatzerlöse aus Strom- und Gasnetznutzung, welche durch den Anstieg der Umsatzerlöse aus Nebengeschäften (ohne periodenfremde Erlöse aus der Biogaswälzung) in Höhe von 1.030 T€ nur teilweise kompensiert werden konnten.

Der Anstieg der Umsatzerlöse aus Nebengeschäften resultiert aus den gestiegenen Umsatzerlösen aus der EEG-Wälzung um 594 T€ auf 12.201 T€, denen korrespondierende Aufwendungen im Materialaufwand gegenüberstehen sowie den erstmaligen Umsatzerlösen aus der Biogaswälzung für das Geschäftsjahr 2019 in Höhe von 450 T€.

Die betrieblichen Aufwendungen sind vor allem durch einen Rückgang der Materialaufwendungen um 432 T€ geprägt, der durch den Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen teilweise kompensiert

wird. Der Rückgang der Materialaufwendungen entsteht im Wesentlichen durch die um 699 T€ rückläufigen Aufwendungen für die Pachtung der Netze.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 204 T€ auf 650 T€ gestiegen. Die Erhöhung resultiert hauptsächlich aus der Bildung einer Rückstellung für den Rückbau von Gasleitungen in Höhe von 311 T€, welche aufgrund der Ausweitung des Fernwärmenetzes bei der EVN nicht mehr benötigt werden.

Im Geschäftsjahr 2019 beschäftigte die Gesellschaft neben dem Geschäftsführer durchschnittlich 5 Mitarbeiter. Im Rahmen der Ausgliederung des Geschäftsfelds „Netzbetrieb Strom/Gas“ wurden 32 Mitarbeiter zum 30. Dezember 2019 von der EVN an die Netz GmbH übergeben.

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr mit einem Gewinn von 43 T€ ab, welcher auf Grundlage des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages an die EVN abzuführen ist.

Beurteilung der Lage

Aus Sicht der Geschäftsführung stellt die Energiewende für die Netzbetreiber einen andauernden Transformationsprozess dar. Bedingt durch die Kundenstruktur und die Ziele der Bundesregierung im Rahmen ihres Energiekonzeptes rechnet die Gesellschaft mit rückläufigen Gas- und Stromtransportmengen.

Entsprechend den Vorgaben des neuen Messstellenbetriebsgesetzes hat die Gesellschaft in den nächsten Jahren etwa 26.000 moderne Messeinrichtungen und 1.800 intelligente Messsysteme zu installieren.

Bis zum Stichtag 31. Dezember 2019 wurden ca. 2.000 moderne Messeinrichtungen im Netzgebiet verbaut. Der intelligente Messstellenbetrieb wird langfristig den konventionellen Zählerbetrieb ablösen.

Weiterhin ergeben sich aus dem Gesetz zur Digitalisierung der Energiewende in den Bereichen Smart Metering und Smart Grids immer stärkere Einflüsse auf Netzdienstleistungen.

Für das Geschäftsjahr 2020 wird eine Gewinnabführung an die EVN in Höhe von 1.353 T€ erwartet.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

11. Energieversorgung Nordhausen – Biomethan GmbH (EVN - Biomethan)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Straße der Genossenschaften 93
99734 Nordhausen

Gründung

29. August 2013

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 13. Juni 2014.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 509438 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und der Betrieb von Biogas-/Biomethananlagen zur Erzeugung, Aufbereitung und Lieferung von Energie aus Biomasse und damit zusammenhängenden Dienstleistungen zum Zwecke der Stärkung der örtlichen, regenerativen Energieversorgung.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

25.000,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Energieversorgung Nordhausen GmbH.

Geschäftsführer

Herr Rolf Göppel
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Prokura

Herr Joachim Külbel Einzelprokura

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat. Die Aufgaben des Aufsichtsrates werden vom Aufsichtsrat der EVN übernommen (§ 13 Gesellschaftsvertrag der EVN).

Gesellschafterversammlung

Energieversorgung Nordhausen GmbH, Nordhausen

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die EVN - Biomethan wurde am 29. August 2013 gegründet. Im Mai 2015 wurde die Biomethanganlage am Standort Alte Leipziger Straße 52 in den laufenden Betrieb überführt. Durch den Einsatz von Mais, Zuckerrüben und Getreideschlempe erzeugt die Anlage Biomethangas, welches in das vorhandene Erdgasnetz der Netz GmbH eingespeist wird. Es findet vorwiegend Verwendung in den EEG-Anlagen der EVN.

Der Absatz des Biomethans ist über einen langfristigen Liefervertrag mit der EVN sichergestellt. Über die kaufmännische Geschäftsbesorgung wurde am 3. September 2013 ein Dienstleistungsvertrag mit der EVN geschlossen.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die EVN - Biomethan führte auch im Geschäftsjahr 2019 ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Die Biomethanganlage erzeugte in dem Geschäftsjahr 2019 35.916 MWh Biomethan. Die Biomethanmenge übersteigt leicht den prognostizierten Erzeugungswert.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	10.672.999,48	10.127.835,30	9.605.249,31
Aktiva			
Anlagevermögen	8.435.802,18	7.951.828,18	7.458.893,18
Umlaufvermögen	2.222.373,30	2.160.611,82	2.131.819,51
Rechnungsabgrenzungsposten	14.824,00	15.395,30	14.536,62
Passiva			
Eigenkapital	1.932.265,20	2.249.040,27	2.354.194,73
1. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2. Kapitalrücklage	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
3. Verlustvortrag	622.480,74	392.734,80	75.959,73
4. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	229.745,94	316.775,07	105.154,46
Sonderposten für Investitionszuwendungen	56.715,00	53.293,00	49.871,00
Rückstellungen	8.397,48	18.961,78	8.635,43
Verbindlichkeiten	8.675.621,80	7.806.540,25	7.192.548,15

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	3.015.437,67	3.074.339,54	3.021.350,18
2. Sonstige betriebliche Erträge	22.058,82	11.826,95	2.085,96
	3.037.496,49	3.086.166,49	3.023.436,14
3. Materialaufwand	1.731.369,97	1.769.915,44	1.936.526,93
4. Personalaufwand	205.064,31	119.830,18	117.033,86
5. Abschreibungen	507.689,02	502.499,55	503.613,75
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	187.510,38	206.371,37	182.711,05
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	175.119,65	157.414,66	141.338,66
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	12.397,00	36.092,21
10. Ergebnis nach Steuern	230.743,16	317.738,29	106.119,68
11. Sonstige Steuern	997,22	963,22	965,22
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	229.745,94	316.775,07	105.154,46

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	810,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	909.109,18	864.368,18	817.400,18
2. Technische Anlagen und Maschinen	7.442.683,00	7.010.119,00	6.577.618,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	84.010,00	77.341,00	63.065,00
Anlagevermögen gesamt	8.435.802,18	7.951.828,18	7.458.893,18

Vermögenslage

Die Bilanz weist zum Bilanzstichtag eine Bilanzsumme in Höhe von 9.605 T€ aus.

Die Aktivseite der Bilanz bleibt durch das anlagenintensive Geschäftsmodell unverändert durch das Anlagevermögen geprägt. Hier sind 77,7 % der Mittel der Gesellschaft gebunden. Der Rückgang um 493 T€ auf 7.459 T€ ist durch die planmäßigen Abschreibungen (504 T€), die über den Investitionen (11 T€) lagen, bedingt.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 2.132 T€ setzt sich aus dem Vorratsvermögen (1.017 T€), flüssigen Mitteln (1.012 T€), Forderungen (42 T€) und sonstigen Vermögensgegenständen (61 T€) zusammen. Das Vorratsvermögen betrifft die eingelagerten Substrate aus Mais (858 T€), Zuckerrüben (62 T€) und dem Restbestand im Fermenter (97 T€). Der Anstieg von 994 T€ im Vorjahr um 23 T€ auf 1.017 T€ resultiert aus der Erhöhung der Ernteflächen und damit der Menge nach den geringeren Ernteerträgen im Jahr 2019.

Aufgrund des um den Jahresüberschuss gestiegenen Eigenkapitals ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 24,5 % (Vorjahr 22,2 %).

Die Verbindlichkeiten in Höhe von 7.193 T€ bestehen im Wesentlichen mit 6.130 T€ (Vorjahr 5.828 T€) gegenüber Kreditinstituten und mit 1.050 T€ (Vorjahr 1.951 T€) gegenüber der Gesellschafterin. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin resultieren mit 1.000 T€ aus dem Finanzverkehr.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist unverändert geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen wird durch das Eigenkapital und andere lang- und mittelfristige Mittel gedeckt.

Finanzlage

Die Gesellschaft finanziert sich neben dem Eigenkapital aus Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten. Diese wurden zur Errichtung der Biogasanlage gewährt und sind jährlich mit 598 T€ zu tilgen. Darüber hinaus steht der EVN - Biomethan ein Kreditrahmen in Höhe von 1.200 T€, welcher zum Bilanzstichtag in Höhe von 900 T€ in Anspruch genommen wurde, und ein Finanzierungsrahmen der Gesellschafterin in Höhe von 2.000 T€, welcher in Höhe von 1.000 T€ (Vorjahr 1.900 T€) in Anspruch genommen wurde, zur Verfügung.

Aus der laufenden Geschäftstätigkeit sind der Gesellschaft Mittel in Höhe von 642 T€ zugeflossen. Zusammen mit den Einzahlungen aus der Inanspruchnahme des Kreditrahmens in Höhe von 900 T€ kompensierten diese Mittel die Investitionen in Höhe von 11 T€ sowie den Kapitaldienst der Darlehen (598 T€ Tilgung und 141 T€ Zinsen) und die Rückführung der Inanspruchnahme des Kreditrahmens bei der EVN (900 T€) nicht vollständig. Die sich insgesamt ergebene Unterdeckung von 108 T€ vermindert den Finanzmittelbestand auf 1.012 T€ zum 31. Dezember 2019.

Damit war die Gesellschaft in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse in Höhe von 3.021 T€ (Vorjahr 3.074 T€) resultieren im Wesentlichen aus dem Verkauf von erzeugtem Biomethan (2.767 T€) und aus vermiedenen Netznutzungsentgelten (251 T€).

Bei den Materialaufwendungen handelt es sich insbesondere um Aufwendungen für den Verbrauch der Substrate (1.352 T€, Vorjahr 1.230 T€) und um Aufwendungen für den Strombezug (309 T€, Vorjahr 313 T€). Der Anstieg um 167 T€ auf 1.937 T€ resultiert neben den höheren Substratverbräuchen aus ungeplanten Reparaturen.

Im Berichtsjahr wurden 23.470 t Mais (Vorjahr 21.154 t) und 5.230 t Zuckerrüben (Vorjahr 5.615 t) dem Fermenter zugeführt und verbraucht.

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr 2019, wie im Vorjahr, durchschnittlich zwei Mitarbeiter. Der Anlagenverantwortliche ist bei der Muttergesellschaft angestellt. Die Personalkosten wurden anteilig weiterberechnet.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten unter anderem die Aufwendungen für die Ausbringung der Gärreste (72 T€), Aufwendungen für Versicherungen (33 T€) sowie Leasingkosten und Mieten für ein Fahrzeug und einen Radlader (25 T€).

Die EVN - Biomethan schließt das Geschäftsjahr 2019 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 105 T€ ab.

Beurteilung der Lage

Die Unternehmensziele der Gesellschaft im nächsten Geschäftsjahr werden auch weiterhin die Kosteneffizienz und die Entwicklung des Kerngeschäfts sein.

Neue gesetzliche Vorgaben und die Festlegung eines Klima- und Energierahmens der Europäischen Kommission bis 2030 verfestigen den Weg der Energiewirtschaft zum Klimaschutz mit eindeutiger Fokussierung auf erneuerbare Energien. Die Geschäftsführung sieht gute Chancen für die Gesellschaft, diese enormen Veränderungen mitzugestalten und dabei die wirtschaftliche Entwicklung, insbesondere in der Region, voranzutreiben.

Für das Geschäftsjahr 2020 wird ein Ergebnis nach Steuern in Höhe von 168 T€ erwartet.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

12. Windkraft Thüringen GmbH & Co. KG (WKT)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Schwerborner Straße 30
99087 Erfurt

Gründung

13. Juli 2012

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 18. Januar 2016, zuletzt geändert durch Beschluss zum 1. Januar 2019

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRA 503471 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb sowie die Beteiligung an Windenergieanlagen oder Unternehmen, die Windenergieprojekte in Thüringen, den angrenzenden Bundesländern Sachsen, Bayern, Hessen, Niedersachsen und Sachsen-Anhalt sowie Brandenburg durchführen, sowie die Entwicklung, die Einrichtung und die Durchführung von Windenergieprojekten in Thüringen, den angrenzenden Bundesländern Sachsen, Bayern, Hessen, Niedersachsen und Sachsen-Anhalt sowie Brandenburg.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Komplementärin

Windkraft Thüringen Verwaltungsgesellschaft mbH, Erfurt

Kommanditisten

Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH	7.000,00 €
Energieversorgung Apolda GmbH	7.000,00 €
Energieversorgung Nordhausen GmbH	7.000,00 €
Energieversorgung Rudolstadt GmbH	7.000,00 €
EW Wärme GmbH	7.000,00 €
Ohra Energie GmbH	7.000,00 €
Stadtwerke Arnstadt GmbH	7.000,00 €
Stadtwerke Heilbad Heiligenstadt GmbH	7.000,00 €
Stadtwerke Ilmenau GmbH	7.000,00 €
Stadtwerke Mühlhausen GmbH	7.000,00 €
Stadtwerke Saalfeld GmbH	7.000,00 €
Stadtwerke Sondershausen GmbH	7.000,00 €
Stadtwerke Weimar Stadtversorgungs-GmbH	7.000,00 €
TEAG Thüringer Energie AG	<u>7.000,00 €</u>

Kommanditkapital

98.000,00 €

Geschäftsführung Windkraft Thüringen Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärgesellschaft

Geschäftsführer der Komplementärgesellschaft Herr Hans-Christoph Schmidt
Herr Thomas Seeger

Verbundene Unternehmen

Windkraft Hornsömmern GmbH & Co. KG, Hornsömmern	70,0 %
Windpark Mihla GmbH & Co. KG, Mihla	100,0 %
Windfeld Kutzleben II GmbH & Co. KG, Kutzleben	49,9 %
Windkraft Ostramondra GmbH & Co. KG, Herbsleben	70,0 %

Beteiligungen Windkraft Thüringen Verwaltungsgesellschaft mbH, Erfurt 100,0 %

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Gesellschaft wurde 2012 von zunächst sieben kommunalen Energieversorgern gegründet. Derzeit engagieren sich 14 regionale Energieversorgungsunternehmen in Thüringen gemeinsam in der WKT.

Das Engagement hat zum Ziel, durch die Bündelung von „Know How“ und Eigenkapital die Nutzung erneuerbarer Energien bei der Stromerzeugung auszubauen. Hierzu verfolgen die Gesellschafter insbesondere das Ziel sich über eine gemeinsame Plattform an bereits bestehenden Windenergieprojekten in Thüringen, den angrenzenden Bundesländern Sachsen, Bayern, Hessen, Niedersachsen und Sachsen-Anhalt sowie Brandenburg zu beteiligen oder über den Weg der Fremd- oder Eigenentwicklung Windenergieprojekte in Thüringen, den angrenzenden Bundesländern Sachsen, Bayern, Hessen, Niedersachsen und Sachsen-Anhalt sowie Brandenburg zu konzipieren und zu begleiten.

