

Beteiligungsbericht

Geschäftsjahre 2020|2021



Reutlingen

Inhaltsverzeichnis

| | | |
|----|--|-----|
| 1. | Vorwort | 3 |
| 2. | Beteiligungsübersicht grafisch | 4 |
| 3. | Beteiligungsübersicht tabellarisch | 6 |
| 4. | Darstellung pro Unternehmen | |
| | SWR-Gruppe | |
| | - Stadtwerke Reutlingen GmbH | 8 |
| | - FairEnergie GmbH | 17 |
| | - FairNetz GmbH | 27 |
| | - Kraftwerk Reutlingen-Kirchentellinsfurt AG | 34 |
| | - Reutlinger Stadtverkehrsgesellschaft mbH | 41 |
| | GWG-Gruppe | |
| | - GWG – Wohnungsgesellschaft Reutlingen mbH | 47 |
| | - HBG – Heizwerkbetriebsgesellschaft Reutlingen mbH | 62 |
| | - WGR – Wohnungsgenossenschaft Reutlingen eG | 70 |
| | Beteiligungsquote = 100 % | |
| | - GER Gewerbeimmobilien Reutlingen Verwaltungs GmbH | 73 |
| | - GER Gewerbeimmobilien Reutlingen GmbH & Co. KG | 77 |
| | - Neue BWS Gesellschaft für Baulanderschließung, Wohnungsbau und Stadterneuerung Reutlingen mbH | 85 |
| | - RPW Reutlinger Parkierung und Wirtschaft GmbH | 90 |
| | - Stadthalle Reutlingen GmbH | 96 |
| | Beteiligungsquote < 100 % und ≥ 25 % | |
| | - Kommunale Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Reutlingen mbH | 105 |
| | - StaRT Stadtmarketing und Tourismus Reutlingen GmbH | 112 |
| | - Kommunale Erschließungsgesellschaft Reutlingen/Kirchentellinsfurt mbH i. L. | 121 |
| | - Theater Reutlingen Die Tonne gGmbH | 126 |
| | - RAH Reutlinger AltenHilfe gGmbH | 135 |
| | - RAH Service GmbH | 145 |
| | - Technologieförderung Reutlingen-Tübingen GmbH | 150 |
| | - SBG Sportstätten-Betriebs-Gesellschaft Reutlingen mbH | 157 |
| | - UNIPRO Gewerbepark Verwaltungs GmbH | 161 |
| | - UNIPRO Gewerbepark GmbH & Co. KG | 165 |
| | Beteiligungsquote < 25 % | |
| | - BioRegio STERN Management GmbH | 172 |
| | - Standortagentur Tübingen-Reutlingen-Zollernalb GmbH | 176 |
| | - Klimaschutz-Agentur im Landkreis Reutlingen gGmbH | 182 |
| | - ekz.bibliotheksservice GmbH | 185 |
| | Eigenbetriebe | |
| | - Stadtentwässerung Reutlingen | 188 |
| | - Technische Betriebsdienste Reutlingen | 195 |
| 5. | Anlagenverzeichnis | 205 |

Anmerkung: Werden Personenbezeichnungen aus Gründen der besseren Lesbarkeit lediglich in der männlichen oder weiblichen Form verwendet, so beziehen sich die Bezeichnungen auf alle Personen unabhängig vom Geschlecht.

1. Vorwort

Sehr geehrte Damen und Herren,
liebe Leserinnen und Leser des Beteiligungsberichts,

ich freue mich, Ihnen den Beteiligungsbericht für die Geschäftsjahre 2020 und 2021 zur Verfügung stellen zu können, wenn auch später und komprimierter als sonst üblich.

Ziel dieses Beteiligungsberichts ist es, Ihnen die in der Gemeindeordnung geforderten Informationen kompakt und übersichtlich an die Hand zu geben, um Ihnen einen schnellen Überblick über unser Portfolio, die Entwicklung unserer Unternehmen und die Bandbreite der übertragenen Aufgaben sowie der angebotenen Dienstleistungen zu verschaffen.

Sie finden in diesem Werk alle wesentlichen Zahlen, Daten und Fakten über sämtliche privatrechtlich organisierten Unternehmen, an denen die Stadt Reutlingen in den Geschäftsjahren 2020 und 2021 unmittelbar oder mit mehr als 50 Prozent mittelbar beteiligt war, sowie über die beiden kommunalrechtlich organisierten Eigenbetriebe. Dies waren in Summe 29 Unternehmen.

Die Anzahl der Unternehmen ist zwar im Vergleich zum Geschäftsjahr 2019 unverändert, deren Struktur und Aufgaben bzw. Angebot haben sich dennoch weiterentwickelt.

Unverändert sind auch der Aufbau des Berichts und die einzelnen Rubriken bei den jeweiligen Unternehmen. Ganz vorne im Bericht finden Sie die Unternehmen der SWR-Gruppe und der GWG-Gruppe. Dann folgen alle weiteren privatrechtlichen Unternehmen. Deren Reihenfolge ergibt sich aus der Höhe der Beteiligungsquote. Anschließend finden Sie unsere Eigenbetriebe SER und TBR.

Ich danke allen Beteiligten, die zu diesem Nachschlagewerk beigetragen haben. Ein besonderer Dank geht aber auch an unsere Unternehmen, die gemeinsam mit der Stadt Reutlingen die Versorgung unserer Stadtgesellschaft sicherstellen und die Grundlage für einen wettbewerbsfähigen Wirtschaftsstandort schaffen.

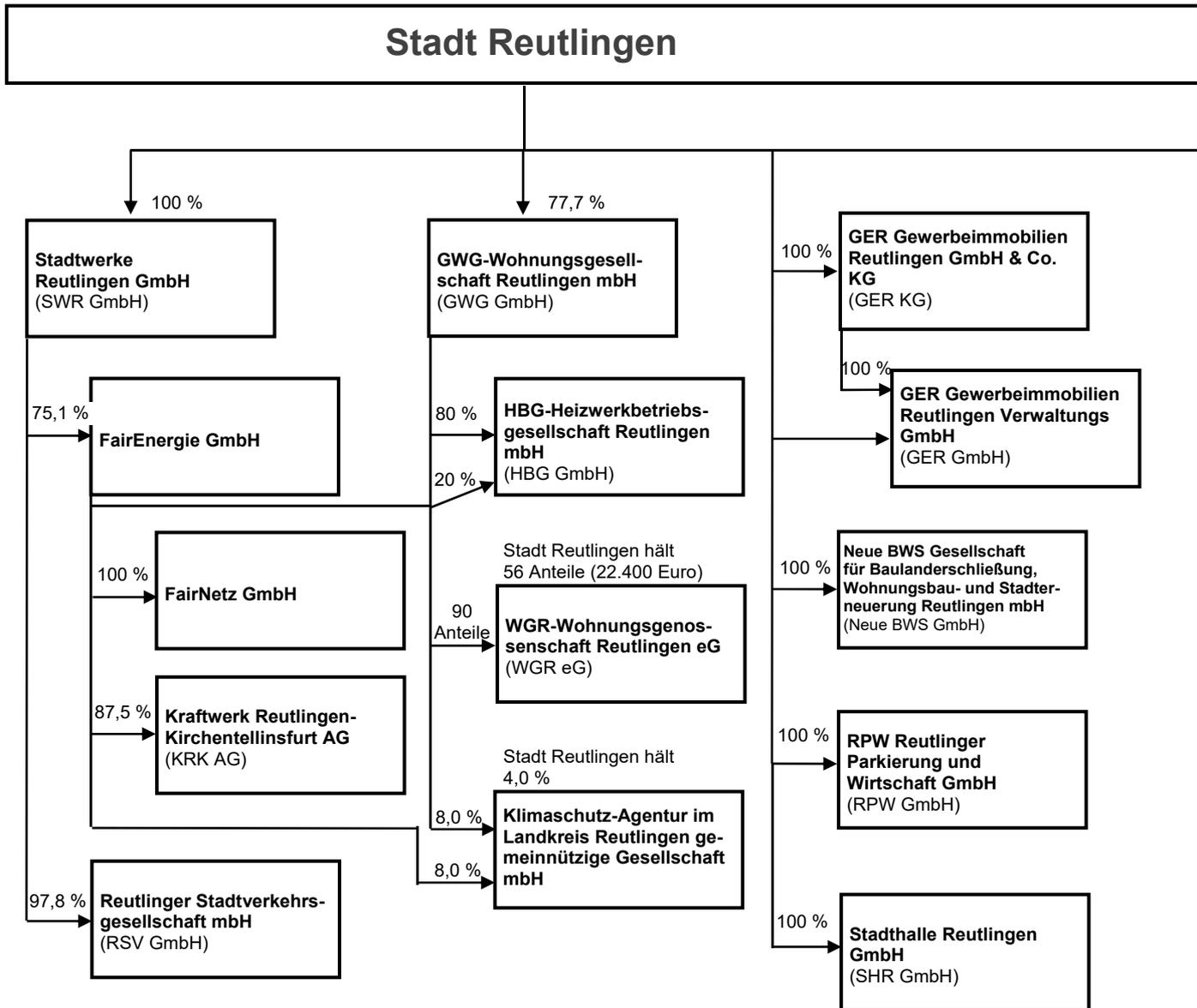
Wie üblich können Interessierte an der Rathausinformation ein Druckexemplar des Beteiligungsberichts gegen eine Schutzgebühr von 20 Euro erwerben. Auch ist der Bericht unter www.reutlingen.de/beteiligungsbericht abrufbar.

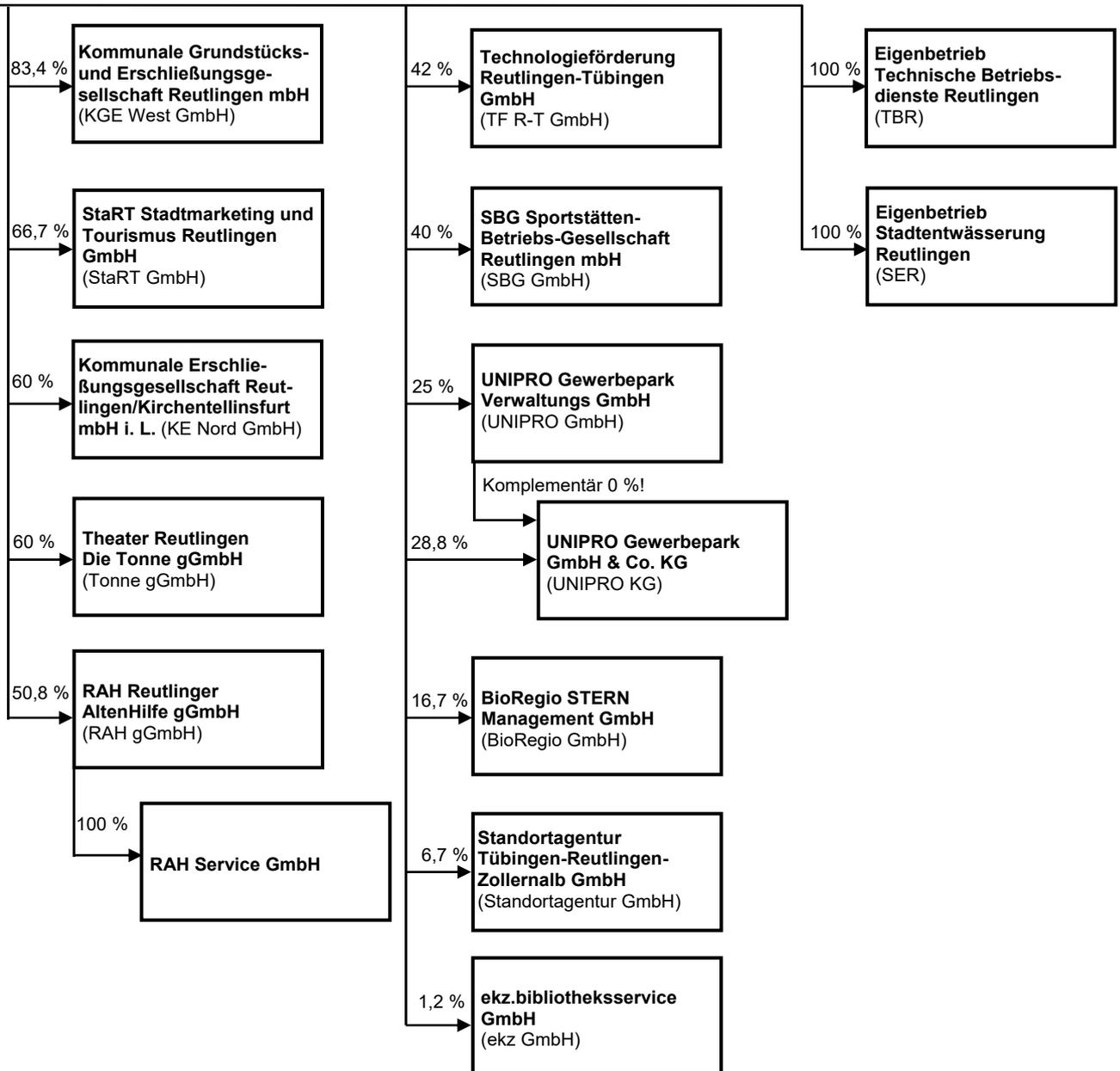
Bei Fragen zu diesem Bericht hilft Ihnen unsere Zentrale Steuerungsunterstützung gerne weiter.

Reutlingen, im Juni 2024



Thomas Keck
Oberbürgermeister





Stand: JA 2021

| Gesellschaften | Kurzbezeichnung | Anteil Stadt RT am Kapital in % | | Eigenkapital in T€ | Bilanzsumme in T€ | Ergebnis in T€ |
|--|------------------|---------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| | | unmittelbar | mittelbar 1) | | | |
| SWR-Gruppe | | | | | | |
| Stadtwerke Reutlingen GmbH | SWR GmbH | 100,00 | | 44.547 | 152.243 | 3.247 |
| FairEnergie GmbH | FairEnergie GmbH | | 75,10 | 116.166 | 337.418 | 0 |
| FairNetz GmbH | FairNetz GmbH | | 100,00 | 4.060 | 29.506 | 0 |
| Kraftwerk Reutlingen-Kirchentellinsfurt AG | KRK AG | | 87,50 | 2.228 | 10.708 | 0 |
| Reutlinger Stadtverkehrsgesellschaft mbH | RSV GmbH | | 97,80 | 2.825 | 10.743 | -214 |
| GWG-Gruppe | | | | | | |
| GWG-Wohnungsgesellschaft Reutlingen mbH | GWG GmbH | 77,72 | 0,36 | 297.909 | 370.897 | 8.452 |
| HBG-Heizwerkbetriebsgesellschaft Reutlingen mbH | HBG GmbH | | 80,00 | 374 | 6.484 | 0 |
| WGR-Wohnungsgenossenschaft Reutlingen eG | WGR eG | 0,36 | 0,57 | k. A. | k. A. | k. A. 2) |
| Beteiligungsquote = 100 % | | | | | | |
| GER Gewerbeimmobilien Reutlingen Verwaltungs GmbH | GER GmbH | | 100,00 | 25 | 30 | 0 |
| GER Gewerbeimmobilien Reutlingen GmbH & Co. KG | GER KG | 100,00 | | 8.282 | 30.418 | -391 |
| Neue BWS Gesellschaft für Baulanderschließung, Wohnungsbau- und Stadterneuerung Reutlingen mbH | Neue BWS GmbH | 100,00 | | 1.976 | 2.342 | 23 |
| RPW Reutlinger Parkierung und Wirtschaft GmbH | RPW GmbH | 100,00 | | 1.078 | 3.080 | -70 |
| Stadthalle Reutlingen GmbH | SHR GmbH | 100,00 | | 253 | 1.207 | -518 |
| Beteiligungsquote < 100 % und ≥ 25 % | | | | | | |
| Kommunale Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Reutlingen mbH | KGE West GmbH | 83,40 | | 6.351 | 15.853 | 103 |
| StART Stadtmarketing und Tourismus Reutlingen GmbH | StART GmbH | 66,67 | | 1.740 | 3.039 | -940 |
| Kommunale Erschließungsgesellschaft Reutlingen/Kirchentellinsfurt mbH i. L. | KE Nord GmbH | 60,00 | | 841 | 855 | -16 |
| Theater Reutlingen Die Tonne gGmbH | Tonne gGmbH | 60,00 | | 1.028 | 1.142 | 63 |

| Gesellschaften | Kurz- bezeichnung | Anteil Stadt RT am Kapital in % | | Eigenkapital in T€ | Bilanzsumme in T€ | Ergebnis in T€ |
|---|--------------------------------|---------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| | | unmittelbar | mittelbar 1) | | | |
| Beteiligungsquote < 100 % und ≥ 25 % | | | | | | |
| RAH Reutlinger AltenHilfe gGmbH | RAH gGmbH | 50,77 | | 5.872 | 36.364 | 428 |
| RAH Service GmbH | RAH Service GmbH | | 100,00 | 295 | 814 | 36 |
| Technologieförderung Reutlingen-Tübingen GmbH | TF R-T GmbH | 42,00 | | 70 | 702 | -340 |
| SBG Sportstätten-Betriebs-Gesellschaft Reutlingen mbH | SBG GmbH | 40,00 | | 40 | 48 | -7 |
| UNIPRO Gewerbepark Verwaltungs GmbH | UNIPRO GmbH | 25,00 | | 51 | 56 | 1 |
| UNIPRO Gewerbepark GmbH & Co. KG | UNIPRO KG | 28,75 | | 1.444 | 2.196 | -26 |
| Beteiligungsquote < 25 % | | | | | | |
| BioRegio STERN Management GmbH | BioRegio GmbH | 16,67 | | k. A. | k. A. | k. A. 2) |
| Standortagentur Tübingen-Reutlingen-Zollermaib GmbH | Standortagentur GmbH | 6,72 | | k. A. | k. A. | k. A. 2) |
| Klimaschutz-Agentur im Landkreis Reutlingen gGmbH | KlimaschutzAgentur RT gGmbH | 4,00 | 8,00 | k. A. | k. A. | k. A. 2) |
| ekz.bibliotheksservice GmbH | ekz GmbH | 1,17 | 8,00 | k. A. | k. A. | k. A. 2) |
| Eigenbetriebe | | | | | | |
| Stadtentwässerung Reutlingen | SER | 100,00 | | 0 | 196.055 | 0 |
| Technische Betriebsdienste Reutlingen | TBR | 100,00 | | -2.716 | 55.299 | -320 |

Stand: JA 2021

1) direkte Anteile an der Gesellschaft

2) Darstellung unter Berücksichtigung von § 105 Abs. 2 GemO

3) Stand: JA 2021 (offengelegt aber noch nicht festgestellt)



Stadtwerke Reutlingen GmbH

Allgemeine Angaben

Anschrift: Stadtwerke Reutlingen GmbH
Hauffstraße 89
72762 Reutlingen

Tel.: 07121 582-0

Fax: 07121 582-3598

E-Mail: info@stadtwerke-reutlingen.de

Homepage: www.stadtwerke-reutlingen.de

Gründung der Gesellschaft: 30.07.1999

Eintragung ins Handelsregister: 19.08.1999, HRB 353589

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 15.10.2021*

* Änderung nach Ende der Berichtsjahre:

Die Gesellschafterversammlung hat am 08.12.2023 den Gesellschaftsvertrag neu gefasst.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Versorgung der Bevölkerung mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme, die Bereitstellung und Vermittlung von Leistungen des Personenverkehrs und die Bereitstellung von Bädern. Durch die Gesellschafterversammlung können weitere Zwecke Gegenstand des Unternehmens werden; dies gilt insbesondere für eine Neuregelung des öffentlichen Personennahverkehrs.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen erwerben, errichten, pachten oder verpachten. Die Gesellschaft ist ferner befugt, Unternehmensverträge, insbesondere Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge, abzuschließen.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 40.000.000 Euro.

Alleingesellschafterin ist die Stadt Reutlingen.

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält folgende unmittelbare Beteiligungen an anderen Unternehmen (Stand 31.12.2021):

| Gesellschaft | Anteil am Stammkapital |
|--|-------------------------------|
| FairEnergie GmbH | 34.000.000 Euro (75,10 %) |
| Reutlinger Stadtverkehrsgesellschaft mbH | 2.939.178 Euro (97,80 %) |

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Jens Balcerek, Dipl.-Kaufmann

Mitglieder des Aufsichtsrats

Thomas Keck, Oberbürgermeister
(Vorsitzender)
Dr. Karsten Amann, Stadtrat
(1. stv. Vorsitzender)
Bertram Schielke, Arbeitnehmervertreter
(2. stv. Vorsitzender)

Katharina Ernst, Stadträtin
Jürgen U. Fuchs, Stadtrat
Gabriele Gaiser, Stadträtin (ab 27.05.2020 bis 03.12.2021)
Wolfgang Göbel, Stadtrat
Elisabeth Hillebrand (ab 04.12.2021)
Njeri Kinyanjui, Stadträtin
Andreas Krehl, Stadtrat (ab 07.09.2021)
Rainer Löffler, AR-Vertreter der Stadt Reutlingen (bis 04.03.2020)
Hans Peter Stauch, Stadtrat (bis 20.07.2021)
Edeltraut Stiedl, Stadträtin
Prof. Dr. Jürgen Straub, Stadtrat
Regine Vohrer, Stadträtin
Rüdiger Weckmann, Stadtrat
Sebastian Weigle, Stadtrat
Udo Weinmann, Stadtrat
Rolf Armbruster, Arbeitnehmervertreter
Matthias Beer, Arbeitnehmervertreter (bis 31.03.2020)
Siegfried Bunke, Arbeitnehmervertreter
Jens Herrmann, Arbeitnehmervertreter

Timo Keckeisen, Arbeitnehmervertreter
 Roland Löhn, Arbeitnehmervertreter
 Gerd Seitz, Arbeitnehmervertreter (ab 17.06.2020)

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen.

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit im Berichtsjahr 2020 eine Entschädigung von insgesamt 51.510 Euro und in 2021 von 52.065 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| Angestellte | 102 | 95 | 88 |
| Arbeiter | 11 | 14 | 13 |
| Auszubildende/Praktikanten | 5 | 7 | 6 |
| Geringfügig Beschäftigte | 19 | 28 | 25 |
| | 137 | 144 | 132 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Bis zum Jahr 1999 erfolgte die Versorgung der Bevölkerung mit leitungsgebundenen Energieträgern durch die Stadtwerke Reutlingen GmbH (SWR GmbH) unmittelbar.

Seit der Ausgliederung der Energieversorgung in das Tochterunternehmen FairEnergie GmbH ist die SWR GmbH die Finanz-, Steuer- und Managementholding für die Bereiche Energieversorgung und Nahverkehr der Unternehmensgruppe Stadtwerke Reutlingen. Sie betreibt die Reutlinger Bäder und das Lager.

Mit dem Betrieb der vier Bäder in Reutlingen bietet die SWR GmbH der Bevölkerung ein attraktives Ganzjahresbäderangebot. Hierzu gehören ein Freibad (Wellenfreibad Markwasen) und drei Hallenbäder (Achalmbad, Schwimmhalle Betzingen, Schwimmhalle Orschel-Hagen). Beeinträchtigt wurde der Bäderbetrieb im Berichtszeitraum durch die Corona-Pandemie.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Der Geschäftsverlauf der SWR GmbH wird im Wesentlichen durch die Entwicklung der Beteiligungsgesellschaften geprägt.

Zentrale Dienstleistungen

Für folgende Unternehmen erbrachte die SWR GmbH im Berichtszeitraum Dienstleistungen, Werkleistungen sowie Gebrauchsüberlassungen in Form von Miete oder Pacht: SWR GmbH, FairEnergie GmbH, FairNetz GmbH, Kraftwerk Reutlingen-Kirchentellinsfurt Aktiengesellschaft (KRK AG), Reutlinger Stadtverkehrsgesellschaft mbH (RSV GmbH) und Reutlinger Stadtverkehrsgesellschaft mbH Hogenmüller & Kull Co. KG (RSV KG). Dienstleistungen

wurden vorwiegend in den Bereichen kaufmännische Geschäftsführung, Betreuung des Personal- und Ausbildungswesens, Finanzbuchhaltung, Controlling, Verwaltung von Grundstücks- und Versicherungsangelegenheiten, Materialwirtschaft und Informationstechnik ausgeführt.

Der Ausbruch der Corona-Pandemie im Frühjahr 2020 wirkte sich auch auf die Unternehmensgruppe Stadtwerke Reutlingen aus. Als Dienstleister für die kritische Infrastruktur der FairEnergie GmbH sowie der FairNetz GmbH hatte die SWR GmbH hier eine besondere Verantwortung für die Sicherstellung eines reibungslosen Betriebes trotz der Corona-Pandemie. In den Berichtsjahren 2020 und 2021 wurde ein Hygienekonzept, unter anderem mit der Pflicht zum Tragen von Masken, umgesetzt. In den Büros wurde die Maximalbelegung reduziert und Trennscheiben zwischen den Schreibtischen eingebaut. Besprechungen innerhalb des Hauses und mit Externen wurden im Berichtszeitraum fast ausschließlich nur noch per Videokonferenz durchgeführt, die Möglichkeiten des mobilen Arbeitens wurden ausgeweitet sowie ein neues coronakonformes Konzept für den Weiterbetrieb der Kantine umgesetzt. Dienstreisen sowie der Besuch von Externen wurden erheblich eingeschränkt.

Beteiligungen

Zwischen der FairEnergie GmbH und der SWR GmbH besteht ein Ergebnisabführungsvertrag. Dieser wurde im Berichtsjahr 2021 überarbeitet. Die neue Fassung datiert auf den 22.12.2021. Die FairEnergie GmbH konnte sich auch in den Berichtsjahren 2020 und 2021 trotz des steigenden Wettbewerbs im Strom- und Gasmarkt behaupten. Zur Sicherung der leitungsgebundenen Versorgung hat der Netzbetreiber FairNetz GmbH, eine 100%ige Tochter der FairEnergie GmbH, die Erhaltung und Pflege der von der FairEnergie GmbH gepachteten Netze nachhaltig vorangetrieben. Die FairEnergie GmbH ist mit 100 % an der FairNetz GmbH und mit 87,5 % an der Kraftwerk Reutlingen-Kirchentellinsfurt AG beteiligt und mit beiden Gesellschaften über einen Ergebnisabführungsvertrag verbunden.

Die Verkehrstochter RSV GmbH nahm als Komplementärin der RSV KG im Berichtszeitraum deren Geschäftsführung wahr. Die RSV KG war in den Berichtsjahren 2020 und 2021, wie in Vorjahren auch, mit der Durchführung des öffentlichen Nahverkehrs in und um Reutlingen beauftragt und übte ferner die Geschäftsführung der RSV Service GmbH aus. Durch die Übernahme aller Kommanditanteile in die RSV GmbH wurde die RSV KG zum 31.12.2021 aufgelöst und beendet.

Bäder

In den Reutlinger Bädern wurden im Berichtsjahr 2020 insgesamt 186.911 Badegäste gezählt. Im Berichtsjahr 2021 wurden insgesamt 166.003 Badegäste gezählt.

Die Besucherzahlen im Überblick:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Achalmbad | 24.175 | 37.535 | 87.964 |
| Schwimmhalle Betzingen | 18.263 | 24.753 | 49.387 |
| Schwimmhalle Orschel-Hagen | 19.206 | 19.022 | 31.133 |
| Freibad Markwasen | 104.359 | 105.601 | 191.905 |
| Gesamt | 166.003 | 186.911 | 360.389 |

In den Berichtsjahren 2020 und 2021 wurde der Bäderbetrieb durch die Corona-Pandemie wesentlich beeinträchtigt. Während des ersten deutschlandweiten Lockdowns im Frühjahr 2020 wurden die Reutlinger Bäder zunächst geschlossen. Nachdem die Landesregierung die Öffnung der Bäder unter Auflagen kurzfristig für Juni 2020 beschlossen hatte, mussten in kürzester Zeit Reinigungs-, Hygiene- und Abstandskonzepte aufgestellt, ein Online-Ticketverkauf auf die Beine gestellt und das Baden in Zeitfenstern geregelt werden. Die Freibadsaison konnte schließlich am 15.06.2020 (statt wie üblich am 01.05.2020) beginnen. Auf-

grund des verzögerten Saisonbeginns und des warmen Wetters wurde die Freibadsaison immerhin (um einen Monat) bis zum 09.10.2020 verlängert. Ab dem 16.12.2020 mussten die Reutlinger Hallenbäder erneut geschlossen werden. Aufgrund der Corona-Maßnahmen, insbesondere durch die Schließungen und die Begrenzung der Besucherzahlen sowie der Einführung von Besucherslots, sanken die Besucherzahlen im Vergleich zu Vorjahren deutlich. Die Bädermitarbeiter wurden während der Schließzeiten zunächst für noch anstehende Arbeiten bei den Bädern eingesetzt, später dann in anderen Bereichen der Unternehmensgruppe Stadtwerke Reutlingen, sodass für die betroffenen Mitarbeiter kein Kurzarbeitergeld beantragt werden musste. Im Berichtsjahr 2021 wurden aufgrund der Praxiserfahrungen im Jahr 2020 die erstellten Reinigungs- und Hygienekonzepte entsprechend angepasst. Der Betrieb und Zugang zu den Bädern wurde 2021 entsprechend dem 3-Stufen-Plan der Landesregierung umgesetzt, wodurch unter anderem auch die Kontaktdaten erfasst und der Impfstatus vor dem Besuch des Bades kontrolliert werden musste. Aufgüsse in der Sauna und der Betrieb von Dampfbädern waren untersagt. Mit der Umsetzung der 2-G-Plus-Regelung 2021 wurden die Hallenbäder in Betzingen und Orschel-Hagen für das öffentliche Baden geschlossen, da das vorhandene Personal für die Durchführung der 2-G-Plus-Regelung im Achalmbad und Wellenfreibad Markwasen entsprechend eingesetzt werden musste. Im Wellenfreibad Markwasen war zudem ein Wellenbetrieb nicht gestattet.

Im Berichtszeitraum erfolgten auch wieder Sanierungs- und Erneuerungsmaßnahmen in den Bädern. Im Berichtsjahr 2020 wurden in den Hallenbädern, wie jedes Jahr während der Schließzeit, umfangreiche Sanierungs- und Instandsetzungsarbeiten durchgeführt. Zum Beispiel wurde die Wasseraufbereitung ertüchtigt, Pumpen und abgenutzte Bodenfliesen erneuert, Lüftungsanlagen gewartet und viele weitere Arbeiten ausgeführt, um einen sicheren Badebetrieb zu gewährleisten. Im Berichtsjahr 2021 musste das Kleinkinderbecken im Freibad bereits vor Saisonende am 30.08.2021 geschlossen werden, um mit Abrissarbeiten für einen umfangreichen Neubau des Technikgebäudes beginnen zu können. Neben neuen sanitären Anlagen, Umkleiden und Wickeltischen wurde mit dem Bau eines neuen „Wasserparks“, der den bisherigen Matsch- und Sandplatz ersetzt, begonnen. Auch in die Anlagentechnik investierten die Reutlinger Bäder. So wurde mit der Erneuerung der gesamten Wasseraufbereitungs-Technik des Kleinkinderbeckens begonnen. Zukünftig erfolgt die Desinfektion des Wassers mit einer hochmodernen Elektrolyseanlage. Im Achalmbad wurde 2021 die alte störanfällige Schrankenanlage beim Parkplatz erneuert und wie jedes Jahr wurden in allen Hallenbädern umfangreiche Sanierungs- und Wartungsarbeiten in den Sommerferien durchgeführt.

Ertrag, Finanzen, Vermögen

Die Umsatzerlöse sanken von 14,8 Mio. Euro in 2019 auf 12,9 Mio. Euro in 2020 und stiegen in 2021 wieder auf 14,4 Mio. Euro an. Im Berichtsjahr 2020 sanken die Bädererlöse um 0,4 Mio. Euro aufgrund der Corona-Pandemie und der damit einhergehenden sinkenden Besucheranzahl. Außerdem sind im Vergleich zu 2019 rd. 3,0 Mio. Euro Erlöse aus Lagerentnahmen der FairNetz GmbH weggefallen, da diese im Jahresabschluss 2020 erstmals mit den entsprechenden Aufwendungen saldiert wurden. Die Erlöse aus Verwaltungsdienstleistungen für die Unternehmensgruppe Stadtwerke Reutlingen stiegen im Berichtsjahr 2020 deutlich an. Dies ist im Wesentlichen auf die veränderte Abrechnung gegenüber der RSV zurückzuführen. Für die RSV wurde die Dienstleistungsabrechnung auf Basis der Vollzeitkostenäquivalenz im Berichtsjahr zum ersten Mal vorgenommen. Die Dienstleistungen wurden in Höhe von 1,6 Mio. Euro der RSV in Rechnung gestellt (2019: 0,4 Mio. Euro). Im Berichtsjahr 2021 blieben die Bädererlöse verglichen mit 2020 im Wesentlichen aufgrund der Corona-Pandemie und der damit einhergehenden niedrigen Besucheranzahl nahezu gleich (0,6 Mio. Euro). Die Erlöse aus Verwaltungsdienstleistungen für die Unternehmensgruppe Stadtwerke Reutlingen stiegen im Berichtsjahr 2021 nochmal um 1,4 Mio. Euro an. Dies ist auf höhere zu verrechnende Kosten zurückzuführen, insbesondere gegenüber der FairNetz GmbH und der RSV.

Unter der Position Materialaufwand werden im Berichtsjahr 2020 unter anderem Aufwendungen für Dienstleistungen in Höhe von 5,4 Mio. Euro ausgewiesen. Aufwendungen aus Lagerentnahmen der FairNetz GmbH in Höhe von 3,0 Mio. Euro wurden mit den dazugehörigen Umsatzerlösen 2020 erstmals saldiert. Die Senkung des Materialaufwands von 10,2 Mio. Euro (2019) auf 6,7 Mio. Euro (2020) resultiert im Wesentlichen aus dieser vorgenommenen Saldierung. Im Berichtsjahr 2021 ist der Materialaufwand erneut gesunken, von 6,7 Mio. Euro auf 6,2 Mio. Euro, was im Wesentlichen aus bezogenen Bauleistungen resultiert. Unter der Position Materialaufwand werden 2021 Aufwendungen für Dienstleistungen in Höhe von 5,0 Mio. Euro ausgewiesen.

Im Wesentlichen durch die sinkenden Aufwendungen aus Altersversorgung aus Pensionsrückstellungen sind die Personalaufwendungen im Berichtsjahr 2020 auf 7,1 Mio. Euro (2019: 7,5 Mio. Euro) gesunken. Im Berichtsjahr 2021 sind die Personalaufwendungen wieder um 0,5 Mio. Euro auf 7,6 Mio. Euro gestiegen. Dies liegt im Wesentlichen an einer gestiegenen Anzahl der Mitarbeiter, an der Tarifierhöhung zum 01.04.2021 und an den Aufwendungen aus Altersversorgung für Pensionsrückstellungen.

Die übrigen sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Sachkosten der Verwaltung, Beratungskosten, Jahresabschlusskosten, Aufsichtsratsvergütungen und weitere, nicht an anderer Stelle auszuweisende Aufwendungen.

In den Berichtsjahren 2020 und 2021 ergab sich ein jeweils zum Vorjahr verringerter Steuer- aufwand aus Ertragssteuern.

Nach den jeweiligen Aufwendungen aus der Ausgleichszahlung an die EnBW Kommunale Beteiligungen GmbH, Stuttgart, als Minderheitsgesellschafter der FairEnergie GmbH ergab sich für das Berichtsjahr 2020 ein Jahresüberschuss von 5,2 Mio. Euro und für das Berichtsjahr 2021 ein Jahresüberschuss von 3,2 Mio. Euro (2019: 5,1 Mio. Euro).

Im Berichtsjahr 2020 beträgt die Bilanzsumme 121,0 Mio. Euro und liegt um 51,2 Mio. Euro höher als im Vorjahr. Auf der Aktivseite nahmen vor allem die Forderungen an verbundene Unternehmen um 49,1 Mio. Euro zu. Hierbei handelt es sich in Höhe von 45,8 Mio. Euro um langfristige Darlehen. Die Darlehen stammen aus einer Umschuldung der Darlehen von einzelnen Konzerngesellschaften auf die SWR GmbH. Ziel der Umschuldung war die Zentralisierung der Darlehen bei der SWR GmbH. Die Passivseite erhöhte sich im Wesentlichen ebenfalls durch die Umschuldung mehrerer Darlehen der Konzerngesellschaften von 55,8 Mio. Euro auf die SWR GmbH und der Neuaufnahme von zwei langfristigen Darlehen in Höhe von 8,4 Mio. Euro. Im Gegenzug wurden zwei andere Darlehen in Höhe von 4,2 Mio. Euro und 8,0 Mio. Euro getilgt.

Im Berichtsjahr 2021 steigt die Bilanzsumme nochmal um 31,3 Mio. Euro auf 152,2 Mio. Euro an. Auf der Aktivseite wurde dabei die Beteiligung gegenüber der RSV GmbH erhöht. Außerdem nahmen im Wesentlichen die Forderungen an verbundene Unternehmen um 25,6 Mio. Euro zu. Hierbei handelt es sich insbesondere um Forderungen aus der Umsatzsteuer- Organschaft und der Gewinnabführung. Die Passivseite erhöhte sich im Wesentlichen durch die Neuaufnahme von vier langfristigen Darlehen in Höhe von 51,1 Mio. Euro. Diese wurden größtenteils für Investitionen in der Unternehmensgruppe eingesetzt. Die Finanzierung wird seit 2020 vollständig über die SWR GmbH abgewickelt.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wird im gesamten Berichtszeitraum als gut eingeschätzt.