Projekte des Unternehmens sind bisher:

- Windkraftanlage im Windfeld Immenrode (1 Anlage à 2,3 MW)
- Anteil am Windpark Hornsömmern (4 Anlagen à 3,0 MW)
- Windpark Mihla (6 Anlagen à 3,0 MW)
- Anteil am Windpark Kutzleben (4 Anlagen à 3,0 MW)
- Anteil am Windpark Ostramondra (4 Anlagen à 3,3 MW)
- Windkraftanlage Forstwolfersdorf (1 Anlage à 1,6 MW)

Der Beitrittsvertrag mit der EW Wärme GmbH, als 14. Kommanditist der WKT, mit Wirkung zum Januar 2019 wurde unterzeichnet.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die WKT führte auch im Geschäftsjahr 2019 ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	13.152.487,35	17.828.985,20	16.766.207,33
Aktiva			
Anlagevermögen	12.594.487,74	15.435.044,53	14.206.573,85
Umlaufvermögen	535.111,82	2.370.563,66	2.535.067,77
Rechnungsabgrenzungsposten	22.887,79	23.377,01	24.565,71
Passiva			
Eigenkapital	10.987.165,91	14.631.102,70	14.951.796,62
1. Kapitalanteile Kommanditisten	91.000,00	91.000,00	98.000,00
2. Rücklage	10.825.180,89	13.368.813,80	14.407.325,52
3. Jahresüberschuss	70.985,02	1.171.288,90	446.471,10
Rückstellungen	23.169,00	40.107,06	54.545,16
Verbindlichkeiten	2.142.152,44	3.157.775,44	1.759.865,55

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	651.042,98	709.768,19	790.688,48
2. Sonstige betriebliche Erträge	950,00	1,25	87,50
	651.992,98	709.769,44	790.775,98
3. Materialaufwand	215.437,19	262.886,51	309.180,03
4. Abschreibungen auf Sachanlagen	166.640,50	315.268,30	315.942,50
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	60.619,34	92.256,13	153.162,60
6. Erträge aus Beteiligungen	106.695,25	1.438.232,81	736.616,80
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4,64	0,00	0,00
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen	177.920,28	243.826,45	245.255,76
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	68.605,46	62.475,96	57.380,79
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.514,92	0,00	0,00
11. Ergebnis nach Steuern	70.985,02	1.171.288,90	446.471,10
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	70.985,02	1.171.288,90	446.471,10

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Sachanlagen			
1. Technische Anlagen und Maschinen	2.777.337,00	3.360.306,00	3.047.040,00
Finanzanlagen			
1. Anteil an verbundenen Unternehmen	9.759.914,74	12.049.738,53	11.134.533,85
2. Beteiligungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3. Anzahlungen auf Finanzanlagen	32.236,00	0,00	0,00
Anlagevermögen gesamt	12.594.487,74	15.435.044,53	14.206.573,85

Durch die Aufnahme eines weiteren Gesellschafters zum 1. Januar 2019 wurde der Gesellschaftsvertrag geändert. Darin wurde unter anderem die Kapitalkontenführung erweitert. Die daraus resultierenden Verrechnungskonten je Gesellschafter werden in Summe mit 88 T€ im Geschäftsjahr 2019 erstmals unter den Verbindlichkeiten gegenüber Kommanditisten ausgewiesen.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 beträgt 16.766 T€ und hat sich im Vergleich zum Vorjahr (17.829 T€) um 1.063 T€ vermindert.

Die Aktivseite der Bilanz ist weiterhin durch das Anlagevermögen mit 84,8 % geprägt. Der Rückgang im Verlauf des Geschäftsjahres um 1.228 T€ auf 14.207 T€ ist im Wesentlichen in der Verringerung der Finanzanlagen um 915 T€ auf 11.160 T€ begründet. Den Zugängen aus nachträglichen Anschaffungskosten für den Erwerb von Anteilen an der Windpark Ostramondra GmbH & Co. KG in Höhe von 59 T€ standen Abgänge aus einer nachträglichen Anschaffungskostenminderung für die Beteiligung an der Windfeld Kutzleben II GmbH & Co. KG in Höhe von 31 T€ und einer Kapitalrückzahlung von der Windpark Ostramondra GmbH & Co. KG in Höhe von 698 T€ sowie außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 245 T€ gegenüber.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 2.535 T€ setzt sich hauptsächlich aus den flüssigen Mitteln (1.902 T€), Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (506 T€) und Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (109 T€) zusammen.

Das Eigenkapital hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 321 T€ auf 14.952 T€ (89,1 %) erhöht. Dies resultiert aus den im Vorjahr geleisteten Kapitaleinzahlungen aus der Aufnahme eines neuen Kommanditisten zum 1. Januar 2019 in Höhe von 1.046 T€. In diesem Zusammenhang haben sich die sonstigen Verbindlichkeiten um 1.297 T€ auf 3 T€ verringert. Im Vorjahr wurden 1.300 T€ vorab als Kaufpreiszahlung des neu eingetragenen Kommanditisten geleistet. Der Jahresüberschuss des Berichtsjahres in Höhe von 446 T€ wirkte eigenkapitalerhöhend, gegenläufig dazu erfolgte die Auszahlung des Jahresüberschusses des Vorjahres in Höhe von 1.171 T€ an die Gesellschafter der WKT.

Verbindlichkeiten bestehen in Höhe von 1.760 T€ (Vorjahr 3.158 T€), wovon 1.621 T€ auf Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und 88 T€ auf Verbindlichkeiten gegenüber Kommanditisten entfallen.

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der Finanzierungstätigkeit (1.592 T€) konnte vollständig durch die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (573 T€) und der Investitionstätigkeit (1.360 T€) gedeckt werden, so dass sich der Finanzmittelbestand um 341 T€ auf 1.902 T€ erhöht hat.

Damit war die Gesellschaft jederzeit in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse in Höhe von 791 T€ (Vorjahr 710 T€) betreffen mit 497 T€ Einspeiseerlöse aus dem Windkraftprojekt Immenrode, mit 289 T€ Einspeiseerlöse aus der Windkraftanlage Forstwolfersdorf sowie mit 5 T€ Entschädigungen aus § 15 EEG für die Windkraftanlage Immenrode. Der Anstieg der Erlöse um 81 T€ basiert auf dem im Vergleich zum Vorjahr höheren Windindex.

Der Materialaufwand in Höhe von 309 T€ (Vorjahr 263 T€) setzt sich im Wesentlichen aus den Kosten für bezogene Leistungen zur Akquisition und Realisierung von Projekten in Höhe von 169 T€, Wartungsleistungen in Höhe von 57 T€ sowie Miet- und Pachtaufwendungen in Höhe von 54 T€ zusammen.

Aus der Beteiligung an der Windfeld Kutzleben II GmbH & Co. KG erzielte die WKT im Jahr 2019 erstmals einen Beteiligungsertrag von 119 T€. Weitere Beteiligungserträge betreffen die Beteiligung an der Windpark Mihla GmbH & Co. KG mit 246 T€ und der Windkraft Hornsömmern GmbH & Co. KG mit 371 T€.

Die Gesellschaft beschäftigt keine Mitarbeiter.

Beurteilung der Lage

Die Geschäftsführung sieht langfristig ein signifikantes Ausbaupotential im Windenergiegeschäft. Es ist geplant, im Rahmen der Zusammenarbeit mit Projektentwicklern, ein oder mehrere Windparkprojekte zu erwerben.

Die Geschäftsführung weist darauf hin, dass sich aufgrund der Novellierung des EEG die Komplexität und die Anforderungen an Windprojekte erhöht haben und zukünftige Windkraftprojekte zu veränderten Marktbedingungen einspeisen werden. Sie geht für das Geschäftsjahr 2020 von einem positiven Jahresergebnis aus.

Für das Folgejahr werden keine bestandsgefährdenden Risiken gesehen.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

13. Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen (SWG)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Geseniusstraße 3
99734 Nordhausen

Gründung

1. Februar 1991/27. November 1991

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 16. Dezember 2019.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 401130 geführt.

**Unternehmenszweck**

Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Grundbesitz in allen Rechts- und Nutzungsformen, vorrangig im Bereich der Wohnungswirtschaft. Sie kann Gemeinschaftsanlagen, Folgeeinrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

511.300,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Nordhausen.

Geschäftsführerin

Frau Inge Klaan
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur eine Geschäftsführerin bei der Gesellschaft angestellt ist.

Prokura

Herr Peter Ralf Spannaus Einzelprokura ab 29.09.2017

Gesellschafterversammlung

Stadt Nordhausen, gesetzlicher Vertreter
Herr Kai Buchmann, Oberbürgermeister

AufsichtsratSatzungsmäßige Besetzung

9 Aufsichtsratsmitglieder

gemäß § 8 Gesellschaftsvertrag

Vorsitzender

Herr Kai Buchmann

OB, Stadt Nordhausen

Stellvertretender Vorsitzender

Herr Manfred König

Stadt Nordhausen (bis 18.07.2019)

Herr Steffen Romer

Stadt Nordhausen (ab 19.07.2019)

Mitglieder

Frau Katja Mitteldorf

Stadt Nordhausen

Herr Hans-Georg Müller

Stadt Nordhausen

Frau Christa Biesenbach

Stadt Nordhausen (bis 18.07.2019)

Frau Konstanze Keller-
Hoffmeister

Stadt Nordhausen (bis 18.07.2019)

Frau Helga Rathnau

Stadt Nordhausen (bis 18.07.2019)

Herr Holger Richter

Stadt Nordhausen (bis 18.07.2019)

Herr Dr. Klaus Zeh

Stadt Nordhausen (ab 19.07.2019)

Herr Dr. Wolf-Detlef Höpker

Stadt Nordhausen (ab 19.07.2019)

Herr Frank Kramer

Stadt Nordhausen (ab 19.07.2019)

Frau Sylvia Spehr

Stadt Nordhausen (ab 19.07.2019)

Herr Pascal Wetzler

Arbeitnehmervertreter

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates

Geschäftsjahr 2019: 5,3 T€

Beteiligungen

Die Gesellschaft ist zu 100 % an der SWG Objektmanagement GmbH Nordhausen beteiligt.

Das Stammkapital der Tochtergesellschaft beträgt 25.000,00 €.

Die Gesellschaft wurde am 16. Dezember 2019 gegründet.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Städtische Wohnungsbaugesellschaft wurde am 1. Februar 1991 als gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft rückwirkend zum 1. Juli 1990 gegründet. Durch Gesellschafterbeschluss vom 10. Januar 1992 wurde die Gesellschaft in Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH Nordhausen umbenannt. Die Änderung der Firmierung wurde am 29. Januar 1992 in das Handelsregister eingetragen.

Neben sonstigen Verkäufen von Wohngrundstücken wurden seit 1991 998 Wohnungen mit einer Wohnfläche von 58.918,3 m² im Rahmen der Verpflichtungen aus dem Altschuldenhilfegesetz veräußert. Eine weitere Reduzierung des Wohnungsbestandes erfolgte durch die Rückführung von Grundstücken an die Alteigentümer, sonstige Einzelverkäufe, Wohnungszusammenlegungen sowie durch Abriss. Das bis 2030 fortgeschriebene Stadtentwicklungskonzept sieht einen weiteren Abriss von Wohnraum vor.

Die Schwerpunkte der Gesellschaft werden in den kommenden Jahren in der weiteren energetischen Sanierung der vorhandenen Wohnungsbestände und der Erweiterung des Portfolios vor dem Hintergrund der demographischen Entwicklungsprognose gesehen. Hier sieht die Gesellschaft insbesondere einen Bedarf an barrierefreiem Wohnraum und den zunehmenden Bedarf an großen Wohnungen. Seit 2014 hat das Unternehmen ca. 100 Wohnungen neu auf den Markt gebracht.

Ziel der Gesellschaft ist es, dauerhaft bezahlbaren Wohnraum für alle Schichten der Bevölkerung und für jedes Nachfragesegment anzubieten.

Am 16. Dezember 2019 wurde die Tochtergesellschaft SWG Objektmanagement GmbH Nordhausen zur Übernahme handwerklicher Dienstleistungen gegründet.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft führte im Geschäftsjahr ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement. Die Aufgabe einer ordentlichen und gesicherten Versorgung breiter Schichten der Bevölkerung mit angemessenem und bezahlbarem Wohnraum steht nach wie vor im Mittelpunkt der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft.

Ende 2019 wurden 4.952 Wohnungen mit einer Wohnfläche von 281.813,47 m², 152 Gewerbeeinheiten mit einer Nutzfläche von 17.899,08 m², 1.226 Stellplätze, 613 Miet- und Pachtgaragen, 1 Geschäftsstelle und 1 Beratungs- und Begegnungszentrum bewirtschaftet. Von den 4.952 Wohneinheiten waren 3.333 komplett saniert, 1.535 teilsaniert und 84 Wohneinheiten unsaniert.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	180.492.422,29	178.379.901,85	176.110.670,25
Aktiva			
Anlagevermögen	166.940.050,33	161.705.483,55	160.075.717,30
Umlaufvermögen	13.536.220,89	16.649.924,56	16.003.109,45
Rechnungsabgrenzungsposten	16.151,07	24.493,74	31.843,50
Passiva			
Eigenkapital	113.178.522,47	115.577.476,89	116.025.372,66
1. Gezeichnetes Kapital	511.291,88	511.300,00	511.300,00
2. Kapitalrücklage	794.762,61	366.762,61	366.762,61
3. Ergebnisrücklagen	108.847.831,76	111.372.467,98	113.232.204,92
4. Jahresüberschuss	3.024.636,22	3.326.946,30	1.915.105,13
Sonderposten für Investitionszulagen zum Anlagevermögen	2.899.554,70	2.801.511,06	2.691.910,75
Rückstellungen	2.212.257,90	2.558.007,54	2.247.155,84
Verbindlichkeiten	62.009.012,88	57.273.357,17	54.821.620,84
Rechnungsabgrenzungsposten	193.074,34	169.549,19	324.610,16

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	24.406.521,38	24.432.378,19	24.525.266,32
2. Bestandsveränderungen	-41.090,44	38.697,40	506.183,74
3. Sonstige betriebliche Erträge	608.384,91	1.427.518,46	1.520.821,30
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	11.561.067,85	11.529.552,41	12.890.046,18
Rohergebnis	13.412.748,00	14.369.041,64	13.662.225,18
5. Personalaufwand	2.520.785,35	2.495.756,09	2.611.952,71
6. Abschreibungen	5.229.429,89	5.314.386,79	6.211.298,70
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	856.423,27	1.497.428,46	1.285.642,24
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	31.546,39	4.519,78	5.199,53
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.530.064,86	1.358.093,80	1.112.827,90
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	282.337,80	393.118,17	550.450,78
11. Ergebnis nach Steuern	3.025.253,22	3.314.778,11	1.895.252,38
12. Sonstige Steuern	617,00	-12.168,19	-19.852,75
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3.024.636,22	3.326.946,30	1.915.105,13

Umsatzerlöse (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
aus der Hausbewirtschaftung	24.243.388,81	24.224.208,09	24.329.726,70
aus Betreuungstätigkeit	7.063,23	7.063,26	0,00
aus anderen Lieferungen und Leistungen	156.069,34	201.106,84	195.539,62
Gesamt	24.406.521,38	24.432.378,19	24.525.266,32

Anlagevermögen (T€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	79,93	83,72	54,24
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Wohnbauten	160.128,37	155.698,66	152.286,19
2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten	2.922,87	2.870,51	2.689,27
3. Grundstücke ohne Bauten	1.813,09	1.144,30	1.010,10
4. Bauten auf fremden Grundstücken	365,24	305,50	247,95
5. Technische Anlagen	524,71	481,67	438,64
6. BGA	97,20	78,95	57,28
7. Anlagen im Bau	142,88	758,75	2.051,97
8. Bauvorbereitungskosten	865,77	283,42	1.215,08
	166.860,13	161.621,76	159.996,48
III. Finanzanlagen	0,00	0,00	25,00
Anlagevermögen gesamt	166.940,06	161.705,48	160.075,72

Im Mittelpunkt des Geschäftsjahres 2019 standen die Instandhaltungsmaßnahmen in den Wohnungsbestand der Gesellschaft, die Bauinvestitionen, die Gründung des Tochterunternehmens und die weitere Prozessoptimierung der Kernprozesse in der Vermietung und der Bestandswohnungsverwaltung.