Investitionen nach Betriebszweigen

| | 2021 TEuro | 2020 TEuro | 2019 TEuro |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Gemeinsame Anlagen | 732 | 271 | 699 |
| Bäder | 1.012 | 361 | 2.175 |
| Insgesamt | 1.744 | 632 | 2.874 |
| - die am Jahresanfang vorhandenen, im Bau befindlichen Anlagen | 366 | 37 | 228 |
| + am Jahresende noch im Bau befindliche Anlagen | 1.152 | 366 | 37 |
| + Immaterielle Vermögensgegenstände | 55 | 130 | 296 |
| Nettoinvestitionen | 2.585 | 1.091 | 2.979 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

In den Berichtsjahren 2020 und 2021 wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 37,67 | 44,05 | 76,29 |
| Umlaufintensität | in % | 62,27 | 55,75 | 23,71 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 29,26 | 38,46 | 66,58 |
| Fremdkapitalquote | in % | 70,74 | 61,54 | 33,42 |
| Anlagendeckung I | in % | 77,68 | 87,32 | 87,27 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | 22,52 | 40,48 | 34,65 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | 7,86 | 12,66 | 12,43 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | 2,92 | 5,46 | 9,46 |
| Kostendeckung | in % | 64,05 | 56,54 | 53,87 |
| Cashflow I | in TEuro | 4.649 | 6.197 | 6.284 |

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 Euro | 2020 Euro | 2019 Euro |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse | 14.416.265 | 12.912.957 | 14.819.003 |
| Bestandsveränderungen | -4.075 | 0 | -419 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 68.055 | 10.414 | 9.778 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 929.056 | 144.114 | 1.084.407 |
| Gesamtleistung | 15.409.300 | 13.067.485 | 15.912.769 |
| Materialaufwand | -6.183.608 | -6.687.295 | -10.199.023 |
| Rohergebnis | 9.225.692 | 6.380.190 | 5.713.746 |
| | | | |
| Personalaufwand | -7.648.658 | -7.107.194 | -7.523.976 |
| Abschreibungen | -1.290.522 | -1.060.042 | -978.449 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -3.178.131 | -3.518.177 | -3.364.860 |
| Betriebsergebnis | -2.891.619 | -5.305.223 | -6.153.538 |
| | | | |
| Erträge aus Gewinnabführung | 11.262.412 | 17.114.458 | 20.053.243 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren | 14.244 | 12.914 | 9.259 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1.003.812 | 986.906 | 159.036 |
| Abschreibungen Finanzanlagen u. Wertpapiere | -10.086 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.099.399 | -1.091.009 | -977.500 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -2.647.179 | -3.303.408 | -4.391.738 |
| Ergebnis nach Steuern | 5.632.185 | 8.414.638 | 8.698.762 |
| | | | |
| Sonstige Steuern | -449.079 | -71.727 | -72.728 |
| Aufwendungen für Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter | -1.936.400 | -3.116.261 | -3.490.739 |
| Jahresergebnis | 3.246.706 | 5.226.650 | 5.135.295 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 427.400 | 539.877 | 573.536 |
| II. Sachanlagen | 16.167.590 | 14.762.066 | 14.698.307 |
| III. Finanzanlagen | 40.753.614 | 37.982.844 | 37.936.558 |
| | | | |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Vorräte | 3.499.702 | 2.670.565 | 2.476.736 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 89.464.062 | 58.399.948 | 11.259.827 |
| III. Flüssige Mittel | 1.832.227 | 6.372.929 | 2.801.579 |
| | | | |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 98.839 | 247.716 | 0 |
| | 152.243.433 | 120.975.945 | 69.746.542 |
| | 152.243.433 | 120.975.945 | 69.746.542 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 40.000.000 | 40.000.000 | 40.000.000 |
| II. Gewinnrücklagen | 1.300.000 | 1.300.000 | 1.300.000 |
| III. Bilanzgewinn | 3.246.706 | 5.226.650 | 5.135.295 |
| | | | |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 6.752.336 | 6.824.143 | 7.753.886 |
| | | | |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 100.944.391 | 67.589.987 | 15.557.361 |
| | | | |
| D. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 0 | 35.165 | 0 |
| | 152.243.433 | 120.975.945 | 69.746.542 |
| | 152.243.433 | 120.975.945 | 69.746.542 |



Allgemeine Angaben

Anschrift: FairEnergie GmbH
Hauffstraße 89
72762 Reutlingen

Tel.: 07121 582-0

Fax: 07121 582-3598

E-Mail: info@fairenergie.de

Homepage: www.fairenergie.de

Gründung der Gesellschaft: 01.01.2000

Eintragung ins Handelsregister: 12.01.2000, HRB 353670

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 03.11.2021*

* Änderung nach Ende der Berichtsjahre:

Die Gesellschafterversammlung hat am 08.12.2023 den Gesellschaftsvertrag neu gefasst.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Versorgung der Bevölkerung mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen erwerben, errichten, pachten oder verpachten. Die Gesellschaft ist ferner befugt, Unternehmensverträge, insbesondere Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge, abzuschließen.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 45.273.000 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|-----------------------------------|-----------------|-----------|
| Stadtwerke Reutlingen GmbH | 34.000.000 Euro | (75,10 %) |
| EnBW Kommunale Beteiligungen GmbH | 11.273.000 Euro | (24,90 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält folgende unmittelbare Beteiligungen an anderen Unternehmen (Stand: 31.12.2021):

| Unternehmen | Anteil am Stammkapital | |
|--|------------------------|------------------------|
| FairNetz GmbH | 1.000.000 Euro | (100,00 %) |
| Kraftwerk Reutlingen-Kirchentellinsfurt AG | 536.856 Euro | (87,50 %) |
| Bad Urach Netzgesellschaft | 100.000 Euro | (40,00 %) |
| Windenergie Tautschbuch GmbH | 6.487 Euro | (24,95 %) |
| HBG – Heizwerkbetriebsgesellschaft mbH | 10.400 Euro | (20,00 %) |
| EnBW Baltic Windpark Verwaltungsgesellschaft mbH | 4.879.858 Euro | (16,67 %) |
| Stadtwerke Münsingen GmbH | 508.530 Euro | (10,00 %) |
| Klimaschutz-Agentur im Landkreis RT gGmbH | 10.000 Euro | (8,00 %) |
| Erneuerbare Energien Neckar-Alb eG | 200 Euro | |
| GSG Gomaringer Solar Genossenschaft | 100 Euro | |
| Zweckverband Bodensee-Wasserversorgung | 4.322.650 Euro | (296 l/Sek.) |
| Zweckverband Hårdten-Wasserversorgungsgruppe | 201.222 Euro | (nach Wasserverbrauch) |
| Zweckverband Wiesaz-Wasserversorgung | 86.041 Euro | (nach Wasserverbrauch) |

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Jens Balcerek, Dipl.-Kaufmann

Mitglieder des Aufsichtsrats

Thomas Keck, Oberbürgermeister
(Vorsitzender)
Elisabeth Hillebrand, Stadträtin
(1. stv. Vorsitzende)
Siegfried Bunke, Arbeitnehmervertreter
(2. stv. Vorsitzender)

Dr. Karsten Amann, Stadtrat
 Jürgen U. Fuchs, Stadtrat
 Hansjörg Schrade, Stadtrat
 Prof. Dr. Jürgen Straub, Stadtrat
 Regine Vohrer, Stadträtin
 Sebastian Weigle, Stadtrat
 Lars Grunder, Vertreter der EnBW Kommunale Beteiligungen GmbH
 Franz Retzer, Vertreter der EnBW Kommunale Beteiligungen GmbH
 Jens Herrmann, Arbeitnehmervertreter
 Roland Löhn, Arbeitnehmervertreter
 Matthias Schumacher, Arbeitnehmervertreter
 Frank Tugend, Arbeitnehmervertreter

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen.

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit in den Berichtsjahren 2020 und 2021 jeweils eine Entschädigung von 38.220 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Angestellte | 71 | 67 | 66 |
| Geringfügig Beschäftigte | 9 | 12 | 14 |
| | 80 | 79 | 80 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Im Berichtszeitraum hat die Gesellschaft ihre Position als engagierter und verlässlicher Energieversorger wahrgenommen. Das Tätigkeitsgebiet umfasste vor allem die Versorgung der Kunden im Querverbund mit Strom, Erdgas, Trinkwasser sowie Fernwärme (Handel und Vertrieb). Der Netzbetrieb erfolgt seit 2015 durch die FairNetz GmbH. Diese pachtet die im Eigentum der FairEnergie GmbH stehenden Netze.

Die Stromversorgung umfasst im Berichtszeitraum die Konzessionsgebiete Reutlingen, Pfullingen, Wannweil, Gomaringen, Kirchentellinsfurt, Pliezhausen, Bempflingen, Riederich, Neckartenzlingen, Bad Urach, Wolfschlugen, Walddorfhäslach, Eningen unter Achalm.

Die Erdgasversorgung umfasst im Berichtszeitraum die Konzessionsgebiete Reutlingen, Wannweil, Kusterdingen, Eningen unter Achalm, Gomaringen, Kirchentellinsfurt, Dußlingen, Nehren, Mössingen, Ofterdingen, Bodelshausen, Rangendingen, Bisingen, Stetten a. k. M., Meßstetten, Neckartenzlingen, Pfullingen, Lichtenstein, Bempflingen, Riederich, Großbettlingen, Grafenberg, Frickenhausen, Wolfschlugen. Des Weiteren wurden weitere 7 Gemeinden als Weiterverteiler (A-Gemeinden) beliefert.

Darüber hinaus vertreibt die FairEnergie GmbH bundesweit Strom und Erdgas, wobei der Schwerpunkt der vertrieblichen Aktivitäten in Baden-Württemberg liegt.

Die Wasserversorgung umfasst die Einwohner von Reutlingen, Wannweil sowie Kirchentellinsfurt und die Härdenwasserversorgung als Weiterverteiler. Für die Versorgung des Verbrauchers verteilt die FairNetz GmbH Trinkwasser verschiedener Herkunft. Rund zwei Drittel kommen vom Zweckverband Bodenseewasserversorgung (BWV), rund ein Drittel stammt aus eigenen Quellen.

Die Wärmeherzeugung erfolgte im Berichtszeitraum in 16 Blockheizkraftwerken und in 20 (2020) bzw. 19 (2021) Heizwerken.

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------------|---------------------|-------|-------|-------|
| Strom | | | | |
| Nutzbare Abgabe Handel | Mio. kWh | 1.179 | 1.159 | 1.111 |
| Erzeugung | Mio. kWh | 68 | 63 | 60 |
| Bezug von Dritten | Mio. kWh | 1.171 | 1.153 | 1.106 |
| Erdgas | | | | |
| Nutzbare Abgabe Handel | Mio. kWh | 2.535 | 2.255 | 2.453 |
| Wasser | | | | |
| Nutzbare Abgabe Handel | Mio. m ³ | 8 | 8 | 8 |
| Förderung | Mio. m ³ | 4 | 3 | 3 |
| Bezug | Mio. m ³ | 6 | 6 | 6 |
| Wärme | | | | |
| Nutzbare Abgabe Handel | Mio. kWh | 104 | 91 | 92 |
| Wärmeerzeugung Kesselanlagen | Mio. kWh | 35 | 23 | 28 |
| Wärmeerzeugung BHKW | Mio. kWh | 80 | 78 | 75 |
| Bezug | Mio. kWh | 5 | 5 | 5 |

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Für die FairEnergie GmbH als regionalem Energieversorger und Dienstleister stehen die sichere Energie- und Wasserversorgung der Kunden ebenso im Fokus wie Themen der Umweltverträglichkeit und Ressourcenschonung. Dies zeigen die Projekte des Unternehmens im Bereich des Fernwärmeausbaus und der E-Mobilität, die auf eine stabile Zukunft ausgerichtet sind.

Die Erfahrung und technische Kompetenz in Sachen Planung, Bau und Betrieb von technischen Anlagen und komplexem Kundencontracting unterstreichen dies. Da durch die volatile Erzeugung mit Sonnen- und Windenergie das stets notwendige Gleichgewicht zwischen Erzeugung und Verbrauch immer schwieriger zu wahren ist, wird auch das Last- und Einspeisemanagement immer wichtiger. Hier zeigt sich das Know-how der FairEnergie GmbH. Mit einer strukturierten Netzplanung stellt die Gesellschaft sicher, dass die Netze eine hohe Effizienz bei Betriebs- und Instandhaltungskosten sowie eine hohe Versorgungsqualität haben.

Das Ergebnis vor Gewinnverwendung beträgt im Berichtsjahr 2020 17,1 Mio. Euro und im Berichtsjahr 2021 11,3 Mio. Euro. In 2019 wurde noch ein Ergebnis vor Gewinnverwendung in Höhe von 20,1 Mio. Euro erzielt. Die Ergebnisse gliedern sich in die Sparten Strom-, Gas-, Wasser- und Wärmeversorgung sowie sonstige Dienstleistungen. Darüber hinaus werden separate Tätigkeitsabschlüsse im Sinne des EnWG für die Tätigkeiten Stromverteilung und Gasverteilung aufgestellt.

Strom

Der Stromabsatz stieg von 1.111 Mio. kWh in 2019 auf 1.159 Mio. kWh in 2020 und noch etwas weiter in 2021 auf 1.179 Mio. kWh.

Die Strompreise wurden im Berichtsjahr 2020 zum 01.01.2020 angepasst. Dabei wurden die Preise in der Grundversorgung erhöht. Außerdem wurden für Kunden mit einem Sondervertragsprodukt aufgrund der vertraglichen Vereinbarungen die Veränderungen der Abgaben und Umlagen zum 01.01.2020 weitergegeben. Von der zeitlich befristeten Senkung der Umsatzsteuer vom 01.07.2020 bis 31.12.2020 haben alle Kunden der FairEnergie GmbH in vollem Umfang profitiert. Auch zum 01.01.2021 gab es Veränderungen bei den Strompreisen. Bei Kunden mit einem Fixpreisprodukt wurden die Preise angepasst. Für Kunden mit Kleinverbräuchen und Allgemeinstromanlagen in der Grundversorgung entfiel zum 01.01.2021 die Regelung der Durchschnittspreisbegrenzung.

Elektromobilität

Beginnend in 2017 hat das Bundesministerium für Verkehr und digitale Infrastruktur sechs Förderaufrufe zum Aufbau einer öffentlichen Ladeinfrastruktur platziert. Die FairEnergie GmbH hat sich an allen Förderaufrufen beteiligt und betreibt zum Ende des Jahres 2019 80 Ladepunkte für Normalladung (22 kW) im Versorgungsgebiet. In 2020 wurden weitere Ladepunkte in den Reutlinger Bezirksgemeinden Betzingen, Gönningen, Mittelstadt, Rommelsbach, Oferdingen und Sondelfingen errichtet. An zwei strategischen Standorten in der Innenstadt, am Kreissparkassen-Autoschalter und am Bahnhof, wurden am 30.09.2020 Schnellladesäulen mit je drei Ladepunkten eingeweiht. In 2021 wurden weitere Ladepunkte in der Reutlinger Innenstadt in der Kaiserstraße im Marie-Kurz-Hof (City-Garden) und am Innoport in der Max-Planck-Straße in Betrieb genommen. Mit 92 Ladepunkten stellt die FairEnergie GmbH eine flächendeckende Grundversorgung an Ladeinfrastruktur im Innenstadtbereich in Reutlingen und der Region zur Verfügung.

Zum 01.07.2018 hat die FairEnergie GmbH das Produkt FairStrom e-Willi eingeführt. Mit diesem Produkt bietet die FairEnergie GmbH eine Lösung für das Zuhause-Laden von Elektrofahrzeugen an. Es umfasst sowohl den Kauf der Wallbox in bequemen Raten über eine Laufzeit von 24 Monaten als auch die Stromlieferung. Diese erfolgt zu 100 % aus erneuerbaren Energien und schließt auch den kompletten Bedarf des Haushalts mit ein. Das Dienstleistungsangebot der FairEnergie GmbH im Bereich der Elektromobilität fokussiert sich nicht nur auf den Bau und den Betrieb öffentlicher Ladeinfrastruktur für Kommunen, sondern bedient auch Anfragen nach individueller Ladeinfrastruktur für Geschäftskunden mit einem umfangreichen Leistungsangebot.

Erdgas

Der Gasabsatz an Endkunden hat sich im Berichtsjahr 2020 im Vergleich zum Vorjahr um 5,1 % erhöht. Gleichzeitig haben sich die an Weiterverteiler und Händler abgegebenen Mengen um 9,8 % bzw. um 51,2 % reduziert. In Summe hat sich der Gasabsatz 2020 um 8,1 % auf 2.255 Mio. kWh im Vergleich zu 2019 vermindert (2019: 2.453 Mio. kWh). Im Berichtsjahr 2021 stieg der Gasabsatz auf 2.535 Mio. kWh.

Die FairEnergie GmbH hat im Berichtsjahr 2020 die Erdgaspreise in der Grundversorgung konstant gehalten. Die Preise für die Sonderprodukte „FairGas Plus“ und „ProfiGas Plus“ blieben in 2020 ebenfalls konstant. Von der zeitlich befristeten Senkung der Umsatzsteuer vom 01.07.2020 bis 31.12.2020 haben alle Kunden der FairEnergie GmbH in vollem Umfang profitiert. Zum 01.01.2021 wurde der CO₂-Preis nach Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) eingeführt. Diese neue staatliche Belastung führte im Berichtsjahr 2021 zu einer Netto-Preis Anpassung über alle Kundengruppen von 0,455 Cent/kWh.

Die FairEnergie GmbH betreibt außerdem drei Erdgastankstellen in ihrem Versorgungsgebiet. Zwei befinden sich in Reutlingen, eine Tankstelle befindet sich in Gomaringen.

Wasser

Die Wasserversorgung durch die FairEnergie GmbH für Reutlingen, Wannweil und Kirchentellinsfurt basiert auf zwei wichtigen Säulen:

- 66,4 % oder 5,7 Mio. m³ des Wasserbedarfs wurden im Berichtszeitraum durch Lieferungen des Zweckverbandes Bodensee-Wasserversorgung, Stuttgart, abgedeckt.
- 30,7 % (2,6 Mio. m³) in 2020 und 30,9 % (2,6 Mio. m³) in 2021 stammten aus eigenen Quellen, der Sittere-Quelle in Lichtenstein-Honau sowie der Wasserfassung Brühl in Gönningen.
- 2,8 % (0,2 Mio. m³) in 2020 und 2,7 % (0,2 Mio. m³) in 2021 wurden über die Zweckverbände Hörden- und Wiesaz-Wasserversorgungsgruppe bezogen.

Die nutzbare Handelsabgabe betrug in den Berichtsjahren jeweils 8,1 Mio. m³ (2019: 8,0 Mio. m³).

Die Verbrauchspreise blieben in 2020 unverändert. Von der zeitlich befristeten Senkung der Umsatzsteuer vom 01.07.2020 bis 31.12.2020 haben alle Kunden der FairEnergie GmbH in vollem Umfang profitiert. Zum 01.01.2021 wurden die Verbrauchs- und Grundpreise angepasst.

Wärme

Im Berichtsjahr 2020 wurden insgesamt 91 Mio. kWh Fernwärme abgegeben. Dies entspricht einem Rückgang von 1,2 % im Vergleich zum Vorjahr (2019: 92 Mio. kWh). Im Berichtsjahr 2021 erfuhr die nutzbare Handelsabgabe einen Zuwachs von 14,6 %. Es wurden insgesamt 104 Mio. kWh Wärme abgegeben.

Der Grund- und Emissionspreis für Fernwärme wurde im Berichtsjahr 2020 aufgrund der Aktualisierung der vertraglichen Preisgleitformel zum 01.04.2020 erhöht und der Verbrauchspreis geringfügig gesenkt. Von der zeitlich befristeten Senkung der Umsatzsteuer vom 01.07.2020 bis 31.12.2020 haben alle Kunden der FairEnergie GmbH in vollem Umfang profitiert. Auch zum 01.04.2021 wurden die Verbrauchs-, Grund- und Emissionspreise für Fernwärme entsprechend den vertraglichen Regelungen angepasst.

Ertrag, Finanzen, Vermögen

Der Umsatz des Jahres 2020 liegt bei 302,6 Mio. Euro und der Umsatz des Jahres 2021 bei 335,9 Mio. Euro. In 2019 wurde ein Umsatz in Höhe von 299,5 Mio. Euro generiert. Die Steigerung seit 2019 ist im Wesentlichen auf höhere Erlöse aus dem Stromhandel zurückzuführen.

Die Materialaufwendungen haben sich von 258,6 Mio. Euro in 2019 auf 264,5 Mio. Euro in 2020 durch höhere Strombezugskosten und gestiegene Aufwendungen für Netznutzung erhöht und stiegen in 2021 auf 303,3 Mio. Euro an. Der Anstieg in 2021 ist insbesondere durch höhere Gas- und Strombezugskosten und durch gestiegene Aufwendungen für Netznutzung sowie durch den erstmaligen Aufwand aus dem Erwerb und der Abgabe von CO₂-Zertifikaten nach dem in 2021 in Kraft getretenen Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) bedingt.

Die Personalkosten haben sich 2020 im Vergleich zum Vorjahr um rund 2 % verringert. 2021 wird der Personalaufwand um rund 22 % geringer ausgewiesen als 2020. Hauptgrund hierfür ist die in 2021 vorgenommene Umgliederung der Kosten aus intern verrechneten Dienstleistungen zu den bezogenen Leistungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Aufwendungen aus Mieten, Wertberichtigungen auf Forderungen, Beratungsleistungen, Versicherungen, Marketing und Gebühren.

Die Veränderung der Erträge aus Beteiligungen von 2019 auf 2020 ist auf eine höhere Ausschüttung aus der Beteiligung an der EnBW Baltic Windpark Verwaltungsgesellschaft mbH, Stuttgart, zurückzuführen. 2021 fiel diese wesentlich geringer aus.

Das Finanzergebnis wird in beiden Berichtsjahren durch Aufwendungen aus Verlustübernahme aus dem Ergebnisabführungsvertrag mit der FairNetz GmbH belastet. Diese betragen im Berichtsjahr 2020 0,6 Mio. Euro und im Berichtsjahr 2021 2,6 Mio. Euro. Das Finanzergebnis sank dadurch von 0,2 Mio. Euro in 2019 auf 0,1 Mio. Euro in 2020 und weiter in 2021 auf -2,2 Mio. Euro.

Die sonstigen Steuern enthalten im Wesentlichen Erdgassteuer für den Eigenverbrauch in Höhe von 1,1 Mio. Euro in 2020 und in Höhe von 1,2 Mio. Euro in 2021 sowie entsprechende Erstattungen in Höhe von jeweils rund 1,0 Mio. Euro.

Im Berichtsjahr 2020 beträgt die Bilanzsumme 318,0 Mio. Euro. 2019 betrug sie noch 305,9 Mio. Euro. Auf der Aktivseite haben sich die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau auf fast 8,0 Mio. Euro erhöht (2019: 4,8 Mio. Euro). Die größten Zugänge entfallen auf die Bereiche Kommunikation, Strom, Wasser und Wärme. Die Investitionen im Bereich Telekommunikation sind auf 24,6 Mio. Euro (2019: 22,4 Mio. Euro) angestiegen. Die Beteiligungen nahmen um 1,6 Mio. Euro zu. Das Umlaufvermögen hat sich aufgrund einer Steigerung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um 19,2 Mio. Euro erhöht, ebenso gestiegen sind die Forderungen gegenüber Gesellschafter um 7,5 Mio. Euro auf insgesamt 7,8 Mio. Euro, hierbei handelt es sich ausschließlich um Konzernverrechnungen mit der Stadtwerke Reutlingen GmbH. Gegenläufig haben sich die Forderungen gegen verbundene Unternehmen entwickelt, diese verminderten sich von 25,9 Mio. Euro auf 7,4 Mio. Euro. Auf der Passivseite haben sich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 43,9 Mio. Euro reduziert. Dies kommt daher, dass zu Beginn des Berichtsjahres 2020 eine Umschuldung von Darlehen auf die Stadtwerke Reutlingen GmbH erfolgt ist. Korrespondierend hierzu hat sich die Position Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter erhöht. Die sonstigen Verbindlichkeiten sind im Vergleich zum Vorjahr um fast 13,9 Mio. Euro angestiegen. Ursächlich hierfür waren überwiegend höhere IS-U-Abschläge über alle Sparten hinweg.

Im Berichtsjahr 2021 steigt die Bilanzsumme nochmal auf 337,4 Mio. Euro an. Auf der Aktivseite ist ein Anstieg bei den Sachanlagen von 17,6 Mio. Euro zu verzeichnen, der größte Zuwachs entfällt auf die technischen Anlagen und Maschinen mit 15,0 Mio. Euro. Hier sind vor allen Dingen die Investitionen in die Netze hervorzuheben. Die Investitionen im Bereich der Telekommunikation stiegen zudem um 4,0 Mio. Euro. Rückläufig waren im Berichtsjahr 2021 die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau, die von 8,0 Mio. Euro auf fast 5,9 Mio. Euro zurückgegangen sind. Bei den Vorräten werden 2021 erstmalig die neu erworbenen Emissionszertifikate nach dem Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) ausgewiesen. Diese haben zum Bilanzstichtag einen Bestand aufzuweisen von 7,5 Mio. Euro. Demgegenüber wurden die Forderungen gegen Gesellschafter zum Bilanzstichtag vollständig beglichen. Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen verringerten sich von 7,4 Mio. Euro auf 4,3 Mio. Euro. Bei den sonstigen Vermögensgegenständen ist ein Zuwachs von rund 3,9 Mio. Euro zu verzeichnen. Ursächlich hierfür sind die gewährten Sicherheiten für die Aufnahme im Spothandel Gas und Strom mit insgesamt 4,5 Mio. Euro. Auf der Passivseite haben sich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten durch planmäßige Rückzahlungen um 3,0 Mio. Euro reduziert. Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen haben sich um 4,0 Mio. Euro vermindert. Dies betrifft im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber der FairNetz GmbH. Im Gegenzug haben sich die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern um 21,9 Mio. Euro erhöht. Die Erhöhung resultiert hauptsächlich aus Verbindlichkeiten aus Gewinnabführung sowie aus Verbindlichkeiten der umsatzsteuerlichen Organschaft.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wird im gesamten Berichtszeitraum als gut eingeschätzt.

Liquidität

Die Gesellschaft verfügt über eine rollierende Liquiditätsbestimmung. Die erarbeiteten Mittel werden zielgerichtet für Projekte, umfangreiche Neu- und Erhaltungsinvestitionen eingesetzt.

Investitionen nach Sparten

| | 2021 Mio. Euro | 2020 Mio. Euro | 2019 Mio. Euro |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Stromversorgung | 7,1 | 5,9 | 6,2 |
| Gasversorgung | 5,2 | 3,8 | 3,2 |
| Wasserversorgung | 3,9 | 2,4 | 2,0 |
| Wärmeversorgung | 5,1 | 4,0 | 3,1 |
| Gemeinsame Anlagen | 8,5 | 10,1 | 4,4 |
| Insgesamt | 29,7 | 26,2 | 18,8 |
| + die am Jahresanfang vorhandenen, im Bau befindlichen Anlagen und geleistete Anzahlungen | 8,0 | 4,8 | 1,8 |
| - die am Jahresanfang noch im Bau befindlichen Anlagen und geleistete Anzahlungen | 5,9 | 8,0 | 4,8 |
| + Immaterielle Vermögensgegenstände | 0,1 | 0,2 | 0,6 |
| Nettoinvestitionen | 31,9 | 23,2 | 22,4 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Entfällt (mittelbare Beteiligung).

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 66,53 | 65,20 | 66,75 |
| Umlaufintensität | in % | 33,47 | 34,80 | 33,25 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 34,43 | 36,53 | 37,97 |
| Fremdkapitalquote | in % | 65,57 | 63,47 | 62,03 |
| Anlagendeckung I | in % | 51,75 | 56,02 | 56,89 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | 3,35 | 5,66 | 7,16 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | 9,70 | 14,73 | 18,69 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | 3,64 | 5,78 | 7,53 |
| Kostendeckung | in % | 102,71 | 104,98 | 105,79 |
| Cashflow I | in TEuro | 23.464 | 28.650 | 33.876 |

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 369.061.705 | 330.121.538 | 325.563.790 |
| Abzüglich Stromsteuer/Energiesteuer | -33.189.246 | -27.542.755 | -26.034.465 |
| | <u>335.872.459</u> | <u>302.578.783</u> | <u>299.529.325</u> |
| Bestandsveränderungen | -9.014 | 0 | 0 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 18.239 | 0 | 16.629 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 984.968 | 714.289 | 3.393.190 |
| Gesamtleistung | <u>336.866.652</u> | <u>303.293.072</u> | <u>302.939.144</u> |
| Materialaufwand | -303.307.790 | -264.453.431 | -258.600.777 |
| Rohergebnis | <u>33.558.862</u> | <u>38.839.641</u> | <u>44.338.367</u> |
| Personalaufwand | -4.431.750 | -5.686.104 | -5.808.368 |
| Abschreibungen | -12.201.687 | -11.535.314 | -12.422.383 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.779.550 | -3.757.645 | -3.810.399 |
| Betriebsergebnis | <u>14.145.875</u> | <u>17.860.578</u> | <u>22.297.217</u> |
| Erträge aus Beteiligungen | 199.969 | 1.035.363 | 512.819 |
| Erträge aus Gewinnabführung | 907.711 | 382.735 | 833.120 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 308.702 | 615.681 | 295.435 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | -2.553.155 | -631.689 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.028.939 | -1.281.734 | -1.464.003 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -380.970 | -589.549 | -659.498 |
| Ergebnis nach Steuern | 11.599.192 | 17.391.385 | 21.815.091 |
| Sonstige Steuern | -336.780 | -276.927 | -361.848 |
| Aufgrund Gewinnabführungsvertrag abgeführte Gewinne | -11.262.412 | -17.114.458 | -20.053.243 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 1.400.000 |
| Einstellung in die Gewinnrücklagen | 0 | 0 | -1.400.000 |
| Bilanzgewinn/-verlust | 0 | 0 | 0 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 4.346.354 | 4.831.030 | 6.712.430 |
| II. Sachanlagen | 203.909.693 | 186.288.321 | 182.691.256 |
| III. Finanzanlagen | 16.240.656 | 16.237.819 | 14.776.716 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Vorräte | 7.924.636 | 389.937 | 633.024 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 104.380.339 | 109.013.668 | 100.353.297 |
| III. Flüssige Mittel | 616.515 | 1.281.466 | 740.865 |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 0 | 0 | 640 |
| | 337.418.193 | 318.042.241 | 305.908.229 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 45.273.000 | 45.273.000 | 45.273.000 |
| II. Kapitalrücklage | 42.193.425 | 42.193.425 | 42.193.425 |
| III. Gewinnrücklagen | 28.700.000 | 28.700.000 | 28.700.000 |
| B. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u> | 21.111.555 | 18.523.650 | 14.979.455 |
| C. <u>Rückstellungen</u> | 16.674.647 | 6.807.660 | 6.455.153 |
| D. <u>Verbindlichkeiten</u> | 183.465.567 | 176.544.506 | 168.307.196 |
| | 337.418.193 | 318.042.241 | 305.908.229 |



FairNetz GmbH

Allgemeine Angaben

Anschrift: FairNetz GmbH
Hauffstraße 89
72762 Reutlingen

Tel.: 07121 582-3000

Fax: 07121 582-3598

E-Mail: info@fairnetzgmbh.de

Homepage: www.fairnetzgmbh.de

Gründung der Gesellschaft: 09.12.2014

Eintragung ins Handelsregister: 22.12.2014, HRB 751184

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 15.10.2021*

* Änderung nach Ende der Berichtsjahre:

Die Gesellschafterversammlung hat am 08.12.2023 den Gesellschaftsvertrag neu gefasst.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Errichtung, der Ausbau, die Instandhaltung und der Betrieb von Versorgungsnetzen (Strom-, Gas-, Wasser-, Wärme- und Kommunikationsnetze) im Konzessionsgebiet der Stadt Reutlingen und, soweit kommunalrechtlich zulässig, auch in anderen Konzessionsgebieten. Alle damit zusammenhängenden Dienst- und Serviceleistungen sind mit umfasst. Darüber hinaus ist Gegenstand des Unternehmens die Versorgung der Bevölkerung mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen erwerben, errichten, pachten oder verpachten. Die Gesellschaft ist ferner befugt, Unternehmensverträge, insbesondere Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge, abzuschließen.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 1.000.000 Euro.

Alleingesellschafterin ist die FairEnergie GmbH.

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Klaus Saiger, Dipl.-Ingenieur

Mitglieder des Aufsichtsrats

Angela Weiskopf, Bürgermeisterin (ab 01.08.2021)

(Vorsitzende)

Ulrike Hotz, Erste Bürgermeisterin (bis 20.07.2021)

(Vorsitzende)

Edeltraut Stiedl, Stadträtin

(1. stv. Vorsitzende)

Bertram Schielke, Arbeitnehmervertreter

(2. stv. Vorsitzender)

Andreas Benz, Stadtrat

Katharina Ernst, Stadträtin

Njeri Kinyanjui, Stadträtin

Georg Leitenberger, Stadtrat

Karin Villforth, Stadträtin

Rüdiger Weckmann, Stadtrat

Rupert Kirchner, Vertreter der EnBW Kommunale Beteiligungen GmbH

Dr. Martin Konermann, Vertreter der EnBW Kommunale Beteiligungen GmbH

Rolf Armbruster, Arbeitnehmervertreter

Andreas Blümel, Arbeitnehmervertreter

Timo Keckeisen, Arbeitnehmervertreter

Peter Marquardt, Arbeitnehmervertreter

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen.

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit im Berichtsjahr 2020 eine Entschädigung von 38.025 Euro und im Berichtsjahr 2021 von 38.220 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| Angestellte | 155 | 152 | 144 |
| Arbeiter | 159 | 156 | 155 |
| Auszubildende/Praktikanten | 47 | 48 | 48 |
| | 361 | 356 | 347 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die im Rahmen der Umsetzung des § 7 Energiewirtschaftsgesetz gegründete FairNetz GmbH betreibt als Netzbetreiberin seit dem 01.01.2015 das Strom-, Gas-, Wasser- und Kommunikationsnetz der FairEnergie GmbH im Pachtmodell.

Im Bereich Strom gehören die Stadt- bzw. Gemeindegebiete Reutlingen, Pfullingen, Gomaringen, Pliezhausen, Bempflingen, Riederich, Neckartenzlingen, Bad Urach, Wolfschlugen, Walddorfhäslach, Eningen unter Achalm dazu.

Im Bereich Gas gehören die Stadt- bzw. Gemeindegebiete Reutlingen, Wannweil, Kusterdingen, Eningen unter Achalm, Gomaringen, Dußlingen, Nehren, Mössingen, Ofterdingen, Bodelshausen, Rangendingen, Bisingen, Stetten a. k. M., Meßstetten, Neckartenzlingen, Lichtenstein, Bempflingen, Riederich, Großbettlingen, Grafenberg, Frickenhausen und Wolfschlugen dazu.

Daneben betreibt die FairNetz GmbH als Dienstleister die Wärmenetze und die Wärmeerzeugungen der FairEnergie GmbH.

Von der FairNetz GmbH wird außerdem das Stromnetz der KRK AG, das Gasnetz der Gemeindewerke Eningen unter Achalm und das Gasnetz der Stadtwerke Pfullingen im Pachtverhältnis geführt.

Die FairNetz GmbH erbringt weitere Dienstleistungen für die SWR GmbH, die FairEnergie GmbH und die KRK AG sowie Dritte.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Ertrag, Finanzen, Vermögen

Die Umsatzerlöse belaufen sich im Berichtsjahr 2020 auf 129,4 Mio. Euro und in 2021 auf 134,9 Mio. Euro (2020: 2,9 Mio. Euro über Plan; 2021: 4,2 Mio. Euro über Plan). Die Umsatzerlöse setzen sich nach Sparten wie folgt zusammen:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | Mio. Euro | Mio. Euro | Mio. Euro |
| Stromverteilung | 76,1 | 72,0 | 72,2 |
| Gasverteilung | 26,5 | 27,0 | 27,3 |
| Wasserverteilung | 14,9 | 15,6 | 13,8 |
| Messstellenbetrieb | 0,6 | 0,5 | 0,3 |
| Sonstige Geschäftsfelder | 16,8 | 14,3 | 13,9 |
| Insgesamt | 134,9 | 129,4 | 127,5 |

In den Stromnetzen wurden insgesamt 941 GWh (2020) bzw. 968 GWh (2021) und in den Gasnetzen 2.921 GWh (2020) bzw. 3.220 GWh (2021) verteilt.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich im Bereich Wasserverteilung in 2020 um 1,8 Mio. Euro, dies ist im Wesentlichen auf gestiegene Erträge aus Netznutzung in Höhe von 1,6 Mio. Euro zurückzuführen.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich in 2021 im Bereich Stromverteilung um 4,1 Mio. Euro, davon 2,9 Mio. Euro aus gestiegenen Netznutzungserlösen, 0,7 Mio. Euro aus Umlagen, 0,2 Mio. Euro aus Konzessionsabgaben und 0,8 Mio. Euro aus sonstigen Erträgen, vermindert um 0,5 Mio. Euro aus dem Regulierungskonto Strom. Des Weiteren gab es einen Anstieg bei den sonstigen Geschäftsfeldern um 2,5 Mio. Euro, davon 1,9 Mio. Euro aus Erlösen von Dritten und 0,6 Mio. Euro aus Dienstleistungen an verbundene Unternehmen.

Der Materialaufwand erhöhte sich in 2020 im Vergleich zum Vorjahr um 4,7 Mio. Euro. Den größten Anstieg gab es bei den vorgelagerten Netzkosten Strom mit 2,1 Mio. Euro.

Die Materialaufwendungen belaufen sich in 2021 auf 110,7 Mio. Euro und sind damit um 6,8 Mio. Euro höher als im Vorjahr.

Der Personalaufwand hat sich in 2020 trotz Rückgang der Mitarbeiteranzahl erhöht. Gründe hierfür waren die Tarifierhöhungen, die Eingruppierung in neue Tarifgruppen und die Corona-Sonderzahlung.

Der Rückgang der Personalaufwendungen in 2021 resultiert im Wesentlichen aus der Umgliederung seitens der SWR GmbH in Rechnung gestellten Personalkosten in Höhe von 2,5 Mio. Euro in die Position Materialaufwand.

Auf der Aktivseite der Bilanz haben sich im Wesentlichen die Forderungen gegen Gesellschafter um 2,0 Mio. Euro in 2020 und 2,2 Mio. Euro in 2021 gemindert. Die wesentliche Position in 2020 entfällt auf die Forderungen aus Verlustausgleich gegenüber der FairEnergie GmbH in Höhe von 0,6 Mio. Euro. Der Verlust resultiert im Wesentlichen aus dem Gasbereich infolge höherer operativer Kosten. Die sonstigen Vermögensgegenstände erhöhten sich in 2020 um 1,0 Mio. Euro und gingen in 2021 um 2,5 Mio. Euro zurück. Hintergrund des Anstiegs in 2020 waren hier die höheren Rückerstattungsansprüche gegenüber dem Übertragungsnetzbetreiber. Der Rückgang in 2021 beruht auf einem Rückgang der Forderungen aus gesetzlichen Umlagen gegenüber dem Übertragungsnetzbetreiber um 3,0 Mio. Euro und einer gegenläufigen Zunahme der Forderungen gegenüber Sondervertragskunden in Höhe von 0,5 Mio. Euro.

Auf der Passivseite haben sich die Rückstellungen in 2020 um 1,5 Mio. Euro erhöht, der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus Rückstellungen für ausstehende Rechnungen. In 2021 haben sich die sonstigen Rückstellungen um 1,4 Mio. Euro erhöht, der Anstieg resultiert hauptsächlich aus den Rückstellungen für die Regulierungskonten Gas in Höhe von 1,8 Mio. Euro und Strom in Höhe von 0,4 Mio. Euro. Ferner erhöhten sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in 2020 um 3,3 Mio. Euro, hauptsächlich resultierend aus Netznutzungsrechnungen. In 2021 verminderten sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen aufgrund geringerer Netznutzungsrechnungen um 2,2 Mio. Euro. Bei den Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin ergab sich im Berichtsjahr 2020 eine Nachzahlung für die Pacht in Höhe von 1,3 Mio. Euro. Ferner beinhaltet die Position eine Verbindlichkeit aus erhaltenen Abschlägen für „registrierende Leistungsmessungs“-Kunden in Höhe von 1,9 Mio. Euro. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin sind in 2021 stichtagsbedingt um 2,8 Mio. Euro gesunken. In 2020 verringerten sich die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen um 5 Mio. Euro. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten reduzierten sich um 1 Mio. Euro aufgrund der Umschuldung eines Darlehens in Höhe von 0,9 Mio. Euro. Die sonstigen Verbindlichkeiten sanken um 3,9 Mio. Euro, im Wesentlichen aufgrund höherer Umsatzsteuervorauszahlungen.

Gesamtaussage

Investitionen in die Netze und Anlagen sowie die Wartung und Instandsetzung mit eigenen Fachkräften sorgen für Versorgungssicherheit, Arbeitssicherheit und technische Sicherheit. Mit der Ausbildungsleistung sollen die Herausforderungen des demografischen Wandels bewältigt und die Veränderungen der Energiewelt mit eigenem Fachpersonal aktiv gestaltet werden. Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wird trotz des erzielten Verlustes im Berichtszeitraum als gut eingeschätzt.

Investitionen

| | 2021 TEuro | 2020 TEuro | 2019 TEuro |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Technische Anlagen und Maschinen | 711 | 210 | 381 |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 870 | 1.091 | 855 |
| Insgesamt | 1.582 | 1.301 | 1.236 |
| - die am Jahresanfang vorhandenen, im Bau befindlichen Anlagen und geleistete Anzahlungen | 264 | 266 | 95 |
| + am Jahresende noch im Bau befindliche Anlagen und geleistete Anzahlungen | 397 | 264 | 266 |
| + Immaterielle Vermögensgegenstände | 638 | 506 | 217 |
| Nettoinvestitionen | 2.352 | 1.805 | 1.624 |

Die Investitionen liegen aufgrund von zeitlichen Verschiebungen der Projekte unter dem Plan von 3,4 Mio. Euro für das Berichtsjahr 2020 und 4,1 Mio. Euro für 2021.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Entfällt (mittelbare Beteiligung).

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 23,38 | 18,59 | 16,25 |
| Umlaufintensität | in % | 75,70 | 80,40 | 83,34 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 13,76 | 11,83 | 10,93 |
| Fremdkapitalquote | in % | 86,24 | 88,17 | 89,07 |
| Anlagendeckung I | in % | 58,85 | 63,63 | 67,26 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | neg. | neg. | 1,22 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | neg. | neg. | 50,70 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | neg. | neg. | 5,65 |
| Kostendeckung | in % | 97,89 | 97,84 | 98,79 |
| Cashflow I | in TEuro | -656,42 | 1.134,59 | 3.376,69 |

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 Euro | 2020 Euro | 2019 Euro |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse | 134.929.374 | 129.441.257 | 127.518.719 |
| Bestandsveränderungen | -900.724 | 804.536 | 655.907 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 8.840 | 4.631 | 44.142 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 934.486 | 1.108.579 | 2.268.494 |
| Gesamtleistung | 134.971.976 | 131.359.003 | 130.487.262 |
| Materialaufwand | -110.662.041 | -103.886.360 | -99.188.855 |
| Rohergebnis | 24.309.935 | 27.472.643 | 31.298.407 |
| Personalaufwand | -22.470.769 | -24.468.409 | -23.613.606 |
| Abschreibungen | -1.665.507 | -1.523.542 | -1.599.455 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.669.755 | -2.120.395 | -4.131.346 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Anlagevermögens | 613 | 4.351 | 0 |
| Betriebsergebnis | -2.495.483 | -635.352 | 1.954.000 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 305.640 | 305.330 | 141.642 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | -23.563 | - | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -266.882 | -266.763 | -491.586 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -227 | -904 | -1.530 |
| Ergebnis nach Steuern | -2.480.515 | -597.689 | 1.602.527 |
| Sonstige Steuern | -72.640 | -34.000 | -50.999 |
| Erträge aus Verlustübernahme | 2.553.155 | 631.689 | 0 |
| Aufgrund Gewinnabführungsvertrag abgeführte Gewinne | 0 | 0 | -551.528 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 1.000.000 |
| Einstellung in die Gewinnrücklagen | - | - | -1.000.000 |
| Bilanzgewinn/-verlust | - | - | 0 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.171.154 | 1.031.967 | 889.606 |
| II. Sachanlagen | 5.045.158 | 4.880.578 | 4.777.312 |
| III. Finanzanlagen | 682.153 | 468.335 | 369.170 |
| | | | |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Vorräte | 1.311.609 | 1.103.406 | 1.471.370 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 20.571.720 | 25.491.166 | 28.547.514 |
| III. Flüssige Mittel | 454.049 | 1.009.320 | 939.683 |
| | | | |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 270.109 | 346.569 | 153.897 |
| | 29.505.951 | 34.331.343 | 37.148.552 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| II. Kapitalrücklage | 2.059.929 | 2.059.929 | 2.059.929 |
| III. Gewinnrücklagen | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| | | | |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 12.558.956 | 10.908.546 | 9.449.353 |
| | | | |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 12.887.067 | 19.362.868 | 23.639.270 |
| | 29.505.951 | 34.331.343 | 37.148.552 |



Kraftwerk Reutlingen-Kirchentellinsfurt AG

Allgemeine Angaben

Anschrift: Kraftwerk Reutlingen-Kirchentellinsfurt AG
Hauffstraße 89
72762 Reutlingen

Tel.: 07121 582-0

Fax: 07121 582-3598

E-Mail: -

Homepage: -

Gründung der Gesellschaft: 16.10.1924

Eintragung ins Handelsregister: 19.01.1925, HRB 350034

Es gilt die Satzung vom: 12.11.2021

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach der Satzung ist der Betrieb eines Wasserkraftwerks auf der Markung Kirchentellinsfurt zum Zweck der ausschließlich gemeinwirtschaftlichen Versorgung der Gemeinden Reutlingen, Kirchentellinsfurt u. a. mit elektrischer Energie, Bezug, Verwertung und Abgabe elektrischer Energie sowie der Bau von Mietwohnungen nach dem Programm der Landesregierung oder der Beteiligung an Gesellschaften, die sich mit dem Mietwohnungsbau befassen.

Die Gesellschaft kann auch andere wirtschaftliche Aufgaben wahrnehmen.

Grundkapital und Aktionäre

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt 613.550 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Aktionäre beteiligt:

| | | |
|-----------------------------|--------------|-----------|
| FairEnergie GmbH | 536.856 Euro | (87,50 %) |
| Gemeinde Kirchentellinsfurt | 76.694 Euro | (12,50 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Hauptversammlung, der Aufsichtsrat und der Vorstand.

Mitglieder des Vorstands

Klaus Saiger, Dipl.-Ingenieur
Jens Balcerak, Dipl.-Kaufmann

Mitglieder des Aufsichtsrats

Thomas Keck, Oberbürgermeister
(Vorsitzender)
Bernd Haug, Bürgermeister Kirchentellinsfurt
(stv. Vorsitzender)

Njeri Kinyanjui, Stadträtin
Georg Leitenberger, Stadtrat
Ramazan Selcuk, Stadtrat
Karin Villforth, Stadträtin
Michael Bückle, Arbeitnehmervertreter
Wilko vom Hagen, Arbeitnehmervertreter
Achim Lehner, Arbeitnehmervertreter

Gesamtbezüge des Vorstands und des Aufsichtsrats

Die Vorstandsmitglieder werden von der SWR GmbH und FairNetz GmbH gestellt. Sie erhalten keine Bezüge von der KRK AG.

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit in den Berichtsjahren 2020 und 2021 jeweils eine Entschädigung von 18.564 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|------|------|------|
| Verwaltung, Ingenieur- und Meisterbereich | 4 | 4 | 5 |
| Kraftwerk | 1 | 1 | 1 |
| | 5 | 5 | 6 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Kraftwerk Reutlingen-Kirchentellinsfurt Aktiengesellschaft (KRK AG) besitzt ein Wasserkraftwerk am Neckar in Kirchentellinsfurt, das seit 01.01.2007 an die FairEnergie GmbH verpachtet ist.

Außerdem ist sie Eigentümerin des Blockheizkraftwerks (BHKW) in der Graf-Eberhard-Schule (ehemals Kirchfeldschule) in Kirchentellinsfurt, das seit 01.01.2007 mit der kompletten Wärmeversorgung an die FairEnergie GmbH verpachtet ist. Das BHKW versorgt das Schulzentrum mit dem Kindergarten Regenbogen, das Gemeindepflegehaus und das Sportzentrum mit Fernwärme.

Darüber hinaus wurde das Handelsgeschäft Vertrieb von elektrischer Energie ebenfalls an die FairEnergie GmbH verpachtet. Damit werden die Handelskunden Strom ab dem 01.01.2006 von der FairEnergie GmbH, die auch in den bisherigen Strombezugsvertrag der KRK AG eingetreten ist, versorgt.

Am 23.07.2014 wurde die Straßenbeleuchtung in Wannweil an die Gemeinde Wannweil verkauft. Zum 31.12.2014 wurde der Pachtvertrag für das Fernmeldekabelnetz gekündigt, da das Kommunikationsnetz per 01.01.2015 an die FairEnergie GmbH verkauft wurde.

Die KRK AG ist Eigentümerin der Stromnetze in Wannweil und Kirchentellinsfurt und besitzt außerdem 6 Umspannwerke. Um den Vorgaben des Energiewirtschaftsgesetzes mit all den nachfolgenden Verordnungen Rechnung zu tragen und dennoch die bisher in der Gruppe der Stadtwerke Reutlingen GmbH erreichten organisatorischen wie finanziellen Synergien zu erhalten, wurden ab 01.01.2015 die obigen Stromnetze mit allen Umspannwerken an die von der FairEnergie GmbH neu gegründete FairNetz GmbH verpachtet. Die FairNetz GmbH übernimmt damit die Funktion des Netzbetreibers gemäß §§ 11 und 14 EnWG.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind im Wesentlichen durch die Pächterlöse geprägt und setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | TEuro | TEuro | TEuro |
| Stromversorgung | 1.937 | 1.714 | 1.375 |
| Wärmeversorgung | 17 | 27 | 13 |
| Sonstige Miet- und Pachteinnahmen | 25 | 27 | 29 |
| Auflösung Ertragszuschüsse | 59 | 87 | 261 |
| Erträge aus Dienstleistungen | 548 | 537 | 584 |
| | 2.586 | 2.392 | 2.262 |

Die Umsatzerlöse aus der Verpachtung des Stromverteilungsnetzes erhöhten sich im Berichtsjahr 2020 um 27,3 % und in 2021 um 13,1 % (jeweils im Vergleich zum Vorjahr). Im Ergebnis stieg die Pacht (jeweils gegenüber dem Vorjahr) in 2020 um rund 353 TEuro und in 2021 um rund 212 TEuro. Die Veränderung resultiert aus der jährlich durchzuführenden Neuberechnung der Pacht.

Darüber hinaus erhält die Gesellschaft Mieterträge aus der Vermietung von Wohnungen in den ehemaligen Häusern der Maschinisten beim Laufwasserkraftwerk an Mitarbeiter der Unternehmensgruppe der Stadtwerke Reutlingen GmbH, Reutlingen, sowie Erlöse aus Dienstleistungen.

Insgesamt haben sich die Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr in 2020 um 130 TEuro und in 2021 um 194 TEuro erhöht und liegen in 2020 rund 271 TEuro oder 12,8 % und in 2021 rund 167 TEuro bzw. 6,9 % über Plan.

Der Personalaufwand hat sich in beiden Berichtsjahren jeweils im Vergleich zum Vorjahr reduziert. Gründe hierfür sind die personelle Umstrukturierung in 2020 und die im Berichtsjahr 2021 vorgenommene Umgliederung der Kosten aus intern verrechneten Dienstleistungen zu den bezogenen Leistungen.

Der Minderheitsaktionärin Gemeinde Kirchentellinsfurt fließt eine garantierte Mindestdividende im Betrag von jährlich 8 TEuro zu. Höhere Pachteinnahmen führten in beiden Berichtsjahren zu einem leichten Anstieg bei den Umsatzerlösen und folglich zu einem höheren Aufwand aus der Gewinnabführung.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme der Gesellschaft beträgt 11.085 TEuro zum 31.12.2020 und 10.708 TEuro zum 31.12.2021. Auf der Aktivseite hat sich das Anlagevermögen im Berichtsjahr 2020 um 511 TEuro auf 10.846 TEuro erhöht und in 2021 um 338 TEuro auf 10.508 TEuro vermindert. Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen sind in 2020 um über 1.172 TEuro gesunken und in 2021 um 187 TEuro gestiegen. Zudem nahm in 2021 gegenüber dem Vorjahr das Guthaben bei Kreditinstituten um 223 TEuro ab. Dies erklärt im Wesentlichen jeweils die Abnahme der Aktivseite im Vergleich zum Vorjahr.

Auf der Passivseite haben sich im Berichtsjahr 2020 die empfangenen Ertragszuschüsse um 53 TEuro reduziert. Durch die Umschuldung eines Darlehens auf die Stadtwerke Reutlingen GmbH ist die Position Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen stark angestiegen. Korrespondierend hierzu nahm die Position sonstige Verbindlichkeiten in gleicher Höhe ab. In 2021 haben sich durch die planmäßige Rückführung des auf die Stadtwerke Reutlingen GmbH umgeschuldeten Darlehens die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen reduziert. Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter stiegen im Wesentlichen um die Gewinnabführung an die FairEnergie GmbH an.

Im Berichtsjahr 2021 beträgt die Eigenkapitalquote 20,8 % (2020: 20,1 %) und die Fremdkapitalquote 79,2 % (2020: 79,9 %).

Investitionen

Die Investitionstätigkeit verbleibt Aufgabe der Gesellschaft als Eigentümer der technischen Anlagen und Netze.

Von den 1.306 TEuro (geplant: 1.572 TEuro) im Berichtsjahr 2020 bzw. 489 TEuro (geplant: 2.295 TEuro) in 2021 an Investitionen in Sachanlagen entfällt der überwiegende Teil auf Erneuerungen und Erweiterungen im Netzbereich. Die größten Einzelinvestitionen im Berichtsjahr 2020 mit 312 TEuro entfielen auf die Erneuerung der Endverschlüsse im Umspannwerk Süd sowie auf die Verlegung neuer Stromleitungen in Kirchentellinsfurt mit 173 TEuro. In 2021 erfolgte mit 44 TEuro die Erneuerung elektrischer Bauteile in einer Umspannstation in Kirchentellinsfurt sowie der Einbau von Umspanner-Schutzgeräten im Umspannwerk West in Höhe von 43 TEuro.

Gesamtaussage

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wird als gut eingeschätzt.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Entfällt (mittelbare Beteiligung).

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 98,13 | 97,85 | 88,83 |
| Umlaufintensität | in % | 1,87 | 2,15 | 11,17 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 20,81 | 20,10 | 19,15 |
| Fremdkapitalquote | in % | 79,19 | 79,90 | 80,85 |
| Anlagendeckung I | in % | 21,21 | 20,54 | 21,56 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | 35,11 | 16,32 | 12,79 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | 40,73 | 17,52 | 12,98 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | 9,41 | 4,54 | 3,05 |
| Kostendeckung | in % | 154,68 | 118,44 | 113,81 |
| Cashflow I | in TEuro | 1.728 | 1.403 | 1.059 |

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 Euro | 2020 Euro | 2019 Euro |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Umsatzerlöse | 2.585.617 | 2.392.292 | 2.262.236 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 1.245 | 120 |
| Gesamtleistung | 2.585.617 | 2.393.537 | 2.262.356 |
| Materialaufwand | -109.996 | -47.473 | -39.911 |
| Rohergebnis | 2.475.621 | 2.346.064 | 2.222.444 |
| Personalaufwand | -525.357 | -570.269 | -655.239 |
| Abschreibungen | -812.688 | -795.327 | -769.931 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -107.753 | -477.690 | -441.488 |
| Betriebsergebnis | 1.029.822 | 502.778 | 355.787 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1.300 | 16.637 | 14.656 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -100.473 | -113.129 | -65.401 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -1.427 | -1.426 | -1.428 |
| Ergebnis nach Steuern | 929.222 | 404.859 | 303.614 |
| Sonstige Steuern | -13.842 | -14.455 | -14.352 |
| Aufwendungen für Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter | -7.669 | -7.669 | -7.669 |
| Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne | -907.711 | -382.735 | -281.593 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 27.006 | 74.712 | 122.423 |
| II. Sachanlagen | 10.481.368 | 10.771.745 | 10.213.279 |
| | | | |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 187.608 | 3.541 | 1.172.590 |
| II. Flüssige Mittel | 12.479 | 234.829 | 127.123 |
| | 10.708.461 | 11.084.827 | 11.635.415 |
| | | | |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 613.550 | 613.550 | 613.550 |
| II. Kapitalrücklage | 228.510 | 228.510 | 228.510 |
| III. Gewinnrücklagen | 1.386.319 | 1.386.319 | 1.386.319 |
| | | | |
| B. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u> | 333.719 | 329.953 | 382.644 |
| | | | |
| C. <u>Rückstellungen</u> | 1.465.317 | 1.501.618 | 1.147.789 |
| | | | |
| D. <u>Verbindlichkeiten</u> | 6.681.046 | 7.024.877 | 7.876.603 |
| | 10.708.461 | 11.084.827 | 11.635.415 |



Reutlinger Stadtverkehrsgesellschaft mbH

Allgemeine Angaben

Anschrift: Reutlinger Stadtverkehrsgesellschaft mbH
Hauffstraße 89
72762 Reutlingen

Tel.: 07121 9430-65

Fax: 07121 9430-66

E-Mail: info@reutlinger-stadtverkehr.de

Homepage: www.reutlinger-stadtverkehr.de

Gründung der Gesellschaft: 11.07.1969

Eintragung ins Handelsregister: 15.08.1969, HRB 350311

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 06.12.2021*

* Änderung nach Ende der Berichtsjahre:

Die Gesellschafterversammlung hat am 20.11.2023 den Gesellschaftsvertrag neu gefasst.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens war bis zum 31.12.2021 die Personenverkehrsbedienung in Reutlingen und Umgebung, insbesondere die Beteiligung an dem Verkehrsunternehmen RSV Reutlinger Stadtverkehrsgesellschaft mbH Hogenmüller & Kull Co. KG (RSV KG) sowie die Wahrnehmung der Geschäftsführung und Vertretung der RSV KG.

Seit der Anwachsung der RSV KG an die RSV GmbH zum 01.01.2022 ist die Personenverkehrsbedienung, insbesondere der Betrieb des öffentlichen Personennahverkehrs mit Omnibussen in Reutlingen und in den benachbarten Gemeinden sowie des Gelegenheitsverkehrs, Gegenstand des Unternehmens.

Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art zu erwerben oder zu pachten oder sich an solchen in jeder Form zu beteiligen sowie alle Geschäfte einschließlich Interessengemeinschaftsverträge einzugehen, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck zu fördern.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 255.646 Euro (31.12.2020) bzw. 3.005.647 Euro (31.12.2021).

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|-------------------------------|------------------------|--------------------------|
| Stadtwerke Reutlingen GmbH | 189.178 Euro (74,00 %) | 2.939.178 Euro (97,79 %) |
| Stadt Pfullingen | 39.369 Euro (15,40 %) | 39.370 Euro (1,31 %) |
| Gemeinde Eningen unter Achalm | 20.452 Euro (8,00 %) | 20.452 Euro (0,68 %) |
| Gemeinde Pliezhausen | 6.647 Euro (2,60 %) | 6.647 Euro (0,22 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält folgende unmittelbare Beteiligungen an anderen Unternehmen:

| Gesellschaft | Anteil am Kommanditkapital |
|--|--------------------------------------|
| RSV Reutlinger Stadtverkehrsgesellschaft | 766.938 Euro (100,00 %) (31.12.2021) |
| mbH Hogenmüller & Kull Co. KG | 255.646 Euro (33,33 %) (31.12.2020) |

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Mitglieder der Geschäftsführung

Thomas Görtzen, Dipl.-Geograf (ab 01.11.2021)
 Wolfgang Tomek, Dipl.-Ing. (01.01. bis 30.11.2021)
 Jens Balcerek, Dipl.-Kaufmann (bis 31.12.2020)
 Mark Hogenmüller, Dipl.-Betriebswirt (FH) (bis 18.12.2020)

Mitglieder des Aufsichtsrats

Thomas Keck, Oberbürgermeister
 (Vorsitzender)
 Stefan Wörner, Bürgermeister Pfullingen (ab 01.08.2021)
 (1. stv. Vorsitzender)
 Michael Schrenk, Bürgermeister Pfullingen (bis 01.01.2021)
 (1. stv. Vorsitzender)
 Frank Glaunsinger, Stadtrat
 (2. stv. Vorsitzender)
 Holger Bergmann, Stadtrat
 (3. stv. Vorsitzender)
 Alexander Schweizer, Bürgermeister Eningen unter Achalm
 (4. stv. Vorsitzender)

Silke Bayer, Stadträtin
 Erich Fritz, Stadtrat
 Hagen Kluck, Stadtrat

Ingo Uwe Reetzke, Stadtrat
Marco Wolz, Stadtrat
Christof Dold, Bürgermeister Pliezhausen
Martin Fink, Stadtrat (Pfullingen)

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen.

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit im Berichtsjahr 2020 eine Entschädigung von insgesamt 14.256 Euro und in 2021 von 13.492 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigt keine eigenen Mitarbeiter. Das operative Geschäft der Gesellschaft wird von Mitarbeitern der Stadtwerke Reutlingen GmbH erledigt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Geschäftszweck der Gesellschaft bestand im Berichtszeitraum in der Beteiligung und der Komplementärstellung an der RSV KG. Die zentrale Umsetzung des Stadtbusnetzes erfolgte durch die RSV KG. Hierzu wurden im Berichtsjahr 2020 25 Busse zusätzlich angeschafft und 7 Busse verkauft. In 2021 wurden 5 Busse beschafft und 9 Busse verkauft. Im Berichtsjahr 2021 sorgten 93 Busse (2020: 97 Busse) und 54 Mitarbeiter (2020: 59 Mitarbeiter) der RSV KG für die reibungslose Personenbeförderung in einem Gebiet von rund 165.000 Einwohnern (2020: 160.000 Einwohner). Das Angebot wurde im Rahmen des neuen Stadtbusnetzes deutlich erhöht. Die RSV KG hat nahezu den gesamten öffentlichen Personennahverkehr in Reutlingen durchgeführt und in Nord-Süd-Ausdehnung auch die unmittelbar angrenzenden Umlandgemeinden bedient.

Auf Basis der durch die RSV KG verkauften Fahrscheine und der Erhebung des Verkehrsbundes hat die Gesellschaft im Berichtsjahr 2020 insgesamt 16,7 Mio. Fahrgäste und im Berichtsjahr 2021 insgesamt 15,7 Mio. Fahrgäste befördert. Darin enthalten sind 880.833 Fahrgäste in 2020 und 825.341 Fahrgäste in 2021, die als Schwerbehinderte gegen eine pauschale Ersatzleistung durch die RSV KG befördert wurden.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Der Geschäftsverlauf der RSV GmbH hängt im Berichtszeitraum ausschließlich von dem der vorgenannten Kommanditgesellschaft ab.

Die für die Ertragslage der RSV GmbH wesentlichen Erträge aus der Beteiligung an der RSV KG sind im Berichtsjahr 2021 im Vergleich zum Berichtsjahr 2020 von 129 TEuro auf 127 TEuro gesunken.

Für das Berichtsjahr 2021 ergab sich bei der RSV KG ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 100 TEuro (2020: Verlust in Höhe von 174 TEuro), der gemäß § 2 Abs. 1 des Beherrschungsvertrags der RSV GmbH mit der RSV KG durch die RSV GmbH ausgeglichen wird.

Da die RSV KG in den Berichtsjahren 2020 und 2021 keine ausreichend positiven Ergebnisse erzielen konnte, wurde jeweils die im Beherrschungsvertrag vom 01.04.2019 zwischen der Gesellschaft und den Kommanditisten der RSV KG festgelegte feste Ausgleichszahlung wirksam. Somit ergaben sich für die RSV GmbH für die Berichtsjahre 2020 und 2021 aufgrund der im Beherrschungsvertrag festgelegten festen Ausgleichszahlung Belastungen in Höhe von jeweils 169 TEuro.

Der Jahresfehlbetrag 2021 der RSV GmbH beträgt 214 TEuro (2020: 233 TEuro).

Das Vermögen der Gesellschaft besteht nahezu ausschließlich aus der Beteiligung an der RSV KG in Höhe von 256 TEuro (31.12.2020) bzw. 3.660 TEuro (31.12.2021) und aus den Ausleihungen an die RSV KG in Höhe von 3.088 TEuro (31.12.2020) bzw. 6.737 TEuro (31.12.2021).

Mit Unterzeichnung des Kaufvertrages am 22.10.2021 und der Erfüllung der aufschiebenden Bedingung, der Zustimmung der Gremien am 06.12.2021, wurden die Anteile der Kommanditisten an der RSV KG durch die Komplementärin RSV GmbH erworben. Eine Anwachsung der RSV KG an die RSV GmbH erfolgte zum 01.01.2022. Die RSV GmbH tritt in die Gesamtrechtsnachfolge der RSV KG ein. Die RSV GmbH übernimmt sowohl den operativen Betrieb der angewachsenen Gesellschaft als auch die vertraglich festgeschriebenen Rechte und Pflichten. Dazu zählen insbesondere der Gewinnabführungsvertrag zwischen der RSV GmbH und der RSV Service GmbH sowie das Stammkapital und somit die Gesellschaftsanteile an der Verkehrsverbund Neckar-Alb-Donau GmbH. Das Recht zur Entsendung eines Vertreters in den Aufsichtsrat der Verkehrsverbund Neckar-Alb-Donau GmbH geht ebenso an die RSV GmbH über. Die RSV GmbH tritt als Rechtsnachfolgerin der RSV KG ebenfalls in den laufenden Betrauungsakt mit der Stadt Reutlingen ein.

Mit der Anwachsung der RSV KG an die RSV GmbH konnte der Reutlinger Stadtverkehr kommunalisiert werden. Im gleichen Zuge kam es zu einer Neuordnung der Beteiligungsverhältnisse. Die Stadtwerke Reutlingen GmbH ist jetzt mit einem Anteil von 97,8 % an der RSV GmbH beteiligt. Zwischen der SWR GmbH und der RSV GmbH wurde mit Wirkung zum 01.01.2022 ein Ergebnisabführungsvertrag geschlossen. In diesem Beteiligungsverhältnis wird ein steuerlicher Querverbund zwischen der SWR GmbH und der RSV GmbH angestrebt. Zu diesem Zwecke und der dauerhaften Aufrechterhaltung des steuerlichen Querverbundes wird ein dauerhaft geringfügig defizitäres Jahresergebnis der RSV GmbH angestrebt.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Entfällt (mittelbare Beteiligung).

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------|------|--|-------|-------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 96,79 | 93,32 | 96,10 |
| Umlaufintensität | in % | 3,21 | 6,68 | 3,90 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 26,30 | 8,06 | 15,34 |
| Fremdkapitalquote | in % | 73,70 | 91,94 | 84,66 |
| Anlagendeckung I | in % | 27,17 | 8,64 | 15,96 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | nicht ermittelbar, da Umsatzerlöse = 0 | | |
| Kostendeckung | in % | nicht ermittelbar, da Umsatzerlöse = 0 | | |

Auf die Ermittlung weiterer Kennzahlen wird verzichtet, da durch diese keine Verbesserung der Aussagefähigkeit erreicht wird.

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Erträge aus Beteiligungen | 127.480 | 129.380 | 132.397 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 10.800 | 10.800 |
| Gesamtleistung | 127.480 | 140.180 | 143.197 |
| Personalaufwand | 0 | -10.800 | -10.800 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -68.119 | -19.518 | -23.463 |
| Betriebsergebnis | 59.361 | 109.862 | 108.934 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -4.110 | 0 | -1.961 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | -100.136 | -174.273 | -2.706.354 |
| Ausgleichszahlung an Kommanditisten | -168.726 | -168.726 | -168.726 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | -43.297 |
| Ergebnis nach Steuern | -213.610 | -233.137 | -2.811.404 |
| Jahresergebnis | -213.610 | -233.137 | -2.811.404 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Finanzanlagen | 10.397.805 | 3.343.786 | 3.271.405 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 342.623 | 226.616 | 128.409 |
| II. Flüssige Mittel | 2.090 | 12.849 | 4.422 |
| | 10.742.518 | 3.583.250 | 3.404.236 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 3.005.647 | 255.646 | 255.646 |
| II. Kapitalrücklage | 250.024 | 250.024 | 250.024 |
| III. Gewinnrücklagen | 2.827.819 | 2.827.819 | 2.827.819 |
| IV. Verlustvortrag | -3.044.540 | -2.811.404 | - |
| V. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -213.610 | -233.137 | -2.811.404 |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 653.600 | 6.200 | 5.100 |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 7.263.579 | 3.288.102 | 2.877.051 |
| | 10.742.518 | 3.583.250 | 3.404.236 |



GWG – Wohnungsgesellschaft Reutlingen mbH

Allgemeine Angaben

Anschrift: GWG – Wohnungsgesellschaft Reutlingen mbH
Oskar-Kalbfell-Platz 12
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 277-0

Fax: 07121 277-222

E-Mail: info@gwg-reutlingen.de

Homepage: www.gwg-reutlingen.de

Gründung der Gesellschaft: 11.05.1951

Eintragung ins Handelsregister: 07.06.1951, HRB 350105

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 11.05.2010

Gegenstand des Unternehmens

Zweck und Gegenstand der Gesellschaft nach dem Gesellschaftsvertrag ist es, im Rahmen ihrer kommunalen Aufgabenstellung,

1. vorrangig eine sozial verantwortbare Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung sicherzustellen,
2. die kommunale Siedlungspolitik und Maßnahmen der Infrastruktur zu unterstützen und
3. städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen durchzuführen.

Im Rahmen des oben beschriebenen Gegenstands und Zwecks kann die Gesellschaft insbesondere

1. Immobilien in allen Rechts- und Nutzungsformen errichten, erwerben, veräußern, betreuen, bewirtschaften und verwalten;
2. alle im Bereich der Immobilienwirtschaft anfallenden Aufgaben übernehmen, insbesondere Grundstücke bebaut und unbebaut erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte erwerben und ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche, kulturelle und sportliche Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen;

3. bei Ortserneuerungs-, Entwicklungs-, Sanierungs- und Strukturverbesserungsmaßnahmen als Träger oder Treuhänder dienen und als Entwicklungs- und Koordinierungsorgan tätig werden. Sie kann im Rahmen dieser Aufgaben Planungen ausarbeiten, städtebauliche Maßnahmen fördern, vorbereiten, betreuen, durchführen oder die Durchführung der Maßnahmen leiten.

Die Gesellschaft kann im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen sämtliche Rechtsgeschäfte vornehmen, die im Interesse der Gesellschaft liegen und den Gesellschaftszweck fördern.

Die Gesellschaft darf andere Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art gründen, übernehmen, sich an ihnen beteiligen und ihre Geschäfte führen. Sie ist zur Errichtung von Zweigniederlassungen befugt.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 20.000.000 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|--|-----------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 15.543.600 Euro | (77,72 %) |
| WGR – Wohnungsgenossenschaft Reutlingen eG | 4.456.400 Euro | (22,28 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält folgende unmittelbare Beteiligungen an anderen Unternehmen (Stand: 31.12.2021):

| Gesellschaft | Anteil am Stammkapital | |
|---|-------------------------------|-----------|
| HBG – Heizwerkbetriebsgesellschaft Reutlingen mbH | 41.600 Euro | (80,00 %) |
| Klimaschutz-Agentur im Landkreis Reutlingen gGmbH | 10.000 Euro | (8,00 %) |
| WGR – Wohnungsgenossenschaft Reutlingen eG | 36.000 Euro | (0,57 %) |
| BHKW Sickenhäuser Straße 101/103 GbR | 591 Euro | (2,49 %) |

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Mitglieder der Geschäftsführung

Ralf Güthert, Industriefachwirt
Klaus Kessler, Dipl.-Ing. Architekt (bis 30.07.2020)

Mitglieder des Aufsichtsrats

Thomas Keck, Oberbürgermeister
(Vorsitzender)
Gabriele Janz, Stadträtin
(stv. Vorsitzende)
Andreas vom Scheidt, Stadtrat
(stv. Vorsitzender)

Holger Bergmann, Stadtrat
Erich Fritz, Stadtrat
Gabriele Gaiser, Stadträtin
Susanne Häcker, Stadträtin
Fritz Haux, Stadtrat
Friedel Kehrer-Schreiber, Stadträtin
Ingo Uwe Reetzke, Stadtrat
Ana Sauter, Stadträtin
Johannes Schempp, Stadtrat
Prof. Dr. Jürgen Straub, Stadtrat
Helmut Treutlein, Stadtrat
Rüdiger Weckmann, Stadtrat
Sarah Zickler, Stadträtin
Rainer Adrion, AR-Vertreter der WGR eG
Ralf Doms, AR-Vertreter der WGR eG
Helmut Kober, AR-Vertreter der WGR eG
Karl-Heinz Kutzbach, AR-Vertreter der WGR eG
Helga Schiller, AR-Vertreterin der WGR eG

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen.

Die Gesamtbezüge des Aufsichtsrats betragen in den Berichtsjahren 2020 und 2021 jeweils 73.600 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------|------------|------------|------------|
| Beschäftigte | 109 | 114 | 113 |
| Auszubildende | 6 | 7 | 6 |
| | 115 | 121 | 119 |

Des Weiteren waren im Berichtsjahr 2021 2 Hausmeister (2020: 2), 12 Raumpflegerinnen (2020: 13) und 3 (2020: 3) bei der Bundesknappschaft gemeldete geringfügig Beschäftigte (Haus- und Heizwarte) im Unternehmen tätig.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gesamtbauleistungen

Die GWG GmbH hat seit ihrer Gründung zahlreiche Mietwohnungen, Eigenheime, Eigentumswohnungen, Betreuungsbauten, gewerbliche Einheiten sowie diverse Sonderobjekte erstellt. Daneben hat die Gesellschaft durch Kauf und Fusion Wohnungen einschließlich gewerblicher Objekte erworben.

Verwalteter Bestand insgesamt

In den Berichtsjahren betreute die GWG GmbH jeweils über 10.000 Wohnungen, Häuser und gewerbliche Einheiten sowie 296 Plätze (2020) bzw. 252 Plätze (2021) in Studierendenwohnheimen. Im Berichtsjahr 2021 wurden in den Studierendenwohnheimen Doppelzimmerplätze in Einzelzimmerplätze umgewandelt. Neben Wohnungen wurden mehrere Tausend Garagen, Tiefgaragen-Stellplätze und oberirdische Kfz-Abstellplätze betreut.