Der laufende Instandhaltungsaufwand ist von 13,87 €/m² im Vorjahr auf 16,91 €/m² im Berichtsjahr angestiegen.

Die konsequente Weiterentwicklung des Immobilienbestandes und die damit verbundene nachhaltige Absicherung der Kernaufgabe der SWG bestimmt in gleichem Maße die Geschäftstätigkeit wie die Vorbereitung neuer Projekte.

Die Bauinvestitionen der Gesellschaft konzentrierten sich im Berichtsjahr auf die Realisierung des 2. Bauabschnittes Quartiersentwicklung „Am Alten Tor“ und des Gründerzeitobjektes Bochumer Straße 32. Des Weiteren wurde „Im Gumpetal“ mit dem Neubau von 30 Wohnungseinheiten in serieller Bauweise begonnen.

Die Verwaltung fremder Wohnungen wurde zum Jahresanfang abgegeben.

Durch Zusammenlegung von Wohnungen, Nutzungsänderungen und Verkauf verringerte sich der Wohnungsbestand im Berichtsjahr um 10 Wohneinheiten auf 4.952 Wohneinheiten. Zum Stichtag 31. Dezember 2019 bestand ein Wohnungsleerstand von 231 Wohneinheiten.

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Wohneinheiten	4.972	4.943	4.931	4.932	4.921	4.915	4.961	4.955	4.983	4962	4.952
Leerstand	211	180	207	194	159	162	161	176	217	217	231
Leerstand in %	4,2 %	3,6 %	4,2 %	3,9 %	3,2 %	3,3 %	3,2 %	3,6 %	4,4 %	4,4 %	4,7%

Der Wohnungsleerstand ist im Wesentlichen durch Mieterwechsel und Sanierungsleerstand bestimmt. Dies ist hauptsächlich auf das Quartier Carl-von-Ossietzki-Straße/Dr.-Robert-Koch-Straße/Albert-Träger-Straße zurückzuführen, welches in Vorbereitung auf die Durchführung der geplanten Sanierung dem Vermietungsstopp unterliegt. Aufgrund des leicht gesunkenen Wohnungsbestandes und des im Vergleich zum Vorjahr in geringem Maße erhöhten Wohnungsleerstandes ist die Leerstandsquote leicht angestiegen.

Die durchschnittliche Wohnungsmiete beträgt 4,74 € je m².

Vermögenslage

Die Bilanzsumme zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 beträgt 176,1 Mio. € und hat sich im Vergleich zum Vorjahr (178,4 Mio. €) um 2,3 Mio. € vermindert.

Die aktive Bilanzseite ist durch das Anlagevermögen mit 90,9 % geprägt. Zum Bilanzstichtag hat die Gesellschaft ein Anlagevermögen in Höhe von 160,1 Mio. € (Vorjahr 161,7 Mio. €). Den Investitionen in Höhe von 4,1 Mio. € standen Abschreibungen in Höhe von 6,2 Mio. €, Zuschreibungen in Höhe von 0,8 Mio. € sowie Anlagenabgänge in Höhe von 0,3 T€ gegenüber.

Die Erhöhung des Abschreibungsvolumens im Geschäftsjahr 2019 ist mit der Vornahme von außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von 1 Mio. € begründet.

Die SWG hat im Geschäftsjahr 2019 unter anderem die Altendorfer Kirchgasse 3 und 5 erworben. Ferner wurde das Haus in der Bochumer Straße 32 saniert. Zudem wurde die Tochtergesellschaft in Form einer Bargründung in Höhe von 25 T€ gegründet.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 16,0 Mio. € ist um 0,6 Mio. € gesunken. Die Veränderung ergibt sich hauptsächlich aus der Abnahme der flüssigen Mittel um 1,4 Mio. € auf 6,4 Mio. €, der Zunahme der zum Verkauf bestimmten Grundstücke und anderen Vorräte um 0,5 Mio. € auf 8,2 Mio. € sowie der Erhöhung des Bausparguthabens um 0,2 Mio. € auf 0,9 Mio. €.

Die passive Seite der Bilanz ist durch das Eigenkapital in Höhe von 116,0 Mio. € geprägt. Der Anstieg um 0,4 Mio. € resultiert aus dem Jahresüberschuss 2019 abzüglich der Ausschüttung für das Geschäftsjahr 2018.

Die Eigenkapitalquote ist zum 31. Dezember 2019 auf 65,9 % (Vorjahr 64,8 %) gestiegen.

In den Verbindlichkeiten in Höhe von 54,8 Mio. € sind im Wesentlichen Finanzierungsmittel von Kreditinstituten und erhaltene Anzahlungen ausgewiesen. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstitut sind im Berichtsjahr durch Umschuldungen sowie planmäßige und außerplanmäßige Tilgung um 5,3 Mio. € auf 45,3 Mio. € gesunken.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist geordnet. Das langfristig im Unternehmen gebundene Vermögen wird vollständig durch langfristig zur Verfügung stehendes Kapital finanziert.

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit (4,4 Mio. €) und aus der Finanzierungstätigkeit (5,4 Mio. €) konnte nicht vollständig durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (8,5 Mio. €) gedeckt werden, sodass sich der Finanzmittelbestand um 1,4 Mio. € auf 6,4 Mio. € reduziert hat.

An die Gesellschafterin Stadt Nordhausen erfolgte im Berichtsjahr 2019 eine Netto-Gewinnausschüttung in Höhe von 1,25 Mio. € aus dem Jahresüberschuss 2018.

Im Geschäftsjahr 2019 war die Liquidität jederzeit gegeben. Die Gesellschaft konnte ihren Zahlungsverpflichtungen stets nachkommen.

Die Finanzlage ist geordnet.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung sind im Geschäftsjahr 2019 um 105,5 T€ auf 24,3 Mio. € leicht gestiegen. Die im Vergleich zum Vorjahr um 93,3 T€ gestiegenen sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 1,5 Mio. € resultieren im Wesentlichen aus dem Verkauf von Anlagevermögen (121,9 T€), Zuschreibungen zum Anlagevermögen (773,2 T€) sowie Schadenersatzleistungen (237,6 T€).

Die Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen in Höhe von 12,9 Mio. € beinhalten hauptsächlich die Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung mit 12,4 Mio. €. Diese sind im Wesentlichen durch die Betriebs- und Heizkosten in Höhe von 8,0 Mio. € (Vorjahr 7,8 Mio. €) und die Kosten für Instandhaltungsmaßnahmen in Höhe von 4,3 Mio. € (Vorjahr 3,6 Mio. €) geprägt.

Im Geschäftsjahr 2019 waren durchschnittlich neben der Geschäftsführerin 52 Mitarbeiter (Vorjahr 53), davon 3 Auszubildende, angestellt. Die leichte Erhöhung der Löhne und Gehälter ist auf allgemeine tarifliche Anpassungen zurückzuführen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen reduzierten sich um 0,2 Mio. € auf 1,3 Mio. €. Der Rückgang ist insbesondere in der Reduzierung der Raumkosten um 220 T€ auf 59 T€ durch den Wegfall der im Vorjahr angefallenen Aufwendungen für die umfangreiche Sanierung innerhalb des Geschäftsgebäudes und geringeren Rechtsberatungs- und Prüfungskosten begründet.

Im Ergebnis konnte die SWG einen Jahresüberschuss in Höhe von 1,9 Mio. € (Vorjahr 3,3 Mio. €) erzielen. Die Ertragslage ist gut.

Beurteilung der Lage

Die Gesellschaft strebt die Stärkung ihrer liquiden Mittel an.

Schwerpunkt für die kommenden Jahre ist die Erarbeitung und Umsetzung einer Instandhaltungsstrategie unter Berücksichtigung des zu erwartenden Leerstandsanstieges. Die Gesellschaft beabsichtigt zwischen 4,5 und 5,5 Mio. € pro Jahr in die laufende Instandhaltung, vor allem in die Umstellung der Energieträger und in die Strangsanierung innerhalb der Objekte, zu investieren.

Im Jahr 2020 liegt die Priorität auf der Fertigstellung des 2. Bauabschnittes „Am Alten Tor“ und des Wohnungsneubaues „Zum Gumpetal“. Weiterhin soll die Planung für das Quartier des Ossietzkyhofes in Nordhausen Nord abgeschlossen werden.

Insgesamt sind keine bestandsgefährdenden Risiken für die zukünftige Entwicklung oder den Fortbestand der Gesellschaft erkennbar. Die SWG rechnet für das Jahr 2020 mit einem positiven Jahresergebnis.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt.

14. Theater Nordhausen/Loh-Orchester Sondershausen GmbH (TNLOS)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Käthe-Kollwitz-Straße 15
99734 Nordhausen

Gründung

20. Dezember 1991

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 10. März 2016.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 401411 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist der gemeinsame Betrieb der ehemals als Einrichtungen der Städte Nordhausen und Sondershausen getrennt betriebenen Institutionen Mehrsparten-theater und Loh-Orchester. Die Gesellschaft hat den Zweck, als selbständiger Betrieb mit überwiegend angestellten Künstlern, das kulturelle und künstlerische Leben zu fördern sowie das kulturelle Angebot zu verbreiten und zu bereichern.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

26.000,00 €

Gesellschafter	Anteilsverhältnisse		Gesetzliche Vertreter in der Gesellschafterversammlung
Stadt Nordhausen	15.600,00 €	60 %	Herr Kai Buchmann, OB
Stadt Sondershausen	5.200,00 €	20 %	Herr Steffen Grimm, BM
Kyffhäuserkreis	2.600,00 €	10 %	Frau Antje Hochwind-Schneider, LR
Landkreis Nordhausen	2.600,00 €	10 %	Herr Matthias Jendricke, LR
	26.000,00 €	100 %	

Geschäftsführer

Herr Daniel Klajner, Intendant
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Prokura

Frau Grit Reichelt

Einzelprokura

Aufsichtsrat

9 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 13 Gesellschaftsvertrag

Vorsitzender

Herr Kai Buchmann

OB, Stadt Nordhausen

Stellvertretender Vorsitzender

Herr Stefan Schard

Stadt Sondershausen

Mitglieder

Herr Carsten Pettig

Thüringer Kultusministerium

Frau Barbara Rinke

Stadt Nordhausen

Herr Matthias Mitteldorf

Stadt Nordhausen (bis 21.10.2019)

Frau Kerstin Düben

Stadt Nordhausen (ab 22.10.2019)

Herr Tobias Schneegans

Stadt Sondershausen

Frau Ines Grigoleit

Kyffhäuserkreis

Herr Matthias Mitteldorf

Landkreis Nordhausen (ab 22.10.2019)

Frau Gisela Hartmann

Landkreis Nordhausen (bis 21.10.2019)

Herr Matthias Bender

Vertreter des Betriebsrates

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhalten keinerlei Vergütungen, Sitzungsgelder oder Aufwandsentschädigungen.

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Theater Nordhausen/Loh-Orchester Sondershausen GmbH ist der größte Kulturträger der Region, sie ist in der Region sehr bekannt und stark vernetzt. Die Gesellschaft verfügt über eine Musiktheater- und eine Ballettsparte, ein Orchester mit umfangreichem Konzertwesen und leistet vielfältige Kinder- und Jugendarbeit. Im Sommer veranstaltet die Gesellschaft zudem die Thüringer Schlossfestspiele in Sondershausen. Eine Austauschkooperation mit dem Theater Rudolstadt gewährleistet ein breit gefächertes Schauspielangebot. Ergänzt wird der Spielplan durch Gastspiele.

Die Gesellschaft finanziert sich u. a. aus Eintrittsgeldern und darüber hinaus im Wesentlichen aus Zuwendungen der Gesellschafter sowie des Freistaates Thüringen.

Für das Geschäftsjahr 2019 fand die Finanzierungsvereinbarung Anwendung, welche zwischen dem Freistaat Thüringen und den Gesellschaftern des Unternehmens am 28. Juni 2016 für die Jahre 2017 bis 2024 abgeschlossen wurde. Am 10. September 2019 wurde der Finanzierungsvertrag von den Gesellschaftern und dem Freistaat Thüringen hinsichtlich der Zuwendungshöhe für die Jahre 2022 bis 2024 konkretisiert. Auf Basis der Zuschüsse zur Aufwandsdeckung des Jahres 2021 wird eine Dynamisierung der jährlichen Leistungen um jeweils 3 % erfolgen.

Im Jahr 2019 zahlte der Freistaat Thüringen eine Zuwendung in Höhe von 6.045 T€ und die Gesellschafter insgesamt eine Zuwendung in Höhe von 5.827 T€.

Die zu erwartende Unterdeckung der Finanzierung des Geschäftsbetriebes im Zeitraum 2019 bis 2024 soll durch Entnahmen aus dem bestehenden Hausrariffonds kompensiert werden.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft führte im Geschäftsjahr ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Der Gesellschaftszweck wird insbesondere verwirklicht durch die Aufführung von Bühnenwerken, die Darbietung von Musikstücken, die Inszenierung von Operetten, Opern usw., die Veranstaltung von Konzerten, die Mitwirkung junger heimischer Künstler und Musiker, das Kinder- und Jugendtheater sowie das Engagement von ausländischen Künstlern zum Kulturaustausch.

Die Gesellschaft hat das Ziel, ein hohes künstlerisches Niveau unter Einhaltung des von den Zuwendungsgebern gesetzten finanziellen Rahmens zu erreichen. Diesem Anspruch konnte das Unternehmen auch im Berichtsjahr gerecht werden.

Die in den Jahren gewachsene Publikumsbindung hat zu einer großen Beliebtheit dieser künstlerischen Einrichtung, der es auch immer wieder gelingt, anspruchsvolle Darbietungen mit großer Publikumsnachfrage zu produzieren, geführt.