Bestandsbewirtschaftung

Der eigene zur Vermietung bestimmte Bestand der GWG GmbH stellte sich zum Bilanzstichtag 31.12. des jeweiligen Berichtsjahrs wie folgt dar:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Wohnungen und Häuser (WE) | 7.501 | 7.460 | 7.466 |
| Plätze in Studierendenwohnheimen | 252 | 296 | 296 |
| Geschäfts- und andere Bauten (GE) | 222 | 242 | 206 |
| Garagen/TG-Stellplätze und oberirdische Stellplätze | 7.842 | 7.813 | 7.461 |

Weitere Stellplätze sind im Wohnungszuschlag enthalten oder stehen der Öffentlichkeit unentgeltlich zur Verfügung. Diese sind in obigen Beständen nicht berücksichtigt. Daneben sind diverse Räume mit unterschiedlichen Nutzungsformen vermietet.

Als gewerbliche Zwischenvermieterin hatte die GWG GmbH zum Bilanzstichtag 31.12. des jeweiligen Berichtsjahrs insgesamt folgende Objekte angemietet:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Wohnungen und Häuser (WE) | 33 | 42 | 51 |
| gewerbliche Einheiten (GE) | 0 | 0 | 2 |
| Garagen/TG-Stellplätze und oberirdische Stellplätze | 9 | 41 | 52 |

Die Vermittlung sämtlicher zu vermietender Wohnungen erfolgt durch die WGR eG.

Verwaltertätigkeit

Bestellung der GWG GmbH als Verwalter nach dem Wohnungseigentumsgesetz (WEG) im jeweiligen Berichtsjahr:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Eigentümergeinschaften | 79 | 79 | 91 |
| Eigentumswohnungen und nicht Wohnzwecken dienenden Einheiten zzgl. diverser Garagen und Stellplätze | 2.429 | 2.437 | 2.845 |

Aufgrund des Engagements des Unternehmens am örtlichen Wohnungsmarkt ist es gelungen, eine sozial verantwortbare Wohnraumversorgung für breite Schichten der Bevölkerung sicherzustellen sowie die kommunale Siedlungspolitik und die städtebauliche Entwicklung maßgeblich zu unterstützen und durchzuführen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Die GWG GmbH hat die Berichtsjahre 2020 und 2021 mit einem jeweils positiven Jahresergebnis abgeschlossen. Der Jahresüberschuss 2020 beläuft sich auf 9,0 Mio. Euro, 2021 auf 8,5 Mio. Euro.

Wohnungswirtschaftliche Tätigkeit

Die Vermietungssituation ist für das Unternehmen zufriedenstellend. Die vom Unternehmen erhobene durchschnittliche Miete liegt weit unter den derzeit gültigen Mietspiegelwerten von Reutlingen. Die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung einschließlich der abgerechneten Gebühren und Umlagen (ohne Strom- und Wärmeverkauf BHKW) haben sich 2020 im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 0,4 Mio. Euro auf 56,1 Mio. Euro und 2021 um 1,5 Mio. Euro auf 57,6 Mio. Euro erhöht. Die Miet- und Pachteinahmen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,2 Mio. Euro (2020) bzw. 0,5 Mio. Euro (2021) erhöht, die Gebühren und Umlagen um 0,8 Mio. Euro vermindert (2020) bzw. um 1,0 Mio. Euro erhöht (2021).

Im Berichtszeitraum erfolgten lediglich nach Modernisierungen und bei Mieterwechseln Mietanpassungen. Darüber hinausgehende Mieterhöhungen wurden nicht durchgeführt. Daneben ergaben sich Erlössteigerungen aufgrund erstmalig bezogener Objekte. Weiterhin wirkten sich die im Laufe des jeweiligen Vorjahres vorgenommenen Mieterhöhungen und Erstbezüge von Neubauwohnungen erstmalig ganzjährig aus. Den erzielten Mieterlösen aus dem Zugang neuer Objekte standen in geringem Umfang Mietminderungen aus Entmietungen und dem Verkauf einzelner Objekte gegenüber.

Der Wohnungsbestand war im Wesentlichen, abgesehen von kurzfristigen, fluktuations- und modernisierungsbedingten Leerständen, voll vermietet. Mehrere Einfachwohnungen werden freigehalten, um diese bei Zwangsräumungen belegen zu können. Einige Wohnungen wurden nicht vermietet, da diese zum Abbruch bestimmt sind. Für diese Objekte liegen konkrete Planungen für eine Neubebauung in naher Zukunft vor.

Die Unterbringung von Flüchtlingen erfolgt in drei an die Stadt Reutlingen vermieteten Wohnheime für Flüchtlinge sowie in diversen Bestandswohnungen, die direkt an die jeweiligen Personen vermietet wurden. Weiterhin wird das Gebäude Ringelbachstraße 195 von der Stadt Reutlingen für die Anschlussunterbringung von Flüchtlingen genutzt.

Die Fluktuationsrate innerhalb des von der GWG GmbH verwalteten Wohnungsbestands ist nach wie vor auf einem äußerst niedrigen Stand. Diese lag (ohne Berücksichtigung der Tauscher) 2020 bei 4,3 % (321 Mieterwechsel) und 2021 bei 4,7 % (356 Mieterwechsel). Unter Berücksichtigung der Tauscher innerhalb der Gesellschaft lag diese 2020 bei 4,9 % (365 Mieterwechsel) und 2021 bei 5,1 % (385 Mieterwechsel).

2020 wurden 40 und in 2021 25 Neubauwohnungen erstmalig bezogen.

Nach der Interessentenliste für Mietwohnungen waren zum 31.12.2020 insgesamt 2.587 Interessenten registriert, zum 31.12.2021 insgesamt 3.672. Weitere 318 (2020) bzw. 505 (2021) GWG-Kunden haben sich für eine Tauschwohnung registriert.

Die Mietrückstände belaufen sich unter Berücksichtigung der für drohende Mietausfälle gebildeten Wertberichtigung zum Bilanzstichtag 2020 und 2021 auf jeweils 0,6 Mio. Euro. Die von der GWG GmbH zu tragenden Mietausfälle beliefen sich 2020 auf insgesamt 0,3 Mio. Euro und 2021 auf 0,2 Mio. Euro. Die GWG GmbH geht davon aus, dass sich aufgrund der sozialen Aufgabenstellung des Unternehmens sowie der aktuellen wirtschaftlichen Lage im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie die Forderungsausfälle ebenso wie die Mietrückstände in den nächsten Jahren, bezogen auf den langfristigen Mittelwert, erhöhen werden.

Um die Werthaltigkeit und somit auch eine nachhaltige Vermietbarkeit des Unternehmensbestands zu sichern, wurde seit 1998 die umfassende Modernisierung des Gebäudebestands der 1950er- und 1960er-Jahre durchgeführt. Die großen Modernisierungsprogramme sind zwischenzeitlich abgeschlossen. Umfassende Modernisierungen sind in den nächsten Jahren im Wesentlichen nur noch bei ausgesuchten Objekten erforderlich, da sich der Mietwohnungsbestand durch die laufende Instandhaltung und Modernisierung einzelner Gewerke insgesamt in einem guten Zustand befindet. Bei allen Baumaßnahmen wird der energetischen Optimierung der Gebäude und der Bestandserhaltung bzw. der nachhaltigen Vermietung eine besondere Bedeutung beigemessen. Dementsprechend werden die Investitionen in die Bauunterhaltung, Modernisierung und Sanierung des Bestands systematisch fortgesetzt.

Für die Instandhaltung und Modernisierung der GWG-Bestandsobjekte wurden seit 1998 rund 371 Mio. Euro (bis 2020) bzw. rund 384 Mio. Euro (bis 2021) aufgewendet, davon im Berichtsjahr 2020 rund 15,4 Mio. Euro und im Berichtsjahr 2021 rund 13,4 Mio. Euro.

Nach dem aktuellen Modernisierungsplan werden in den nächsten Jahren weitere, unter anderem denkmalgeschützte Einzelprojekte modernisiert. Die Modernisierung des denkmalgeschützten Gebäudes Metzgerstraße 67 wurde 2020 abgeschlossen.

Im Zusammenhang mit der „Wohnbauflächenoffensive 2025“ der Stadt Reutlingen im Jahre 2017, die von einem Bedarf von jährlich 500 Neubauwohnungen ausgeht, war auch eine Anpassung der strategischen Ziele des Unternehmens angezeigt. Die zehn definierten Ziele wurden mit Gesellschafterbeschluss vom 16.11.2018 angepasst.

Im Mai 2021 hat die Gesellschafterversammlung beschlossen, den Prozess anzustoßen, die GWG GmbH strategisch neu auszurichten. Dieser Prozess wurde mehrstufig und mit externer Unterstützung angelegt. In der ersten Phase wurde eine Ist-Analyse zur Strategie der GWG GmbH in Form einer Studie erstellt. 2022 erfolgt die Präsentation und Bewertung der Studie, woraus sich weitere Maßnahmen zur Anpassung der strategischen Ziele der GWG ergeben.

Bau- und Verkaufstätigkeit

Die Nachfrage nach bezahlbarem Wohnraum ist in Reutlingen nach wie vor hoch. Die GWG GmbH hat daher auch im Berichtszeitraum ihre Investitionen in das Anlage- und Umlaufvermögen fortgesetzt.

Das 2018 verabschiedete Strategiepapier beinhaltet eine deutliche Erhöhung der Fertigstellungszahl auf mindestens 1.400 Wohnungen in den nächsten zehn Jahren. Durch den festgelegten Zeitraum führen Schwankungen der jährlichen Fertigstellungszahlen, die aufgrund von Verzögerungen in der Projektentwicklungs- und Bauphase entstehen, nicht zwangsläufig zur Nichterfüllung des jährlichen Ziels.

Im Berichtszeitraum konnte im Bereich der Mietobjekte Folgendes realisiert werden:

In der Donaustraße 18, Altenburg, wurden 2020 insgesamt 19 Mietwohnungen und in 2021 eine Mietwohnung sowie eine gewerbliche Einheit fertiggestellt und in die Vermietung übergeben.

Außerdem konnten 2020 in der Weingärtnerstraße 22 fünf Mietwohnungen und in der Kurt-Schumacher-Straße 31 – 33 insgesamt sechs Reihenhäuser und vier Wohnboxen fertiggestellt und vermietet werden.

Darüber hinaus sind 2021 22 Einheiten im Marie-Kurz-Hof von einem Bauträger übergeben worden, welche ab September 2021 vermietet wurden.

Ende 2021 befanden sich 182 Studierendenzimmer und eine gewerbliche Einheit in der Pestalozzistraße 35, 76 Mietwohnungen im Pentaquartier sowie 18 Mietwohnungen in der Steinlachstraße/Lauterstraße, Altenburg, im Bau.

Auch im Bauträrgeschäft engagierte sich die GWG GmbH trotz des schwierigen Marktumfelds.

So wurde 2020 in der Kirchstraße 16, Gönningen, die letzte der insgesamt sechs Eigentumswohnungen fertiggestellt und übergeben. Im Leni-Matthaei-Weg 33 – 39 wurden vier Einfamilienhäuser fertiggestellt und an die Erwerber übergeben.

2021 wurde in der Gruobachstraße, Gönningen, mit dem Bau von acht Doppelhaushälften begonnen.

Zusammengefasst ergibt sich für den Berichtszeitraum ein Neubauprogramm mit:

| Art | Bau- überhang | Neubau- Programm | | Bezüge/ Fertigstellung | | Bau- überhang |
|--------------------------------------|------------------|---------------------|------|---------------------------|------|------------------|
| | 2019/2020 | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 | 31.12.2021 |
| Mietwohnungen | 33 | 259 | 18 | 32 | 1 | 276 |
| Eigentumswohnungen | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Eigenheime | 4 | 0 | 8 | 4 | 0 | 8 |
| | 38 | 259 | 26 | 37 | 1 | 284 |
| gewerbliche u. sonstige Einheiten | 0 | 2 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| gesamt | 38 | 261 | 26 | 37 | 2 | 285 |

Um breiten Schichten der Bevölkerung Eigentumsbildung zu ermöglichen, betreibt das Unternehmen seit vielen Jahren die behutsame und sozialverträgliche Privatisierung von ausgewählten freiwerdenden Mietobjekten. 2020 wurden zwei Bestandsobjekte sowie das Kinderhaus August-Lämmle-Straße 9 verkauft, 2021 zwei Bestandsobjekte.

2013 hat die GWG GmbH 244 Anteile an einer Parkhaus BGB-Gesellschaft im Dienstleistungspark Orschel erworben. Die Anteile entsprechen je einem Stellplatz. Diese sind zum Verkauf im Rahmen der Verwertung der im genannten Areal ebenfalls erworbenen unbebauten Grundstücke vorgesehen. Zudem ist es im Hinblick auf das Wohnquartier Orschel-Hagen eine sinnvolle Ergänzung des Portfolios. Bis zum 31.12.2020 bzw. 31.12.2021 wurden insgesamt 42 Anteile (entspricht 42 Stellplätzen) veräußert.

Verwaltung Wohneigentum

Die Umsätze aus der WEG-Verwaltung betragen in den Berichtsjahren 2020 und 2021 jeweils 0,4 Mio. Euro.

Sonstige Verwaltungen, Dienstleistungen und Lieferungen und Leistungen

Das Unternehmen führt Geschäftsbesorgungen für die WGR eG, HBG GmbH und das Jugendwerk Reutlingen Gemeinnützige Stiftung auf der Grundlage von Geschäftsbesorgungsverträgen aus.

Die Erlöse einschließlich der Verwaltungsgebühren für Immobilien Dritter (gewerbliche Zwischenvermietung), sonstiger Dienstleistungen, sonstiger Betreuungen und Lieferungen und Leistungen (Kabelgebühren u. a.) einschließlich Erbbauzinsenerträge beliefen sich in den Berichtsjahren 2020 und 2021 jeweils auf 0,6 Mio. Euro.

Energiemanagement

Die Gesellschaft hat schon in den 60er-Jahren mit der Erstellung und dem Betrieb von Fernheizwerken begonnen und somit die zentrale Versorgung ganzer Wohngebiete mit Wärme und Warmwasser sichergestellt. Die Fernheiznetze der GWG GmbH wurden in den vergangenen Jahren kontinuierlich ausgebaut und vom Unternehmen neu erstellte Gebäude an die bestehenden Fernheizwerke angeschlossen. Daneben wurden weitere Neubau- und modernisierte Bestandsgebäude der GWG GmbH an das Fernheiznetz der FairEnergie GmbH angeschlossen. Die Fernheizwerke werden an die HBG GmbH verpachtet und von dieser betrieben. Die technischen Einrichtungen der Heizwerke werden laufend unter Berücksichtigung der neuesten energetischen Entwicklungen modernisiert. So wurde 2004 beim Heizwerk Orschel-Hagen ein Blockheizkraftwerk (BHKW) durch die GWG GmbH erstellt und in Betrieb genommen. 2012 erfolgte die Remotorisierung dieses BHKW. 2014 erstellte die GWG GmbH neben dem bestehenden BHKW in Orschel-Hagen ein weiteres BHKW. Der erzeugte Strom wird von beiden BHKW in das Versorgungsnetz der FairEnergie GmbH eingespeist, die erzeugte Wärme in das Heizwerk Orschel-Hagen.

Die Förderung nach dem KWKG für die von der GWG GmbH betriebenen BHKW I und II in Orschel-Hagen ist im März 2019 ausgelaufen. Seitdem erfolgt der Betrieb nach KWK-Index, das heißt überwiegend wärmegeführte Fahrweise. Bei sehr niedrigen Strompreisen (unter 20 Euro pro MWh) werden die beiden BHKWs außer Betrieb genommen. Eine komplette Stilllegung ist nicht sinnvoll, da bei Anschluss von Neubauvorhaben wie Orschel-Hagen Süd aufgrund der Anforderungen der EEWärmeG mind. 50 % der Wärme aus KWK erzeugt werden müssen.

Weitere kleinere BHKWs (auch in Kooperation mit der FairEnergie GmbH) wurden in den vergangenen Jahren ebenfalls erstellt.

Daneben betreibt die GWG GmbH insgesamt 15 (2020) bzw. 22 (2021) Photovoltaikanlagen. Der erzeugte Strom wird ebenfalls in das Netz der FairEnergie GmbH eingespeist.

Die Umsatzerlöse aus Strom- und Wärmeverkauf betragen im Berichtsjahr 2020 insgesamt 2,8 Mio. Euro und in 2021 3,2 Mio. Euro. Hierbei handelt es sich gemäß § 6b Abs. 3 EnWG ausschließlich um andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors.

In den nächsten Jahren ist der sukzessive Ausbau von Photovoltaikanlagen auf den Dächern des GWG-Wohnungsbestands vorgesehen. Ebenso wird bei jedem Neubauvorhaben geprüft, inwiefern eine CO₂-neutrale Beheizung umsetzbar ist. Inwieweit die Belieferung der Mieter der GWG GmbH mit Eigenstrom wirtschaftlich umgesetzt werden kann, hängt wesentlich von den gesetzgeberischen Rahmenbedingungen ab. Beim Neubauvorhaben Pentaquartier ist die Belieferung mit Eigenstrom an die Mieter vorgesehen. Die Erfahrungen aus diesem Leuchtturmprojekt werden bei zukünftigen Entscheidungen berücksichtigt. Die weitere Entwicklung der gesetzlichen Rahmenbedingungen bleibt abzuwarten.

Für den Erfahrungs- und Wissensaustausch ist die GWG GmbH Mitglied im Verein „Initiative Wohnen 2050“. Gemeinsam mit weiteren Wohnungsunternehmen wird ein klimaneutraler Wohnungsbestand bis zum Jahr 2050 (2020) bzw. 2045 (2021) angestrebt.

Die dem Geschäftsfeld Energiemanagement zugeordneten Erträge betragen einschließlich der Pächterträge für Fernheizwerke und Ökosteuernerstattungen insgesamt 4,2 Mio. Euro (2020) bzw. 4,8 Mio. Euro (2021).

Beteiligungsunternehmen

Die GWG GmbH besitzt Kapitalanteile i. H. v. 80 % an der HBG GmbH. Aufgrund des bestehenden Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrags wird der von der HBG GmbH erzielte Gewinn nach Abzug der garantierten Dividendenausschüttung an den Minderheitengesellschafter FairEnergie GmbH an die GWG GmbH abgeführt. Einschließlich der Organschaftsumlage für Steuern betrug die Gewinnabführung für das Berichtsjahr 2020 insgesamt 58 TEuro und für das Berichtsjahr 2021 277 TEuro.

Mit Gesellschaftsvertrag vom 01.09.2005 hat die GWG GmbH (kaufmännische Geschäftsführung) mit der Firma Siedlungswerk gemeinnützige Gesellschaft für Wohnungs- und Städtebau mbH mit Sitz in Stuttgart (technische Geschäftsführung) die Gesellschaft Lindach-Quartier GbR gegründet. Beide Unternehmen sind mit je 50 % beteiligt. Zweck der GbR-Gesellschaft war der Erwerb, die Überbauung und die Vermarktung des „Lindach-Quartiers“. Seit der Fertigstellung des dritten und vierten Bauabschnitts im Jahr 2014 ist das Areal komplett überbaut. Mit Verwirklichung des Gesellschaftszwecks endet die Geschäftstätigkeit und die GbR kann wie im Gesellschaftsvertrag festgelegt aufgelöst werden. Der Gesellschafterbeschluss bezüglich der Auflösung der Lindach-Quartier GbR wurde am 17.12.2020 mit Wirkung zum 31.12.2020 gefasst. Das Liquidationsergebnis für das Berichtsjahr 2020 betrug 524 TEuro (Vorjahr: Jahresfehlbetrag -8 TEuro). Hiervon entfallen 50 % auf die GWG GmbH. Die Ausbuchung des Beteiligungsbuchwerts in Höhe von 78 TEuro erfolgte im Berichtsjahr 2021 nach Feststellung des Jahresergebnisses 2020 durch Gesellschafterbeschluss.

Daneben ist die GWG GmbH an der Klimaschutz-Agentur im Landkreis Reutlingen gemeinnützige GmbH mit Sitz in Reutlingen mit einer Einlage von 5 TEuro beteiligt. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt entsprechend Gesellschaftsvertrag vom 02.07.2019 nach einer Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln und der Ausgabe neuer Geschäftsanteile insgesamt 120 TEuro. Die Beteiligung der GWG GmbH beträgt nunmehr nominal 10 TEuro. Der Jahresabschluss zum 31.12.2019 wies einen Jahresüberschuss von 94 TEuro aus, der Jahresabschluss zum 31.12.2020 von 70 TEuro.

Außerdem ist die GWG GmbH an der BHKW Sickenhäuser Straße 101/103 GbR zu 246/9898 Anteilen (zwei Wohnungen) beteiligt. Die Aktivierung des GbR-Anteils in Höhe der Anschaffungskosten von 0,6 TEuro wurde 2016 erstmalig vorgenommen.

Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Die wirtschaftliche Lage des Unternehmens stellt sich als sehr solide und stabil dar.

Ertragslage

Der erzielte Gesamtumsatz setzt sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Mio. Euro | Mio. Euro | Mio. Euro |
| Hausbewirtschaftung | 57,6 | 56,1 | 55,8 |
| Verkauf von Grundstücken | 0,3 | 5,8 | 4,8 |
| Betreuungstätigkeit | 0,8 | 0,8 | 0,9 |
| andere Lieferungen und Leistungen | 3,5 | 3,0 | 3,1 |
| Umsatzerlöse insgesamt | 62,1 | 65,6 | 64,6 |

Die Ertragslage stellt sich aufgliedert nach Geschäftsfeldern wie folgt dar:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| | Mio. Euro | Mio. Euro | Mio. Euro |
| Bestandsverwaltung | 9,5 | 9,7 | 9,8 |
| Immobilienverkauf | 0,3 | 2,4 | 1,8 |
| Projektentwicklung | -0,2 | -0,2 | -2,6 |
| WEG-Verwaltung | -0,1 | -0,1 | -0,3 |
| (nachrichtlich: unter Berücksichtigung ersparter Verwaltungs- kosten für GWG-eigene Objekte in ETG) | (0,1) | (0,0) | (-0,1) |
| Dienstleistungen | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| Energiemanagement | 1,5 | -0,4 | 0,3 |
| Finanzergebnis | 0,9 | 0,7 | 1,0 |
| Allg. Geschäftskosten | -3,0 | -3,0 | -3,3 |
| Steuern | -0,8 | -0,5 | -0,2 |
| Jahresüberschuss | <u>8,5</u> | <u>9,0</u> | <u>6,8</u> |

Neben den nachfolgenden Ausführungen wird auf die obigen Erläuterungen verwiesen.

Das Ergebnis der Sparte Bestandsverwaltung ist in den Berichtsjahren 2020 und 2021 im Wesentlichen unverändert im Vergleich zum Jahr 2019. Die Sollmieten sind aufgrund erstmaliger Vermietung von Neubauobjekten, Mietanpassungen bei Mieterwechseln sowie der ganzjährigen Auswirkung von im Vorjahr erfolgten Mietanpassungen um 0,4 Mio. Euro (2020) bzw. 0,5 Mio. Euro (2021) angestiegen. Im Berichtsjahr 2020 mussten bei mehreren Objekten aufgrund der aktuellen Marktsituation und der dadurch erzielbaren Erlöse außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren Ertragswert wegen dauernder Wertminderung vorgenommen werden.

Das Ergebnis des Geschäftsfelds Immobilienverkauf unterliegt aufgrund der unterschiedlichen jährlichen Fertigstellungszahlen gewissen Schwankungen. 2020 wurden eine Eigentumswohnung und vier Einfamilienhäuser nach Fertigstellung an die Erwerber übergeben. Daneben wurden diverse unbebaute Grundstücke des Anlage- und Umlaufvermögens, u. a. im Dienstleistungspark Orschel-Hagen, ein Kinderhaus sowie zwei vermietete Bestandshäuser aus dem Bauträgergeschäft früherer Jahre veräußert. Bei einem Grundstückstausch wurde ebenfalls ein Buchgewinn erzielt. 2021 wurden zwei fertiggestellte Objekte übergeben sowie diverse unbebaute Grundstücke des Anlage- und Umlaufvermögens, einschließlich einem Teilgrundstück im Dienstleistungspark Orschel-Hagen, zwei Bestandshäuser sowie elf Stellplätze und eine Garage veräußert.

Im Bereich der Projektentwicklung waren im Berichtszeitraum keine außerplanmäßigen Abschreibungen auf nicht zur Ausführung kommende und verworfene Planungen erforderlich. Das Ergebnis der Jahre 2020 und 2021 ist nahezu gleich.

Die Konsolidierungsphase der WEG-Verwaltung ist seit 2020 abgeschlossen. Unter Berücksichtigung der Verwaltungsgebühren, die bei einer Verwaltung der GWG-eigenen Wohnungen in Eigentümergemeinschaften durch Dritte in Rechnung gestellt würden, hat das Geschäftsfeld in den Berichtsjahren 2020 und 2021 mit einem jeweils positiven Ergebnis abgeschlossen. Ergebnissteigernd wirkt sich in 2021 insbesondere die reduzierte Kostenverrechnung von pauschalierten Personalkosten auf das Ergebnis der WEG-Verwaltung aus.

Im Geschäftsfeld Dienstleistungen sind im Wesentlichen die Geschäftsbesorgungsgebühren im Unternehmensverbund und die Verwaltergebühren für Objekte Dritter nachgewiesen. Hier ergaben sich gegenüber dem jeweiligen Vorjahr keine wesentlichen Abweichungen.

Das Geschäftsfeld Energiemanagement beinhaltet die an die HBG GmbH verpachteten Fernheizwerke sowie die von der GWG GmbH betriebenen Blockheizkraftwerke und Photovoltaikanlagen. Aufgrund der hohen Instandhaltungsaufwendungen im Rahmen der Sanierung des Fernheiznetzes in Orschel-Hagen ergibt sich im Berichtsjahr 2020 ein negatives Ergebnis. 2021 ergibt sich aufgrund höherer Erträge, insbesondere aus Stromverkauf, bei gleichzeitig wesentlich niedrigeren Instandhaltungsaufwendungen eine Ergebnissteigerung.

Aufgrund des seit mehreren Jahren an den Finanzmärkten anhaltenden historisch niedrigen Zinsumfeldes hat sich das Finanzergebnis gegenüber dem jeweiligen Vorjahr planmäßig verringert. Außerplanmäßig wirkt sich in 2021 insbesondere der Überschuss aus der Restabwicklung der Lindach-Quartier GbR aus.

Die allgemeinen Geschäftskosten liegen unter Berücksichtigung der direkt den einzelnen Geschäftsfeldern zurechenbaren Aufwendungen im Berichtsjahr 2020 unter dem Vorjahrsbeitrag. Im Berichtsjahr 2021 sind sie nahezu unverändert wie 2020.

Die Ertragssteuern sind maßgeblich beeinflusst durch den hohen steuerlichen Abschreibungsaufwand aus der steuerlichen Eröffnungsbilanz zum 01.01.1991 (Wegfall des Wohnungsgemeinnützigkeitsgesetzes) sowie der anteiligen Verrechnung des Verlustvortrags nach 2020 bzw. 2021.

Finanzlage

Die GWG GmbH ist ihren Zahlungsverpflichtungen im Berichtszeitraum in vollem Umfang nachgekommen. Aufgrund der guten Kapitalausstattung geht das Unternehmen davon aus, auch in Zukunft seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen zu können.

Die flüssigen Mittel wurden in den Berichtsjahren unter Berücksichtigung der mittelfristigen Liquiditätsplanung im Wesentlichen auf kurzfristig verfügbare Konten angelegt, um den kurzfristigen Kapitalbedarf jederzeit decken zu können.

Die Wertpapiere wurden entsprechend ihrer Zweckbestimmung und auf Grundlage der Anlagerichtlinien im Anlage- bzw. Umlaufvermögen bilanziert. Die Anlagerichtlinien wurden letztmals im November 2020 angepasst.

Die im Anlagevermögen ausgewiesenen Wertpapiere sind dazu bestimmt, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Es handelt sich im Wesentlichen um festverzinsliche Pfandbriefe, Inhaberschuldverschreibungen (Institutsschutz) und Schuldscheindarlehen von Großbanken (Einlagensicherungsfonds), die mündelsicher bzw. deckungsstockfähig sind. Bei einigen Wertpapieren ändert sich der Zinssatz in Abhängigkeit bestimmter Parameter (z. B. 12-Monats-Euribor). Neben diesen Wertpapieren sind Gelder in festverzinslichen Unternehmensanleihen (Einzeltitel und Fonds) und Rentenfonds angelegt. Um dem Unternehmen langfristig noch mehr Sicherheit, unter anderem durch eine breite Diversifikation, zu gewährleisten, hat die GWG GmbH in geringem Umfang Aktien deutscher Unternehmen, die im DAX 30 (2020) bzw. DAX 40 (2021) notiert sind, erworben. Bei der Auswahl der Aktien stand die Nachhaltigkeit der Unternehmen im Vordergrund. Neben dem realen Sachwert der Aktien ergeben sich Dividendenrenditen, die weit über den Renditen festverzinslicher Wertpapiere liegen. Daneben wurden mehrere langfristige Darlehen an stadtnahe Unternehmen und Eigenbetriebe ausgegeben. Teilweise wurden diese vorzeitig getilgt und zurückgezahlt.

Geschäfte mit derivativen Finanzinstrumenten und Termingeschäfte wurden vom Unternehmen nicht getätigt.

Im Berichtsjahr 2020 hat die Gesellschaft die Schlussrate eines im Zusammenhang mit dem Landeswohnraumförderungsprogramm zur Schaffung von Sozialwohnungen gewährten zinslosen Darlehens erhalten. 2020 und 2021 wurden weitere öffentliche Mittel im Zusammenhang mit Neubauvorhaben beantragt, die Bewilligung bzw. der Abruf der Gelder erfolgt entsprechend dem Baufortschritt im Jahr 2021 bzw. 2022.

Zukünftig werden Neubauvorhaben zur Schaffung von Mietwohnungen neben dem Eigenkapital zu einem Teil mit Fremdkapital (öffentliche Mittel bei Sozialwohnungen oder Kapitalmarktdarlehen bei nicht gebundenen Mietwohnungen) finanziert.

Vermögenslage

Die Vermögens- und Finanzverhältnisse zum Jahresabschluss lassen sich zusammengefasst durch folgende Bilanzpositionsgruppen darstellen:

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | |
|--------------------------|-------------------|----------|-------------------|----------|-------------------|----------|
| | Mio. Euro | % | Mio. Euro | % | Mio. Euro | % |
| Vermögensstruktur | | | | | | |
| Anlagevermögen | 331,8 | 89,5 | 329,4 | 87,3 | 328,2 | 86,7 |
| Umlaufvermögen | 38,9 | 10,5 | 47,8 | 12,7 | 50,1 | 13,2 |
| Aktive Rechnungsabgr. | 0,2 | 0,1 | 0,2 | 0,1 | 0,2 | 0,1 |
| Gesamtvermögen | 370,9 | 100,0 | 377,4 | 100,0 | 378,5 | 100,0 |
| Kapitalstruktur | | | | | | |
| Eigenkapital | 297,9 | 80,3 | 308,2 | 81,7 | 304,3 | 80,4 |
| Rückstellungen | 2,9 | 0,8 | 2,9 | 0,8 | 2,9 | 0,8 |
| Verbindlichkeiten | 70,1 | 18,9 | 66,2 | 17,5 | 71,3 | 18,8 |
| Passive Rechnungsabgr. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Gesamtkapital | 370,9 | 100,0 | 377,4 | 100,0 | 378,5 | 100,0 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtsjahr 2020 wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen. Im Berichtsjahr 2021 erfolgte eine Entnahme aus den anderen Gewinnrücklagen von 9.788.455 Euro. Der Anteil der Stadt Reutlingen beläuft sich auf 7.607.391 Euro.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|--------------|--------|--------|--------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 89,46 | 87,27 | 86,71 |
| Umlaufintensität | in % | 10,48 | 12,68 | 13,24 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 80,32 | 81,67 | 80,39 |
| Fremdkapitalquote | in % | 19,68 | 18,33 | 19,61 |
| Anlagendeckung I | in % | 89,79 | 93,59 | 92,71 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | 13,60 | 13,71 | 10,59 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | 2,92 | 3,01 | 2,30 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | 2,46 | 2,52 | 1,90 |
| Kostendeckung | in % | 104,27 | 110,35 | 110,44 |
| Cashflow I | in Mio. Euro | 18,57 | 20,03 | 19,01 |

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 62.143.452 | 65.632.470 | 64.592.753 |
| Bestandsveränderungen | 2.582.224 | -285.851 | -3.373.050 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2.043.878 | 2.194.267 | 3.156.610 |
| Gesamtleistung | 66.769.554 | 67.540.886 | 64.376.313 |
| | | | |
| Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen | -36.297.483 | -35.891.314 | -33.609.420 |
| Rohergebnis | 30.472.071 | 31.649.572 | 30.766.893 |
| | | | |
| Personalaufwand | -8.047.470 | -8.135.272 | -7.739.047 |
| Abschreibungen | -10.110.282 | -11.072.174 | -12.145.327 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -3.628.596 | -3.495.529 | -4.507.027 |
| Betriebsergebnis | 8.685.722 | 8.946.597 | 6.375.492 |
| | | | |
| Erträge aus Gewinnabführung | 277.412 | 57.770 | 77.045 |
| Erträge aus Beteiligungen | 262.127 | 0 | 3.721 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens | 631.607 | 740.008 | 730.451 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 107.403 | 133.840 | 138.250 |
| Abschreibungen Finanzanlagen u. Wertpapiere | -188.427 | -11.445 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -455.864 | -297.129 | -232.325 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahmen | 0 | -3.789 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -782.682 | -486.506 | -229.557 |
| Ergebnis nach Steuern | 8.537.299 | 9.079.346 | 6.863.076 |
| | | | |
| Sonstige Steuern | -85.187 | -81.986 | -23.778 |
| Jahresüberschuss | 8.452.112 | 8.997.360 | 6.839.298 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 776.563 | 1.172.836 | 958.400 |
| II. Sachanlagen | 310.188.061 | 295.062.480 | 292.570.897 |
| III. Finanzanlagen | 20.828.253 | 33.131.655 | 34.638.454 |
| | | | |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Zum Verkauf best. Grundstücke u. a. Vorräte | 16.469.042 | 14.363.408 | 16.191.025 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 8.269.777 | 6.623.109 | 6.922.550 |
| III. Wertpapiere | 11.436.446 | 14.256.248 | 6.513.318 |
| IV. Flüssige Mittel | 2.686.997 | 12.600.662 | 20.479.975 |
| | | | |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 241.942 | 197.058 | 170.890 |
| | 370.897.080 | 377.407.456 | 378.445.509 |
| | | | |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 20.000.000 | 20.000.000 | 20.000.000 |
| II. Kapitalrücklage | 11.031.438 | 11.031.438 | 11.031.438 |
| III. Gewinnrücklagen | 258.425.271 | 268.213.725 | 266.374.427 |
| IV. Jahresüberschuss | 8.452.112 | 8.997.360 | 6.839.298 |
| | | | |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 2.890.069 | 2.926.195 | 2.872.388 |
| | | | |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 70.086.216 | 66.223.178 | 71.309.002 |
| | | | |
| D. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 11.975 | 15.560 | 18.955 |
| | 370.897.080 | 377.407.456 | 378.445.509 |



Allgemeine Angaben

Anschrift: HBG – Heizwerkbetriebsgesellschaft Reutlingen mbH
Oskar-Kalbfell-Platz 12
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 277-0

Fax: 07121 277-222

E-Mail: hbg@gwg-reutlingen.de

Homepage: www.gwg-reutlingen.de

Gründung der Gesellschaft: 06.07.1984

Eintragung ins Handelsregister: 31.10.1984, HRB 351555

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 24.07.2009

Gegenstand des Unternehmens

Zweck und Gegenstand der Gesellschaft nach dem Gesellschaftsvertrag ist die sichere und umweltfreundliche Versorgung mit Warmwasser, Wärme und Energie der von der GWG – Wohnungsgesellschaft Reutlingen mbH und der mit ihr verbundenen Unternehmen, der Stadt Reutlingen, ihrer kommunalen Einrichtungen sowie ihrer sonstigen kommunalen Unternehmen in Privatrechtsform errichteten oder verwalteten Gebäude und Einrichtungen.

Hierzu gehören insbesondere

1. das Betreiben von eigenen und fremden Anlagen für die Erzeugung, Bereitstellung und Weiterleitung von Warmwasser, Wärme und Energie in Gemeinschaftsanlagen für Wohngebäude, Läden, Gewerbebauten, Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, soziale, wirtschaftliche und kulturelle und sportliche Einrichtungen,
2. das Errichten von Anlagen für Warmwasser, Wärme und Energie auf eigene Kosten oder die sonstige Übernahme solcher Anlagen in jeder rechtlich zulässigen Art von Dritten, zeitlich befristet oder unbefristet,

3. die Erbringung von Dienstleistungen aller Art im Zusammenhang mit der Errichtung, dem Betrieb und der Veräußerung von Anlagen für die Erzeugung von Wärme, Warmwasser und Energie.

Die Gesellschaft darf andere Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art errichten, übernehmen, sich an ihnen beteiligen und ihre Geschäfte führen sowie Zweigniederlassungen gründen. Sie ist berechtigt, alle Geschäfte und Handlungen vorzunehmen, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind.

Die Gesellschaft ist ferner berechtigt, Unternehmensverträge, insbesondere Gewinnabführungs- und Beherrschungsverträge, abzuschließen.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 52.000 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|---|-------------|-----------|
| GWG – Wohnungsgesellschaft Reutlingen mbH | 41.600 Euro | (80,00 %) |
| FairEnergie GmbH | 10.400 Euro | (20,00 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Ralf Güthert, Industriefachwirt

Gesamtbezüge der Geschäftsführung

Der Geschäftsführer wird von der GWG – Wohnungsgesellschaft Reutlingen mbH gestellt; er erhält keine Bezüge von der HBG – Heizwerkbetriebsgesellschaft Reutlingen mbH.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| Beschäftigte | 22 | 20 | 21 |
| Auszubildende | 2 | 2 | 0 |
| | 24 | 22 | 21 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die HBG GmbH beliefert Wohnungen und Folgeeinrichtungen des Wohnungsbaus, welche von der GWG GmbH im Zuge geschlossener Siedlungen errichtet worden sind, mit Wärme und Warmwasser. Das Unternehmen hat die zur Wärmeversorgung notwendigen Fernheizwerke von der GWG GmbH gepachtet. Über die Wärmeversorgung geschlossener GWG-Siedlungskomplexe hinaus betreut die HBG GmbH technisch und kaufmännisch eine Reihe von Heizanlagen, welche als Einzel- oder Gruppenheizungen Bestandteil von Mietwohnungs- und Wohnungseigentumsanlagen sind.

Der Zählerdienst im Bereich Heizung und Warmwasser wird bei Wohnanlagen, die von den gepachteten oder betreuten Heizwerken versorgt werden, im Wesentlichen von der HBG GmbH übernommen.

Im Zuge der Abwicklung umfangreicher Neubauvorhaben der GWG GmbH konnten die kompetenten Erfahrungen des HBG-Personals im Bereich Heizung, Sanitär und in der Fachbauleitung eingebracht werden. Weitere Bauleitungsaufgaben hat das Unternehmen bei der Erneuerung der gepachteten Heizwerke übernommen.

Die HBG GmbH unterhält einen Regiebetrieb und engagiert sich mit diesem im Heizungs- und Sanitärbereich innerhalb des GWG-Versorgungsgebietes. Daneben ist das Unternehmen mit der systematischen Untersuchung der Wasserqualität auf Einhaltung der Trinkwasserverordnung in den GWG-Wohnanlagen beauftragt.

Weiterhin führt die HBG GmbH rund 2.500 Wartungen im Gewerk HLS (Heizung, Lüftung, Sanitär) für die GWG GmbH und für Wohnungseigentümergeinschaften durch.

Durch die moderate Tarifpolitik im Wärmebereich ergibt sich für die Mieter und Eigentümer der von der GWG GmbH erstellten Objekte im Bereich der Wohnraumversorgung eine sozial vertretbare Gesamtbelastung. Das Unternehmen unterstützt damit in nicht unerheblicher Weise die Bemühungen der GWG GmbH, für breite Schichten der Bevölkerung eine sozial verantwortbare Wohnraumversorgung sicherzustellen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Die HBG GmbH hat die Berichtsjahre 2020 und 2021 mit einem jeweils positiven Ergebnis nach Steuern (vor Ergebnisabführung) abgeschlossen.

Entsprechend des mit der GWG GmbH abgeschlossenen Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrags beläuft sich die Gewinnabführung an die GWG GmbH (einschließlich Organschaftsumlage für Steuern) für das Berichtsjahr 2020 auf 58 TEuro und das Berichtsjahr 2021 auf 277 TEuro. Die garantierte Dividendenausschüttung (Ausgleichszahlung) an die FairEnergie GmbH beträgt jährlich 0,4 TEuro.

Alle von der HBG GmbH betriebenen Fernheizwerke werden seit der Umstellung auf ein neues Fernwärmepreissystem (zum 01.01.2018) kalenderjährlich abgerechnet.

Im Bereich der Projektbetreuung/Fachbauleitung, in dem die HBG GmbH insbesondere für Objekte der GWG GmbH tätig ist, schließt die HBG GmbH wie in den Jahren zuvor positiv ab. Außerdem konnte im Berichtszeitraum aufgrund der nach wie vor geringen Störungen in den Heizanlagen das HBG-Personal wiederum verstärkt im Regiebetrieb eingesetzt werden.

Durch die in den Vorjahren erweiterte Geschäftstätigkeit (Untersuchung der Wasserqualität auf Einhaltung der Trinkwasserverordnung in den GWG-Wohnbauten sowie Gasgerätekundendienst für die GWG-Wohnungen) konnte der systematische Ausbau der HBG GmbH als Dienstleister, vor allem für den Wohnungsbestand der GWG GmbH, im Berichtszeitraum erfolgreich fortgesetzt werden.

Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Die wirtschaftliche Lage der HBG GmbH stellt sich als solide und stabil dar.

Durch den Abschluss von langfristigen Wärmelieferungsverträgen ist in der Hauptbetriebsleistung Wärmeversorgung Kontinuität gewährleistet. Die in den Jahren bis 2018 erfolgte Anpassung dieser Verträge trägt auch in Zukunft zu einer positiven Entwicklung des Geschäftsmodells und der Außenwahrnehmung bei.

Die Tätigkeiten Zählerdienst, Fachbauleitung, Regiebetrieb und Gasgerätekundendienst leisten ihren Beitrag zu einer kontinuierlichen Auslastung des Personals.

Ertragslage

Der erzielte Gesamtumsatz setzt sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| | TEuro | TEuro | TEuro |
| Wärmeverkauf | 4.944 | 4.724 | 4.164 |
| Wartung | 576 | 536 | 519 |
| Abschaltverträge | 162 | 123 | 0 |
| Zählerdienst | 264 | 262 | 234 |
| Regiebetrieb | 615 | 650 | 606 |
| Projektbetreuung/Fachbauleitung | 482 | 402 | 393 |
| Stromverkauf | 95 | 95 | 84 |
| Betreuung Gewerbepark Oferdinger Straße | 17 | 15 | 26 |
| Rufbereitschaft (Notdienst) | 121 | 97 | 60 |
| | <u>7.274</u> | <u>6.903</u> | <u>6.086</u> |

Der Wärmeverkauf machte jeweils ca. 68 % der Umsatzerlöse aus. Die verringerten Erträge aus Bestandsveränderungen im Berichtsjahr 2020 gehen auf die Anpassung der Wärmelieferungsverträge in 2018 zurück. Damit einhergehend hat sich in 2019 eine Bestandserhöhung ergeben, der in 2020 kein Äquivalent gegenüberstand.

Die Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | TEuro | TEuro | TEuro |
| Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren | 299 | 332 | 401 |
| Bezogene Leistungen | 4.368 | 4.796 | 4.799 |
| | <u>4.667</u> | <u>5.128</u> | <u>5.199</u> |

Der Rückgang bei den bezogenen Leistungen im Berichtsjahr 2021 betrifft im Wesentlichen preisbedingte Einsparungen im Fernwärmebezug für die Heizwerke der Gesellschaft.

Die Personalaufwendungen haben sich 2020 im Vergleich zum Vorjahr im Wesentlichen aufgrund der Beschäftigung eines erhöhten durchschnittlichen Personalbestands um 142 T€ erhöht. 2021 sind sie nahezu unverändert zum Vorjahr.

In den Berichtsjahren wurde jeweils ein Jahresüberschuss vor Gewinnabführung erzielt (2020: 50 TEuro; 2021: 241 TEuro). Aufgrund des bestehenden Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrags erhält die FairEnergie GmbH eine garantierte jährliche Dividende von 0,4 TEuro. Der verbleibende Betrag (2020: 50 TEuro; 2021: 240 TEuro) wird an die GWG GmbH als beherrschende Gesellschaft abgeführt. Einschließlich der Organschaftsumlage für Steuern beläuft sich die Gewinnabführung auf 58 TEuro (2020) bzw. 277 TEuro (2021).

Die wirtschaftlichen Verhältnisse sind geordnet. Auch verfügt die Gesellschaft über ausreichend liquide Mittel, um den Zahlungsverpflichtungen jederzeit nachkommen zu können.

Finanzlage

Die HBG GmbH ist ihren Zahlungsverpflichtungen jederzeit und in vollem Umfang nachgekommen. Nicht zuletzt durch die monatlich eingehenden Heizkostenvorauszahlungen ist die Liquidität jederzeit gesichert.

Vermögenslage

Die Vermögens- und Finanzverhältnisse lassen sich wie folgt darstellen:

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | TEuro | TEuro | TEuro |
| Anlagevermögen | 123 | 115 | 94 |
| Umlaufvermögen | 6.359 | 6.114 | 6.341 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2 | 6 | 7 |
| Bilanzsumme | 6.484 | 6.235 | 6.441 |
| Eigenkapital | 374 | 374 | 374 |
| Rückstellungen | 71 | 57 | 66 |
| Verbindlichkeiten | 6.039 | 5.804 | 6.001 |

Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt 374 TEuro (31.12.2020 und 31.12.2021). Entsprechend des Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrags wurde das erwirtschaftete Ergebnis vollständig verteilt und als Verbindlichkeit gegenüber den Gesellschaftern ausgewiesen.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Entfällt (mittelbare Beteiligung).

| Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage | | | | |
|--|--|--|--|--|
|--|--|--|--|--|

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|--------|--------|--------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 1,90 | 1,85 | 1,45 |
| Umlaufintensität | in % | 98,07 | 98,06 | 98,44 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 5,77 | 6,00 | 5,81 |
| Fremdkapitalquote | in % | 94,23 | 94,00 | 94,19 |
| Anlagendeckung | in % | 303,35 | 324,32 | 399,42 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | 3,31 | 0,73 | 1,10 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | 64,39 | 13,47 | 17,95 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | 3,73 | 0,82 | 1,05 |
| Kostendeckung | in % | 110,37 | 98,72 | 88,75 |
| Cashflow I | in TEuro | 299,11 | 84,79 | 95,39 |

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 7.274.280 | 6.902.785 | 6.086.065 |
| Bestandsveränderungen | -549.011 | 31.063 | 799.446 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 106.352 | 109.178 | 39.157 |
| Gesamtleistung | 6.831.622 | 7.043.027 | 6.924.668 |
| Materialaufwand | -4.666.832 | -5.127.925 | -5.199.185 |
| Rohergebnis | 2.164.790 | 1.915.101 | 1.725.483 |
| Personalaufwand | -1.392.165 | -1.383.415 | -1.241.032 |
| Abschreibungen | -58.199 | -34.383 | -28.225 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -433.622 | -436.510 | -380.533 |
| Betriebsergebnis | 280.803 | 60.793 | 75.692 |
| Erträge aus anderen Finanzanlagen | 13 | 13 | 7 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -831 | -468 | -250 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -37.001 | -7.854 | -10.294 |
| Ergebnis nach Steuern | 242.984 | 52.484 | 65.154 |
| Sonstige Steuern | -2.076 | -2.078 | 2.012 |
| Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter | -416 | -416 | -416 |
| Aufwendungen aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages | -240.492 | -49.990 | -66.751 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 7.586 | 11.920 | 16.255 |
| II. Sachanlagen | 115.245 | 102.937 | 76.912 |
| III. Finanzanlagen | 500 | 500 | 500 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Vorräte | 5.040.274 | 5.545.409 | 5.469.701 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 284.760 | 257.741 | 116.306 |
| III. Flüssige Mittel | 1.033.426 | 310.871 | 754.845 |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 1.795 | 5.568 | 6.615 |
| | 6.483.586 | 6.234.946 | 6.441.135 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 52.000 | 52.000 | 52.000 |
| II. Gewinnrücklagen | 322.122 | 322.122 | 322.122 |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 71.405 | 56.885 | 65.910 |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 6.038.059 | 5.803.938 | 6.001.103 |
| | 6.483.586 | 6.234.946 | 6.441.135 |



WGR – Wohnungsgenossenschaft Reutlingen eG

Kapitalanteil < 25 %!

Allgemeine Angaben

Anschrift: WGR – Wohnungsgenossenschaft Reutlingen eG
Oskar-Kalbfell-Platz 12
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 277-0

Fax: 07121 277-222

E-Mail: info@gwg-reutlingen.de

Homepage: www.gwg-reutlingen.de

Gründung der Gesellschaft: 25.10.1929 (1892)

Eintragung ins Genossenschaftsregister: GnR 350041

Es gilt die Satzung vom: 17.06.2020

Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Genossenschaft nach der Satzung ist die Förderung ihrer Mitglieder mit einer guten, sicheren, sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung durch die Unterstützung bei der Suche nach geeignetem Wohnraum.

Die Genossenschaft kann Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, betreiben, erwerben, vermitteln, veräußern und betreuen; sie kann alle im Bereich der Wohnungs- und Immobilienwirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben und Dienstleistungen übernehmen. Hierzu gehören Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Räume für Gewerbebetriebe, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen.

Die Genossenschaft kann Inhaberschuldverschreibungen ausgeben und Genussrechte gewähren.

Zur Erfüllung des Genossenschaftszwecks kann sich die Genossenschaft an anderen Unternehmen beteiligen.

Die Ausdehnung des Geschäftsbetriebes auf Nichtmitglieder ist in Ausnahmefällen zugelassen.

Nominalkapital und Gesellschafterstruktur

Das Nominalkapital aller gezeichneten Geschäftsanteile der Genossenschaft beträgt zum 31.12.2020 6.501.200 Euro (16.253 Anteile) und zum 31.12.2021 6.278.800 Euro (15.697 Anteile). Ein Geschäftsanteil beträgt 400 Euro.

An der Genossenschaft sind folgende Mitglieder beteiligt (Stand: 31.12.2021):

| | | | |
|---|------------------|----------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | (56 Anteile) | 22.400 Euro | (0,36 %) |
| GWG – Wohnungsgesellschaft Reutlingen mbH | (90 Anteile) | 36.000 Euro | (0,57 %) |
| Übrige Mitglieder | (15.551 Anteile) | 6.220.400 Euro | (99,07 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält eine Beteiligung an der GWG – Wohnungsgesellschaft Reutlingen mbH mit einem nominellen Kapitalanteil von 4.456.400 Euro, dies entspricht 22,28 % des Stammkapitals der GWG GmbH.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Vertreterversammlung, der Aufsichtsrat und der Vorstand.

Mitglieder des Vorstands

Ralf Güthert, Industriefachwirt
 Jürgen Röhm, Immobilienökonom GdW (ab 04.11.2020)
 Klaus Kessler, Dipl.-Ing. Architekt (bis 30.07.2020)

Mitglieder des Aufsichtsrats

Thomas Keck, Oberbürgermeister (Vorsitzender)
 Karl-Heinz Kutzbach (stv. Vorsitzender)

Rainer Adrion
 Eckhard Brandner
 Ralf Doms
 Erhard Exner
 Rita Fischer
 Gerlinde Hipp
 Helmut Kober
 Helmut Marx
 Helga Schiller
 Friedhelm Wolfrat
 Inge Zöllner

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Bis zum 31.12.2007 hatte die WGR eG im Rahmen eines Generalmietvertrags den gesamten Bestand an Wohnungen der GWG GmbH angemietet. Die Nutzungsverträge mit den Endmietern wurden von der Genossenschaft abgeschlossen. Aufgrund der mit dem Unternehmenssteuerreformgesetz 2008 beschlossenen Änderung der gewerbsteuerlichen Zurechnung von Pacht aufwendungen wurde der Generalmietvertrag zum 31.12.2007 aufgehoben. Sämtliche bei der WGR eG bestehenden Mietverhältnisse wurden daraufhin auf die GWG GmbH übergeleitet.

Seit 2008 ist die WGR eG mit der Wohnraumvermittlung für die GWG GmbH tätig. Im Berichtsjahr 2020 konnte die WGR eG insgesamt 350 erfolgreiche Wohnungsvermittlungen tätigen, in 2021 insgesamt 343.

Durch die Wohnraumvermittlung für die GWG GmbH und der Funktion als Gesellschafterin bei der GWG GmbH ist gewährleistet, dass die WGR eG weiterhin Mitgestalterin einer sozial verantwortlichen Mietraumversorgung ist.

Beteiligungsquote unter 25 %!

Aufgrund der geringen Beteiligungsquote wird auf die Darstellung weiterer Inhalte verzichtet (§ 105 Abs. 2 letzter Satz GemO).

GER Gewerbeimmobilien Reutlingen Verwaltungs GmbH

(GER GmbH)

Allgemeine Angaben

Anschrift: GER Gewerbeimmobilien Reutlingen Verwaltungs GmbH
Marktplatz 22
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 303-5765

E-Mail: wirtschaft.immobilien@reutlingen.de

Homepage: -

Gründung der Gesellschaft: 23.10.1998

Eintragung ins Handelsregister: 30.11.1998, HRB 353448

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 09.02.2021

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Verwaltung und Erhaltung des eigenen Vermögens sowie die Übernahme der Geschäftsführung und der Stellung als persönlich haftende Gesellschafterin von anderen Unternehmen, insbesondere der GER Gewerbeimmobilien Reutlingen GmbH & Co. KG. Das Unternehmen dient dem öffentlichen Zweck der Stadtentwicklung und der kommunalen Wirtschaftsförderung.

Die Gesellschaft ist berechtigt, im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen und des kommunalrechtlich Zulässigen alle Geschäfte einzugehen, die geeignet sind, die Betätigung der Gesellschaft im Bereich des Unternehmensgegenstands zu fördern und dem Gesellschaftszweck zu dienen.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 26.000 Euro.

Bis zur Veräußerung und Übertragung ihres Geschäftsanteils am 09.02.2021 war die Stadt Reutlingen Alleingesellschafterin der GER GmbH. Seither ist die GER Gewerbeimmobilien Reutlingen GmbH & Co. KG Alleingesellschafterin.

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft ist persönlich haftende Gesellschafterin der GER Gewerbeimmobilien Reutlingen GmbH & Co. KG. Am Kapital dieser Gesellschaft ist sie nicht beteiligt.

Beteiligungen an anderen Gesellschaften werden nicht gehalten.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Peter Wilke, Leiter des Amts für Wirtschaft und Immobilien

Gesamtbezüge der Geschäftsführung

Der Geschäftsführer erhält keinerlei Bezüge bzw. Aufwandsentschädigungen.

Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigt keine eigenen Mitarbeiter. Das operative Geschäft der Gesellschaft wird von Mitarbeitern des Amts für Wirtschaft und Immobilien der Stadt Reutlingen erledigt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft bestand im Berichtszeitraum ausschließlich in der Funktion als Komplementärin der GER Gewerbeimmobilien Reutlingen GmbH & Co. KG, Reutlingen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Die Gesellschaft weist im Berichtsjahr 2020 einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.457 Euro und in 2021 einen Jahresfehlbetrag von 72 Euro aus.

Die Erträge belaufen sich insgesamt auf 5.938 Euro in 2020 und 4.417 Euro in 2021. Diese ergeben sich aus der Haftungsvergütung, aus sonstigen betrieblichen Erträgen (Kostenersatz vonseiten der GER Gewerbeimmobilien Reutlingen GmbH & Co. KG) sowie aus sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträgen.

Die Ausgaben betragen 4.481 Euro in 2020 und 4.490 Euro in 2021 und beinhalten als wesentliche Aufwandsposten die Kosten für die Erstellung des Jahresabschlusses mit Steuererklärungen und des Wirtschaftsprüfungsberichts, Buchführungs-, Rechts- und Beratungskosten.

Die GER GmbH ist mit einem Stammkapital in Höhe von 26.000 Euro ausgestattet. Die GER GmbH verfügt zum Bilanzstichtag über liquide Mittel in Höhe von 19.835 Euro in 2020 und 28.126 Euro in 2021. Das Eigenkapital beträgt 25.009 Euro in 2020 und 24.936 Euro im Berichtsjahr 2021.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtszeitraum wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|------------------------------|--------|--------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umlaufintensität | in % | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 82,97 | 85,04 | 82,41 |
| Fremdkapitalquote | in % | 17,03 | 14,96 | 17,59 |
| Anlagendeckung I | in % | nicht ermittelbar, da AV = 0 | | |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | neg. | 112,06 | 130,21 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | neg. | 6,19 | 7,74 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | neg. | 5,21 | 6,93 |
| Kostendeckung | in % | 28,96 | 29,01 | 40,07 |
| Cashflow I | in TEuro | neg. | 1,46 | 1,69 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 3.098 | 4.096 | 3.028 |
| Gesamtleistung | 4.398 | 5.396 | 4.328 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -4.490 | -4.481 | -3.245 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 19 | 542 | 609 |
| Ergebnis nach Steuern | -72 | 1.457 | 1.693 |
| Jahresergebnis | -72 | 1.457 | 1.693 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.927 | 9.575 | 7.280 |
| II. Flüssige Mittel | 28.126 | 19.835 | 21.300 |
| | 30.053 | 29.410 | 28.580 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| II. Verlustvortrag | -991 | -2.448 | -4.141 |
| III. Jahresergebnis | -72 | 1.457 | 1.693 |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 4.046 | 2.856 | 3.871 |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 1.071 | 1.545 | 1.157 |
| | 30.053 | 29.410 | 28.580 |

**GER Gewerbeimmobilien
Reutlingen GmbH & Co. KG
(GER KG)**

Allgemeine Angaben

Anschrift: GER Gewerbeimmobilien Reutlingen GmbH & Co. KG
Marktplatz 22
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 303-5765

E-Mail: wirtschaft.immobilien@reutlingen.de

Homepage: -

Gründung der Gesellschaft: 12.07.1999

Eintragung ins Handelsregister: 12.07.1999, HRA 352135

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 09.02.2021*

* Änderung nach Ende der Berichtsjahre:

Die Gesellschafterversammlung hat am 10.06.2022 den Gesellschaftsvertrag neu gefasst.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist

- a) der Erwerb, die Reaktivierung und die Verwertung brachliegender Gewerbegrundstücke,
- b) der Erwerb, die Bebauung, die Veräußerung und die Verwaltung von Grundstücken zu gewerblicher Nutzung und
- c) die damit verbundene Erschließung von gewerblichen Bauflächen und die Erstellung von kommunalen Einrichtungen, die zu deren Nutzung erforderlich oder zweckmäßig sind, im Gebiet der Stadt Reutlingen. Das Unternehmen dient dem öffentlichen Zweck der Stadtentwicklung und der kommunalen Wirtschaftsförderung.

Die Gesellschaft ist berechtigt, im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen und des kommunalrechtlich Zulässigen alle Geschäfte einzugehen, die geeignet sind, die Betätigung der Gesellschaft im Bereich des Unternehmensgegenstands zu fördern und dem Gesellschaftszweck zu dienen.

Kommanditkapital und Gesellschafterstruktur

Das Kommanditkapital der Gesellschaft beträgt 250.000 Euro.

An der Gesellschaft hält die Stadt Reutlingen einen Kommanditanteil von 250.000 Euro. Die Komplementärin, die GER Gewerbeimmobilien Reutlingen Verwaltungs GmbH, hat keine Einlage in die Gesellschaft getätigt.

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält seit dem 09.02.2021 folgende unmittelbare Beteiligungen an anderen Unternehmen:

| Gesellschaft | Anteil am Stammkapital |
|---|-------------------------------|
| GER Gewerbeimmobilien Reutlingen Verwaltungs GmbH | 26.000 Euro (100,00 %) |

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung. Der Aufsichtsrat wurde mit der Neufassung des Gesellschaftsvertrags am 09.02.2021 implementiert.

Geschäftsführung

Die Geschäftsführung der Gesellschaft erfolgt durch den Geschäftsführer der Komplementärin GER Gewerbeimmobilien Reutlingen Verwaltungs GmbH.

Mitglieder des Aufsichtsrats (seit 09.02.2021)

Thomas Keck, Oberbürgermeister
(Vorsitzender)
Gabriele Janz, Stadträtin
(1. stv. Vorsitzende)
Gabriele Gaiser, Stadträtin
(2. stv. Vorsitzende)

Andreas Benz, Stadtrat
Jürgen U. Fuchs, Stadtrat
Susanne Häcker, Stadträtin
Njeri Kinyanjui, Stadträtin
Hagen Kluck, Stadtrat
Georg Leitenberger, Stadtrat
Ana Sauter, Stadträtin
Andreas vom Scheidt, Stadtrat
Johannes Schempp, Stadtrat
Hansjörg Schrade, Stadtrat
Rüdiger Weckmann, Stadtrat
Sebastian Weigle, Stadtrat
Marco Wolz, Stadtrat

Gesamtbezüge der Geschäftsführung

→ Siehe Ausführungen hierzu bei GER Gewerbeimmobilien Reutlingen Verwaltungs GmbH.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------|------|------|------|
| Mitarbeiter | 6 | 3 | 1 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Neben den GER-Betriebszweigen Areal Burkhardt & Weber, Innovationszentrum InnoPort, Areal Max-Planck-Straße 77/79 ergibt sich zum 01.01.2021 der Vollzug der Grundstücksübertragung von der Stadt Reutlingen auf die Gesellschaft betreffend dem Areal RTunlimited und somit eine deutliche Ausweitung der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft. Die Gesellschaft hat großflächig Grundstücke mit Bauten erworben zur Entwicklung und dem Betrieb eines modernen Industrieparks 4.0.

Die Gesellschaft umfasst die Betriebszweige

- Areal Burkhardt & Weber
- Innovationszentrum InnoPort
- Areal Max-Planck-Straße 77/79
- Areal RTunlimited.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Das Unternehmen erzielte einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 540 TEuro im Berichtsjahr 2020 und von 391 TEuro in 2021.

Betriebszweig Areal Burkhardt & Weber

Die Vermietungsquote (rd. 95 %) ist stabil. Die Nachfrage nach Flächen im gut funktionierenden Gewerbepark ist hoch. Das Gebäude 8 umfasst zahlreiche Mietverhältnisse im Büro-/Werkstatt-/Lagerbereich. Die Brandschutzmaßnahmen für das Gebäude 8 sind in Fortsetzung. Damit zusammenhängend wurde im Berichtsjahr 2020 eine Rückstellung für Brandschutzmaßnahmen, die im geplanten Zeitraum von 10 Jahren im Bestand zur Ausführung kommen, gebildet. Die Rückstellung wird ratenweise verbraucht. Des Weiteren ergibt sich ein Ertrag aus der Zuschreibung des Grundvermögens aufgrund eines Wertgutachtens für das Areal Burkhardt & Weber zum Stichtag 31.12.2020 (Wertaufholungsgebot). Ein geplanter Grundstücksverkauf wurde im Berichtsjahr 2021 vom Käufer kurzfristig zurückgezogen, entsprechend realisiert die GER KG auch nicht den erwarteten Buchgewinn gemäß den Plandaten.

Betriebszweig Innovationszentrum InnoPort

Das Innovationszentrum ist überwiegend seit Herbst 2020 fertiggestellt. Das Innovationszentrum war im Berichtszeitraum aufgrund der Pandemie eingeschränkt, ein Regelbetrieb ist erst seit Aufhebung des Lockdowns möglich. Aus den mit Partnerfirmen abgeschlossenen Vereinbarungen werden Partnerbeiträge realisiert. Der Partner unterstützt damit die Ziele des InnoPort und leistet einen Beitrag zur Förderung des wirtschaftlichen Ökosystems innerhalb des InnoPort. Im Gegenzug erhält der Partner Zugang zu bestimmten Ressourcen, der insbesondere das Netzwerk und die Verzahnung zwischen Mittelstand und Start-Ups fördert. Die Vereinbarungen sind mit einer Laufzeit verbunden, dementsprechend ist der liquide Mit-

telzufluss zeitanteilig abzugrenzen und ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, der jährlich zur Auflösung kommt. Für ungewisse Verbindlichkeiten der GER KG aus den Partnerverträgen wurden Rückstellungen gebildet. Im Berichtsjahr 2021 konnten erstmalig auch Mitgliedsbeiträge für den Werkstattbereich des InnoPort realisiert werden. Weitere Erträge ergeben sich aus Mieten für Veranstaltungsräume.

Betriebszweig Areal Max-Planck-Straße 77/79

Mit dem Erwerb des Areals Max-Planck-Straße im Jahr 2020 wurden bestehende Mietverhältnisse übernommen. Ein Teilbereich der Gebäudefläche ist leerstehend (Hochregallager). Erträge aus Mieten und Nebenkosten-Vorauszahlungen sind planmäßig verlaufen. Bestehende Mietverträge konnten verlängert werden. Zur Erhaltung der Vermietbarkeit wurde die Einschaltung eines Brandschutz-Sachverständigen erforderlich, dieser Aufwand ist in den Plandaten nicht vorgesehen und belastet das Ergebnis.

Betriebszweig Areal RTunlimited

Der Erwerb des Areals RTunlimited von der Stadt Reutlingen im Rahmen eines Einbringungs- und Grundstückskaufvertrags sowie die damit zusammenhängende Finanzierung über Bankdarlehen und Gesellschafterdarlehen und die Baureifmachung kennzeichnen das Jahresergebnis 2021.

Die von der Stadt Reutlingen an die GER KG übertragene Abbruchplanung für das Areal RTunlimited ist im Berichtsjahr 2020 in Gang gekommen. Der Schwerpunkt liegt auf der Baureifmachung des Areals RTunlimited und damit zusammenhängend auf dem Vollzug von Grundstückveräußerungen. Die Abbruchmaßnahmen wurden in zwei Lose aufgeteilt. Mit den Abbrucharbeiten wurde in 2021 begonnen.

Die Gesellschaft hat bestehende Mietverträge übernommen, daraus resultieren Erträge aus Mieten und Nebenkosten. Es werden sowohl gewerbliche Objekte als auch Wohnraum vermietet. Auf Jahresende 2021 wurden mieterseitig Mietverhältnisse gekündigt.

Ertragslage

Mit Ausweitung der Betriebszweige ergeben sich insgesamt Umsatzerlöse in Höhe von 853 TEuro im Berichtsjahr 2020 und 1.531 TEuro in 2021. Diese resultieren überwiegend aus Mieten/Nebenkostenvorauszahlungen der Betriebszweige sowie beim Betriebszweig InnoPort auch aus Veranstaltungen und Partnerbeiträgen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich auf 671 TEuro im Berichtsjahr 2020 und 264 TEuro in 2021. Sie ergeben sich vorrangig durch Zuschreibungen zum Grundvermögen im Areal des Betriebszweigs Burkhardt & Weber aufgrund eines aktualisierten Wertgutachtens für das Berichtsjahr 2020 und von gestiegenen Bodenrichtwerten in 2021. Daneben sind in den sonstigen betrieblichen Erträgen in 2021 Erträge aus der Auflösung einer Rückstellung sowie der ratierlichen Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (Fördermittel InnoPort) enthalten.

Im Zusammenhang mit der Ausweitung der Geschäftstätigkeit ergibt sich auch eine Ausweitung der Mitarbeiteranzahl. Der Aufwand aus Löhnen und Gehältern beläuft sich auf 170 TEuro in 2020 und 255 TEuro im Berichtsjahr 2021. Damit zusammenhängend auch soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung mit 35 TEuro in 2020 und 55 TEuro im Berichtsjahr 2021.

Die Abschreibungen betragen 241 TEuro im Berichtsjahr 2020 und 429 TEuro in 2021. Die Erhöhung resultiert überwiegend aus dem im Berichtszeitraum erworbenen Gebäudebestand der Areale Max-Planck-Straße und RTunlimited sowie aus den Abschreibungsposten des Betriebszweigs InnoPort. Neben Regel-Abschreibungen wurden Geringwertige Wirtschaftsgüter sofort abgeschrieben.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 1.478 TEuro im Berichtsjahr 2020 und 1.167 TEuro in 2021 und beinhalten u. a. Aufwendungen für die Instandhaltung des Gebäudebestands, Betriebskosten sowie Jahresabschluss-/Prüfungskosten. Zusätzliche Aufwandsposten ergeben sich im Berichtsjahr 2020 aus der Bildung von Rückstellungen für Brandschutzmaßnahmen auf dem Areal Burkhardt & Weber (973 TEuro) und für ungewisse Verbindlichkeiten aus Partnerverträgen InnoPort (20 TEuro). Der Aufwand für Geschäftsbesorgung ist im Berichtsjahr 2021 gestiegen, da weiteres städtisches Personal vorrangig im Zusammenhang mit der Verwaltung und dem Betrieb des Areals RTunlimited tätig wurde. Einmalige Aufwandsposten ergeben sich in 2021 im Zusammenhang mit dem Erwerb des Areals RTunlimited.

Die sonstigen Zinsen und ähnliche Erträge ergeben sich aus einem Erbbaurechtsvertrag des Betriebszweigs Burkhardt & Weber mit 4 TEuro in beiden Berichtsjahren.

Der Zinsaufwand und ähnliche Aufwendungen lauten im Berichtsjahr 2020 auf 132 TEuro und in 2021 auf 173 TEuro. Dieser ergibt sich aus Fremdfinanzierungszinsen aus dem Betriebszweig Burkhardt & Weber und aus einer damit verbundenen Avalprovision zugunsten der Bürgschaftsgeberin Stadt Reutlingen. Des Weiteren ergibt sich Zinsaufwand aus der vollständigen Fremdfinanzierung des Erwerbs des Areals Max-Planck-Straße 77/79. Die Ausweitung auf den Betriebszweig RTunlimited ergibt vorrangig weiteren Zinsaufwand sowohl aus der teilweisen Fremdfinanzierung des Erwerbs von Grund und Boden mit Bauten als auch aus der Verzinsung eines Gesellschafterdarlehens.

Die sonstigen Steuern beinhalten die Grundsteuer, die aufgrund der im Berichtsjahr 2021 erworbenen Grundstücke des Areals RTunlimited von 13 TEuro auf 113 TEuro deutlich angestiegen ist.

Vermögenslage

Das Unternehmen führt nach Erweiterung um den Betriebszweig RTunlimited und dem damit in Zusammenhang stehenden Grundstückserwerb ein Anlagevermögen mit insgesamt 20.794 TEuro zum 31.12.2021 (31.12.2020: 12.434 TEuro), darin enthalten sind immaterielle Vermögensgegenstände mit 4 TEuro (31.12.2020: 5 TEuro) und die Sachanlagen mit 20.761 TEuro (31.12.2020: 12.429 TEuro), welche hauptsächlich Grundstücke und Bauten beinhalten (31.12.2021: 19.059 TEuro; 31.12.2020: 12.117 TEuro). Weiter verfügt die Gesellschaft seit dem Berichtsjahr 2021 über Finanzanlagen in Höhe von 26 TEuro, die Anteile an verbundenen Unternehmen beinhalten. Die Gesellschaft hat mit notariellem Vertrag im Berichtsjahr 2021 den Geschäftsanteil der Stadt Reutlingen an der GER Gewerbeimmobilien Reutlingen Verwaltungs GmbH (GER GmbH) erworben.

Das Umlaufvermögen beläuft sich zum 31.12.2021 insgesamt auf 9.627 TEuro (31.12.2020: 1.285 TEuro). Das Vorratsvermögen ist gekennzeichnet durch den Betriebszweig RTunlimited. Es beinhaltet anteilige, zum Verkauf stehende Grundstücksflächen zuzüglich der dazugehörigen Abbruchkosten. Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände belaufen sich zum 31.12.2021 auf 688 TEuro (31.12.2020: 534 TEuro). Im Wesentlichen ergeben sich diese aus Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, ausstehenden Fördermitteln für den InnoPort und Steuern. Die Guthaben bei Kreditinstituten belaufen sich zum 31.12.2021 auf 306 TEuro (31.12.2020: 744 TEuro).

Das Stammkapital der Gesellschaft (250 TEuro) ist in voller Höhe eingezahlt. Mit notariellem Vertrag hat die Stadt Reutlingen im Zusammenhang mit dem Betriebszweig RTunlimited Grundstücke mit Wirkung zum 01.01.2021 in die GER KG ohne Gegenleistung zur Gutschrift in die gesamthänderisch gebundene Rücklage (Kapitalrücklage) in Höhe von 7.554 TEuro eingebracht (Stand Kapitalrücklage: 2020: 1.410 TEuro; 2021: 8.423 TEuro).

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse beträgt nach der planmäßigen Auflösung sowie einer Verrechnung mit Anschaffungskosten 239 TEuro im Berichtsjahr 2021 nach 267 TEuro in 2020 und beinhaltet im Wesentlichen Fördermittel für den InnoPort.

Die Rückstellungen betragen nach planmäßigem Verbrauch und teilweiser Auflösung 1.026 TEuro zum 31.12.2020 und 850 TEuro zum 31.12.2021 und betreffen im Wesentlichen Brandschutzmaßnahmen für den Betriebszweig Areal Burkhardt & Weber.

Die GER KG führt zum 31.12.2021 Verbindlichkeiten mit insgesamt 20.758 TEuro (31.12.2020: 10.943 TEuro). Diese resultieren überwiegend aus Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten mit 14.409 TEuro (31.12.2020: 3.006 TEuro), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 450 TEuro (31.12.2020: 54 TEuro), Verbindlichkeiten gegenüber der Kommanditistin mit 5.855 TEuro (31.12.2020: 517 TEuro) sowie sonstigen Verbindlichkeiten mit 42 TEuro (31.12.2020: 7.357 TEuro). Die Fremdfinanzierungszinsen und die Avalprovisionen belasten das Ergebnis.