Die einzelnen Spielstätten des Theaters wurden wie folgt besucht:

Besucher			
Spielstätten	2017	2018	2019
Großes Haus, Nordhausen	53.386	44.397	47.708
Theater unterm Dach/Foyer, Nordhausen	3.739	5.427	6.563
Haus der Kunst, Sondershausen	2.424	2.700	2.301
Schloss, Sondershausen	575	882	808
Achteckhaus, Sondershausen	1.465	1.146	1.941
fremde Gastspiele	14.444	11.913	13.659
Schlossfestspiele, Sondershausen	12.018	12.791	11.236
Hausführungen	1.255	1.021	1.065
Zwischensumme	89.306	80.277	85.281
eigene Gastspiele	6.872	10.423	9.743
Gastspiele Rudolstadt	5.009	5.561	4.186
	11.881	15.984	13.929
Workshops (60 - 80 pro Jahr)	1.564	1.066	1.142
Summe	102.751	97.327	100.352

Vorstellungen			
Spielstätten	2017	2018	2019
Großes Haus, Nordhausen	149	129	128
Theater unterm Dach/Foyer, Nordhausen	72	89	110
Haus der Kunst, Sondershausen	10	11	11
Schloss, Sondershausen	4	8	7
Achteckhaus, Sondershausen	7	5	8
fremde Gastspiele	46	37	39
Schlossfestspiele, Sondershausen	21	25	26
Hausführungen	65	53	48
Zwischensumme	374	357	377
eigene Gastspiele	46	68	67
Gastspiele Rudolstadt	19	21	17
	65	89	84
Workshops (60 - 80 pro Jahr)	1	1	1
Summe	440	447	462

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	8.303.504,49	8.466.901,41	8.776.213,67
Aktiva			
Anlagevermögen	505.624,00	417.298,00	387.375,00
Umlaufvermögen	7.791.383,20	8.036.785,82	8.385.257,29
Rechnungsabgrenzungsposten	6.497,29	12.817,59	3.581,38
Passiva			
Eigenkapital	7.019.701,40	7.334.881,86	7.498.898,50
1. Gezeichnetes Kapital	26.000,00	26.000,00	26.000,00
2. Kapitalrücklage	245.420,10	245.420,10	245.420,10
3. Gewinnrücklagen	4.511.263,64	4.546.079,73	4.902.050,73
4. Bilanzgewinn	2.237.017,66	2.517.382,03	2.325.427,67
Sonderposten für Investitionszuschüsse	242.677,00	177.875,00	138.343,00
Rückstellungen	295.689,27	348.612,26	350.718,71
Verbindlichkeiten	745.436,82	605.234,79	788.253,46
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	297,50	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Umsatzerlöse	1.503.703,30	1.442.269,87	1.493.420,13
Zuschüsse zur Aufwandsdeckung	11.191.723,36	11.365.235,36	11.871.577,36
Sonstige betriebliche Erträge	244.973,56	253.537,64	213.459,37
	12.940.400,22	13.061.042,87	13.578.456,86
Materialaufwand	646.191,13	567.854,17	707.204,28
Personalaufwand	10.227.283,48	10.635.861,06	11.048.213,33
Abschreibungen	154.972,75	162.286,64	129.939,10
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.369.824,41	1.371.412,92	1.526.331,53
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	214,54	214,56	150,74
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.268,45	5.284,33	924,96
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	39,76
Ergebnis nach Steuern	541.074,54	318.558,31	165.954,64
Sonstige Steuern	1.893,00	3.377,85	1.938,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	539.181,54	315.180,46	164.016,64
Einstellung i. d. zweckgebundene Rücklage aus Haustarifverträgen	0,00	-38.775,62	-360.081,75
Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage aus Haustarifverträgen	1.106,96	3.959,53	4.110,75
Gewinnvortrag	1.696.729,16	2.237.017,66	2.517.382,03
Bilanzgewinn	2.237.017,66	2.517.382,03	2.325.427,67

Umsatzerlöse nach Betriebsbereichen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Karten- und Abonnementverkauf	1.307.887,90	*1.260.867,15	1.315.160,29
Gastspiele	49.497,00	77.177,80	40.636,30
Programmverkauf	13.785,10	12.057,00	11.598,01
Garderobengebühr	16.096,50	12.767,00	15.876,50
sonstige Erlöse	116.436,80	79.400,92	110.149,03
Gesamt	1.503.703,30	1.442.269,87	1.493.420,13

*inkl. 95 T€ Bühnenball

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene EDV-Software	8.883,00	7.608,00	15.414,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	34.212,00	25.316,00	17.618,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	230.248,00	200.113,00	182.694,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	232.281,00	184.261,00	171.649,00
	496.741,00	409.690,00	371.961,00
Anlagevermögen gesamt	505.624,00	417.298,00	387.375,00

Mit 23 Neuinszenierungen in den Bereichen Musiktheater, Ballett, Schauspiel und Junges Theater, zusätzlichen Repertoirestücken aus der vorangegangenen Spielzeit und einem umfangreichen Konzertangebot konnten in 462 Veranstaltungen insgesamt 100.352 Besucher erreicht werden.

Das Jahr 2019 stand im Zeichen des 400-jährigen Bestehens des Loh-Orchesters Sondershausen. Dieser Geburtstag wurde mit einem umfangreichen Jubiläumsprogramm gemeinsam mit dem Publikum würdig gefeiert. Mit dem Sondershäuser Schlossball am 16. März 2019 wurde die Reihe der Festveranstaltungen eröffnet. Den Höhepunkt der Festivitäten bildeten die beiden Jubiläumskonzerte und die Jubiläumsmatinee am 6. und 7. April 2019.

Die Musiktheatersparte bot dem Publikum auch im Berichtsjahr ein vielseitiges und attraktives Programm mit den Opernpremierer „Cendrillon“, „Julius Cäsar“, einer Kooperation mit der Hochschule für Musik und Theater „Felix Mendelssohn Bartholdy“ Leipzig und „Madama Butterfly“ sowie zwei weiteren Musicalpremierer „Cabaret“ und „Evita“. Im Repertoire wurde die Oper „Hänsel und Gretel“ und das Musical „Vom Geist der Weihnacht“ wiederaufgeführt.

Das Ballett TN LOS! startete im Februar 2019 mit dem Doppelabend „Kontrast: Der Tod und das Mädchen/Ruff Celts“. Im Herbst 2019 wurde „Cinderella“ zur Aufführung gebracht.

Das Schauspielensemble des Thüringer Landestheaters gastierte mit drei Produktionen („Das Festkomitee“, „Iphigenie auf Tauris“ und „Danke für das Geräusch“) im Erwachsenenschauspiel auf der Bühne des Theaters Nordhausen. Die jüngsten Theatergäste wurden in der Vorweihnachtszeit 2019 mit dem Märchen „Frau Holle“ erfreut.

Im Rahmen der Thüringer Schlossfestspiele 2019 wurden im Lustgarten des Schlosses Sondershausen die Oper „Die Entführung aus dem Serail“ und das Musical „Jesus Christ Superstar“ aufgeführt. Als Familienoper wurde auf der Theaterwiese das Stück „Orpheus und Eurydike“ gezeigt.

Das Konzertprogramm wurde um eine Kammerkonzertreihe sowie die Kissenkonzerte für Kinder ab drei Jahren erweitert.

Vermögenslage

Die Vermögens- und Kapitalstrukturen der TNLOS sind geordnet. Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 309 T€ auf 8.776 T€ erhöht. Auf der Aktivseite dominiert unverändert das Umlaufvermögen mit 8.385 T€, während die Passivseite durch die Eigenmittel in Höhe von insgesamt 7.637 T€ geprägt ist.

Das Anlagevermögen hat sich aufgrund geringerer Zugänge um 30 T€ auf 387 T€ reduziert. Den geringen Zugängen in Höhe von 100 T€ stehen dabei Abschreibungen in Höhe von 130 T€ gegenüber. Die Investitionen betreffen überwiegend die technischen Anlagen sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Im Berichtsjahr sind Zuschüsse von externen Dritten für laufende Aufwendungen in Höhe von 65 T€ und für investive Zwecke in Höhe von 9 T€ gewährt worden.

Das Umlaufvermögen hat sich um 348 T€ auf 8.385 T€ erhöht. Ursächlich für die Zunahme ist vor allem der Anstieg der flüssigen Mittel um 328 T€ auf 8.267 T€.

Die TNLOS verfügt zum Bilanzstichtag unverändert über ein Stammkapital in Höhe von 26 T€ und eine Kapitalrücklage in Höhe von 245 T€. Die Gewinnrücklagen betragen insgesamt 4.902 T€, darunter 4.417 T€ in Form einer zweckgebundenen Rücklage aus den Haustarifverträgen zum Ausgleich von Jahresfehlbeträgen und erstmals im Berichtsjahr eine zweckgebundene Rücklage in Höhe von 280 T€ für die anstehende Sanierung des Theaters.

Die Eigenkapitalquote ist bei gleichzeitiger Erhöhung der Bilanzsumme leicht gesunken und beträgt 87,0 % (Vorjahr 88,7 %).

Das kurzfristige Fremdkapital ist insbesondere durch höhere erhaltene Anzahlungen um 183 T€ gestiegen.

Finanzlage

Die Gesellschaft finanziert sich im Wesentlichen aus Zuwendungen des Freistaats Thüringen und der Gesellschafter.

Aus dem laufenden Geschäft ergab sich unter Berücksichtigung der geleisteten Zuwendungen ein positiver Cashflow von 245 T€. Dem standen Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 100 T€ gegenüber.

Der Finanzmittelfonds weist zum 31. Dezember 2019 einen Bestand an flüssigen Mitteln in Höhe von 8.267 T€ aus. Das Guthaben steht der Gesellschaft nicht vollumfänglich zur freien Verfügung, da der Posten auch die zweckgebundenen Mittel aus den Haustarifverträgen in Höhe von 4.417 T€ beinhaltet.

Die Finanzlage der TNLOS ist stabil und gesichert.

Ertragslage

Das Jahresergebnis 2019 ist im Wesentlichen durch die Zunahme der Zuschüsse zur Aufwandsdeckung, und den Anstieg des Personalaufwands geprägt.

Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber dem Vorjahr um 51 T€ auf 1.493 T€ erhöht. Die Erlöse aus Eintrittsgeldern sind dabei gegenüber dem Vorjahr von 1.165 T€ (ohne Bühnenball) auf 1.315 T€ gestiegen. Ursächlich für den Anstieg ist die Zunahme der Besucherzahlen von 97.327 auf 100.352 aufgrund der höheren Anzahl von eigenen Vorstellungen und fremden Gastspielen.

Die Zuschüsse zur Aufwandsdeckung durch die Gesellschafter und den Freistaat Thüringen sind im Vergleich zum Vorjahr um 506 T€ auf nunmehr 11.809 T€ zuzüglich eines Mietzuschusses von 63 T€ der Stadt Nordhausen gestiegen.

Der sich um 139 T€ auf 707 T€ erhöhte Materialaufwand beruht hauptsächlich auf dem um 132 T€ gestiegenen Sachaufwand für den Spielbetrieb.

Die Personalaufwandsquote weist branchenbedingt weiterhin einen sehr hohen Wert von 81,4 % auf. Die Zunahme der Personalaufwendungen um 412 T€ auf 11.048 T€ resultiert hauptsächlich aus der zum

1. April 2019 wirksam gewordenen Tarifierhöhung um 3,09 % und einer leichten Erhöhung der Anzahl der Beschäftigten. Im Geschäftsjahr 2019 waren (ohne Geschäftsführung) durchschnittlich 193 Mitarbeiter (Vorjahr 191), 4 Auszubildende und 18 geringfügig Beschäftigte angestellt.

Insgesamt hat die Gesellschaft im Berichtsjahr, vor Anpassung der zweckgebundenen Rücklage aus Haustarifverträgen, einen Jahresüberschuss in Höhe von 164 T€ (Vorjahr 315 T€) erwirtschaftet. Dies bedeutet eine Reduzierung gegenüber dem Vorjahr um 151 T€.

Beurteilung der Lage

Die zukünftigen Chancen bestehen vor allem in der weiteren Profilierung als ambitioniertes Theater in der Kunst- und Kulturszene Thüringens.

Die Ende 2019 aufgenommenen Gespräche mit ver.di und dem KAV konnten erfolgreich abgeschlossen werden und mündeten in einem Änderungshaustarifvertrag, der zum 1. Januar 2020 für alle TVÖD-Mitarbeiter den Flächentarif vorsieht.

Im Hinblick auf die anstehende Generalsanierung des Theaters können sich Einnahmeausfälle ergeben. Die Sanierungsarbeiten der Stadt Nordhausen werden durch die Gesellschaft eng begleitet.

Die Stadt Nordhausen errichtet eine Ersatzspielstätte für das Theater Nordhausen zur Nutzung während der Sanierungsphase. Diese Ersatzspielstätte erfährt eine Nachnutzung durch das Theater unter anderem als Probebühne und für Werkstätten.

Für das Geschäftsjahr 2020 werden gemäß Wirtschaftsplan Umsatzerlöse in Höhe von 1.448 T€ erwartet. Nach Abzug aller Betriebsaufwendungen wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 605 T€ erwartet, welcher durch eine Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage aus Haustarifverträgen ausgeglichen werden soll.

Bestandsgefährdende Risiken sind im Berichtsjahr nicht vorhanden gewesen und werden aufgrund der vorliegenden Finanzierungsvereinbarung mit dem Freistaat Thüringen und den Gesellschaftern für die Zeit bis 2024 von der Geschäftsführung auch für das Folgejahr nicht erwartet.

Entwicklung der Zuschusszahlung (€)		
2017	2018	2019
2.817.666,00	2.839.560,00	3.031.316,00

15. BIC Nordthüringen GmbH (BIC)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Waldstraße 2
99706 Sondershausen

Gründung

11. Dezember 1992

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 31. Juli 2014.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 403149 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens sind die Errichtung und der Betrieb eines Gründer- und Innovationszentrums zur Förderung des Aufbaus einer leistungsfähigen Wirtschaftsstruktur in Nordthüringen mit den Standorten im Kyffhäuserkreis und im Landkreis Nordhausen.

Die Gesellschaft vermietet Einrichtungen und Räume des Zentrums insbesondere an neu gegründete und sich entwickelnde Unternehmen. Die Gesellschaft unterstützt diese Unternehmen durch Beratungs- und Dienstleistungen.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

160.000,00 €

Gesellschafter

Stadt Nordhausen (bis 27.12.2019)
Stadt Sondershausen
Landkreis Kyffhäuserkreis
Landkreis Nordhausen

Anteilsverhältnisse

40.000,00 € 25 %
40.000,00 € 25 %
40.000,00 € 25 %
40.000,00 € 25 %

Gesetzliche Vertreter in der Gesellschafterversammlung

Herr Kai Buchmann, OB
Herr Steffen Grimm, BM
Frau Antje Hochwind-Schneider, LR
Herr Matthias Jendricke, LR

Geschäftsführer

Herr Hans-Georg Müller

Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Handlungsbevollmächtigte

Herr Uwe Dönhoff
Frau Dr. Sabine Riebel

Stadt Sondershausen
Stadt Nordhausen

Aufsichtsrat

Satzungsmäßige Besetzung

Der Aufsichtsrat besteht aus je einem entsandten Vertreter der Gesellschafter (§ 9 des Gesellschaftsvertrages).

Vorsitzender

Herr Matthias Ehrhold

Landkreis Nordhausen

Mitglieder

Herr Rainer Bachmann

Stadt Nordhausen

Herr Marcus Strunck

Stadt Sondershausen (bis 28.08.2019)

Herr Daniel Pöbel

Stadt Sondershausen (ab 29.08.2019)

Frau Nadine Hampel

Kyffhäuserkreis

Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates sowie die Handlungsbevollmächtigten erhalten keinerlei Vergütungen, Sitzungsgelder oder Aufwandsentschädigungen.

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Gesellschaft betreibt ein Technologie- und Gründerzentrum.

Die BIC vermietet Räumlichkeiten für Büro- und Werkstattarbeiten sowie Seminarräume, insbesondere an neu gegründete, jedoch auch an bestehende, vorwiegend innovative und technologieorientierte, Unternehmen. Sie unterstützt diese Unternehmen durch Bereitstellung einer modernen technischen Infrastruktur sowie durch umfangreiche Beratungs- und Dienstleistungen.