Der Rechnungsabgrenzungsposten mit 205 TEuro (31.12.2020: 364 TEuro) beziffert zeitan- teilig abzugrenzende Erträge aus Partnerverträgen des Betriebszweigs InnoPort.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtsjahr 2020 wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen. Im Berichtsjahr 2021 hat die Stadt Reutlingen Grundstücke im Wert von 7.554.114 Euro als freiwillige andere Zuzahlung in die gesamthänderisch gebundene Rücklage eingebracht.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 68,35 | 90,63 | 71,85 |
| Umlaufintensität | in % | 31,65 | 9,36 | 28,15 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 27,23 | 8,16 | 30,85 |
| Fremdkapitalquote | in % | 72,77 | 91,84 | 69,15 |
| Anlagendeckung I | in % | 39,84 | 9,00 | 42,93 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | neg. | neg. | 10,96 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | neg. | neg. | 4,25 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | neg. | neg. | 3,06 |
| Kostendeckung | in % | 69,90 | 41,24 | 108,85 |
| Cashflow I | in TEuro | 37,08 | neg. | 167,22 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 1.531.214 | 853.088 | 617.515 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 264.256 | 671.244 | 12.878 |
| Gesamtleistung | 1.795.469 | 1.524.332 | 630.393 |
| Personalaufwand | -309.492 | -205.057 | -5.958 |
| Abschreibungen | -428.533 | -241.312 | -99.575 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.166.920 | -1.477.798 | -354.028 |
| Betriebsergebnis | -109.476 | -399.835 | 170.832 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3.793 | 3.793 | 4.588 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -172.756 | -131.567 | -95.005 |
| Ergebnis nach Steuern | -278.439 | -527.609 | 80.415 |
| Sonstige Steuern | -113.014 | -12.765 | -12.765 |
| Jahresergebnis | -391.454 | -540.374 | 67.650 |
| Bilanzgewinn Vorjahr | - | - | 125.293 |
| Gutschrift in Rücklagen | - | - | -125.293 |
| Bilanzgewinn-/verlust | -391.454 | -540.374 | 67.650 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 3.754 | 5.136 | 8.660 |
| II. Sachanlagen | 20.760.696 | 12.429.307 | 3.856.993 |
| III. Finanzanlagen | 26.000 | 0 | 0 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Vorräte | 8.634.242 | 6.515 | 6.515 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 687.655 | 534.147 | 135.929 |
| III. Flüssige Mittel | 305.519 | 744.067 | 1.372.059 |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 0 | 234 | 0 |
| | 30.417.865 | 13.719.406 | 5.380.156 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Kapitalanteile | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| II. Rücklagen | 8.423.406 | 1.409.666 | 1.342.016 |
| III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -391.454 | -540.374 | 67.650 |
| B. <u>Sonderposten für Investitionszuschüsse</u> | 239.495 | 267.200 | 0 |
| C. <u>Rückstellungen</u> | 933.650 | 1.025.820 | 18.360 |
| D. <u>Verbindlichkeiten</u> | 20.758.222 | 10.943.096 | 3.698.319 |
| E. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 204.546 | 363.998 | 3.811 |
| | 30.417.865 | 13.719.406 | 5.380.156 |

**Neue BWS Gesellschaft für Baulanderschließung,
Wohnungsbau- und Stadterneuerung
Reutlingen mbH**

(Neue BWS GmbH)

Allgemeine Angaben

Anschrift: Neue BWS Gesellschaft für Baulanderschließung,
Wohnungsbau- und Stadterneuerung Reutlingen mbH
Marktplatz 22
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 303-2576

Fax: 07121 303-2272

E-Mail: NeueBWS@reutlingen.de

Homepage: -

Gründung der Gesellschaft: 30.11.1989

Eintragung ins Handelsregister: 04.05.1990, HRB 352166

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 14.12.2009

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand und Zweck des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist

- die Baulanderschließung für gewerbliche Zwecke und für den Wohnungsbau,
- die Planung des Wohnungsbaus,
- Stadterneuerungs- sowie Stadtentwicklungsmaßnahmen,
- die Bereitstellung von Infrastruktur für die kommunale Wirtschaftsförderung.

Die Gesellschaft kann im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen sämtliche Rechtsgeschäfte vornehmen, die im Interesse der Gesellschaft liegen und den Gesellschaftszweck fördern.

Das Unternehmen verfolgt ausschließlich öffentliche Zwecke i. S. d. Gemeindeordnung Baden-Württemberg.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 2.560.000 Euro.

Alleingesellschafterin ist die Stadt Reutlingen.

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Mitglieder der Geschäftsführung

Frank Pilz, Leiter der Stadtkämmerei
Arno Valin, Leiter des Amtes für Tiefbau, Grünflächen und Umwelt

Mitglieder des Aufsichtsrats

Jürgen U. Fuchs, Stadtrat
(Vorsitzender)
Gabriele Janz, Stadträtin
(stv. Vorsitzende)

Andreas Benz, Stadtrat
Wolfgang Göbel, Stadtrat
Njeri Kinyanjui, Stadträtin
Hagen Kluck, Stadtrat
Andreas Krehl, Stadtrat (ab 20.07.2021)
Georg Leitenberger, Stadtrat
Ana Sauter, Stadträtin
Andreas vom Scheidt, Stadtrat
Johannes Schempp, Stadtrat
Hansjörg Schrade, Stadtrat
Hans Peter Stauch, Stadtrat (bis 20.07.2021)
Rüdiger Weckmann, Stadtrat
Sebastian Weigle, Stadtrat
Marco Wolz, Stadtrat

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats

Auf die Angabe der Aufwandsentschädigung der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen. Die Geschäftsführung erhält eine Aufwandsentschädigung geringen Umfangs.

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit im Berichtsjahr 2020 eine Entschädigung von insgesamt 1.895 Euro und in 2021 von 1.671 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | 3 | 3 | 3 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Im Berichtszeitraum wurden für die von der Stadt Reutlingen an die Neue BWS GmbH übertragenen Erschließungen der Wohnbau- und Gewerbegebiete Luisenstraße, Nördlich Moselstraße (Altenburg), Gassenäcker (Rommelsbach), Hau I (Sickenhausen), Lichtensteinstraße/Im Ländle (Gönningen), Im Tal (Degerschlacht) und Lange Morgen II (Sickenhausen) Planungs- und Ingenieurleistungen erbracht.

Für den städtischen Eigenbetrieb Stadtentwässerung Reutlingen (SER) übernahm die Neue BWS GmbH die Baubetreuung bei Kanalneubauten und -sanierungen. Außerdem wurden Ingenieurleistungen für die KGE West GmbH (Parkhaus Mark West) erbracht.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Der Geschäftsverlauf der Gesellschaft ist stark abhängig von der vollständigen Erschließung der Baugebiete. Darüber hinaus wird die finanzielle Lage der Gesellschaft beeinflusst von der Abrechnung mit der Stadt Reutlingen.

Im Berichtsjahr 2020 hat die Neue BWS GmbH einen Jahresfehlbetrag von -27.235 Euro und im Berichtsjahr 2021 einen Jahresüberschuss von 22.782 Euro erwirtschaftet.

Im Planungs- und Ingenieurbereich wurden 257.000 Euro (2020) bzw. 265.000 Euro (2021) umgesetzt. Der Umsatz bezieht sich insbesondere auf die Wohnbaugebiete Luisenstraße, Nördlich Moselstraße (Altenburg), Gassenäcker (Rommelsbach), Hau I (Sickenhausen, nur 2020), Lichtensteinstraße/Im Ländle (Gönningen) sowie die Gewerbegebiete Im Tal (Degerschlacht), Lange Morgen II (Sickenhausen) und Im Besterwasen (Oferdingen, nur 2021). Für die Baubetreuung bei Kanalneubauten und Kanalsanierungen erbrachte die Gesellschaft Ingenieurleistungen gegenüber dem Eigenbetrieb SER bei diversen Baustellen (u. a. RÜB Killenwiesen, Panorama-/Silberburgstraße). Für die KGE West GmbH wurden im Berichtsjahr 2020 ebenfalls Ingenieurleistungen erbracht (Parkhaus Mark West).

Zur Vorfinanzierung der Erschließungskosten bestanden weder zum 31.12.2020 noch zum 31.12.2021 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten. Die Zinsaufwendungen haben 38.457 Euro (2020) bzw. 2.211 Euro (2021) und die Zinserträge 95.028 Euro (2020) bzw. 67.135 Euro (2021) betragen.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist geprägt durch die Forderungen aus Erschließungsanlagen. Zum 31.12.2020 beläuft sich die Summe der noch nicht abgerechneten Erschließungsaufwendungen auf 2.015.134 Euro, zum 31.12.2021 auf 1.397.258 Euro.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtszeitraum wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch Kapitalentnahmen vorgenommen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|------------------------------|--------|---------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umlaufintensität | in % | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 84,37 | 79,50 | 35,83 |
| Fremdkapitalquote | in % | 15,63 | 20,50 | 64,17 |
| Anlagendeckung I | in % | nicht ermittelbar, da AV = 0 | | > 1.000 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | 3,52 | neg. | 0,01 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | 1,17 | neg. | 0,88 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | 1,08 | 0,45 | 0,76 |
| Kostendeckung | in % | 93,59 | 86,18 | 96,35 |
| Cashflow I | in TEuro | 22,78 | neg. | 17,81 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 647.374 | 762.548 | 1.866.501 |
| Materialaufwand | -382.124 | -505.303 | -1.609.919 |
| Rohergebnis | 265.250 | 257.245 | 256.583 |
| Personalaufwand | -213.171 | -250.732 | -223.683 |
| Abschreibungen | 0 | -162 | -504 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -94.220 | -90.157 | -78.734 |
| Betriebsergebnis | -42.141 | -83.806 | -46.338 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 67.135 | 95.028 | 88.085 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -2.211 | -38.457 | -24.444 |
| Ergebnis nach Steuern | 22.782 | -27.235 | 17.303 |
| Jahresergebnis | 22.782 | -27.235 | 17.303 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Sachanlagen | 0 | 0 | 162 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.651.764 | 2.248.199 | 5.422.459 |
| II. Flüssige Mittel | 689.937 | 208.489 | 104.499 |
| | 2.341.702 | 2.456.688 | 5.527.119 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 2.560.000 | 2.560.000 | 2.560.000 |
| II. Verlustvortrag | -606.976 | -579.741 | -597.044 |
| III. Jahresergebnis | 22.782 | -27.235 | 17.303 |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 315.570 | 123.240 | 67.900 |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 50.325 | 380.424 | 3.478.960 |
| | 2.341.702 | 2.456.688 | 5.527.119 |

RPW Reutlinger Parkierung und Wirtschaft GmbH

(RPW GmbH)

Allgemeine Angaben

Anschrift: RPW Reutlinger Parkierung und Wirtschaft GmbH
Marktplatz 22
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 303-2495

E-Mail: wirtschaft.immobilien@reutlingen.de

Homepage: -

Gründung der Gesellschaft: 23.12.1977

Eintragung ins Handelsregister: 21.09.1979, HRB 351045

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 15.06.2009

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand und Zweck des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist die nachhaltige Erfüllung der kommunalen Aufgaben zur Sicherung des Wirtschaftsstandorts Reutlingen, insbesondere

- die Errichtung und der Betrieb von Parkierungsbauwerken,
- der Erwerb, die Reaktivierung und die Verwertung von bebauten und unbebauten Grundstücken und brachliegenden Gewerbegrundstücken,
- die Bebauung, die Anmietung, die Herrichtung und die Vermietung von Grundstücken aller Art,
- der Vollzug von Sanierungsmaßnahmen,
- die Bereitstellung notwendiger örtlicher Infrastruktur einschließlich Eisenbahninfrastruktur,
- die Geschäftsbesorgung für kommunale Unternehmen in Privatrechtsform, an denen die Stadt Reutlingen unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, sowie für Stiftungen.

Die Gesellschaft darf andere Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art übernehmen, sich an ihnen beteiligen und ihre Geschäfte führen. Sie ist berechtigt, alle Geschäfte zu betreiben, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck zu fördern.

Das Unternehmen verfolgt ausschließlich öffentliche Zwecke i. S. d. Gemeindeordnung Baden-Württemberg.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 60.000 Euro.

Alleingesellschafterin ist die Stadt Reutlingen.

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Peter Wilke, Leiter des Amts für Wirtschaft und Immobilien

Gesamtbezüge der Geschäftsführung

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen. Die Geschäftsführung erhält eine Aufwandsentschädigung geringen Umfangs.

Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft hat in den Berichtsjahren 2020 und 2021 jeweils drei Arbeitnehmer im Rahmen von geringfügigen Arbeitsverhältnissen beschäftigt. Das operative Geschäft der Gesellschaft wird von Mitarbeitern des Amts für Wirtschaft und Immobilien der Stadt Reutlingen erledigt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Entsprechend dem Unternehmensgegenstand hat die RPW GmbH im Berichtszeitraum die Tiefgarage Tübinger Tor betrieben, oberirdische Stellplätze vermietet, das städtische Existenzgründungsprogramm abgewickelt, ein Gründerzentrum auf dem Campus der Hochschule Reutlingen betrieben, die Liegenschaft Lederstraße 92 an- und untervermietet sowie die städtische Eisenbahninfrastruktur (Industriegleis Reutlingen-West bis Bahnhof Betzingen) unterhalten und betrieben.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Der Berichtszeitraum war von der anhaltenden COVID-19-Pandemie geprägt. Diese führte im Berichtsjahr 2020 zu einem gravierenden Rückgang bei den Parkierungseinnahmen, der sich im Berichtsjahr 2021 weiter fortsetzte.

Insgesamt wurde im Berichtsjahr 2020 ein Jahresfehlbetrag von -65 TEuro und in 2021 von -70 TEuro ausgewiesen.

Berichtsjahr 2020

Die Ertragslage hat sich gegenüber dem Vorjahr um 182 TEuro verschlechtert. Die Umsatzerlöse gingen um 182 TEuro zurück. Allerdings haben sich auch die Aufwendungen für bezogene Leistungen um 51 TEuro verringert. Ebenso verringerten sich die Abschreibungen auf Sachanlagen um 7 TEuro, die Zinsen und ähnliche Aufwendungen um 7 TEuro und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 4 TEuro. Insgesamt ist bei den Aufwendungen ein Rückgang um 68 TEuro zu verzeichnen.

Die Vermögenslage hat sich gegenüber dem Vorjahr insoweit verändert, dass die bestehende Forderung gegen die Gesellschafterin Stadt Reutlingen in Höhe von 1.311 TEuro mit der Verbindlichkeit gegenüber der Gesellschafterin in Form eines Darlehens verrechnet wurde. Die Verbindlichkeit gegenüber der Gesellschafterin beträgt zum 31.12.2020 somit noch 1.937 TEuro.

Das Sachanlagevermögen der Gesellschaft ist in Höhe von rund 81 % (1.254 TEuro) in Anlagen für Parkierzwecke gebunden. Die Betriebsausstattung in der Tiefgarage Tübinger Tor sowie die Bauten in der Lederstraße 92 und die Fundamente für die neuen Container für Existenzgründer bei der Hochschule vervollständigen das Sachanlagevermögen auf insgesamt 1.543 TEuro.

Die Finanzlage ist als gesichert zu bezeichnen. Das Fremdkapital gliedert sich in lang- und kurzfristige Verbindlichkeiten. Die langfristigen Verbindlichkeiten bestehen ausschließlich gegenüber der Gesellschafterin. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestehen nicht.

Langfristige Anlagen sind fristenkongruent finanziert.

Berichtsjahr 2021

Die Ertragslage hat sich gegenüber dem Vorjahr erneut verschlechtert. Die Umsatzerlöse gingen um 23 TEuro zurück. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen belaufen sich auf 323 TEuro und zeigen sich um 21 TEuro reduziert. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen insgesamt 30 TEuro.

Die Vermögenslage hat sich aufgrund des Konsolidierungsprozesses der Stadt Reutlingen deutlich verändert. Der Kapitalrücklage wurden 1.000 TEuro entnommen. Zum 31.12.2021 beläuft sich diese noch auf 991 TEuro.

Das Sachanlagevermögen der Gesellschaft ist in Höhe von rund 80 % (1.115 TEuro) in Anlagen für Parkierzwecke gebunden. Die Betriebsausstattung in der Tiefgarage Tübinger Tor sowie die Bauten in der Lederstraße 92 und die Fundamente für die neuen Container für Existenzgründer bei der Hochschule vervollständigen das Sachanlagevermögen auf insgesamt 1.389 TEuro.

Basierend auf Feststellungen einer steuerlichen Außenprüfung der Finanzbehörde Reutlingen für den Zeitraum 2017 – 2019 hat die Gesellschaft im Berichtsjahr u. a. als Folgeänderung Umgliederungen von Aufwendungen und Korrekturen von Vorsteuern vorgenommen und Buchungsposten als Forderungen gegen die Alleingesellschafterin ausgewiesen. Insgesamt beläuft sich der Posten „Forderungen gegen Gesellschafter“ zum 31.12.2021 auf 78 TEuro (31.12.2020: 28 TEuro).

Die Finanzlage ist weiterhin als gesichert zu bezeichnen. Das Guthaben bei Kreditinstituten mit 1.599 TEuro zeigt sich zum 31.12.2021 vorrangig um die Entnahme der Alleingesellschafterin aus der Kapitalrücklage deutlich reduziert gegenüber dem Vorjahr (31.12.2020: 2.543 TEuro).

Die Verbindlichkeiten belaufen sich auf 1.952 TEuro. Darin enthalten ist als Verbindlichkeit gegenüber der Alleingesellschafterin ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 1.902 TEuro. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestehen nicht.

Die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft ist im Berichtszeitraum unter Berücksichtigung der Aufgabenzuweisung durch die Gesellschafterin insgesamt als gut (2020) bzw. zufriedenstellend (2021) zu bezeichnen.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtsjahr 2020 wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen. Im Berichtsjahr 2021 erfolgte eine Entnahme aus der Kapitalrücklage von 1.000.000 Euro.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|-------|--------|--------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 45,09 | 37,18 | 30,09 |
| Umlaufintensität | in % | 54,88 | 62,82 | 69,91 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 34,99 | 51,75 | 39,34 |
| Fremdkapitalquote | in % | 65,01 | 48,25 | 60,66 |
| Anlagendeckung I | in % | 77,61 | 139,19 | 130,75 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | neg. | neg. | 7,23 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | neg. | neg. | 2,26 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | neg. | neg. | 1,16 |
| Kostendeckung | in % | 87,01 | 88,35 | 107,79 |
| Cashflow I | in TEuro | 84,33 | 89,97 | 210,33 |

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 470.190 | 493.682 | 675.741 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 530 | 0 |
| Gesamtleistung | 470.190 | 494.212 | 675.741 |
| Materialaufwand | -322.558 | -343.768 | -394.693 |
| Rohergebnis | 147.632 | 150.444 | 281.047 |
| Personalaufwand | -15.210 | -15.262 | -15.205 |
| Abschreibungen | -154.544 | -154.544 | -161.444 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -29.714 | -26.663 | -30.278 |
| Betriebsergebnis | -51.837 | -46.026 | 74.120 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 5 | 10 | 56 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -9.684 | -9.861 | -16.591 |
| Ergebnis nach Steuern | -61.516 | -55.877 | 57.585 |
| Sonstige Steuern | -8.696 | -8.696 | -8.696 |
| Jahresergebnis | -70.212 | -64.572 | 48.889 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Sachanlagen | 1.388.660 | 1.543.204 | 1.692.243 |
| II. Finanzanlagen | 0 | 0 | 1 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 91.648 | 64.668 | 1.369.401 |
| II. Flüssige Mittel | 1.598.530 | 2.542.736 | 2.562.890 |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 1.156 | 0 | 0 |
| | 3.079.995 | 4.150.608 | 5.624.535 |
| Treuhandvermögen | 167.833 | 167.837 | 167.841 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| II. Kapitalrücklage | 990.687 | 1.990.687 | 1.990.687 |
| III. Gewinnvortrag | 97.302 | 161.875 | 112.985 |
| IV. Jahresergebnis | -70.212 | -64.572 | 48.889 |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 43.200 | 41.500 | 23.230 |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 1.952.051 | 1.954.154 | 3.381.876 |
| D. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 6.967 | 6.965 | 6.868 |
| | 3.079.995 | 4.150.608 | 5.624.535 |
| Treuhandverbindlichkeiten | 167.833 | 167.837 | 167.841 |



STADTHALLE REUTLINGEN

Stadthalle Reutlingen GmbH

Allgemeine Angaben

Anschrift: Stadthalle Reutlingen GmbH
Oskar-Kalbfell-Platz 8
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 3355-100

Fax: 07121 3355-185

E-Mail: info@stadthalle-reutlingen.de

Homepage: www.stadthalle-reutlingen.de

Gründung der Gesellschaft: 12.05.2010

Eintragung ins Handelsregister: 29.06.2010, HRB 734176

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 22.09.2017

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Verwaltung und der Betrieb der Stadthalle Reutlingen sowie weiterer Veranstaltungsstätten und Einrichtungen der Stadt Reutlingen, die Durchführung von städtischen und sonstigen Veranstaltungen jeglicher Art sowie die hierzu erforderliche Organisation und Vermarktung.

Die Gesellschaft kann im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen sowie des kommunalrechtlich Zulässigen sämtliche Rechtsgeschäfte vornehmen, die im Interesse der Gesellschaft liegen und den Gesellschaftszweck fördern.

Das Unternehmen verfolgt ausschließlich öffentliche Zwecke i. S. d. Gemeindeordnung Baden-Württemberg.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 100.000 Euro.

Alleingesellschafterin ist die Stadt Reutlingen.

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Mitglieder der Geschäftsführung

Petra Roser
Roland Wintzen, Bürgermeister

Mitglieder des Aufsichtsrats

Thomas Keck, Oberbürgermeister
(Vorsitzender)
Dr. Karsten Amann, Stadtrat
(1. stv. Vorsitzender)
Andreas vom Scheidt, Stadtrat
(2. stv. Vorsitzender)

Erich Fritz, Stadtrat
Jürgen U. Fuchs, Stadtrat
Susanne Häcker, Stadträtin
Carola Rau, Stadträtin
Ana Sauter, Stadträtin
Hansjörg Schrade, Stadtrat (bis 01.12.2020)
Prof. Dr. Jürgen Straub, Stadtrat
Helmut Treutlein, Stadtrat
Birgit von Vacano
Sarah Zickler, Stadträtin

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen.

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit im Berichtsjahr 2020 eine Entschädigung von insgesamt 8.270 Euro und in 2021 von 7.680 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Mitarbeiter | 12 | 13 | 13 |
| Auszubildende/Studenten | 5 | 5 | 3 |
| | 17 | 18 | 16 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Reutlingen hat im November 2009 auf dem Bruderhausgelände mit dem Bau einer Stadthalle als Ersatz für die in die Jahre gekommene Friedrich-Liste-Halle begonnen. Für die Verwaltung und den Betrieb der neuen Stadthalle wurde im Mai 2010 die Stadthalle Reutlingen GmbH gegründet. Am 05. und 06.01.2013 konnte die Stadthalle als „Halle für Alle“ offiziell eingeweiht werden.

Seither dient die Stadthalle Reutlingen als Konzert- und Veranstaltungshaus, das u. a. von Kulturveranstaltern, Unternehmen, Vereinen, Tourproduktionen, Messe- oder Märkteveranstaltern entgeltlich genutzt wird. Mit dem personellen Support durch die SHR GmbH und den fest definierten Dienstleistern werden die Veranstaltungen gemeinsam oder im Auftrag des Kunden in der Stadthalle durchgeführt. Die SHR GmbH erfüllt als Dienstleister gesellschaftliche wie kulturelle Funktionen. Die Stadthalle bietet bis zu 3.200 Gästen Platz.

Die Anzahl der Veranstaltungen und Besucher entwickelte sich im Berichtszeitraum wie folgt:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|----------------------------|---------|--------|---------|
| Veranstaltungen | 150 | 184 | 237 |
| davon | | | |
| mehrtägige Veranstaltungen | 7 | 12 | 23 |
| Besucher (rund) | *60.000 | 55.000 | 157.000 |

*ohne Corona-Schnelltestzentrum

Die Stadthalle fungierte vom 06.02.2021 bis 12.06.2021 als Corona-Schnelltestzentrum für die Stadt Reutlingen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Berichtsjahr 2020

Vom 01.01.2020 bis zum 12.03.2020 konnte die Stadthalle Reutlingen GmbH ca. 40 Firmen- und Kulturveranstaltungen unterschiedlichster Genres durchführen. Durch dieses vielschichtige Veranstaltungsportfolio gelang es, ein Umsatzvolumen von rund 450 TEUR zu realisieren.

Mit Datum vom 12.03.2020 erhielt das Unternehmen eine Allgemeinverfügung der Stadt Reutlingen bzgl. der Bekämpfung übertragbarer Krankheiten, Beschränkung/Verbot von Veranstaltungen und die Verordnung der Landesregierung über infektionsschützende Maßnahmen gegen die Ausbreitung des Virus SARS-CoV-2 (Corona VO) vom 16.03.2020. Bedingt durch die Verfügung bzw. die Rechtsverordnung des Landes Baden-Württemberg durften keine Veranstaltungen mehr mit mehr als 100 Teilnehmern durchgeführt werden.

Aufgrund der nächsten Verordnung der Landesregierung über infektionsschützende Maßnahmen gegen die Ausbreitung des Virus SARS-CoV-2 (Corona VO) des Landes Baden-Württemberg vom 18.10.2020 wurden die Möglichkeiten zur Durchführung von Veranstaltungen in der Stadthalle weiterhin stark eingeschränkt. Durch die Verfügung vom 30.11., die bis 28.03.2021 verlängert wurde, konnten ausschließlich systemrelevante Veranstaltungen mit bis zu max. 100 Personen durchgeführt werden.

Im Frühjahr 2020 wurden die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen zügig angewiesen, ihre Mehrarbeitsstunden abzubauen und bis Ende April in Abstimmung mit der Geschäftsführung Urlaub zu nehmen. Somit konnte ab 01.05.2020 Kurzarbeit beantragt werden. Mit den Geschäftspartnern und Dienstleistern der Stadthalle Reutlingen GmbH wurde kurzfristig Übereinstimmung erzielt, dass die Bedarfe nach Abruf angefordert werden, um durch diese Maßnahme die Kostenstruktur essenziell zu beeinflussen.

In der Kürze der Zeit wurden folgende wesentliche Maßnahmen ergriffen, um die Möglichkeiten der Stadthalle, insbesondere der Stadt Reutlingen und weiteren kommunalen Institutionen, anzubieten:

1. Die Stadthalle wurde so umgerüstet, dass bei Weitem alle Hygiene- und Sicherheitsanforderungen für Veranstaltungen mit bis zu max. 100 Teilnehmern voll umfänglich erfüllt waren. Es wurden digitales Online-Conferencing, hybride Veranstaltungen und Live-streaming angeboten.
2. Bereits am 16.03.2020 offerierte die Geschäftsführung dem Leitungskreis der Stadt Reutlingen die Chancen, die sich in der Stadthalle insbesondere durch die neuen Herausforderungen geboten haben.
3. Die Stadt Reutlingen führte ihre erste systemrelevante Veranstaltung, eine Gemeinderatssitzung, am 24.03.2020 in der Stadthalle durch. Vom 12.03.2020 bis zum 31.12.2020 setzte das Team der Stadthalle Reutlingen GmbH erfolgreich etwa 140 Veranstaltungskonzepte unter Berücksichtigung der jeweiligen gesetzlichen Verfügung mit einem angepassten Hygiene- und Sicherheitskonzept um.

Es wurden Veranstaltungen wie beispielsweise Schulabschlussveranstaltungen, mehrere Konzerte mit Gästen vor Ort und Livestreams der Württembergischen Philharmonie Reutlingen, einige Firmenveranstaltungen, Kulturveranstaltungen, u. a. von Comedian Christoph Sonntag, Kinderveranstaltungen etc. mit bis zu 500 Gästen im Monat September sowie mehrere Preisgerichte und andere Veranstaltungen als hybride Veranstaltungen durchgeführt. Zum Jahresende konnte noch ein mehrtägiger Landesparteitag als hybride Veranstaltung realisiert werden. Auch hier gelang es, den Kunden durch das Hygiene- und Sicherheitskonzept und die herausragenden technischen Features der Stadthalle Reutlingen zu überzeugen. Es wurden von der SHR GmbH täglich bei den Gästen vor Ort sowie allen handelnden Mitarbeitern sogenannte Corona-Schnelltests organisiert, um den Standard so sicher als möglich zu gewährleisten. Eine weitere Dienstleistung, die überzeugte.

Durch diese Zusatzumsätze wie auch durch ca. 40 kommunale, systemrelevante Veranstaltungen und erfolgreiche Akquisemaßnahmen ist es letztendlich gelungen, mit den Einnahmen durch Sponsoring in Höhe von 80 TEuro eine Gesamtleistung von 1.468 TEuro zu erzielen. Laut Wirtschaftsplan 2020 war eine Gesamtleistung von 1.548 TEuro geplant. Somit konnte ein Ergebnis erzielt werden, bei dem die Gesamteinnahmen lediglich ca. 5 % unter dem Wirtschaftsplan für 2020 lagen, trotz der massiven Einschränkungen durch verschiedene gesetzliche Verfügungen bedingt durch das Virus SARS-CoV-2. Die Bemühungen und der außerordentliche Einsatz des Teams mit den technischen Möglichkeiten des Hauses und einem herausragenden Hygiene- und Sicherheitskonzept haben hier eine positive Resonanz bewirkt, sodass ab August 2020 kurzfristig notwendige neue Verträge abgeschlossen werden konnten.

Durch die sofortige Außerkraftsetzung aller Dienstleistungsverträge und mit intelligenten Konzepten waren elementare Einsparungen insbesondere bei den veranstaltungsbezogenen Kosten möglich. Konstant wurde untersucht und nachkorrigiert, wo weitere Einsparpotenziale möglich waren, ohne die Qualität in Frage zu stellen. Dieses umfasste im Wesentlichen die Bereiche technische Dienstleistungen, Sanitätsdienst, Auf-/Umbaukosten, Reinigungspersonal, Garderoben/Einlasspersonal sowie den Sicherheitsdienst. In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen gelang es, durch additive Maßnahmen weitere Einsparungen zu realisieren, insbesondere bei den Energiekosten (Strom, Wasser, Fernwärme) und im Marketing sowie bei den geplanten Reparaturkosten. Somit konnten die Gesamtkosten gegenüber dem Wirtschaftsplan 2020 durch die genannten restriktiven Maßnahmen um insgesamt 468 TEuro reduziert werden.

Weitere Einsparungen waren im Bereich Personalkosten durch Kurzarbeit ab Mai 2020 bis zum Jahresende und die zeitliche Verschiebung einer Stellennachbesetzung auf 2021 möglich. Hierdurch waren gegenüber dem Plan Einsparungen von 211 TEuro erzielbar.

Durch die umgesetzten Maßnahmen konnte im Berichtsjahr 2020 trotz der außerordentlich herausfordernden Rahmenbedingungen mit -612 TEuro ein Ergebnis erwirtschaftet werden, welches die im Wirtschaftsplan prognostizierten Mittel (geplant war 1 Mio. Euro) nicht in vollem Umfang ausschöpft.

Von den durch Bund und Land zur Verfügung gestellten Fördermitteln aufgrund der Einschränkungen durch das Virus SARS-CoV-2 (Corona VO) wurde im April 2020 eine Landesförderung von 30 TEuro beantragt und an die Stadthalle Reutlingen GmbH ausbezahlt. Weiter wurde die auch für kommunale Tochtergesellschaften erhältliche Novemberhilfe in Höhe von ca. 93 TEuro beantragt, eine Abschlagszahlung in Höhe von 10 TEuro war zum Stichtag bereits gezahlt worden. Die Dezemberhilfe wurde in Höhe von 87 TEuro beantragt.

Im Geschäftsjahr 2020 wurden Investitionen von insgesamt 54 TEuro getätigt. Diese betreffen übliche Ersatzbeschaffungen und Ergänzungsbedarf sowie Maßnahmen infolge von Corona.

Berichtsjahr 2021

Das Berichtsjahr 2021 war erneut im Wesentlichen durch die Auflagen aus den Verordnungen der Landesregierung über infektionsschützende Maßnahmen gegen die Ausbreitung des Virus SARS-CoV-2 (Corona VO) beeinträchtigt. Noch ausgeprägter als im Jahr 2020 wurde die Geschäftstätigkeit durch Veranstaltungsverbote bzw. die Absenkung der Besucherkapazitäten sowie vielfältige komplexe Auflagen eingeschränkt. Das Berichtsjahr 2021 startete im „harten Lockdown“, sodass ausschließlich systemrelevante Veranstaltungen durchgeführt werden konnten. Erst zum Juni 2021 wurden diese Maßnahmen teilweise gelockert. Bis zum Spätherbst konnten Veranstaltungen mit immensen Kapazitätsbeschränkungen stattfinden, welche zum Jahresende jedoch wieder verschärft wurden. Dadurch wurden im wichtigen Jahresendgeschäft weitere Veranstaltungen durch die Kunden abgesagt bzw. auf Mitte 2022 und sogar auf 2023 verschoben.

Der Stadthalle Reutlingen GmbH gelang es trotz aller Restriktionen, in Summe 150 Firmen- und Kulturveranstaltungen unterschiedlichster Genres durchzuführen. Darüber hinaus fungierte die Stadthalle vom 06.02. bis zum 12.06.2021 als Corona-Schnelltestzentrum für die Stadt Reutlingen.

Im engen Austausch mit Kunden und Veranstaltern wurden Konzepte erarbeitet und modifiziert, um Veranstaltungen unter den herrschenden, massiv einschränkenden Rahmenbedingungen in der Stadthalle erfolgreich durchführen zu können. Dadurch gelang es, ein Umsatzvolumen von 1.150 TEuro zu realisieren.

Letzten Endes ist es gelungen, mit den zusätzlichen Einnahmen z. B. aus Sponsoring in Höhe von 73 TEuro eine Gesamtleistung von 1.454 TEuro zu erzielen. Darin ebenfalls enthalten sind die bereits 2020 beantragten Fördermittel aus der sogenannten November- bzw. Dezemberhilfe, die zu diesem Zeitpunkt noch von kommunalen Tochterunternehmen in Anspruch genommen werden konnten. Diese Mittel wurden in 2021 in Höhe von 160 TEuro vereinnahmt. Laut Wirtschaftsplan 2021 war eine Gesamtleistung von 1.220 TEUR geplant.

Im gesamten Berichtsjahr 2021 wurde das Instrument der Kurzarbeit flexibel und auf die jeweilige betriebliche Situation angepasst eingesetzt. Die Praxis, mit den Geschäftspartnern und Dienstleistern der Stadthalle Reutlingen GmbH die Bedarfe sehr kurzfristig und individuell abzurufen, wurde unter Berücksichtigung der Erfahrungen aus 2020 fortgesetzt. Insbesondere bei den veranstaltungsbezogenen Kosten waren so ebenfalls Einsparungen möglich.

Durch die Umsetzung umfänglicher auf Basis des Vorjahres verfeinerter Maßnahmen wurden weitere Einsparungen insbesondere bei den Betriebskosten realisiert. Somit konnten die Gesamtkosten gegenüber dem Wirtschaftsplan 2021 um insgesamt 229 TEuro reduziert werden.

Wie erwähnt waren Einsparungen im Bereich Personalkosten durch konsequente Kurzarbeit und die zeitliche Verschiebung von Stellennachbesetzungen möglich, gegenüber Plan belaufen sich diese auf 310 TEuro.

Betrachtet man die Gesamtheit der realisierten Maßnahmen, gelang es, im Berichtsjahr 2021 gerade bei diesen außerordentlich herausfordernden Rahmenbedingungen ein Ergebnis von -518 TEUR zu erwirtschaften.

Im Berichtsjahr 2021 wurden Investitionen von insgesamt 11 TEuro getätigt. Diese betrafen übliche Ersatzbeschaffungen und Ergänzungsbedarf sowie Maßnahmen infolge von Corona.

Die Stadthalle Reutlingen GmbH erbrachte in den Berichtsjahren 2020 und 2021 gemäß Beauftragungsakt der Stadt Reutlingen vom 26.02.2014 Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse. Weiterhin wurden Dienstleistungen erbracht, die nicht unter das allgemeine wirtschaftliche Interesse zu rechnen sind. Mit letzteren wurde, wie in den Jahren zuvor, ein positives Ergebnis erzielt.

Die von der Stadt Reutlingen geleisteten Ausgleichszahlungen zur Kompensation von Fehlbeträgen im Bereich der Dienstleistungen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse als auch die ansonsten erzielten Überschüsse stellten die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft im Berichtszeitraum zu jedem Zeitpunkt sicher.

Ertragslage

| | 2021 | | 2020 | | 2019 | |
|------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | TEuro | % | TEuro | % | TEuro | % |
| Umsatzerlöse | 1.150 | 100,0 | 1.233 | 100,0 | 1.566 | 100,0 |
| Betriebsergebnis | -518 | -45,0 | -612 | -49,6 | -788 | -50,3 |
| Jahresergebnis | -518 | -45,0 | -612 | -49,6 | -788 | -50,3 |

Im Berichtsjahr 2021 haben sich die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr nur unwesentlich verändert. Das Betriebsergebnis konnte trotz rückläufiger Gesamtleistung verbessert werden. Dies ist hauptsächlich auf die im Ergebnis enthaltenen November- und Dezemberhilfen in Höhe von 160 TEuro sowie auf Kurzarbeitergeld von 116 TEuro zurückzuführen.

Finanzlage

Die Finanzlage wird zum Bilanzstichtag 31.12.2021 als gut eingeschätzt. Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit beträgt -170 TEuro, der aus der Investitionstätigkeit -11 TEuro und der aus der Finanzierungstätigkeit 522 TEuro. Unterjährig könnte bei der Gesellschaft ein möglicher Liquiditätsengpass entstehen, was durch eine Eigenkapitalerhöhung vermieden werden könnte.

Vermögenslage

| | 31.12.2021 TEuro | 31.12.2020 TEuro | 31.12.2019 TEuro |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 68 | 97 | 73 |
| kurfristige Vermögenswerte | 124 | 131 | 162 |
| Flüssige Mittel | 1.016 | 675 | 614 |
| Bilanzsumme | 1.207 | 904 | 848 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 253 | 249 | 245 |
| kurzfristige Verbindlichkeiten | 954 | 655 | 604 |
| Bilanzsumme | 1.207 | 904 | 848 |

Die Bilanzsumme hat sich zum 31.12.2021 um 303 TEuro erhöht, auf der Aktivseite ist die Zunahme auf höhere flüssige Mittel und auf der Passivseite auf die höheren kurzfristigen Verbindlichkeiten zurückzuführen.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

In den Berichtsjahren 2020 und 2021 hat die Stadt Reutlingen jeweils eine Einlage von 1.000 TEuro in die Kapitalrücklage zum Ausgleich des Jahresverlustes geleistet. Die überhöhte Ausgleichsleistung wurde im jeweils darauffolgenden Geschäftsjahr zurückbezahlt.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------|------|--------|--------|--------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 5,56 | 10,78 | 8,57 |
| Umlaufintensität | in % | 93,14 | 88,55 | 90,29 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 20,98 | 27,55 | 28,84 |
| Fremdkapitalquote | in % | 79,02 | 72,45 | 71,16 |
| Anlagendeckung I | in % | 377,01 | 255,69 | 336,56 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Kostendeckung | in % | 58,33 | 59,27 | 62,74 |

Auf die Ermittlung weiterer Kennzahlen wird verzichtet, da durch diese keine Verbesserung der Aussagefähigkeit erreicht wird.

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 1.149.778 | 1.232.518 | 1.566.479 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 303.741 | 235.636 | 142.556 |
| Gesamtleistung | 1.453.519 | 1.468.154 | 1.709.036 |
| Materialaufwand | -708.114 | -683.927 | -933.544 |
| Rohergebnis | 745.405 | 784.227 | 775.491 |
| Personalaufwand | -689.764 | -789.024 | -898.180 |
| Abschreibungen | -41.191 | -29.148 | -26.292 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -532.108 | -577.557 | -638.634 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 70 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | -1 |
| Ergebnis nach Steuern | -517.658 | -611.501 | -787.546 |
| Jahresergebnis | -517.658 | -611.501 | -787.546 |
| Entnahme Kapitalrücklage | 517.658 | 611.501 | 787.546 |
| Bilanzgewinn/-verlust | 0 | 0 | 0 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------------|----------------|----------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 19.635 | 34.103 | 9.750 |
| II. Sachanlagen | 47.532 | 63.258 | 62.947 |
| | | | |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 107.877 | 124.628 | 152.245 |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten | 1.016.339 | 675.458 | 613.797 |
| | | | |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 15.631 | 6.139 | 9.700 |
| | 1.207.015 | 903.586 | 848.439 |
| | 1.207.015 | 903.586 | 848.439 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| II. Kapitalrücklage | 153.226 | 148.947 | 144.667 |
| | | | |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 47.221 | 37.920 | 72.550 |
| | | | |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 906.568 | 616.720 | 531.222 |
| | 1.207.015 | 903.586 | 848.439 |
| | 1.207.015 | 903.586 | 848.439 |

Kommunale Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Reutlingen mbH

(KGE West GmbH)

Allgemeine Angaben

Anschrift: Kommunale Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Reutlingen mbH
Marktplatz 22
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 303-5765

Fax: 07121 303-2208

E-Mail: wirtschaft.immobilien@reutlingen.de

Homepage: -

Gründung der Gesellschaft: 03.06.1976

Eintragung ins Handelsregister: 02.07.1976, HRB 350015

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 25.06.2009

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand und Zweck des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist

- der Erwerb, die Bebauung, die Veräußerung und die Verwaltung von Grundstücken zu gewerblicher Nutzung im Rahmen der kommunalen Gewerbeförderung,
- die damit verbundene Erschließung von gewerblichen Bauflächen und Erstellung von kommunalen Einrichtungen, die zu deren Nutzung erforderlich oder zweckmäßig sind im Stadtgebiet Reutlingen sowie dem gemeinsamen Wirtschaftsgebiet Reutlingen-West/ Kusterdingen.

Die Gesellschaft kann im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen sämtliche Rechtsgeschäfte vornehmen, die im Interesse der Gesellschaft liegen und den Gesellschaftszweck fördern.

Das Unternehmen verfolgt ausschließlich öffentliche Zwecke i. S. d. GemO Baden-Württemberg.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 2.560.000 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 2.135.040 Euro | (83,40 %) |
| Gemeinde Kusterdingen | 424.960 Euro | (16,60 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Peter Wilke, Leiter des Amtes für Wirtschaft und Immobilien

Mitglieder des Aufsichtsrats

Stadt Reutlingen:

Roland Wintzen, Bürgermeister (ab 18.11.2021)
(stv. Vorsitzender)
Alexander Kreher, Bürgermeister (bis 17.11.2021)
(stv. Vorsitzender)

Fabio Enrico Cani, Stadtrat (ab 05.10.2021)
Frank Glaunsinger, Stadtrat
Kurt Gugel, Stadtrat
Gabriele Janz, Stadträtin
Hagen Kluck, Stadtrat
Ingo Reetzke, Stadtrat
Andreas vom Scheidt, Stadtrat
Daniel Scheu, Stadtrat (bis 05.10.2021)
Prof. Dr. Jürgen Straub, Stadtrat
Helmut Treutlein, Stadtrat
Sebastian Weigle, Stadtrat

Gemeinde Kusterdingen:

Dr. Jürgen Soltau, Bürgermeister
(Vorsitzender)

Vera Ambros, Gemeinderätin
Susanne Bailer, Gemeinderätin
Günther Brucklacher, Gemeinderat
Johannes Ferber, Gemeinderat
Elvira Hornung, Gemeinderätin
Jürgen Henes, Gemeinderat

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen. Die Geschäftsführung erhält eine Aufwandsentschädigung geringen Umfangs.

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit im Berichtsjahr 2020 eine Entschädigung von insgesamt 1.987 Euro und in 2021 von 1.942 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigt keine eigenen Mitarbeiter. Das operative Geschäft der Gesellschaft wird von Mitarbeitern des Amtes für Wirtschaft und Immobilien der Stadt Reutlingen erledigt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft beschäftigt sich im Rahmen der kommunalen Gewerbeförderung mit der Erschließung und Vermarktung von gewerblich nutzbaren Grundstücken sowie der Vermietung von Stellplätzen im gemeinsamen Wirtschaftsgebiet Reutlingen-West/Kusterdingen.

Nachdem die Mehrzahl der entsprechenden Grundstücke inzwischen einer gewerblichen Nutzung zugeführt wurde, verfügt die Gesellschaft nur noch über wenige gewerblich nutzbare Restflächen. Die Geschäftsführung erwartet, dass die entsprechenden Restflächen in den kommenden Jahren ebenfalls einer wirtschaftsstrukturell ausgewogenen Nutzung zugeführt werden können.

2019 hat die Gesellschaft das Parkhaus Markwiesenstraße mit insgesamt 1.130 Stellplätzen in Betrieb genommen und damit Stellplätze zur Vermietung für die im Wirtschaftsgebiet angesiedelten Unternehmen geschaffen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Im Berichtsjahr 2020 erzielte die Gesellschaft einen Jahresfehlbetrag von -15.501 Euro, 2021 einen Jahresüberschuss von 102.983 Euro.

Die Umsatzerlöse von insgesamt 451.106 Euro (2020) bzw. 695.836 Euro (2021) ergeben sich aus Einnahmen aus der Vermietung von Stellplätzen im Parkhaus Markwiesenstraße (2020: 437.040 Euro, 2021: 546.570 Euro), weiteren Stellplatz- bzw. Pachteinahmen (2020: 14.066 Euro, 2021: 8.840 Euro) und aus Erschließungsbeiträgen eines Grundstücksverkaufs aus dem Treuhandvermögen (2020: 0 Euro, 2021: 140.426 Euro).

Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich auf 19.015 Euro (2020) bzw. 8.011 Euro (2021). Diese resultieren aus der Vergütung für die Treuhandtätigkeit sowie aus Kostenerstattungen (2020 und 2021) und aus der Auflösung einer in Vorjahren gebildeten Rückstellung (2020).

Unter Personalaufwand sind Löhne und Gehälter samt Lohnsteuer und sozialen Abgaben gebucht (2020: 1.822 Euro, 2021: 1.847 Euro).

Die Abschreibungen belaufen sich auf insgesamt 284.522 Euro (2020) bzw. 285.254 Euro (2021). Diese betreffen überwiegend das Parkhaus Markwiesenstraße einschließlich Zufahrt und Außenanlagen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 100.035 Euro (2020) bzw. 127.733 Euro (2021). Der Aufwand setzt sich überwiegend aus Betriebs- und Instandhaltungskosten für das Parkhaus Markwiesenstraße (2020: 49.592 Euro, 2021: 66.046 Euro), Aufwendungen infolge der Geschäftsbesorgung gegenüber der Stadt Reutlingen (2020: 23.161 Euro, 2021: 23.117 Euro) sowie Kosten für Steuerberatung und Erstellung/Prüfung des Jahresabschlusses (2020: 13.459 Euro, 2021: 17.599 Euro) zusammen.

Die Zinserträge belaufen sich auf 26.873 Euro (2020) bzw. 26.867 Euro (2021) und ergeben sich jeweils vorrangig aus der Verzinsung des Verkaufs des bebauten Grundstücks Markwiesenstraße 55 und der damit vereinbarten Ratenzahlung des Kaufpreises.

Der Zinsaufwand mit 132.681 Euro (2020) bzw. 138.512 Euro (2021) beinhaltet neben der Verzinsung von Deckungsbeiträgen (2020: 2.900 Euro, 2021: 0 Euro) den Aufwand für die Finanzierung des Parkhauses Markwiesenstraße (2020: 125.280 Euro, 2021: 133.920 Euro) sowie eine Abschlussgebühr für einen Bausparvertrag (Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten), der im Zusammenhang mit der Parkhausfinanzierung steht.

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag weisen 2020 einen Erstattungsbetrag von 8.482 Euro aus, 2021 eine Steuerlast von 36.489 Euro. Die Steuerlast resultiert vorrangig aus Körperschaftsteuer (26.539 Euro) und Gewerbesteuer (19.040 Euro). In beiden Berichtsjahren erfolgte die jährliche Auflösung der in Vorjahren gebildeten passiven latenten Steuern (jeweils 10.600 Euro).

Die sonstigen Steuern (Grundsteuer) belaufen sich 2020 auf 1.919 Euro, 2021 auf 37.894 Euro. Diese enthalten vorrangig die Zahlungen für Grundsteuer für das Parkhaus Markwiesenstraße. 2021 beinhaltet eine Nachzahlung für 2020.

Wesentliche Vermögenspositionen des Anlage- und Umlaufvermögens sind

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Grundstücke und Bauten | 9.483.951 | 9.768.455 | 10.019.727 |
| Vorräte (Grundstücke) | 267.106 | 267.106 | 267.023 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 4.046.621 | 4.326.380 | 4.515.194 |

Das Parkhaus Markwiesenstraße ist unter dem Bilanzposten Sachanlagevermögen/Grundstücke und Bauten aktiviert.

Das Umlaufvermögen (Vorräte/Grundstücke) ist im Berichtszeitraum nahezu unverändert zum Berichtsjahr 2019. Unter Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände ist vorrangig der verzinsliche und in gleichbleibenden jährlichen Raten fällige Gesamtkaufpreis für das von der GmbH veräußerte bebauten Grundstück Markwiesenstraße 55 enthalten. Im Berichtsjahr 2021 ist die erste Kaufpreisrate planmäßig zugeflossen.

Das Guthaben bei Kreditinstituten beläuft sich 2020 auf 2.085.618 Euro, 2021 auf 2.023.541 Euro. Darin enthalten ist die Ansparung in einen Bausparvertrag (2020: 888.678 Euro, 2021: 1.333.508 Euro), zweckgebunden für die Finanzierung des Parkhauses Markwiesenstraße.

Der Rechnungsabgrenzungsposten (2020: 34.500 Euro, 2021: 30.000 Euro) beinhaltet ausschließlich die Abschlussgebühr für einen Bausparvertrag.

Die Gesellschaft führt neben dem Stammkapital von 2.560.000 Euro eine Kapitalrücklage. Diese hat sich im Berichtsjahr 2021 um die an die Gesellschafter Stadt Reutlingen und Gemeinde Kusterdingen getätigte Rückzahlung in Höhe von 631.763 Euro auf 3.105.113 Euro verringert. Der Gewinnvortrag beläuft sich auf 598.081 Euro (2020) bzw. 582.580 Euro (2021).

Die Rückstellungen lauten auf 468.769 Euro (2020) bzw. 368.744 Euro (2021) und ergeben sich vorrangig aus einer in Vorjahren erfolgten Zuführung von passiven latenten Steuern. Diese beläuft sich auf 340.100 Euro (2020) bzw. 329.500 Euro (2021).

Die Verbindlichkeiten von 9.104.961 Euro (2020) bzw. 9.102.176 Euro (2021) beinhalten die Kreditfinanzierung für das Parkhaus (9.000.000 Euro), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (2020: 73.191 Euro, 2021: 71.470 Euro) sowie sonstige Verbindlichkeiten (2020: 31.770 Euro, 2021: 30.706 Euro).

Der Rechnungsabgrenzungsposten von 31.680 Euro (2020 und 2021) weist eine Stellplatzmietzahlung aus, die dem jeweiligen Folgejahr zuzuordnen ist.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft stabil ist.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtsjahr 2020 wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen. Im Berichtsjahr 2021 erfolgte eine Entnahme aus der Kapitalrücklage von 631.763 Euro. Der Anteil der Stadt Reutlingen beläuft sich auf 526.890 Euro.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|--------|--------|----------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 59,84 | 59,27 | 57,79 |
| Umlaufintensität | in % | 39,97 | 40,52 | 41,99 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 40,06 | 41,73 | 39,75 |
| Fremdkapitalquote | in % | 59,94 | 58,27 | 60,25 |
| Anlagendeckung I | in % | 66,95 | 70,40 | 68,79 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | 14,80 | neg. | 155,94 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | 1,65 | neg. | 34,66 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | 1,53 | 0,71 | 12,11 |
| Kostendeckung | in % | 110,85 | 86,59 | 103,77 |
| Cashflow I | in TEuro | 298,71 | 260,39 | 1.975,24 |

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 695.836 | 451.106 | 1.138.159 |
| Bestandsveränderungen | 0 | 0 | -134.023 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 8.011 | 19.015 | 1.864.676 |
| Gesamtleistung | 703.847 | 470.121 | 2.868.812 |
| Personalaufwand | -1.847 | -1.822 | -1.807 |
| Abschreibungen | -285.254 | -284.522 | -385.447 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -127.733 | -100.035 | -115.395 |
| Betriebsergebnis | 289.012 | 83.743 | 2.366.163 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 26.867 | 26.873 | 2.797 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -138.512 | -132.681 | -111.381 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -36.489 | 8.482 | -459.906 |
| Ergebnis nach Steuern | 140.878 | -13.582 | 1.797.672 |
| Sonstige Steuern | -37.894 | -1.919 | -22.883 |
| Jahresergebnis | 102.983 | -15.501 | 1.774.789 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Sachanlagen | 9.486.008 | 9.771.262 | 10.023.283 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Vorräte | 267.106 | 267.106 | 267.023 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 4.046.621 | 4.326.380 | 4.515.194 |
| III. Guthaben bei Kreditinstituten | 2.023.541 | 2.085.618 | 2.501.219 |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 30.000 | 34.500 | 39.000 |
| | 15.853.276 | 16.484.866 | 17.345.719 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 2.560.000 | 2.560.000 | 2.560.000 |
| II. Kapitalrücklage | 3.105.113 | 3.736.876 | 3.736.876 |
| III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 582.580 | 598.081 | -1.176.707 |
| IV. Jahresergebnis | 102.983 | -15.501 | 1.774.789 |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 368.744 | 468.769 | 473.100 |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 9.102.176 | 9.104.961 | 9.939.963 |
| D. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 31.680 | 31.680 | 37.699 |
| | 15.853.276 | 16.484.866 | 17.345.719 |



StaRT Stadtmarketing und Tourismus Reutlingen GmbH

Allgemeine Angaben

Anschrift: StaRT Stadtmarketing und Tourismus Reutlingen GmbH
Albtorplatz 3
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 939353-00

Fax: 07121 939353-10

E-Mail: info@start-reutlingen.de

Homepage: www.tourismus-reutlingen.de

Gründung der Gesellschaft: 21.01.2002

Eintragung ins Handelsregister: 18.06.2002, HRB 354073

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 21.12.2012

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Organisation und Durchführung von Maßnahmen und Veranstaltungen im Bereich Stadtmarketing zur Förderung der Attraktivität und des Erscheinungsbildes der Stadt Reutlingen einschließlich Werbung und Öffentlichkeitsarbeit unter wirtschaftlichen, kulturellen und stadtmakingbezogenen Aspekten sowie die Förderung und der Betrieb von Einrichtungen zur Betreuung des Fremdenverkehrs und der Bürger der Stadt Reutlingen. Daneben betreibt die Gesellschaft eine Werbe- und Marketing-Agentur zur Ergänzung der Tätigkeiten.

Die Gesellschaft ist im Rahmen des gesetzlich und kommunalrechtlich Zulässigen zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Unternehmensgegenstand unmittelbar oder mittelbar gefördert werden kann.

Das Unternehmen verfolgt ausschließlich öffentliche Zwecke i. S. d. Gemeindeordnung Baden-Württemberg.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 150.000 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|--|--------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 100.000 Euro | (66,67 %) |
| RTaktiv e. V. | 25.000 Euro | (16,67 %) |
| Verkehrsverein Reutlinger Albvorland e. V. | 25.000 Euro | (16,67 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Thorsten Kausch, Dipl.-Betriebswirt (ab 01.04.2021)
Tanja Ulmer, Dipl.-Geografin (bis 31.03.2021)

Mitglieder des Aufsichtsrats (Stand 31.12.2021)

Thomas Keck, Oberbürgermeister
(Vorsitzender)
Roland Wintzen, Bürgermeister
(stv. Vorsitzender)

Jürgen U. Fuchs, Stadtrat
Fritz Haux, Stadtrat
Carola Rau, Stadträtin
Ana Sauter, Stadträtin
Hansjörg Schrade, Stadtrat
Ramazan Selcuk, Stadtrat
Regine Vohrer, Stadträtin
Marco Wolz, Stadtrat
Fritz Engelhardt, Vertreter Verkehrsverein Reutlinger Albvorland e. V.
Edgar Lehmann, Vertreter RTaktiv e. V.
Christian Wittel, Vertreter RTaktiv e. V.

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen.

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit im Berichtsjahr 2020 eine Entschädigung von insgesamt 1.750 Euro und in 2021 von 2.695 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Beschäftigte* | 16 | 27 | 27 |
| Auszubildende/Studierende | 2 | 2 | 1 |
| | 18 | 29 | 28 |

* Inkl. der geringfügig beschäftigten Arbeitnehmer, die im Rahmen von Projekten und Events kurzfristig tätig werden.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die StaRT GmbH realisierte im Berichtszeitraum zahlreiche Projekte, Veranstaltungen und Kommunikationsmaßnahmen im Sinne eines kontinuierlichen und nachhaltigen Stadt- und Tourismusmarketings zur erfolgreichen Positionierung Reutlingens.

So hat die StaRT GmbH aufgrund der Corona-Pandemie und des Lockdowns schnell umsetzbare, effektive Möglichkeiten zur Unterstützung der Akteure in der Stadt erarbeitet und u. a. die Internetplattform www.abstandnehmen-zusammenstehen.de realisiert. Daneben erfolgte zur Kaufkraftbindung und Stärkung des Einzelhandels, der Gastronomie und Dienstleistungen die intensive Bewerbung des Reutlinger Gutscheins. Mit einem Social-Media-Gewinnspiel mit Interaktionsmöglichkeiten wurde die Vermarktung noch verstärkt. 24 Storybeiträge in 2020 auf bekannten Online-Kanälen ergaben eine Gesamtreichweite von 45.653 Usern mit 53.968 Gesamtimpressionen.

Zur Belebung der Innenstadt und Frequenzsteigerung wurden zahlreiche Maßnahmen ergriffen bzw. unterstützt. So unterstützte die StaRT GmbH im Berichtsjahr 2020 die Aktion Riesenrad auf dem Marktplatz sowohl medial als auch mit Riesenrad-Sonderführungen. Darüber hinaus wurde angelehnt an den „after-work“-Donnerstag mit „Späts(c)hoppen“ ein niederschwelliges Angebot zum Bummeln, Einkaufen und Gastrobefuch mit verschiedenen Künstlern und einem musikalischen Rahmen in der Innenstadt durchgeführt. Die zu dieser Veranstaltungsreihe von den Einzelhändlern und Gastronomen organisierten eigenen Aktionen wurden von der StaRT GmbH mittels Social Media beworben. Regionalen Bezug zum Biosphärengebiet gewinnen die Donnerstage durch den Regionalmarkt rund um die Marienkirche. Mit der Aktion „Volle Kanne – Kindertanne“ wurde wie gewohnt der Weihnachtsbaum auf dem Marktplatz geschmückt. Außerdem wurde mit dem virtuellen Adventskalender eingeladen, hinter 24 digitalen Adventskalendertürchen Geschenke zu entdecken. Mit dem Mutschelbackwettbewerb wurde das Thema Muschel belebt. Die außergewöhnlichsten Varianten wurden virtuell gesucht, vorgestellt und prämiert. Im Berichtsjahr 2021 lag der Schwerpunkt auf der ReStaRT-Kampagne „Reutlinger Sommer“. Verschiedene Akteure wie Einzelhandel, Kultur und Gastronomie sowie deren Aktivitäten wurden auf einem Portal gesammelt sowie verschiedene Aktionen zur Erhöhung der Aufenthaltsqualität in der Innenstadt durchgeführt. Außerdem konnte erstmals seit der Pandemie die Veranstaltung „Tag der Sicherheit“ in Zusammenarbeit mit den Sicherheitsorganisationen sowie dem Einzelhandel stattfinden. Ein weiterer wichtiger Baustein war der Bereich „Social Media“. Über Bildmaterial und Kurzfilmbeiträge wurden in erster Linie Emotionen in die Online-Welt transportiert. Hierfür wurden Testimonials eingebunden, die über ihre Erfahrungen in Reutlingen berichten. Aus Texten, Fotos, Videos und Animationen sind Stories für die diversen Social-Media-Kanäle entstanden.

Im Tourismus wurde im Berichtsjahr 2020 die Restart-Kampagne „Wieder Spaß in fremden Betten“ mit einer groß angelegten Marketingaktion aufgelegt, um Aufmerksamkeit auf das Pauschalangebot und die Hotellerie zu lenken. Mit Werbeplakaten wurden über CityLight-

Poster rund 156.000 Menschen, mit Radiowerbung ca. zwei Mio. Hörer und über die Anzeigenschaltung über 400.000 Leser erreicht. Mit authentischen und regionalen Micro-Influencern wurde in Feed- und Storybeiträgen der Kurzurlaub in der Region beworben. Als weitere Maßnahme wurde der Trend der Selfies aufgegriffen und Reutlinger Sehenswürdigkeiten mit großen Bilderrahmen in der Innenstadt in Szene gesetzt. Der Selfie-Point „Engste Straße der Welt“ löste den Besuch eines Fernseheteams aus. Weiter konnte durch authentisches Story-Telling gepunktet werden. „Reutlingen inspiriert“ zeigte die Highlights rund um Outdoor, Natur und Wandern und „Reutlingen fasziniert“ gab Einblicke in die persönlichen Lieblingsplätze von Einheimischen und Reutlinger Persönlichkeiten. Die einzelnen Vlogs haben eine Reichweite von mehreren Tausend deutlich überschritten. Auch wurden im Frühsommer in Zusammenarbeit mit dem ADFC und dem SAV Wander- und Radwege überprüft und gerichtet. Im Berichtsjahr 2021 beteiligte sich die StaRT GmbH an verschiedenen Recovery-, Online- sowie Print-Kampagnen, u. a. der Regio Stuttgart und Mythos Schwäbische Alb. Der Schwerpunkt wurde auf die Verknüpfung zwischen Stadt und dem ländlichen Raum (Region) gelegt.

Das im Berichtsjahr 2021 durchgeführte Projekt „Rad der Ideen“ hatte das Ziel, Ideen zu sammeln und zu administrieren unter dem Kontext „Was bedeutet Stadtmarketing in Reutlingen in der Zukunft“. U. a. wurde das Thema MICE, Reutlingen als Veranstaltungsstandort, und der zielgerichtete Umgang mit Businessreisenden betrachtet. Dieser Bereich ist in Kooperation mit weiteren Partnern aus der Hotellerie und dem Veranstaltungswesen, der Gastronomie, Politik, Wirtschaft, Einzelhandel, Bildung sowie Kultur bearbeitet worden. Hier sollen künftig die Vernetzung und der Austausch der verschiedenen Akteure eine größere Rolle spielen. Die StaRT GmbH übernimmt auf diesem Feld die Rolle als Koordinator und Netzwerker.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Ertragslage

Die Umsatzerlöse belaufen sich mit 101 TEuro (2020) bzw. 132 TEuro (2021) auf einem deutlich geringeren Niveau als noch 2019 (178 TEuro). Diese starken Umsatzrückgänge sind vor allem auf die Auswirkungen der Corona-Pandemie zurückzuführen. Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen 97 TEuro (2020) bzw. 69 TEuro (2021). Hierunter werden die Zuschüsse der Gesellschafter RTaktiv e. V. und Verkehrsverein Reutlinger Albvorland e. V. ausgewiesen wie auch die Abschreibungen des Reutlinger Gutscheinsystems.

Betrachtet man die erwirtschafteten Umsatzerlöse im Berichtszeitraum genauer, so zeigt sich, dass zahlreiche Einnahmen im Veranstaltungs- und Eventmanagement sowie im Verkauf touristischer Angebote, Merchandise, Stadtführungen und Dienstleistungen aufgrund der Einschränkungen durch die Corona-Pandemie nicht realisiert werden konnten.

Der Bereich Stadtmarketing/Veranstaltungen inklusive Abschreibungen des Reutlinger Gutscheinsystems generierte in beiden Berichtsjahren den größten Anteil an Erlösen (2020: 61 TEuro, 2021: 99 TEuro). 2020 wurde aufgrund von Veranstaltungsabsagen der geplante Ansatz (75 TEuro) nicht erreicht. Die Absage des Reutlinger Stadtfestes hat sich deutlich niedergeschlagen. 2021 fielen die Erlöse hingegen trotz Veranstaltungsabsagen in der ersten Jahreshälfte deutlich höher aus als der im Wirtschaftsplan ausgewiesene Ansatz (70 TEuro). Dies begründet sich zum einen mit höheren Abschreibungen des Reutlinger Gutscheins und zum anderen mit der schnellen Anpassung der geplanten Projekte sowie der Durchführung des Restart-Projekts „Reutlinger Sommer“. Die Erlöse aus Merchandising liegen 2020 mit 37 TEuro über Plan, in 2021 mit 17 TEuro deutlich unter Plan. Während sich 2020 die Solidaritätsaktionen und die rasche Umstellung auf den Online-Vertrieb der Produkte als förderlich herausgestellt haben, ist die Schließung der Tourist-Information bis Ende 2021 die Hauptursache für die Planunterschreitung in 2021. Des Weiteren fanden 2021 kei-

ne Austauschprogramme der Reutlinger Schulen, der Hochschule Reutlingen als auch im Bereich der Städtepartnerschaften statt. Diese machen einen nicht unbeachtlichen Teil der Einnahmen im Bereich Merchandising aus. Die Erlöse durch Dienstleistungen für Dritte liegen mit 15 TEuro (2020) bzw. 12 TEuro (2021) ebenfalls unter Plan, was in der verhaltenen Durchführung von Projekten Dritter begründet liegt. Die Auswirkungen der Pandemie werden zudem bei den Erlösen aus Pauschalen/Provisionen deutlich, bei denen mit 11 TEuro (2020) bzw. 10 TEuro (2021) nur rund ein Drittel (2020) bzw. die Hälfte (2021) der planmäßigen Erlöse verzeichnet werden konnten. Dies ist hauptsächlich auf den starken Rückgang des Ticketverkaufs und das Erliegen der Zimmervermittlung zurückzuführen. Auch konnten Stadtführungen aufgrund restriktiver Pandemie-Auflagen nur bedingt stattfinden. Die Erlöse sind entsprechend gering (2020: 5 TEuro, 2021: 4 TEuro) und liegen deutlich unter dem Planansatz. Planmäßig hingegen konnten die Teilnahmegebühren für das Reutlinger Gutscheinsystem eingenommen werden (2020 und 2021: jeweils 15 TEuro). Das Reutlinger Gutscheinsystem hat sich auch in den Lockdown-Zeiten über die Versand- und Onlinebestellungen als sehr stabil und beim Verbraucher beliebt erwiesen. Seit Einführung des Reutlinger Gutscheins verantwortet StaRT das gesamte Gutscheinsystem inkl. Marketing und Clearingstelle. Die hohen Umsatzzahlen zeigen eine sehr gute regionale Kaufkraftbindung. Das Guthaben-Treuhandkonto weist ein Guthaben von 969 TEuro (31.12.2020) bzw. 864 TEuro (31.12.2021) aus, was der GmbH eine hohe Liquidität garantiert. Darüber hinaus können nennenswerte Abschreibungen durch Nichteinlösung für die GmbH generiert werden. Die sonstigen Erlöse und Erlöse aus Messen stellen kleinere finanzielle Positionen dar.

Die durch die Unternehmenstätigkeit verursachten Aufwendungen belaufen sich im Berichtsjahr 2020 auf insgesamt 1.182 TEuro, in 2021 auf 1.141 TEuro. Die Aufwendungen unterteilen sich in Materialaufwand, Personalaufwand, Abschreibungen und sonstige betriebliche Aufwendungen. Der Materialaufwand beträgt 361 TEuro (2020) bzw. 267 TEuro (2021). Durch das kontinuierliche Budgetcontrolling konnte im Berichtszeitraum garantiert werden, dass es trotz der stark veränderten Rahmenbedingungen zu keiner Überschreitung des jeweils geplanten Fehlbetrags gekommen ist. Der Materialaufwand wurde restriktiv behandelt. Er unterteilt sich in Aufwendungen für bezogene Waren (2020: 60 TEuro, 2021: 34 TEuro) und in bezogene Leistungen (2020: 301 TEuro, 2021: 233 TEuro). Bei den Aufwendungen für bezogene Waren handelt es sich um Merchandise-Artikel (2020: 38 TEuro, 2021: 9 TEuro) und Broschüren (2020 und 2021: jeweils 22 TEuro). Zudem ist eine Veränderung der Vorräte im Bestand zu verzeichnen (2020: Merchandising -8 TEuro, Broschüren -22 TEuro, 2021: Merchandising -2 TEuro, Broschüren -2 TEuro). Die bezogenen Leistungen belaufen sich im Berichtsjahr 2020 auf 301 TEuro, in 2021 auf 233 TEuro. Die darin enthaltenen Kosten für Touristik/Geschäftsreisen betragen 97 TEuro (2020) bzw. 111 TEuro (2021). Sie liegen 2020 unter und 2021 über Plan, was 2020 mit der temporären Aussetzung der Vermarktbarkeit von touristischen Angeboten im Zusammenhang steht und 2021 mit höheren Marketingkosten im Outdoor-/Wandertourismus, um die Restriktionen der Corona-Verordnungen im Bereich Tourismus abzufedern. Die Kosten für das Stadtmarketing belaufen sich auf 109 TEuro (2020) bzw. 107 TEuro (2021). Darin sind die Kosten für die Restart-Maßnahmen für Einzelhandel und Gastronomie (2020) bzw. die Kosten für das zweite Restart-Projekt „Reutlinger Sommer“ (2021) enthalten. Die Weihnachtsbeleuchtung wurde 2020 mit Kosten von 43 TEuro planmäßig erneuert und in 2021 optimiert. Die für 2021 geplante Fortsetzung der stufenweisen Erneuerung bzw. Anschaffung weiterer Leuchtobjekte wurde verschoben, sodass die Kosten (11 TEuro) unter Plan (23 TEuro) liegen. Auch die Kosten für den Reutlinger Gutschein liegen in beiden Berichtsjahren unter Plan. 2020 konnte aufgrund der pandemischen Einschränkungen in der Kultur- und Veranstaltungsbranche der „Reutlinger Kulturgutschein“ nicht realisiert werden. 2021 ist der Kulturgutschein schließlich der Gutscheinkarte gewichen. Diese soll den bestehenden Papiergutschein ablösen. Projektkosten werden für diesen erst 2022 entstehen. Die Messekosten (2020: 20 TEuro, 2021: 8 TEuro) sind sowohl in 2020 als auch in 2021 im Vergleich zum jeweiligen Wirtschaftsplan deutlich geringer ausgefallen. 2020 konnte neben der zu Beginn des Jahres durchgeführten CMT keinerlei Messeveranstaltung bzw. nur in einer digital abgewandelten Form realisiert werden. 2021 wurde die geplante Roadshow mit den Städteperlen Tübingen und Metzingen

aufgrund fehlender Finanzierung auf Seiten der beiden Partner nicht realisiert. Auch konnte der Tagungsstandort Reutlingen auf lediglich zwei Fachmessen beworben werden. Kosten für das Stadtfest fielen ausschließlich in 2020 an (8 TEuro), auch wenn das Stadtfest aufgrund der pandemischen Lage letztlich nicht realisiert werden konnte (vorbereitende Maßnahmen). 2020 wurden Aufwendungen für Pauschalen/Provisionen von 6 TEuro getätigt. Diese steht in Relation zu den Einnahmen in diesem Bereich. Die Aufwendungen für Stadtführungen (2020: 5 TEuro, 2021: 2 TEuro) liegen ebenfalls in beiden Berichtsjahren unter Plan. Die Entwicklung ist analog zu den Erlösen. Auch die Kosten Dienstleistungen für Dritte (2020: 4 TEuro, 2021: 5 TEuro) haben sich adäquat zu den Einnahmen deutlich reduziert. Die Einsparungen in den verschiedenen Bereichen konnten zur Kompensierung von ungeplanten Mindereinnahmen genutzt werden.

Der Personalaufwand beläuft sich auf 563 TEuro (2020) bzw. 571 TEuro (2021) und bleibt damit jeweils unter Plan. Dies ist in beiden Berichtsjahren auf die Nichtwiederbesetzung der vakanten Eventmanagementstelle zurückzuführen. Eine Beantragung von Kurzarbeit erfolgte aufgrund des hohen Arbeitsaufkommens auch im Bereich der Tourist-Information nicht.

Die in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesenen Raumkosten belaufen sich in 2020 auf 72 TEuro, in 2021 auf 71 TEuro. Die Kommunikationskosten sind in Höhe von 22 TEuro (2020) bzw. 20 TEuro (2021) zu beziffern, Versicherungen, Beiträge und Abgaben auf 18 TEuro (2020) bzw. 14 TEuro (2021) und die Kosten für Reparaturen und Instandhaltungen auf 15 TEuro (2020) bzw. 21 TEuro (2021). Daneben sind Abschluss- und Prüfungskosten von 10 TEuro (sowohl in 2020 und 2021) und Buchführungskosten von 8 TEuro (2020) bzw. 10 TEuro (2021) angefallen.

Die Abschreibungen liegen 2020 mit 70 TEuro höher als geplant, was überwiegend aus den Projekten Digitalisierung mit Website und 3D-Animationen resultiert. Zudem sind Abschreibungen im Bereich EDV- und Geschäftsausstattung zu verzeichnen. 2021 liegen die Abschreibungen mit 70 TEuro im Plan.

Subsummiert man die Erträge und Aufwendungen, so führt dies im Jahr 2020 zu einem Fehlbetrag von -985 TEuro und in 2021 von -939 TEuro. Für 2020 wurde mit einem Jahresfehlbetrag von -1.024 TEuro geplant, für 2021 mit -969 TEuro. Das jeweilige Ergebnis ist vor allem im Hinblick auf die unterjährig durch die Pandemie und deren Auswirkungen stark geänderten wirtschaftlichen Bedingungen positiv zu bewerten.

Der jeweilige Jahresfehlbetrag kann nach entsprechendem Gesellschafterbeschluss aus der Kapitalrücklage gedeckt werden. Die Kapitalrücklage der Gesellschaft beläuft sich zum 31.12.2020 auf 2.530 TEuro, zum 31.12.2021 auf 1.590 TEuro.

Vermögenslage

Das Anlagevermögen erhöht sich im Jahr 2020 auf 154 TEuro. Dies ist vor allem auf Anschaffungen im Bereich der Digitalisierung und der Erweiterung der EDV-Software zurückzuführen. Durch die Bereitstellung von Home-Office-Equipment konnte die Handlungsfähigkeit der StaRT garantiert werden. 2021 hat sich das Anlagevermögen vor allem aufgrund der Abschreibungen und geringeren Investitionen wieder auf 109 TEuro verringert. Die Sachanlagen belaufen sich auf 69 TEuro (2020) bzw. 51 TEuro (2021) und setzen sich vor allem aus EDV-Hardware sowie Geschäfts- und Betriebsausstattung zusammen.

Das Umlaufvermögen hat sich auf 3.815 TEuro (2020) bzw. 2.925 TEuro (2021) verringert. 2020 ist dies auf die Vorräte zurückzuführen (Rückgang um 30 TEuro), 2021 auf die defizitäre Ausrichtung der Gesellschaft. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben sich in 2020 hingegen um 3 TEuro auf 67 TEuro erhöht und in 2021 wiederum um 23 TEuro auf 44 TEuro deutlich verringert. Der Kassenbestand sowie das Guthaben bei Kreditinstituten belaufen sich auf insgesamt 3.681 TEuro (31.12.2020) bzw. 2.819 TEuro (31.12.2021). Davon sind dem Projekt Reutlinger Gutscheine 969 TEuro (2020) bzw.

1.163 TEuro (2021) zuzuschreiben. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind in 2020 auf 1.170 TEuro und in 2021 auf 1.201 T€ angestiegen. Der größte Anteil entfällt dabei auf das Projekt Reutlinger Gutscheine (2020: 1.106 TEuro, 2021: 1.163 TEuro). Diesen steht ein entsprechendes Guthaben gegenüber.

Insgesamt beläuft sich die Bilanzsumme zum 31.12.2020 auf 3.978 TEuro und zum 31.12.2021 auf 3.039 TEuro.