Weitere Hauptaufgaben des Zentrums sind:

- Technologie- und Wissenstransfer,
- Unterstützung und Begleitung von Existenzgründungen in der Region sowie
- Unterstützung von Selbstständigen und Existenzgründern im SGB II Leistungsbezug.

Im Wirtschaftsjahr 2017 hat sich die Situation der Gesellschaft nachhaltig verändert.

Das Projekt Europaservice Nordthüringen, welches aus Mitteln des Europäischen Sozialfonds und des Freistaates Thüringen gefördert wird, konnte die BIC auf Grund des Richtlinienwechsels des Freistaates Thüringen für Transnationale Projekte nicht weiterführen. Es wurde zum 31.12.2016 eingestellt und auf den Landkreis Nordhausen übertragen.

Nach der Kündigung des Mietvertrages mit der BIC am Standort in Nordhausen durch den jetzigen Eigentümer der Immobilie zum 31. Dezember 2017 wird am Standort in Nordhausen ein Büro der Gesellschaft vorgehalten. Der Standort in Sondershausen wird weiterbetrieben.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft führte im Geschäftsjahr 2019 ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch.

Die durchschnittliche Auslastung ist im Geschäftsjahr 2019 von 78,0 % auf 81,6 % gestiegen.

Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Als Instrument der regionalen Wirtschaftsförderung diente das Unternehmen der Schaffung einer leistungsfähigen Wirtschaftsstruktur in der Region Nordthüringen. Diese Aufgabe wird durch den Wegfall des Standortes Nordhausen nicht mehr für die Stadt Nordhausen erfüllt. Vom Standort in Sondershausen wird keine Wirtschaftsförderung für die Stadt Nordhausen betrieben.

Die BIC erfüllt derzeit für die Stadt Nordhausen keine öffentlichen Aufgaben. Aus diesem Grund ist die Stadt Nordhausen zum Ende des Geschäftsjahres 2019 aus der Gesellschaft ausgetreten.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	164.907,17	138.304,98	132.801,17
Aktiva			
Anlagevermögen	1.394,50	6.279,00	4.524,00
Umlaufvermögen	162.217,45	131.866,98	128.277,17
Rechnungsabgrenzungsposten	1.295,22	159,00	0,00
Passiva			
Eigenkapital	118.445,49	120.070,02	118.614,85
I. Gezeichnetes Kapital	160.000,00	160.000,00	120.000,00
II. Kapitalrücklagen	15.201,26	15.201,26	15.201,26
III. Gewinnrücklagen	0,00	0,00	40.000,00
IV. Bilanzverlust	56.755,77	55.131,24	56.586,41
Rückstellungen	14.440,00	8.490,00	6.370,00
Verbindlichkeiten	21.334,72	9.744,96	7.816,32
Rechnungsabgrenzungsposten	10.686,96	0,00	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Umsatzerlöse	388.225,25	164.772,71	166.804,14
Sonstige betriebliche Erträge	32.089,33	54.024,91	31.024,29
	420.314,58	218.797,62	197.828,43
Personalaufwand	129.963,12	72.149,94	63.475,85
Abschreibungen	5.148,61	1.988,89	1.755,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	272.298,50	142.796,26	133.721,75
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	486,60	0,00	0,00
Ergebnis nach Steuern	12.417,75	1.862,53	-1.124,17
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00		
Sonstige Steuern	238,00	238,00	331,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	12.179,75	1.624,53	-1.455,17
Verlustvortrag aus dem Vorjahr	68.935,52	56.755,77	55.131,24
Erträge aus der Kapitalherabsetzung	0,00	0,00	0,00
Bilanzverlust	56.755,77	55.131,24	56.586,41

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	147,00	1.943,00	1.095,00
II. Sachanlagen			
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.247,50	4.336,00	3.429,00
Anlagevermögen gesamt	1.394,50	6.279,00	4.524,00

Umsatzerlöse (€)	2017	2018	2019
Vermietung Büro- und Gebäuderäume	371.273,41	161.490,49	163.868,76
Erträge aus Dienstleistungen	6.044,69	632,47	306,05
Vermietung von Seminarräumen	4.360,00	330,00	265,00
Übrige	6.547,15	2.319,75	2.364,33
Gesamt	388.225,25	164.772,71	166.804,14

Vermögenslage

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um 5,5 T€ (4,0 %) auf 132,8 T€ gesunken.

Die Reduzierung liegt vor allem am geminderten Bestand der liquiden Mittel (-4,1 T€). Der Anteil des langfristig gebundenen Vermögens am Gesamtvermögen hat sich damit von 4,5 % im Jahr 2018 auf 3,4 % zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 verringert.

Das Eigenkapital hat sich um den Jahresfehlbetrag 2019 in Höhe von 1,5 T€ auf 118,6 T€ reduziert. Durch den gleichzeitigen Rückgang des Fremdkapitals um 20,4 T€ hat sich die Eigenkapitalquote von 86,8 % im Vorjahr auf 89,3 % verbessert.

Mit Wirkung zum 27. Dezember 2019 hat die BIC die Geschäftsanteile der Stadt Nordhausen mit einem Nennbetrag von 40 T€ erworben und stellt damit eigene Anteile dar. Da die Anschaffung unter dem Nennbetrag erfolgt ist, wurden entsprechende Gewinnrücklagen gebildet.

Finanzlage

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit ist im Vergleich zum Vorjahr um 17,6 T€ auf -4,1 T€ gesunken, sodass sich der Finanzmittelbestand von 126,7 T€ auf 122,6 T€ reduziert hat.

Im Geschäftsjahr 2019 wurden keine Investitionen getätigt und keine Fremddarlehen aufgenommen. Die Gesellschaft finanzierte sich aus dem laufenden Geschäftsbetrieb.

Ertragslage

Die BIC weist im Geschäftsjahr 2019 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1,5 T€ aus.

Dieser wurde im Wesentlichen von den um 23,0 T€ zum Vorjahr gesunkenen sonstigen betrieblichen Erträgen durch den Wegfall von einmaligen Erträgen aus dem Verkauf von Geschäftsausstattung des Standortes Nordhausen im Jahr 2018 sowie den um 8,6 T€ reduzierten Personalaufwendungen und um 9,1 T€ geringeren sonstigen betrieblichen Aufwendungen beeinflusst.

Von den erzielten Umsatzerlösen in Höhe von 166,8 T€ entfallen 163,9 T€ auf die Mieterträge am Standort in Sonderhausen.

Im Berichtsjahr waren durchschnittlich 4 Arbeitnehmer (Vorjahr 4) in der Gesellschaft beschäftigt, davon 3 geringfügig Beschäftigte.

Beurteilung der Lage

Die künftige Entwicklung wird von der Bewältigung der Hauptaufgabenfelder Projektarbeit und Vermietung bestimmt. Die Arbeit im Projekt „ThEx innovativ/Thüringer Gründungsideenwettbewerb“ wurde vom Fördermittelgeber bis zum 31. Dezember 2021 verlängert.

Mittelfristig muss die BIC ihre Aufgabenbereiche überdenken und auf neue Aufgaben ausgerichtet werden. Für das Geschäftsjahr 2020 werden keine bestandsgefährdenden Risiken befürchtet. Die Gesellschaft plant mit einem ausgeglichenen Ergebnis.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

16. Südharz Klinikum Nordhausen gemeinnützige GmbH (SHK)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Dr.-Robert-Koch-Straße 39
99734 Nordhausen

Gründung

24. Juni 1992

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 13. März 2012, letzte Änderung vom 22. Juni 2012.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 401837 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Gewährleistung der optimalen Versorgung der Bevölkerung durch ein leistungsfähiges und wirtschaftlich gesichertes Krankenhaus.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

51.150,00 €

Gesellschafter

Landkreis Nordhausen
Stadt Nordhausen

Anteilsverhältnisse

37.851,00 €	74 %
<u>13.299,00 €</u>	<u>26 %</u>
51.150,00 €	100 %

Gesetzliche Vertreter in der Gesellschafterversammlung

Herr Matthias Jendricke, LR
Herr Kai Buchmann, OB

Geschäftsführer

Kaufmännischer Geschäftsführer
Medizinischer Geschäftsführer

Herr Guido Hage
Herr Dr. Matthias Brucke
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben.

Aufsichtsrat

Satzungsmäßige Besetzung

6 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 11 Gesellschaftsvertrag

Vorsitzender

Herr Joachim Leßner

Landkreis Nordhausen (bis 10.09.2019)

Herr Stephan Klante

Landkreis Nordhausen (ab 11.09.2019)

stellvertretender Vorsitzender

Herr Stephan Klante

Landkreis Nordhausen (bis 10.09.2019)

Herr Frank Kramer

Landkreis Nordhausen (ab 11.09.2019)

Mitglieder

Frau Tilly Pape

Stadt Nordhausen

Herr Rainer Linsel

Landkreis Nordhausen (bis 10.09.2019)

Frau Angela Hummitzsch

Landkreis Nordhausen (ab 11.09.2019)

Frau Andrea Schnell

Arbeitnehmersvertreterin

Herr Peter Langner

Arbeitnehmersvertreter (bis 10.09.2019)

Herr Benjamin Kröner

Arbeitnehmersvertreter (ab 11.09.2019)

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates

Geschäftsjahr 2019: 19,8 T€

Beteiligungen

Die Gesellschaft ist zu 100 % an der MVZ mit einer Stammeinlage von 25.000,00 € beteiligt.

Die Gesellschaft ist zu 20 % an der Zentrales Klinisches Krebsregister Thüringen gemeinnützige GmbH mit einer Stammeinlage von 5.000,00 € beteiligt.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die SHK ist mit notariellem Vertrag am 24. Juni 1992 errichtet worden. Seit diesem Zeitpunkt gibt es zwei Gesellschafter, welche das Stammkapital des Unternehmens wie folgt übernommen haben:

Landkreis Nordhausen Anteil 74 %
Stadt Nordhausen Anteil 26 %.

Die Gesellschaft betreibt im Hauptgeschäft das Südharz Klinikum als Krankenhaus der Schwerpunktversorgung, welches gemäß dem Feststellungsbescheid zum 7. Thüringer Krankenhausbedarfsplan vom 26. Juni 2018 in der Fassung des 2. Änderungsbescheids rückwirkend ab dem 1. Januar 2017 über 708 vollstationäre und teilstationäre Betten verfügt, die sich auf 26 Fachabteilungen erstrecken. Das Behandlungsspektrum in der SHK reicht von vorstationären Fällen über teilstationäre bis zu voll-/akutstationärer Behandlung mit oder ohne nachstationärer Behandlung, ambulanten Operationen und ambulanter Versorgung. Des Weiteren betreibt die Gesellschaft einen gemeindepsychiatrischen Bereich mit 290 Plätzen.

Die SHK ist Mitglied in der Thüringer Landeskrankenhausgesellschaft e. V., dem Interessenzusammenschluss aller Thüringer Krankenhäuser, und ist im dortigen Fachausschuss aktiv vertreten. Eine weitere Mitgliedschaft besteht im „Dachverband der Unterstützungskasse für Krankenhäuser in den neuen Bundesländern e. V.“ (DUK). Einige Chefarzte sind in den landesweiten Gremien von Standesvertretungen aktiv tätig.

Die SHK ist Lehrkrankenhaus des Universitätsklinikums Jena.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die SHK ist ein kompetenter Partner auf dem Gebiet der gesundheitlichen Betreuung und Versorgung der Bevölkerung. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Die Gesellschaft betreibt das Südharz Klinikum mit 708 Planbetten in Nordhausen und den gemeindepsychiatrischen Bereich „Die Brücke“ in 5 stationären Einrichtungen in Nordhausen, Sülzhayn und Ilfeld sowie ambulanten Angeboten.

Der gemeindepsychiatrische Bereich „Die Brücke“ umfasst ein soziotherapeutisches Wohnheim „Haus über dem Hagentor“ (45 Wohnplätze), ein Pflegeheim „Am Pappelweg“ (104 Pflegeplätze), ein Wohn- und Pflegeheim „Hohenstein“ (59 Plätze), ein Wohnheim „Lebensräume“ (36 Plätze), ein Wohnheim „Am Lienberg“ (46 Plätze), Seniorenwohnungen (56 Wohnungen), eine Kontakt- und Beratungsstelle, die ambulante psychiatrische Pflege, personenzentrierte Komplexleistungen sowie den ambulanten Pflegedienst.

Der örtliche Einzugsbereich für ambulante Pflegeleistungen umfasst die Stadt Nordhausen und deren Umkreis bis zu 15 km.

Die Leistungszahlen für die Geschäftsjahre 2017 bis 2019 stellen sich für den voll- und teilstationären Bereich (Mitternachtsstatistik) wie folgt dar:

Leistungszahlen	2017	2018	2019
Stationäre Fallzahlen Somatik	25.603	26.089	26.215
Stationäre Fallzahlen Psychiatrie-Bereich	1.555	1.596	1.586
Landesbasisfallwert (€)	3.341,67	3.443,00	3.528,65

Medizinische Fachrichtung	Zahl der Planbetten		
	2017	2018	2019
<u>Vollstationäre Abteilungen</u>			
Augenheilkunde	16	16	16
Chirurgie	74	74	74
Orthopädie/Unfallchirurgie	64	64	64
Frauenheilkunde und Geburtshilfe	28	28	28
Hals-Nasen-Ohrenheilkunde	34	34	34
Dermatologie	24	24	24
Innere Medizin	160	160	160
Intensivmedizin	30	30	30
Kinder- und Jugendmedizin	27	27	27
Neurochirurgie	26	26	26
Neurologie	38	38	38
Nuklearmedizin	1	2	2
Strahlenheilkunde	19	19	19
Urologie	35	35	35
Mund-, Kiefer- und Gesichtschirurgie	2	2	2
	578	579	579
<u>Psychiatrie</u>			
Kinder-/Jugendpsychiatrie	46	46	46
Psychiatrie und Psychotherapie	65	65	65
	111	111	111
<u>Tageskliniken</u>			
Kinder-/Jugendpsychiatrie	8	8	8
Psychiatrie und Psychotherapie	10	10	10
	18	18	18
Insgesamt	707	708	708

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	259.996.735,09	267.144.100,64	283.630.823,77
<u>Aktiva</u>			
Anlagevermögen	157.699.506,43	153.069.139,37	155.533.365,04
Umlaufvermögen	59.881.884,82	70.090.107,54	82.624.598,56
Ausgleichsposten nach dem KHG	41.804.060,55	43.366.926,61	44.929.792,79
Rechnungsabgrenzungsposten	611.283,29	617.927,12	543.067,38
<u>Passiva</u>			
Eigenkapital	143.585.395,58	145.808.199,11	145.906.844,85
1. Gezeichnetes Kapital	51.150,00	51.150,00	51.150,00
2. Kapitalrücklagen	70.691.340,19	70.691.340,19	70.691.340,19
3. Gewinnrücklagen	68.925.311,61	72.842.905,39	75.065.708,92
4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	3.917.593,78	2.222.803,53	98.645,74
Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen	76.669.403,89	76.924.729,41	74.786.799,42
Rückstellungen	29.522.048,46	35.903.349,26	48.639.640,26
Verbindlichkeiten	9.566.322,62	7.939.534,04	13.817.025,64
Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	435.000,00	420.000,00	405.000,00
Rechnungsabgrenzungsposten	218.564,54	148.288,82	75.513,60

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Software (SW)	1.153.683,76	1.049.370,22	1.264.817,47
2. geleistete Anzahlung für SW	168.022,12	190.617,43	113.544,52
	1.321.705,88	1.239.987,65	1.378.361,99
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	123.096.673,00	119.746.560,70	113.659.828,89
2. mit Wohnbauten einschl. der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	2.864.132,38	2.768.918,62	2.673.704,86
3. ohne Bauten	146.493,86	146.493,86	146.493,86
4. Technische Anlagen	3.134.970,64	2.731.602,42	3.090.195,77
5. Einrichtungen und Ausstattungen	16.380.505,47	16.014.869,02	14.250.136,08
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	655.025,20	310.707,10	304.143,59
	146.277.800,55	141.719.151,72	134.124.503,05
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2. Beteiligungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3. Sonstige Finanzanlagen	10.070.000,00	10.080.000,00	20.000.500,00
	10.100.000,00	10.110.000,00	20.030.500,00
Anlagevermögen gesamt	157.699.506,43	153.069.139,37	155.533.365,04

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Umsatzerlöse	135.174.544,96	139.413.802,34	147.966.475,09
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	141.004,19	-104.774,36	92.874,92
Zuweisungen/Zuschüsse d. öffentl. Hand	754.122,24	785.789,92	653.865,00
Sonstige betriebliche Erträge	2.303.080,29	3.120.125,12	2.688.141,85
Personalaufwand	89.856.139,71	98.789.869,74	107.406.591,69
Materialaufwand	27.282.513,70	28.001.243,46	29.783.640,98
Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	1.802.224,60	4.804.331,00	8.498.831,00
Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	1.562.866,18	1.562.866,06	1.562.866,18
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach KHG	4.164.696,29	5.336.487,43	4.270.319,10
Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach KHG	1.874.806,75	4.996.050,27	8.687.931,00
Aufwendungen für nach KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0,00	110.188,44	0,00
Abschreibungen	10.307.672,54	10.067.338,59	11.543.224,14
Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.499.518,53	10.584.665,22	10.596.087,10
Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	2.500.000,00
Sonstige Zinsen und Erträge	27.401,92	39.386,61	73.928,65
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	194.858,00	176.596,88	181.386,09
Ergebnis nach Steuern	3.929.431,44	2.247.061,52	123.440,79
Sonstige Steuern	11.837,66	24.257,99	24.795,05
Jahresüberschuss	3.917.593,78	2.222.803,53	98.645,74

Umsatzerlöse (€)	2017	2018	2019
allgemeine Krankenhausleistungen	110.897.514	115.250.907	122.498.430
Wahlleistungen	370.263	411.045	431.810
ambulante Leistungen des Krankenhauses	5.584.781	5.645.822	6.080.188
Nutzungsentgelte der Ärzte	524.982	570.523	605.190
Erlöse aus Pflege und Beratung, Hilfs- und Nebenbetrieben	17.797.005	17.535.505	18.350.857
Gesamt	135.174.545	139.413.802	147.966.475

Die Gesellschaft verfügt gemäß des 2. Änderungsbescheides des 7. Thüringer Krankenhausplanes über 708 vollstationäre und teilstationäre Planbetten. Tatsächlich waren im Geschäftsjahr 2019 in den vorhandenen Klinikbereichen 867 Betten aufgestellt.

Die Anzahl der ambulanten Operationen ist im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen.

Im somatischen Bereich wurden im September 2019 die Entgeltverhandlungen durchgeführt. Die daraufhin geschlossene Entgeltvereinbarung wurde auf den 30. Oktober 2019 datiert. Für das Geschäftsjahr 2019 konnte mit den Krankenkassen eine Budgetvereinbarung mit einem Gesamtbetrag nach KHEntG von 102,7 Mio. € basierend auf 27.500 Bewertungsrelationen (die Bewertungsrelation gibt in Verbindung mit dem Basisfallwert den Erlös eines medizinischen Falls an) abgeschlossen werden.

Zusätzlich ist der landeseinheitliche Basisfallwert mit Ausgleichen für Thüringen auf 3.528,65 € angehoben worden.

Im psychiatrischen Bereich wurden im Oktober 2019 die Pflegesatzverhandlungen durchgeführt. Mit den Kostenträgern wurde für das Berichtsjahr ein Budget in Höhe von 18,1 Mio. € mit Ausgleichen und Zuschlägen gemäß Modellvorhaben nach § 64 SGB V vereinbart. Der Anteil für den voll- und teilstationären Bereich beläuft sich auf 16,9 Mio. €.

Beim Thüringer Ministerium für Arbeit, Soziales, Gesundheit, Frauen und Familie wurde ein Antrag auf Förderung geplanter Maßnahmen gestellt. Im Dezember 2019 ist der Genehmigungsbescheid in Höhe von 6,1 Mio. € für den Umbau der OP-Abteilung und Einrichtung eines Hybrid-OPs sowie für die Erweiterung der chirurgischen Intensivstation um 6 Betten erteilt worden.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme der Gesellschaft ist um 16,5 Mio. € auf 283,6 Mio. € gestiegen. Die Aktivseite der Bilanz ist wie im Vorjahr durch das Anlagevermögen (155,5 Mio. €) geprägt. Die Erhöhung im Verlauf des Geschäftsjahres um 2,5 Mio. € ist durch Zugänge (14,2 Mio. €), die über den Abschreibungen (11,5 Mio. €) und Abgängen (0,2 Mio. €) lagen, bedingt. Im Berichtsjahr wurden außerplanmäßige Abschreibungen auf Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten in Höhe von 1,6 Mio. € vorgenommen.

Die Zugänge zum Sachanlagevermögen sowie zu den immateriellen Vermögensgegenstände in Höhe von 4,2 Mio. € betreffen insbesondere Investitionen für die Anschaffung medizintechnischer Geräte (1,1 Mio. €), die Anschaffung verwaltungstechnischer Einrichtungen und Ausstattungen incl. Hardware (0,4 Mio. €), die Anschaffung von Tablett- und Transportwagen (0,3 Mio. €), die Sanierung der Lüftung im Komplement (0,2 Mio. €), die Sanierung Lüfter Verbinder 1 (0,3 Mio. €), die Sanierung der Zufahrt zum Klinikum (0,2 Mio. €) sowie die Nachaktivierung für den Umbau der Gebäude in der Alexander-Puschkin-Straße (0,1 Mio. €). Die Investitionen wurden mit 2 Mio. € durch Fördermittel nach dem KHG finanziert.

Der Zuwachs im Finanzanlagevermögen betrifft eine Festgeldanlage in Höhe von 10,0 Mio. €.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 82,6 Mio. € zum Bilanzstichtag beinhaltet im Wesentlichen die liquiden Mittel (45,9 Mio. €), die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (21,5 Mio. €), die Forderungen nach dem KHG (9,4 Mio. €) sowie die Vorräte (5,2 Mio. €). Die Erhöhung des Umlaufvermögens um 12,6 Mio. € ist hauptsächlich in den gestiegenen Forderungen nach dem KHG um 5,2 Mio. € sowie der Zunahme der liquiden Mittel um 4,8 Mio. € begründet. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betreffen insbesondere Forderungen aus stationären Krankenhausleistungen. In den Forderungen nach dem KHG sind Ausgleichsansprüche in Höhe von 3,3 Mio. € sowie Forderungen für die Finanzierung des Hybrid-OPs in Höhe von 6,1 Mio. € enthalten.

Die Eigenkapitalquote unter Einbeziehung des Sonderpostens sowie unter Abzug des Ausgleichspostens für die Eigenmittelförderung verringerte sich um 6,6 % auf 73,9 %.

Die Zunahme der Rückstellung um 12,7 Mio. € auf 48,6 Mio. € resultiert hauptsächlich aus der Erhöhung der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen um 12,4 Mio. € auf 38,6 Mio. €. Während der Zeit der Beschäftigung der Arbeitnehmer besteht für die SHK eine Umlagepflicht, die einerseits aus einer Versicherungsrentenverpflichtung und andererseits aus einer Versorgungsrentenverpflichtung besteht. Die nicht ausfinanzierten Versorgungsverpflichtungen zum 31. Dezember 2019 belaufen sich auf 37,4 Mio. € (Vorjahr 25,2 Mio. €). Sonstige Rückstellungen wurden in Höhe von 9,9 Mio. € gebildet.

Der Anstieg der Verbindlichkeiten um 5,9 Mio. € auf 13,8 Mio. € ist vor allem in den um 6,6 Mio. € auf 6,9 Mio. € angestiegenen Verbindlichkeiten nach dem KHG begründet, welche aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Fördermitteln resultieren. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind aufgrund planmäßiger Tilgungen um 0,4 Mio. € auf 2,3 Mio. € gesunken. Darlehensaufnahmen wurden im Berichtsjahr nicht vorgenommen.

Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 11,5 Mio. € konnte vollständig durch Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 14,4 Mio. € und aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 1,9 Mio. € gedeckt werden, sodass sich der Bestand an flüssigen Mitteln gegenüber dem Vorjahresstichtag um 4,8 Mio. € auf 45,9 Mio. € erhöht hat.

Ertragslage

Der Anstieg der Umsatzerlöse um 8,5 Mio. € (6,1 %) lag deutlich oberhalb der Steigerungsrate des Landesbasisfallwerts um 2,5 %. Die vereinbarten Leistungen im DRG-Bereich (Diagnosebezogene Fallgruppen) von 27.500,00 Bewertungsrelationen (BWR) konnten nicht umgesetzt werden und wurden um 311,41 BWR unterschritten.

Die Erlöse aus Krankenhausleistungen konnten gegenüber dem Vorjahr um 7,2 Mio. € auf 122,5 Mio. € gesteigert werden, was hauptsächlich auf eine Steigerung des landeseinheitlichen Basisfallwertes von 3.443,00 € um 85,65 € auf 3.528,65 € (entspricht ca. 1,5 Mio. €), eine Erhöhung der Erlöse aus Zusatzentgelten um ca. 2,2 Mio. €, eine Erhöhung des Zuschlages für das Pflegestellenförderprogramm um 1,9 Mio. €, eine Erhöhung des Ausbildungsbudgets um ca. 0,6 Mio. €, einen Zuschlag für umfassende Notfallversorgung in Höhe von 0,7 Mio. € und einer Budgetsteigerung für den psychiatrischen Bereich um ca. 0,4 Mio. € gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen ist.

Im Bereich „Die Brücke“ ist eine Senkung der Berechnungstage von 83.998 Tagen aus dem Vorjahr auf 78.413 Berechnungstage für das Berichtsjahr zu verzeichnen. Durch diese Reduzierung sind die Erträge aus Pflege und Betreuung um 0,2 Mio. € auf 7,8 Mio. € gesunken.

Die Zunahme des Personalaufwands um 8,6 Mio. € auf 107,4 Mio. € ist in erster Linie in einer deutlichen Zuführung zu den mittelbaren Pensionsverpflichtungen, welche das Risiko der Haftung der Gesellschaft aufgrund der bei der Zusatzversorgungskasse Thüringen bestehenden Deckungslücke von 12,2 Mio. € (Vorjahr 6,3 Mio. €) widerspiegelt, begründet. Im Weiteren ist der Anstieg in den Tarifsteigerungen für die TV - Beschäftigten ab dem 1. April 2019 (+3,0 %) und ab dem 1. Dezember 2019 (+2,0 %) sowie für die TV - Ärzte ab dem 1. Januar 2019 (+1,7 %) und ab dem 1. September 2019 (+1,3 %) begründet. Im Geschäftsjahr 2019 waren in der SKH 1.843 Mitarbeiter und 137 Auszubildende beschäftigt.

Personalentwicklung	2017	2018	2019
Anzahl der Mitarbeiter (ohne Geschäftsführer)	1.832	1.845	1.843
Auszubildende	120	127	137
	1.952	1.972	1.980

Personalkosten (€)	2017	2018	2019
Gesamt	89.856.140	98.789.870	107.406.592

Der Anstieg der Materialaufwendungen um 1,8 Mio. € beruht hauptsächlich auf den gestiegenen Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe um 1,7 Mio. €. Grund für die Erhöhung sind die gestiegenen Ausgaben für Arznei, Heil- und Hilfsmittel, ärztliches Verbrauchsmaterial und für Implantate durch die deutliche Erweiterung der Leistungen im Bereich der krankenhausesindividuellen Zusatzentgelte.

Die Erträge aus Beteiligungen enthalten eine Gewinnausschüttung in Höhe von 2,5 Mio. € von der MVZ an die SHK.

Trotz der erheblichen Personalkostensteigerungen und des gestiegenen Materialaufwands konnte die SHK ein positives Jahresergebnis in Höhe von 0,1 Mio. € (Vorjahr 2,2 Mio. €) erzielen.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft ist geordnet.

Beurteilung der Lage

Die tariflichen Entwicklungen stellen auch für das Jahr 2020 ein Risiko dar. Die nicht ausfinanzierten Leistungen der Zusatzversorgungskasse stellen einen weiteren, für die Geschäftsführung schwer einschätzbaren, Risikobereich für die Gesellschaft dar.

Der gemeindepsychiatrische Bereich „Die Brücke“ befindet sich perspektivisch im Bereich der Eingliederungshilfe im Umstrukturierungsprozess. Dem Risiko des Wegfalls stationärer Bewohner wird durch die kontinuierliche Erweiterung der ambulant psychiatrischen Pflege sowie durch den Ausbau der personenzentrierten Komplexleistungen begegnet.

Mit der Verabschiedung des Pflegepersonalstärkungsgesetzes wurde festgelegt, dass ab dem Budgetjahr 2020 die Pflegepersonalkosten aus dem DRG-Budget ausgegliedert werden.

Insgesamt wird die Risikolage der Gesellschaft von der Geschäftsführung unter Berücksichtigung der Tarifabschlüsse und der bereits realisierten Projekte aus dem Zukunftssicherungskonzept für die Jahre 2020 und 2021 als überschaubar beurteilt.

Für das Geschäftsjahr 2020 wird ein Jahresergebnis von 0 T€ erwartet, da gegenwärtig die Auswirkungen der Ausgliederung der Pflegebudgets, die Auswirkungen der unzähligen gesetzlichen Neuregelungen sowie die nicht ausfinanzierten Leistungen der Zusatzversorgungskasse nicht abzuschätzen sind.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

17. Medizinisches Versorgungszentrum Nordhausen gGmbH (MVZ)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Dr.-Robert-Koch-Straße 39
99734 Nordhausen

Gründung

6. August 2004

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 21. März 2012.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Jena unter der Nummer HRB 406043 geführt.

**Unternehmenszweck**

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft ist der Betrieb eines Medizinischen Versorgungszentrums im Sinne des § 95 Sozialgesetzbuch V (SGB V), insbesondere im Rahmen der vertragsärztlichen und privatärztlichen Versorgung sowie der sonstigen ärztlichen Tätigkeiten.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

25.000,00 €

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Südharz Klinikum Nordhausen gemeinnützige GmbH

Geschäftsführer

Herr Guido Hage
Der Geschäftsführer ist nicht bei der Gesellschaft angestellt.

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.

Gesellschafterversammlung

Südharz Klinikum Nordhausen gemeinnützige GmbH
Herr Guido Hage, Herr Dr. Matthias Brucke

Beteiligungen

Die Gesellschaft besitzt keine Tochterunternehmen und Beteiligungen.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Nach einer Gesetzesänderung im Jahre 2004 wurde es Krankenhäusern ermöglicht, sich an der kassenärztlichen Versorgung zu beteiligen. Neben weiteren umfangreichen Zulassungsvoraussetzungen musste die wirtschaftliche Eigenständigkeit in Form einer eigenen Gesellschaft gegeben sein.

Die im Jahr 2004 gegründete MVZ nahm am 1. Januar 2005 ihren Betrieb im ehemaligen Schwesternwohnheim am Standort Dr.-Robert-Koch-Straße 39 in Nordhausen auf. Mit der MVZ werden Erlöse aus ambulanten ärztlichen Leistungen erbracht, die überwiegend gegenüber der Kassenärztlichen Vereinigung Thüringen abgerechnet werden. Durch die unmittelbare Anbindung an die SHK können die Wege der ambulanten sowie stationären Krankenversorgung verkürzt und eine umfassende Betreuung auf hohem Niveau gewährleistet werden.

Zum 31. Dezember 2019 wurden folgende Fachbereiche betrieben: Allgemeinmedizin, Radiologie, Gynäkologie, Neurochirurgie, Chirurgie, Allgemeine Pädiatrie, Hals-Nasen-Ohrenkunde, Orthopädie, Thoraxchirurgie, Dermatologie, Psychosomatik, Augenheilkunde, Strahlentherapie, Nuklearmedizin, Pathologie, Laboratoriumsmedizin und Betriebsmedizin.

Daneben werden Leistungen im Bereich „Home Care“ erbracht, der Betreuungs- und Beratungsleistungen und die Lieferung von Medical-Produkten beinhaltet.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Mit der Gründung der MVZ wurde das Versorgungsspektrum der Bevölkerung um die ambulante vertragsärztliche Versorgung erweitert.

Die Unternehmensziele entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement.

Die im Unternehmensgegenstand beschriebenen Aufgaben fallen als Teil der öffentlichen Daseinsvorsorge in den gem. Artikel 28 Abs. 2 Grundgesetz und über § 2 Abs. 2 ThürKO verfassungsrechtlich gewährleisteten Aufgabenbestand der Gemeinden. Die Gewährleistung der gesundheitlichen und sozialen Betreuung ist in erster Linie eine am Gemeinwohl orientierte öffentliche Aufgabe.

Die Gesellschaft nimmt für die SHK eine steuernde Funktion ein, die es erlaubt, die Kapazitäten des Krankenhauses optimal an die Bedürfnisse der Bevölkerung anzupassen.

Der wirtschaftliche Erfolg dieser Kooperation wird vorrangig in der SHK erreicht. Hier können durch die Verkürzung der Verweildauer und durch ablauforganisatorische Verbesserungen, hauptsächlich in der Rettungsstelle, positive Effekte erzielt werden. Weiterhin werden Doppeluntersuchungen verringert, da Patientendaten, mit Einwilligung der Patienten, beiden Unternehmen zur Verfügung stehen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	14.127.721,43	15.195.284,26	13.783.487,12
Aktiva			
Anlagevermögen	2.734.261,67	2.121.849,81	2.079.744,60
Umlaufvermögen	10.825.394,10	12.575.680,00	11.450.676,22
Rechnungsabgrenzungsposten	568.065,66	497.754,45	253.066,30
Passiva			
Eigenkapital	13.842.705,11	14.853.036,78	13.343.989,09
1. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2. Gewinnrücklagen	11.621.680,99	12.603.854,78	11.114.186,45
3. Gewinnvortrag	1.213.850,33	1.213.850,33	1.213.850,33
4. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	982.173,79	1.010.331,67	990.952,31
Rückstellungen	61.316,18	76.508,51	53.439,21
Verbindlichkeiten	223.700,14	265.738,97	386.058,82

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. Umsatzerlöse	8.096.426,32	8.034.370,24	7.873.840,46
2. Sonstige betriebliche Erträge	112.039,67	75.051,22	136.647,17
	8.208.465,99	8.109.421,46	8.010.487,63
3. Materialaufwand	1.033.512,65	1.255.181,87	1.144.835,51
4. Personalaufwand	2.052.337,87	1.925.146,94	1.728.179,63
5. Abschreibungen	702.338,64	683.030,82	624.548,76
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.476.346,54	3.248.002,67	3.490.510,39
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.937,92	6.524,28	4.056,56
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-16.424,24	-6.802,23	34.669,32
9. Ergebnis nach Steuern	969.292,45	1.011.385,67	991.800,58
10. Sonstige Steuern	-12.881,34	1.054,00	848,27
11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	982.173,79	1.010.331,67	990.952,31

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen	1.398,05	56.585,83	79.771,92
Geschäfts- und Firmenwert	139.999,56	102.666,35	65.333,13
	141.397,61	159.252,18	145.105,05
Sachanlagen			
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.592.864,06	1.962.597,63	1.934.639,55
Anlagevermögen gesamt	2.734.261,67	2.121.849,81	2.079.744,60

Umsatzerlöse (T€)	2017	2018	2019
Kassenärztliche Vereinigung	6.740	6.787	6.544
Arbeitsmedizin/Betriebsarzt	205	187	233
Privatversicherer/Selbstzahler/ Berufsgenossenschaft	208	164	160
Gutachtertätigkeiten	17	15	13
"Home Care"	839	799	849
Personalgestellung Konzern	87	82	75
Gesamt	8.096	8.034	7.874

Zum 31. Dezember 2019 umfasste der Zulassungsanteil 16,25 KV–Sitze, die durch 30, teilweise im Südharz Klinikum beschäftigte, ärztliche Kollegen wahrgenommen wurden. Der Anteil der KV–Sitze im Jahr 2019 hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2 Sitze verringert. Diese Veränderung betraf den Fachbereich Allgemeinmedizin.

Die Vermögens- und Finanzlage ist neben dem Jahresüberschuss von der im Geschäftsjahr 2019 erfolgten Gewinnausschüttung an das Mutterunternehmen in Höhe von 2.500 T€ geprägt.

Vermögenslage

Die Vermögensstruktur ist durch den hohen Anteil von kurzfristigem Vermögen an der Bilanzsumme geprägt. Das Anlagevermögen reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr um 42 T€ und hat am Bilanzstichtag einen Wert von 2.080 T€. Den Zugängen in Höhe von 608 T€ standen Abschreibungen in Höhe von 625 T€ und Abgänge in Höhe von 25 T€ gegenüber.

Die Investitionen der Gesellschaft in Höhe von 608 T€ betreffen Software in Höhe von 44 T€ sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von 564 T€. Wesentliche Zugänge waren hier ein Röntgengerät in Höhe von 261 T€ sowie die Erweiterung eines MRT-Geräts in Höhe von 109 T€.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 11.451 T€ setzt sich hauptsächlich aus den liquiden Mitteln in Höhe von 10.460 T€ und den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 977 T€ zusammen.

Die Forderungen aus Lieferungen betreffen im Wesentlichen Forderungen gegen die Kassenärztliche Vereinigung Thüringen in Höhe von 803 T€ und resultieren aus noch ausstehenden Zahlungen für Honorare der MVZ des III. und IV. Quartals 2019.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 253 T€ enthält 75 T€ Mietvorauszahlungen für die Laufzeit des Mietvertrages mit der SHK bis zum 31. Dezember 2020 und 178 T€ abgegrenzte Wartungskosten.

Das Eigenkapital hat sich durch die Gewinnausschüttung in Höhe von 2.500 T€ und den gegenläufigen Effekt aus dem Jahresüberschuss in Höhe von 991 T€ um 1.509 T€ auf 13.344 T€ reduziert.

Zum Bilanzstichtag weist das Unternehmen eine Eigenkapitalquote von 96,8 % aus.

Finanzlage

Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 1.982 T€ resultiert im Wesentlichen aus dem Jahresüberschuss in Höhe von 991 T€ und den erwirtschafteten Abschreibungen in Höhe von 625 T€. Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 552 T€ ist gegenüber dem Vorjahr um 487 T€ gestiegen, da im Vorjahr lediglich Anschaffungen in Höhe von 71 T€ (Berichtsjahr: 608 T€) vorgenommen wurden. Der Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 2.500 T€ beinhaltet die Gewinnausschüttung.

Insgesamt vermindert sich der Finanzmittelbestand um 1.070 T€ und weist am 31. Dezember 2019 flüssige Mittel in Höhe von 10.460 T€ aus.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um 160 T€ auf 7.874 T€ gesunken und betreffen Erträge aus ambulanten ärztlichen Leistungen (6.950 T€) und Erträge aus dem Bereich Home Care (849 T€) sowie sonstige Umsatzerlöse (75 T€).

Der Rückgang resultiert im Wesentlichen aus rückläufigen KV-Erträgen. Insgesamt reduzierten sich die KV-Erträge um 243 T€ gegenüber dem Vorjahr. Im Bereich Home Care ist dagegen ein Anstieg in Höhe von 50 T€ zu verzeichnen.

Die Materialaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 110 T€ auf 1.145 T€ gesunken und betreffen in Höhe von 603 T€ (Vorjahr 593 T€) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und in Höhe von 542 T€ (Vorjahr 662 T€) bezogene Leistungen. Die Reduzierung der Aufwendungen für bezogene Leistungen resultiert hauptsächlich aus den um 122 T€ auf 527 T€ gesunkenen Aufwendungen für Personalgestellung durch die SHK.

Der Personalaufwand, als größte Aufwandsposition, ist gegenüber dem Vorjahr um 197 T€ rückläufig und beträgt 1.728 T€ für durchschnittlich 47 beschäftigte Mitarbeiter. Diese Entwicklung ist vor allem auf den Rückgang der Vollkräfte zurückzuführen. Die Abnahme der Vollkräfte um 3,55 VK betrifft insbesondere die Berufsgruppe Ärztlicher Dienst (-0,81 VK) und den Funktionsdienst (-2,67 VK).

Personalentwicklung	2017	2018	2019
Anzahl der Mitarbeiter (ohne Geschäftsführer)	55	52	46
Auszubildende	1	1	1
	56	53	47

Personalkosten (€)	2017	2018	2019
Gesamt	2.052.338	1.925.147	1.728.180

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 243 T€ auf 3.491 T€ gestiegen. Die Erhöhung ist vor allem auf gestiegene Instandhaltungs- und Wartungsaufwendungen in Höhe von 161 T€ zurückzuführen.

Im Ergebnis konnte die MVZ einen Jahresüberschuss in Höhe von 991 T€ erzielen.
Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist geordnet.

Beurteilung der Lage

Die Risiken der Gesellschaft sind im Wesentlichen durch die Gesundheits- und Tarifpolitik bestimmt. Unter Beachtung der Personalkostenentwicklung und der Entwicklung der Ertragslage sowie der Berücksichtigung des weiteren Ausbaus der Leistungsstruktur der MVZ kann die Risikolage der Gesellschaft für die Jahre 2020 und 2021 als überschaubar beurteilt werden.

Die Geschäftsführung geht davon aus, dass für das Geschäftsjahr 2020 ein Jahresüberschuss auf Niveau des Vorjahres prognostiziert werden kann, da die erwarteten Umsatzsteigerungen durch die steigenden Personalaufwendungen kompensiert werden.

Zuschüsse aus dem Haushalt der Stadt wurden nicht gezahlt. Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht.

18. Harzer Schmalspurbahnen GmbH (HSB)

Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Anschrift

Friedrichstraße 151
38855 Wernigerode

Gründung

19. November 1991

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der am 31. Dezember 2019 gültigen Fassung datiert vom 19. November 1991.

Handelsregister

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Stendal unter der Nummer HRB 103415 geführt.



Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Eisenbahnen zur Personen- und Güterbeförderung auf den Strecken: Wernigerode – Nordhausen; Drei-Annen-Hohne – Brocken; Gernrode – Hasselfelde; Alexisbad – Harzgerode; Stiege - Eisfelder Talmühle.

Eine Erweiterung des Streckennetzes ist möglich. Das Streckennetz ist im März 2006 von Gernrode nach Quedlinburg erweitert worden.

Einrichtung, Erwerb, Betrieb, Verpachtung von Kraftverkehrslinien und Omnibusgelegenheitsverkehr sowie die Vornahme von sonstigen Geschäften und Beteiligungen aller Art, die der Erreichung und Förderung des Unternehmenszweckes unmittelbar und mittelbar dienlich sein können, sind gestattet.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Stammkapital

1.533.875,64 €

Geschäftsführer

Herr Matthias Wagener
Zu den Gesamtbezügen der Geschäftsführung erfolgen gemäß § 286 Abs. 4 HGB keine Angaben, da nur ein Geschäftsführer bei der Gesellschaft angestellt ist.

Prokura

Herr Jörg Bauer	Gesamtprokura (bis 31.12.2019)
Herr Rüdiger Simon	Gesamtprokura (bis 30.04.2019)
Herr Christian Klamt	Gesamtprokura (ab 01.05.2019)

Gesellschafter**Anteilsverhältnisse****Gesetzliche Vertreter in der
Gesellschafterversammlung:**

Landkreis Harz	644.227 €	42,0 %	Herr Martin Skiebe, LR
Landkreis Nordhausen	306.775 €	20,0 %	Herr Matthias Jendricke, LR
Stadt Wernigerode	199.403 €	13,0 %	Herr Peter Gaffert, OB
Stadt Nordhausen	153.387 €	10,0 %	Herr Kai Buchmann, OB
Stadt Quedlinburg	92.033 €	6,0 %	Herr Frank Ruch, OB
Stadt Harzgerode	82.830 €	5,4 %	Herr Marcus Weise, BM
Stadt Oberharz am Brocken	38.348 €	2,5 %	Herr Ronald Fiebelkorn, BM
Gemeinde Harztor	9.204 €	0,6 %	Herr Stephan Klante, BM
Braunlage Tourismus GmbH	7.669 €	0,5 %	Herr Uwe Peters, GF
	<u>1.533.876 €</u>	<u>100,0 %</u>	

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung ist gemäß Satzung der jeweilige Vorsitzende des Aufsichtsrates oder bei dessen Verhinderung sein Stellvertreter.

AufsichtsratSatzungsmäßige Besetzung

9 Aufsichtsratsmitglieder gemäß § 6 Gesellschaftervertrag

Vorsitzende

Herr Peter Gaffert

Stadt Wernigerode

Stellvertretender Vorsitzender

Herr Matthias Jendricke

Landkreis Nordhausen

Mitglieder

Herr Manfred Breitrück

Stadt Nordhausen (bis 03.07.2019)

Herr Christian Lautenbach

Stadt Nordhausen (ab 04.07.2019)

Herr Marcus Weise

Stadt Harzgerode

Herr Michael Flore

Freistaat Thüringen

Herr Stephan Klante

Gemeinde Harztor

Herr Martin Skiebe

Landkreis Harz

Herr Hans-Heinrich Röhrs

Land Sachsen-Anhalt

Herr Hans-Michael Noll

Landkreis Harz (bis 28.08.2019)

Herr Ronald Fiebelkorn

Stadt Oberharz (ab 29.08.2019)
am Brocken

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhalten keinerlei Vergütungen, Sitzungsgelder oder Aufwandsentschädigungen.

Nachschusspflicht

Gemäß § 27 des Gesellschaftsvertrages sind die Gesellschafter verpflichtet, entsprechend ihrem Beteiligungsverhältnis Nachschüsse bis zu einer Höhe von höchstens 50 % ihrer Stammeinlage zu leisten.

Beteiligungen

Die Gesellschaft ist mit einer Finanzanlage in Höhe von 4.000,00 € an der Harz AG beteiligt.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Am 19. November 1991 wurde der Gesellschaftsvertrag der HSB notariell beurkundet. Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Eisenbahnen zur Personen- und Güterbeförderung auf den Strecken der Harzregion bis nach Nordhausen.

Betriebstechnisch besteht das Unternehmen aus dem Eisenbahnverkehr (Personenverkehr und Güterverkehr) sowie der Eisenbahninfrastruktur. Auf der Grundlage des Vertrages zwischen der Deutschen Reichsbahn und der HSB zur Übergabe der Betriebsführung der Schmalspurbahnen im Harz vom 28. Oktober 1992 übernahm die HSB, als nichtbundeseigene Eisenbahn des öffentlichen Verkehrs für den Betrieb des schienengebundenen Personen- und Güterverkehrs, von der Deutschen Reichsbahn die Betriebsführung auf den genannten Strecken.

Neben der Verpflichtung der Gesellschafter zur Nachschusszahlung übernehmen das Land Sachsen-Anhalt und der Freistaat Thüringen entsprechend der abgeschlossenen Länderverträge die weitere finanzielle Sicherung. Die Gesellschaft bedient auf dem einmaligen Streckennetz mit ca. 140 km Streckenlänge sowohl einen attraktiven Schienenpersonennahverkehr (SPNV) als auch touristische Belange. Das Unternehmen hat sich zu einem der wichtigsten Touristikunternehmen des Harzes mit bundesweiter Anerkennung entwickelt. Historische Dampfzüge sind im touristischen Bereich zu einem festen Bestandteil des Angebotes im Harz und insbesondere in den Städten und Gemeinden der Gesellschafter geworden.

Seit dem Jahr 2002 ist in Nordhausen das Netz der HSB mit dem der Nordhäuser Straßenbahn auf dem Bahnhofplatz verbunden. Damit besteht die Möglichkeit, den SPNV in Stadt und Landkreis noch kundenfreundlicher zu gestalten und ein Liniensystem bis nach Ilfeld mit Zwei-System-Stadtbahn-Triebwagen anzubieten.

Die Länderverträge mit dem Land Sachsen-Anhalt und dem Freistaat Thüringen sind wesentliche Grundlagen für den Erhalt der HSB. Ferner wurden im Jahr 2015 mit dem Freistaat Thüringen ein Verkehrsdurchführungsvertrag für die Erbringung von Verkehrsleistungen und mit dem Land Sachsen-Anhalt ein Finanzierungsvertrag mit einer Laufzeit von jeweils fünf Jahren geschlossen.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft führte im Geschäftsjahr ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben durch. Die Unternehmensziele der Gesellschaft entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde und begründen ihr Engagement. Im Rahmen des vorgenannten Streckennetzes stellt die HSB Verkehrsleistungen im Sinne des ÖPNV zur Verfügung.

Die Inanspruchnahme der Fahrdienstleistungen entwickelte sich wie folgt:

beförderte Personen nach Region	2017 in Tausend	2018 in Tausend	2019 in Tausend
Region Wernigerode	714	747	766
Region Nordhausen	262	331	358
Region Quedlinburg	89	71	71
Sonderreiseverkehr	55	60	46
Gesamt	1.120	1.209	1.241

Die Entwicklung der beförderten Personen hat sich auch im Geschäftsjahr 2019 auf deutlich über eine Million stabilisiert.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Beurteilung der Lage

Bilanz (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	51.948.401,26	51.026.583,12	51.294.953,36
Aktiva			
Anlagevermögen	35.125.113,44	33.853.145,20	33.335.247,03
Umlaufvermögen	16.787.399,85	17.136.835,66	17.952.610,00
Rechnungsabgrenzungsposten	422,59	3.696,90	7.096,33
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	35.465,38	32.905,36	0,00
Passiva			
Eigenkapital	7.118.610,03	7.109.288,37	7.547.337,78
<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	<i>1.533.875,64</i>	<i>1.533.875,64</i>	<i>1.533.875,64</i>
<i>II. Kapitalrücklage</i>	<i>1.022.071,40</i>	<i>1.022.071,40</i>	<i>1.022.071,40</i>
<i>III. Andere Gewinnrücklagen</i>	<i>6.062.139,81</i>	<i>6.062.139,81</i>	<i>6.062.139,81</i>
<i>IV. Bilanzverlust</i>	<i>-1.499.476,82</i>	<i>-1.508.798,48</i>	<i>-1.070.749,07</i>
Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	28.014.392,06	27.474.287,12	26.619.558,50
Rückstellungen	5.284.448,82	6.304.909,78	8.069.612,28
Verbindlichkeiten	11.441.957,85	10.016.670,47	9.046.645,69
Rechnungsabgrenzungsposten	88.992,50	121.427,38	11.799,11

Gewinn- und Verlustrechnung (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Umsatzerlöse	15.618.045,46	17.789.124,96	18.760.846,92
Sonstige betriebliche Erträge	10.580.934,29	10.271.599,32	13.020.514,59
	26.198.979,75	28.060.724,28	31.781.361,51
Materialaufwand	11.571.443,10	12.780.953,16	14.569.290,86
Personalaufwand	10.420.621,88	10.821.957,21	12.381.590,93
Abschreibungen	2.720.714,71	2.668.590,00	2.522.340,31
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.095.898,87	2.244.622,14	2.401.719,61
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	70.282,10	48.611,63	57.617,88
Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	23.716,46	109.101,57	10.123,57
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	245.195,43	237.007,06	259.754,33
Ergebnis nach Steuern	-808.328,60	-752.895,23	-305.840,22
Sonstige Steuern	22.408,14	23.364,25	23.048,19
Jahresfehlbetrag	-830.736,74	-776.259,48	-328.888,41
Verlustvortrag	-668.740,08	-732.539,00	-741.860,66
Bilanzverlust	-1.499.476,82	-1.508.798,48	-1.070.749,07

Anlagevermögen (€)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen usw.	78.251,52	50.746,52	169.568,52
2. Geleistete Anzahlungen	183.190,30	244.220,40	322.533,60
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	17.819.378,49	17.125.579,12	16.626.581,12
2. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	14.705.127,00	13.452.979,00	12.112.103,00
3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	238.604,88	74.703,88	31.658,88
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	352.058,02	281.062,02	238.022,02
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	524.878,04	410.631,38	331.736,38
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.219.625,19	2.209.222,88	3.499.043,51
III. Finanzanlagen	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Anlagevermögen gesamt	35.125.113,44	33.853.145,20	33.335.247,03

Umsatzerlöse (€)	2017	2018	2019
Personenbeförderung	12.320.152,24	14.426.583,46	15.268.207,90
Bestellerentgelt SPNV Freistaat Thüringen	2.002.922,61	2.000.458,74	2.057.095,25
Nebengeschäftserträge	1.294.970,61	1.362.082,76	1.435.543,77
Gesamt	15.618.045,46	17.789.124,96	18.760.846,92

Im März des Berichtsjahres wurde eine Fahrpreisanpassung vorgenommen.

Wesentlicher Faktor für die Entwicklung der Umsätze bei der HSB ist der Brockenbahnregelzugverkehr. Das hohe Niveau der Fahrgastzahlen im Raum Wernigerode verzeichnet erneut einen leichten Anstieg im Vergleich zum Vorjahr.

Im Bereich der Harzquer- und Selketalbahn sind die Umsatzerlöse um ca. 15 % gestiegen. Insbesondere die Änderungen beim Selkebahnticket und der HarzTourCard ab 1. Mai 2018 sowie die Einführung eines Kurzurlaubstickets führen weiterhin dazu, dass die Kunden deutlich mehr Fahrten direkt bei der HSB kaufen. Ein weiterer geringfügiger Anstieg der beförderten Reisenden ist im Bereich Nordhausen zu verzeichnen. Aufgrund der angespannten Fahrzeugsituation der HSB sind die Umsatzerlöse im Sonder- und Charterreiseverkehr stark gesunken.

Die Aufführungen von „Faust – die Rockoper auf dem Brocken“ waren auch im Jahr 2019 gut besucht.

Um die Einsatzfähigkeit der Fahrzeuge und die weitere Erhöhung der Wirtschaftlichkeit im gesamten Instandhaltungsbereich abzusichern, wurde im Jahr 2015 innerhalb des Werkstattkonzeptes der Bau einer neuen Dampflokwerkstatt beschlossen. Zu deren Verwirklichung wurden entsprechende Beschlüsse gefasst. Seit 2019 liegt für den Neubau der Dampflokwerkstatt in Wernigerode die Genehmigung des Landkreises Harz zum Bau der Hochbauten vor. Daraufhin konnten die bauvorbereitenden Arbeiten und die Maschinenteknik europaweit ausgeschrieben werden. Am 2. September 2019 wurde mit den bauvorbereitenden Arbeiten begonnen. Die bislang aufgenommenen Kredite werden vertragsgemäß getilgt.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um 268 T€ auf 51.295 T€ gestiegen.

Die Aktivseite der Bilanz ist durch das Anlagevermögen mit 33.335 T€ (64,99 %) geprägt. Die Reduzierung des Anlagevermögens im Verlauf des Geschäftsjahres um 518 T€ resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen (2.522 T€) die über den Investitionen (2.004 T€) lagen.

Die Zugänge betreffen im Wesentlichen den Erwerb des Grundstücks Friedrichstraße 152 in Wernigerode (74 T€) und dessen Verwaltungsgebäude (116 T€), immaterielle Vermögensgegenstände (252 T€) sowie begonnene Baumaßnahmen am Bahnhof Drei Annen Hohne (36 T€) und den Neubau der Dampflokwerkstatt am Ochsentiechgelände in Wernigerode (792 T€). Die Finanzanlagen (4 T€) betreffen die Beteiligung an der Harz AG, Wernigerode.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 17.953 T€ setzt sich aus den Vorräten (1.973 T€), Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (1.656 T€), sonstigen Wertpapieren (4.555 T€) und den flüssigen Mitteln (9.768 T€) zusammen. Die Erhöhung des Umlaufvermögens gegenüber dem Vorjahr um 816 T€ resultiert insbesondere aus der Zunahme der flüssigen Mittel um 942 T€, der Zunahme der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände um 519 T€ sowie der Abnahme der Wertpapiere um 676 T€.

Die langfristig gebundenen Vermögenswerte werden vollständig durch fristengleiche Mittel gedeckt. Die Eigenkapitalquote liegt aufgrund der gestiegenen Bilanzsumme mit 14,7 % über dem Vorjahresniveau von 13,9 %.

Der Bilanzverlust des Vorjahres in Höhe von 1.509 T€, abzüglich des Verlustausgleiches durch die Gesellschafter in Höhe von 767 T€, wurde entsprechend des Gesellschafterbeschlusses auf neue Rechnung vorgetragen. Der Fehlbetrag des Berichtsjahres beträgt 329 T€. Damit verringert sich der Bilanzverlust auf 1.071 T€.

Die Zunahme der Rückstellungen von 6.305 T€ auf 8.070 T€ resultiert vor allem aus der Zuführung zur Rückstellung für die Untersuchung der Lokomotiven und Reisezugwagen in Höhe von 1.821 T€ auf 4.329 T€.

Die Verbindlichkeiten in Höhe von 9.047 T€ beinhalten im Wesentlichen die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (4.801 T€), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (2.453 T€) und Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Zuschüssen sowie zurückzuzahlenden Zuschüssen (1.389 T€).

Unter den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten werden zwei Darlehen über jeweils 2.400 T€ für die Mitfinanzierung der neuen Dampflokwerkstatt ausgewiesen.

Finanzlage

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (1.961 T€) und aus der Investitionstätigkeit (-1.946 T€) führten mit dem Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit (927 T€) zu einem Gesamtliquiditätsaufbau von 942 T€ zum Bilanzstichtag.

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit beinhaltet die Investitionszuschüsse (1.091 T€), den Verlustausgleich der Gesellschafter (767 T€), die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten (800 T€) sowie gezahlte Zinsen (131 T€).

Der Zahlungsmittelbestand am Ende des Geschäftsjahres 2019 beträgt 9.768 T€ (Vorjahr 8.826 T€) und setzt sich ausschließlich aus dem Bank- und Kassenbestand zusammen. Darüber hinaus verfügt die HSB über einen Bestand aus Wertpapieren, der zur Besicherung der Darlehen verpfändet wurde.

Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2019 jederzeit in der Lage, ihre finanziellen Verpflichtungen zu erfüllen.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse erhöhten sich im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr um 972 T€ auf 18.761 T€.

Dabei sind die Umsatzerlöse im Regelzugverkehr gegenüber dem Vorjahr um 232 T€ und die Erstattungen für Fahrgeldausfälle für die Schwerbehindertenbeförderung um 652 T€ gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um 2.749 T€ auf 13.021 T€ gestiegen und beinhalten insbesondere die Länderzuweisungen (ohne Investitionszuschuss) in Höhe von 7.330 T€, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen in Höhe von 1.946 T€, Zuschüsse GVFG-Mittel in Höhe von 2.169 T€ und mit 1.233 T€ Ausgleichszahlungen für den Betrieb und die Erhaltung höhengleicher Kreuzungen.

Die Materialaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 1.788 T€ auf 14.569 T€ gestiegen und beinhalten mit 10.597 T€ die Aufwendungen für bezogene Leistungen und mit 3.972 T€ die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren.

Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die bezogenen Leistungen für unter anderem Reparaturen an Gleis-, Schienen- und Sicherungsanlagen um 1.925 T€ erhöht und die Aufwendungen für den Materialbezug um 136 T€ reduziert.

Im Geschäftsjahr waren neben dem Geschäftsführer durchschnittlich 248 Mitarbeiter (Vorjahr 245) und 14 Auszubildende beschäftigt. Der Anstieg des Personalaufwandes um 1.560 T € auf 12.382 T€ beruht im Wesentlichen auf der zum 1. Februar des Geschäftsjahres durchgeführten Tarifierhöhung in Höhe von 10 %.

Insgesamt hat sich der Jahresfehlbetrag gegenüber dem des Vorjahres um 447 T€ auf 329 T€ verbessert.

Beurteilung der Lage

Das mittlerweile und auch in Zukunft zu erwartende hohe Preisniveau sowohl für Brennstoffe als auch für Schienen, Fahrzeuginstandhaltung und Baumaßnahmen sowie die tariflichen Personalkostensteigerungen werden auch im kommenden Jahr wesentliche negative Auswirkungen auf die Finanz- und Ertragslage haben.

Die Unterstützung durch den Freistaat Thüringen und das Land Sachsen-Anhalt gemäß der geschlossenen Verträge sowie durch die Gesellschafter ist nach wie vor Voraussetzung für den Erhalt des gesamten Streckennetzes als Grundlage für die herausragende wirtschaftliche Betätigung der HSB in der Tourismusbranche des Harzes.

Eine Kapitalentnahme erfolgte nicht. Die Stadt Nordhausen zahlte im Berichtsjahr aus ihrem Haushalt einen Nachschuss in Höhe von 76.675,00 €.

Impressum



Herausgeber: STADT NORDHAUSEN

Redaktion: Rechtsamt, Städtische Beteiligungen
Markt 1, 99734 Nordhausen
Telefon: 0 36 31/6 96-304
Fax: 0 36 31/6 96-830
e-Mail: beteiligungen@nordhausen.de
Internet: www.nordhausen.de

Redaktionsschluss: 10.02.2021

Wir danken den Unternehmen für die freundliche Genehmigung zur Benutzung des Bildmaterials.