Finanzlage

Die Finanzlage der Gesellschaft zeigt die finanzielle Leistungsfähigkeit. Der Non-Profit-Charakter der Gesellschaft ist hierbei zu berücksichtigen. Die Kapitaleinlage sowie die Zuschüsse der Gesellschafter stellen den laufenden Betrieb und die Investitionen der Gesellschaft sicher. Die Auswirkungen der Corona-Pandemie haben im Berichtszeitraum unmittelbaren Einfluss auf den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit. Im Vergleich zu den Jahren vor Corona stellt sich dieser stark reduziert dar.

Der Mittelzufluss dient der Querfinanzierung der Projekte ohne Refinanzierungsmöglichkeit sowie zur Deckung der betrieblichen Kosten. Die Entnahme aus der Kapitalrücklage ermöglicht nach entsprechendem Gesellschafterbeschluss den Ausgleich eines negativen Jahresergebnisses. Die finanzielle Lage der Gesellschaft ist geordnet.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtsjahr 2020 hat die Stadt Reutlingen eine Einlage von 2.000 TEuro in die Kapitalrücklage geleistet. Im Berichtsjahr 2021 wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------|------|--------|--------|--------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 3,59 | 3,88 | 4,91 |
| Umlaufintensität | in % | 96,24 | 95,89 | 94,78 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 57,25 | 67,36 | 60,03 |
| Fremdkapitalquote | in % | 42,75 | 32,64 | 39,97 |
| Anlagendeckung I | in % | >1.000 | >1.000 | >1.000 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Kostendeckung | in % | 11,60 | 8,50 | 14,50 |

Auf die Ermittlung weiterer Kennzahlen wird verzichtet, da durch diese keine Verbesserung der Aussagefähigkeit erreicht wird.

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 132.342 | 100.529 | 177.662 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 69.104 | 96.643 | 82.183 |
| Gesamtleistung | 201.446 | 197.172 | 259.845 |
| Materialaufwand | -267.449 | -361.217 | -439.940 |
| Rohergebnis | -66.004 | -164.045 | -180.095 |
| Personalaufwand | -570.656 | -562.869 | -531.259 |
| Abschreibungen | -70.158 | -70.423 | -59.535 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -232.727 | -187.553 | -194.253 |
| Ergebnis nach Steuern | -939.546 | -984.890 | -965.141 |
| Jahresergebnis | -939.546 | -984.890 | -965.141 |
| Entnahmen aus der Kapitalrücklage | 939.546 | 984.890 | 965.141 |
| Bilanzgewinn/-verlust | 0 | 0 | 0 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 58.089 | 84.917 | 60.547 |
| II. Sachanlagen | 51.074 | 69.274 | 75.496 |
| III. Finanzanlagen | 50 | 0 | 0 |
| | | | |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Vorräte | 62.285 | 66.178 | 96.534 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 44.050 | 67.260 | 64.333 |
| III. Flüssige Mittel | 2.818.766 | 3.681.463 | 2.467.482 |
| | | | |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 5.010 | 9.354 | 8.641 |
| | 3.039.323 | 3.978.446 | 2.773.032 |
| | | | |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| II. Kapitalrücklage | 1.590.159 | 2.529.705 | 1.514.595 |
| | | | |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 64.280 | 70.900 | 71.785 |
| | | | |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 1.223.822 | 1.216.700 | 1.025.359 |
| | | | |
| D. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 11.063 | 11.141 | 11.293 |
| | 3.039.323 | 3.978.446 | 2.773.032 |

Kommunale Erschließungsgesellschaft Reutlingen/Kirchentellinsfurt mbH i. L.

(KE Nord GmbH)

Allgemeine Angaben

Anschrift: Kommunale Erschließungsgesellschaft Reutlingen/Kirchentellinsfurt mbH i. L.
Marktplatz 22
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 303-5765

Fax: 07121 303-2208

E-Mail: wirtschaft.immobilien@reutlingen.de

Homepage: -

Gründung der Gesellschaft: 16.06.1978

Eintragung ins Handelsregister: 28.02.1979, HRB 350982

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 17.07.2009

Die Gesellschafterversammlung hat am 29.12.2020 beschlossen, die Gesellschaft mit Ablauf des 31.12.2020 aufzulösen.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand und Zweck des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist

- der Erwerb, die Bebauung, die Veräußerung und die Verwaltung von Grundstücken zu gewerblicher Nutzung im Rahmen der kommunalen Gewerbeförderung,
- die damit verbundene Erschließung von gewerblichen Bauflächen und Erstellung von kommunalen Einrichtungen, die zu deren Nutzung erforderlich oder zweckmäßig sind im Raum Reutlingen/Kirchentellinsfurt.

Die Gesellschaft kann im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen sämtliche Rechtsgeschäfte vornehmen, die im Interesse der Gesellschaft liegen und den Gesellschaftszweck fördern.

Das Unternehmen verfolgt ausschließlich öffentliche Zwecke i. S. d. Gemeindeordnung Baden-Württemberg.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 260.000 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|-----------------------------|--------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 156.000 Euro | (60,00 %) |
| Gemeinde Kirchentellinsfurt | 104.000 Euro | (40,00 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Mitglieder der Geschäftsführung

Peter Wilke, Leiter des Amts für Wirtschaft und Immobilien, Stadt Reutlingen
Bernd Haug, Bürgermeister, Gemeinde Kirchentellinsfurt

Die Liquidation erfolgt durch die Geschäftsführer.

Mitglieder des Aufsichtsrats

Stadt Reutlingen:

Roland Wintzen, Bürgermeister (ab 18.11.2021)
(Vorsitzender)
Alexander Kreher, Bürgermeister (bis 17.11.2021)
(Vorsitzender)

Thomas Bader
Holger Bergmann, Stadtrat
Erich Fritz, Stadtrat
Elisabeth Hillebrand, Stadträtin
Njeri Kinyanjui, Stadträtin
Andreas Krehl, Stadtrat (ab 20.07.2021)
Ramazan Selcuk, Stadtrat
Hans Peter Stauch, Stadtrat (bis 20.07.2021)
Edeltraut Stiedl, Stadträtin
Prof. Dr. Jürgen Straub, Stadtrat
Regine Vohrer, Stadträtin

Gemeinde Kirchentellinsfurt:

Werner Rukaber, Gemeinderat
(stv. Vorsitzender)

Peter Beckert, Gemeinderat
Karl Eißler, Gemeinderat
Melanie Liebig, Gemeinderätin
Marc Schneck, Gemeinderat
Ruth Setzler, Gemeinderätin

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen. Die Geschäftsführung bzw. die Liquidatoren erhalten eine Aufwandsentschädigung geringen Umfangs.

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit im Berichtsjahr 2020 eine Entschädigung von 731 Euro und in 2021 von 793 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigt keine eigenen Mitarbeiter. Das operative Geschäft der Gesellschaft wird von Mitarbeitern des Amtes für Wirtschaft und Immobilien der Stadt Reutlingen erledigt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Kernaufgabe der Gesellschaft (Erschließung des interkommunalen Gewerbegebiets Reutlingen/Kirchentellinsfurt) ist erfüllt. Die Gesellschafterversammlung hat daher entschieden, die Gesellschaft mit Ablauf des 31.12.2020 aufzulösen.

Die Gesellschaft hat sich ausschließlich mit der Erschließung und Vermarktung von gewerblich nutzbaren Grundstücken im Rahmen der kommunalen Gewerbebeförderung im gemeinsamen Wirtschaftsgebiet Reutlingen-Nord/Kirchentellinsfurt (Mahden) beschäftigt.

2016 wurde die restliche bebaubare Gewerbegrundstücksfläche veräußert. Die Geschäftsführung erwartet, dass die erschlossenen und an Gewerbebetriebe veräußerten Gewerbeflächen zeitnah bebaut werden und hierdurch eine größere Zahl von Arbeitsplätzen neu geschaffen werden kann.

Die Ausweisung einer Entwicklungsfläche im Gebiet Mahden im Rahmen der Aufstellung des Flächennutzungsplans wurde in 2019 negativ beschieden.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Die Gesellschafterversammlung hat am 29.12.2020 einen Beschluss zur Auflösung der Gesellschaft mit Ablauf des 31.12.2020 gefasst, da eine weitere operative Geschäftstätigkeit aktuell nicht gegeben ist. Am 22.04.2021 wurde die Auflösung im Handelsregister beim Amtsgericht Stuttgart unter der Nummer HRB 350982 eingetragen. Der Gläubigeraufruf wurde im Bundesanzeiger am 26.05.2021 veröffentlicht. Das Vermögen der Gesellschaft wird nach Vollbeendigung und Löschung der GmbH an die Gesellschafter nach dem Verhältnis ihrer Geschäftsanteile verteilt. Damit wird verfahrenstechnisch in 2022 gerechnet.

Die Gesellschaft realisierte in den Berichtsjahren aus den Fixkosten des Geschäftsbetriebs jeweils einen Jahresfehlbetrag (2020: -14.213 Euro, 2021: -15.669 Euro).

Ertragslage

In den Berichtsjahren ergaben sich sonstige betriebliche Erträge. In 2020 (75 Euro) aus der Auflösung von Rückstellungen, in 2021 (373 Euro) aus Erstattungen von IHK-Beiträgen aus Vorjahren.

In der Gewinn- und Verlustrechnung sind Personalaufwand und sonstige betriebliche Aufwendungen aus dem laufenden Betrieb der Gesellschaft in Höhe von 14.288 Euro (2020) bzw. 16.042 Euro (2021) gebucht (im Wesentlichen Tätigkeitsvergütung Geschäftsführung, Geschäftsbesorgung, Jahresabschluss- und Prüfungskosten, Buchführungskosten).

Vermögenslage

Der Bestand an Erschließungsanlagen (Vorräte) ist vollständig aufgelöst.

Finanzlage

Die Gesellschaft verfügt zum 31.12.2020 über Bankguthaben in Höhe von 865.686 Euro und zum 31.12.2021 in Höhe von 852.747 Euro.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtszeitraum wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------|------|------------------------------|-------------|-------------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umlaufintensität | in % | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 98,38 | 98,75 | 98,66 |
| Fremdkapitalquote | in % | 1,62 | 1,25 | 1,34 |
| Anlagendeckung I | in % | nicht ermittelbar, da AV = 0 | | |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Kostendeckung | in % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Auf die Ermittlung weiterer Kennzahlen wird verzichtet, da durch diese keine Verbesserung der Aussagefähigkeit erreicht wird.

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Sonstige betriebliche Erträge | 373 | 75 | 300 |
| Personalaufwand | -4.199 | -4.263 | -4.293 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -11.843 | -10.025 | -10.778 |
| Ergebnis nach Steuern | -15.669 | -14.213 | -14.771 |
| Jahresergebnis | -15.669 | -14.213 | -14.771 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.057 | 1.784 | 2.035 |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten | 852.747 | 865.686 | 880.670 |
| | 854.804 | 867.470 | 882.705 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 260.000 | 260.000 | 260.000 |
| II. Kapitalrücklage | 600.000 | 600.000 | 600.000 |
| III. Verlustvortrag/Gewinnvortrag | -3.377 | 10.836 | 25.607 |
| IV. Jahresergebnis | -15.669 | -14.213 | -14.771 |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 4.470 | 4.370 | 4.370 |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 9.380 | 6.477 | 7.499 |
| | 854.804 | 867.470 | 882.705 |

**Theater Reutlingen
Die Tonne gGmbH
(Tonne gGmbH)**

Allgemeine Angaben

Anschrift: Theater Reutlingen Die Tonne gGmbH
Jahnstraße 6
72762 Reutlingen

Tel.: 07121 9377-0

Fax: 07121 9377-15

E-Mail: info@theater-reutlingen.de

Homepage: www.theater-reutlingen.de

Gründung der Gesellschaft: 11.06.2002

Eintragung ins Handelsregister: 21.10.2002, HRB 354132

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 16.01.2019

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist der Betrieb eines Theaters für die Bevölkerung der Stadt Reutlingen, des Landkreises Reutlingen und der Region. Das Theater inszeniert eigene Produktionen und ist Spielstätte für Gastspiele und sonstige kulturelle Veranstaltungen.

Die Gesellschaft kann sich im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung und der gesetzlichen Bestimmungen auf verwandten Gebieten betätigen und alle Geschäfte betreiben, die mit dem Gegenstand des Unternehmens im Zusammenhang stehen. Sie kann sich auch an anderen Unternehmen mit einem gleichen oder ähnlichen Gegenstand beteiligen und deren Geschäftsführung übernehmen.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|--|-------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 15.000 Euro | (60,00 %) |
| Verein Reutlinger Theater in der Tonne e. V. | 7.500 Euro | (30,00 %) |
| Landkreis Reutlingen | 2.500 Euro | (10,00 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Verwaltungsrat und die Geschäftsführung.

Mitglieder der Geschäftsführung

Enrico Urbanek, Intendant
Matthias Schmied, Verwaltungsleiter

Mitglieder des Verwaltungsrats (Stand: 31.12.2021)

Robert Hahn, Bürgermeister Stadt Reutlingen
(Vorsitzender)
Thomas Lambeck, Reutlinger Theater in der Tonne e. V.
(stv. Vorsitzender)

Dr. Karsten Amann, Stadtrat
Anke Bächtiger, Stadt Reutlingen
Silke Bayer, Stadträtin
Gabriele Janz, Stadträtin
Udo Weinmann, Stadtrat
Dr. Jochen Böckem, Reutlinger Theater in der Tonne e. V.
Michael Schneider, Reutlinger Theater in der Tonne e. V.
Gerd Pflumm, Landkreis Reutlingen

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Verwaltungsrats

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen.

Der Verwaltungsrat erhielt für seine Tätigkeit im Berichtsjahr 2020 eine Entschädigung von insgesamt 1.100 Euro und in 2021 von 1.018 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Künstlerisches Personal | 13 | 12 | 16 |
| Technisches Personal | 4 | 4 | 4 |
| Verwaltungspersonal | 5 | 5 | 5 |
| | 22 | 21 | 25 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der öffentliche Zweck wird nach Angaben der Gesellschaft voll erfüllt.

Insgesamt wurden im Berichtsjahr 2020 84 Vorstellungen und im Berichtsjahr 2021 91 Vorstellungen angeboten. Diese wurden von 5.070 Zuschauern (2020) bzw. 5.200 Zuschauern (2021) besucht.

Folgende Premieren und Wiederaufnahmen wurden im Berichtszeitraum verwirklicht:

- Hundewetter und Katzenjammer
- Monologfestival
- Rio Reiser
- Hierbleiben – Spuren nach Grafeneck
- Urban Wolves
- Dearest Sisters
- Spielen Sie doch mal einen Tango Maestro
- Liebe dann den nächsten
- Die Räuber
- Keine Macht für niemand
- Die Wanze
- Mister Krake
- Romeo und Julia
- Respekt
- Walking around mit Neruda
- See the real me
- Kuckucksnest

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Die Gesellschaft schließt das Berichtsjahr 2020 mit einem Jahresgewinn in Höhe von 118.673 Euro, das Berichtsjahr 2021 mit einem Überschuss von 62.536 Euro ab.

Berichtsjahr 2020

Die Vorzeichen für das Berichtsjahr schienen günstig: Das Theater war mit seinem Neubau in der Stadt angekommen und wollte an die Ergebnisse 2018/2019 anknüpfen. Das Jahr begann mit der zweiten Staffel von Heiner Kondschaks „Hundewetter“, einer Produktion, mit der das Theater zwar nicht restlos zufrieden war, die aber ihr Publikum gefunden hatte.

So verliefen der Januar und Februar noch weitgehend normal. Das Tanztheater fand ein jähes Ende in der ersten Märzdekade und das nicht erst mit dem offiziellen Lockdown am 12./13.03.2020. Für den 13. – 15.03.2020 war die 23. Ausgabe des Reutlinger Tanztheaters disponiert, doch bereits in der ersten Märzwoche zeichnete sich ab, dass für ein kleines Fes-

tival, das im Wesentlichen selbsttragend sein sollte, nicht ausreichend Karten reserviert oder verkauft wurden. Die Theaterleitung entschloss sich daher, das Wochenende sehr kurzfristig abzusagen. So blieb der Liederabend „Rio Reiser“ von Heiner Kondschnik am 11.03. für längere Zeit die letzte Vorstellung.

Die folgenden Wochen waren lähmend und turbulent. Es galt, Vorstellungen abzusagen, die Künstler zu vertrösten, Publikum ebenfalls. Gekaufte Karten wurden storniert oder erstattet.

Die spontane Schließung des Theaters hatte weitere Auswirkungen auf den Probenbetrieb. Die unmittelbar bevorstehende Premiere von Heiner Kondschniks „Keine Macht für niemand“ musste abgesagt werden. Die Premiere konnte unter Corona-Auflagen erst im September 2020 stattfinden. Ab Beginn des zweiten Lockdowns am 02.11.2020 standen weitere sechs ausverkaufte Vorstellungen im virtuellen Spielplan.

Im ersten Lockdown ab Mitte März wurden die entstandenen Schäden am Bühnenboden der Tribüne 1, die in der ursprünglichen Planung in der Sommerpause des Berichtsjahres behoben werden sollten, vorgezogen. Die Instandsetzung hat das Theater neben der für die Sommerpause vorgesehenen Prüfung der Scheinwerfer und Kabel selbst vorgenommen.

Im Juni/Juli konnten einige wenige Indoor-Veranstaltungen gespielt werden, das Sommertheater übertraf die Erwartungen der Planer. Das Theater konnte im Mai die Bürgermeisterrunde mit einem Konzept überzeugen. In den folgenden Wochen erreichte das Theater mit der reduzierten Platzkapazität im Spitalhof und der Tribüne 1 als Regenvariante immerhin 1.630 Gäste in 18 annähernd ausverkauften Vorstellungen.

Im Herbst konnte die vom März verschobene Premiere von Heiner Kondschniks „Keine Macht“ stattfinden und erlebte immerhin sieben im Rahmen der Corona-Auflagen ausverkaufte Vorstellungen. Dazu kamen zwei Vorstellungen der „Wanze“, bevor am 01.11. der Vorhang für den Rest des Jahres fiel.

Erlöse aus Kartenverkäufen lagen bei 88.741 Euro (Vorjahr: 203.317 Euro), davon entfielen 33.459 Euro (38 %) auf das Sommertheater. Honorare für geschlossene Vorstellungen, Gastspiele und Koproduktionen erbrachten allein in den 2 ½ Monaten bis zum Lockdown 11.660 Euro (Vorjahr: 24.003 Euro). Der Kartenbestandteil „Kühlungseuro“ erbrachte 8.340 Euro (Vorjahr: 21.685 Euro). Dazu kamen 18.441 Euro (Vorjahr: 16.716 Euro) sonstige Erlöse und Sponsoring in Höhe von 9.000 Euro. Erlöse für Inserate und umsatzsteuerpflichtiges Sponsoring reduzierten sich auf 11.868 Euro (Vorjahr: 14.702 Euro), fehlten doch die Inseraterlöse aus Monatsfahnen und Programmheften. Aus kulturellen Nutzungen und kommerziellen Vermietungen wurden 7.500 Euro Erlöse (Vorjahr: 19.225 Euro), dazu kamen sonstige Erträge für Personal in Höhe von 7.931 Euro (Vorjahr: 17.657 Euro).

Der Einbruch betraf natürlich auch das Theatercafé. Hier stehen 8.787 Euro Einnahmen dem Umsatz vom Vorjahr in Höhe von 29.142 Euro gegenüber.

Die Zuschüsse von Stadt, Landkreis und Land beliefen sich auf 1.736.640 Euro (Vorjahr: 1.717.420 Euro), das sind ca. 90 % (Vorjahr: 84 %) der Umsätze. Der Zuschuss der Stadt erhöhte sich um ca. 37.500 Euro auf 1.449.940 Euro (Vorjahr: 1.412.420 Euro). Der Landeszuschuss blieb stabil bei 190.000 Euro. Der Zuschuss des Kreises wurde um 2 % auf 86.700 Euro erhöht (Vorjahr: 85.000 Euro). Für das Berichtsjahr hatte das Theater beim zuständigen Ministerium Förderung für ein Projekt der inklusiven Theatergruppe beantragt. Dem Antrag wurde mit der Fördersumme von 10.000 Euro entsprochen, die Premiere des Stücks („Kuckucksnest“) musste vom November des Berichtsjahres auf den Herbst des Folgejahres verschoben werden.

Im Berichtsjahr 2020 liegen die Personalausgaben, die Löhne und Gehälter wie auch Honorare umfassen, mit 855.536 Euro gegenüber 938.730 Euro deutlich unter dem Ansatz im Nachtragshaushalt; der Plan vom Herbst des Vorjahres sah sogar 1.025.000 Euro vor. Von den Personalausgaben für Festangestellte müssen Erstattungen der Bundesagentur für Kurzarbeitergeld in Höhe von 55.000 Euro abgezogen werden. Hauptursächlich sind der Rückgang der Honorare für das künstlerische Personal, darunter allein die freiberuflichen Künstler mit 77.197 Euro gegenüber 110.680 Euro (Vorjahr) und 130.000 Euro im ersten Planansatz für das Berichtsjahr. Für Gastspielhonorare wurden 5.688 Euro gezahlt (Vorjahr: 20.738 Euro) gegenüber dem Planansatz von 16.000 Euro.

Die Novemberhilfe erbrachte 16.293 Euro, Dezemberhilfe konnte nicht beantragt werden, da in dem Monat 10.000 Euro von der Stadt aus dem Rettungsschirm gezahlt wurden. Die Auflösung von Rückstellungen schließlich erbrachte 14.433 Euro.

Die Ensemblepolitik im künstlerischen Bereich mit Teilzeitspielverträgen ermöglicht den Regieteams, ihr Produktionskonzept umzusetzen. Dem Theater ermöglicht es, zu bestimmten Zeiten mehrere Produktionen parallel zu proben und zu spielen.

Die Weiterbildung der Darsteller der Theatergruppe der Menschen mit Behinderung lief im Berichtsjahr im neunten Jahr. Sie wurde und wird im Rahmen des Doppelhaushalts 2019/2020 von BAFF (Bildung Aktion Freizeit Feste: Initiative der Lebenshilfe Reutlingen e. V. in Kooperation mit der BruderhausDiakonie) mit Unterstützung durch die Stadt finanziert. Nach den umfangreichen Investitionen der Jahre 2017/2018 investierte das Theater wie im Jahr zuvor nur begrenzt in Bühnentechnik, unter anderem wurde ein leistungsstarker Beamer erworben.

Der Beitritt zum Bühnenverein zum 01.10.2019 erwies sich vor dem Hintergrund des Pandemiegeschehens als Segen, erhielt doch das Theater in diesem Netzwerk viele wesentliche Informationen tagesaktuell. So wurde auch im Hinblick auf die Kurzarbeit dem Theater ein solidarischer Weg aufgezeigt, der der gesamten Belegschaft trotz des unverschuldeten Arbeitsverbots weite Teile des Einkommens sicherte.

Berichtsjahr 2021

Das Berichtsjahr 2021 begann, wie das alte geendet hatte: im Lockdown, als dessen Folge das Theater seit dem 02.11.2020 für das Publikum geschlossen war und dies bis Ende Mai 2021 bleiben sollte. So verliefen die ersten Monate des Jahres in der gewohnten Routine zwischen Teststrategie, Proben in den Theaterräumen und dem Hoffen auf eine baldige Öffnung – Letzteres ein trügerischer Wunsch.

Das öffentliche Theaterjahr begann am 12.06.2021 mit der Open-Air-Premiere von Yaron Shamirs „Mr. Krake“, eine Produktion, für die das Theater aus dem Sonderfonds „Kunst trotz Abstand“ einen Projektzuschuss in Höhe von ca. 35.000 Euro erhalten hatte.

Begleiterscheinung waren Probenarbeiten, die das Theater in der Form zuvor noch nicht erlebt hatte. Eine Tänzerin und ein Tänzer kamen aus Südeuropa und mussten nach diversen PCR-Tests zehn Tage in Quarantäne in einer der Theaterwohnungen verbringen. Aber alle Beteiligten waren optimistisch genug, sich auf das Abenteuer einzulassen. Für die freiberuflichen Gäste der Tanzsparte eine bittere Notwendigkeit, hatten sie doch das Jahr zuvor keine Honorare erzielen können und waren in ihren Heimatländern von jeglicher Förderung ausgeschlossen. „Mr. Krake“ entwickelte sich auch schnell zum Exportartikel, so konnten bereits im Juni Abstecher nach Leonberg eingeplant werden.

Parallel dazu begannen die Proben zum Sommertheater, das nach Absage der ursprünglich verpflichteten Regisseurin vom Intendanten und dem Choreografen von „Mr. Krake“ übernommen wurde. So entstand der Plan, „Romeo & Julia“ spartenübergreifend mit dem Liebes-/Tanzpaar zu inszenieren.

Noch vor dem Sommertheater hatte das Jugendtheater Premiere und parallel konnten dazu – bei weitgehend gutem Wetter – zehn Vorstellungen und damit die zweite Staffel des Grafeneck-Programms auf den Marktplätzen Baden-Württembergs gespielt werden.

Beim Sommertheater konnten nur neun von 19 Vorstellungen draußen gespielt werden, dennoch übertraf auch das wirtschaftliche Ergebnis die Erwartungen der Planer. Das Vorjahresergebnis (das erste pandemiegeprägte Sommertheater) wurde um 150 Zuschauer übertroffen. So kam nach dem Sommertheater die Idee auf, das Stück im Innenbereich in der Folgespielzeit erneut auf den Spielplan zu setzen.

Im September und Oktober folgten weitere acht Abstecher des Grafeneck-Programms. Zeitgleich fanden die Endproben zum „Kuckucksnest“ statt, das seit Herbst 2020 geprobt worden war. Die lang ersehnte und mehrfach verschobene Premiere konnte endlich am 23.09.2021 stattfinden, bis Silvester konnten zehn Vorstellungen gespielt werden.

Im Oktober gab es im Rahmen des Sonic-Visions-Festivals in Zusammenarbeit mit dem franz.K endlich wieder nach langer Abstinenz Tanztheater zu sehen. Ende Oktober fand mit „Respekt“ ein Stück auf die Bühne, für das der Theaterverein sieben Autoren beauftragt hatte, einzelne Szenen zu schreiben. Covid-Erkrankungen verhinderten hier bereits, dass alle Vorstellungen von dem Ensemble gespielt werden konnten, Umbesetzungsproben ermöglichten ein glimpfliches Ende.

Mit „Keine Macht für niemand“ konnte auch Heiner Kondschaks Liederabend, dessen Premiere im März 2020 verschoben werden musste und dessen Vorstellungen ab November 2020 (nach Premiere im Oktober) dem zweiten Lockdown zum Opfer gefallen waren, ab Herbst 2021 wieder stattfinden. Ein schwieriges Unterfangen mit komplizierter Disposition, da etliche Darsteller zum dritten Mal verpflichtet werden mussten.

Erlöse aus Kartenverkäufen lagen bei 79.031 Euro, davon entfielen 35.807 Euro und damit 45 % auf das Sommertheater. Honorare für geschlossene Vorstellungen, Gastspiele und Koproduktionen erbrachten 13.480 Euro. Der Preisbestandteil „Kühlungseuro“ belief sich auf 7.579 Euro. Dazu kamen 41.324 Euro sonstige Erlöse und Sponsoring in Höhe von 10.000 Euro. Erlöse für Inserate und umsatzsteuerpflichtiges Sponsoring reduzierten sich auf 3.183 Euro, fehlten doch die Erlöse aus dem Spielzeitheft, das angesichts der pandemischen Lage nicht produziert wurde. Aus kulturellen Nutzungen und kommerziellen Vermietungen wurden 5.250 Euro Erlöst, dazu kamen sonstige Erträge für Personal in Höhe von 5.730 Euro.

Der Einbruch betraf natürlich erneut das Theatercafé, hier wurden aufgrund der Maskenpflicht in Räumen mit 5.980 Euro noch weniger als 2020 (8.787 Euro) Erlöst.

Die Zuschüsse von Stadt, Landkreis und Land beliefen sich auf 1.600.326 Euro, das sind ca. 90,6 % der Umsätze. Der Zuschuss der Stadt reduzierte sich um ca. 150.000 Euro auf 1.287.100 Euro, da dieser um das Ergebnis 2020 gekürzt wurde. Der Landeszuschuss blieb stabil bei 190.000 Euro. Der Zuschuss des Kreises wurde um 2 % auf 88.450 Euro erhöht. Für das Berichtsjahr 2021 hatte das Theater beim zuständigen Ministerium Förderung für ein Projekt der inklusiven Theatergruppe beantragt. Dem Antrag wurde mit der Fördersumme von 10.000 Euro entsprochen; der Zuschuss war bereits 2020 gezahlt worden. Die Premiere des Stücks („Kuckucksnest“) musste vom November 2020 auf den Herbst 2021 verschoben werden. Aus dem Programm „Kunst trotz Abstand“ erhielt das Theater vom Ministerium für Wissenschaft, Forschung und Kunst 34.776 Euro, für das Jugendforum „See the real me“ wurde aus einem Förderprogramm des Deutschen Bühnenvereins ein Zuschuss von 27.309 Euro gezahlt.

Im Berichtsjahr 2021 liegen die Personalausgaben, die Löhne und Gehälter wie auch Honorare umfassen, mit 871.205 Euro ca. 100.000 Euro und damit deutlich unter dem Ansatz des Wirtschaftsplans. Von den Personalausgaben für Festangestellte müssen Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit für Kurzarbeitergeld in Höhe von 134.071 Euro abgezogen werden. Hauptursächlich sind erneut der Rückgang der Gagen für festangestelltes künstlerisches Personal (fünf Monate Lockdown) sowie Honorare für die freiberuflichen Künstler, wenngleich hier mit 97.650 Euro gegenüber dem Berichtsjahr 2020 wieder deutlich mehr gezahlt werden konnte, was in erster Linie Heiner Kondschaks Liederabend sowie den beiden separat geförderten Projekten (Mr. Krake, See the real me) geschuldet ist. Für Gastspielhonorare wurden 1.000 Euro gezahlt, ein Marktsegment, das sich nur zögerlich erholt.

Aus der von der Stadt Ende 2020 aus einem Rettungsschirm gezahlten Summe von 20.000 Euro wurden 10.000 Euro erst für das Berichtsjahr 2021 verbucht. Die Auflösung von Rückstellungen schließlich erbrachte 1.955 Euro.

Die Ensemblepolitik im künstlerischen Bereich mit Teilspielzeitverträgen ermöglicht den Regieteams, ihr Produktionskonzept umzusetzen. Dem Theater ermöglicht es, zu bestimmten Zeiten mehrere Produktionen parallel zu proben und zu spielen.

Die Weiterbildung der Darsteller der Theatergruppe der Menschen mit Behinderung lief im Berichtsjahr 2021 im zehnten Jahr. Sie wurde und wird im Rahmen des Doppelhaushaltes 2021/2022 von BAFF (Bildung Aktion Freizeit Feste: Initiative der Lebenshilfe Reutlingen e. V. in Kooperation mit der BruderhausDiakonie) mit Unterstützung durch die Stadt finanziert. Nach den umfangreichen Investitionen der Jahre 2017/2018 investierte das Theater wie 2019 und 2020 auch im Berichtsjahr 2021 nur begrenzt in Bühnentechnik. Unter anderem wurden ein Jahreswagen/Transporter, acht leistungsstarke LED-Scheinwerfer sowie ein umfangreiches Speichersystem für Ton-, Bild- und Filmarchiv erworben.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtszeitraum wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|--------|--------|--------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 27,12 | 29,47 | 39,63 |
| Umlaufintensität | in % | 72,82 | 70,47 | 60,31 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 90,03 | 90,25 | 87,21 |
| Fremdkapitalquote | in % | 9,97 | 9,75 | 12,79 |
| Anlagendeckung I | in % | 331,93 | 306,23 | 220,07 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | 3,54 | 6,24 | neg. |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | 6,48 | 14,01 | neg. |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | 5,79 | 12,48 | neg. |
| Kostendeckung | in % | 94,27 | 104,54 | 99,86 |
| Cashflow I | in TEuro | 154,20 | 215,60 | 97,11 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2021 Euro | 2020 Euro | 2019 Euro |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Umsatzerlöse | 1.764.304 | 1.900.469 | 2.051.182 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 169.814 | 91.037 | 2.612 |
| Gesamtleistung | 1.934.118 | 1.991.506 | 2.053.795 |
| Materialaufwand | -112.189 | -95.062 | -159.196 |
| Rohergebnis | 1.821.929 | 1.896.444 | 1.894.599 |
| Personalaufwand | -760.958 | -764.421 | -832.101 |
| Abschreibungen auf Sachanlagen | -91.662 | -96.929 | -97.309 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -906.615 | -916.045 | -965.182 |
| Betriebsergebnis | 62.694 | 119.049 | 8 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -54 | -166 | 0 |
| Ergebnis nach Steuern | 62.640 | 118.883 | 8 |
| Sonstige Steuern | -104 | -210 | -210 |
| Jahresergebnis | 62.536 | 118.673 | -202 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.982 | 2.758 | 4.896 |
| II. Sachanlagen | 307.778 | 312.578 | 379.969 |
| | | | |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 235.923 | 166.358 | 42.381 |
| II. Flüssige Mittel | 595.778 | 587.632 | 543.330 |
| | | | |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 631 | 631 | 632 |
| | 1.142.092 | 1.069.958 | 971.208 |
| | 1.142.092 | 1.069.958 | 971.208 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| II. Kapitalrücklage | 71.235 | 71.235 | 71.235 |
| III. Gewinnrücklagen | 476.071 | 476.071 | 476.071 |
| IV. Gewinnvortrag | 393.356 | 274.682 | 274.885 |
| V. Jahresergebnis | 62.536 | 118.673 | -202 |
| | | | |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 69.289 | 64.961 | 74.810 |
| | | | |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 38.929 | 19.887 | 37.566 |
| | | | |
| D. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 5.677 | 19.449 | 11.844 |
| | 1.142.092 | 1.069.958 | 971.208 |
| | 1.142.092 | 1.069.958 | 971.208 |

RAH Reutlinger AltenHilfe gGmbH

(RAH gGmbH)

Allgemeine Angaben

Anschrift: RAH Reutlinger AltenHilfe gGmbH
Hauptverwaltung
Mittnachtstraße 85
72760 Reutlingen

Tel.: 07121 9280-0

Fax: 07121 928010-20

E-Mail: info@rah-reutlingen.de

Homepage: www.rah-reutlingen.de

Gründung der Gesellschaft: 30.01.1976

Eintragung ins Handelsregister: 02.08.1976, HRB 350723

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 02.11.2020

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Erbringung von Leistungen im Bereich der Pflege, Betreuung und Versorgung älterer Menschen in Reutlingen.

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung der Altenhilfe, namentlich die Unterstützung von älteren Personen, die infolge ihres physischen, geistigen oder seelischen Zustands auf die Hilfe anderer angewiesen sind. Diese Gesellschaft verwirklicht ihren Zweck insbesondere durch den Betrieb von Einrichtungen der Altenhilfe.

Die Gesellschaft darf alle Geschäfte und Handlungen vornehmen, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Die Gesellschaft erfüllt eine Aufgabe der kommunalen Daseinsvorsorge.

Die Gesellschaft ist zur Errichtung von Zweigniederlassungen befugt.

Die Gesellschaft dient ausschließlich und unmittelbar mildtätigen Zwecken im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung. Sie ist selbstlos tätig und verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke. Sie darf ihre Mittel nur zu dem im Gesellschaftsvertrag festgelegten Zweck verwenden. Die Gesellschaft darf ihre Mittel weder für die

unmittelbare noch für die mittelbare Unterstützung oder Förderung politischer Parteien verwenden. Die Gesellschaft darf keine Person durch Ausgaben, die ihrem Zweck fremd sind, oder durch unverhältnismäßig hohe Vergütungen begünstigen. Die Gesellschafter dürfen keine Gewinnanteile und in ihrer Eigenschaft als Gesellschafter auch keine sonstigen Zuwendungen aus Mitteln der Gesellschaft erhalten. Sie erhalten bei ihrem Ausscheiden oder bei Auflösung der Gesellschaft oder bei Wegfall steuerbegünstigter Zwecke nicht mehr als ihre eingezahlten Kapitalanteile und den gemeinen Wert ihrer geleisteten Sacheinlagen zurück.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 26.000 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|---|-------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 13.200 Euro | (50,77 %) |
| Drei Reutlinger Bürger mit Stammeinlagen von jeweils 3.200 Euro | 9.600 Euro | (36,92 %) |
| RAH Reutlinger AltenHilfe gGmbH | 3.200 Euro | (12,31 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält folgende unmittelbare Beteiligungen an anderen Unternehmen:

| Gesellschaft | Anteil am Stammkapital |
|------------------|------------------------|
| RAH Service GmbH | 75.000 Euro (100,00 %) |

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Mitglieder der Geschäftsführung

Timo Vollmer
Werner Rumpel (bis 31.03.2020)

Mitglieder des Aufsichtsrats

Robert Hahn, Bürgermeister
(Vorsitzender)
Wolfgang Geisel, AR-Vertreter der privaten Gesellschafter
(stv. Vorsitzender)

Dr. Markus Böbel, AR-Vertreter der Stadt Reutlingen
Kurt Gugel, Stadtrat
Susanne Häcker, Stadträtin
Margit Schaal, AR-Vertreterin der Stadt Reutlingen
Edeltraut Stiedl, Stadträtin
Martin Bosch, AR-Vertreter der privaten Gesellschafter
Günther Danner, AR-Vertreter der privaten Gesellschafter

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen.

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit im Berichtsjahr 2020 eine Entschädigung von insgesamt 1.900 Euro und in 2021 von 2.550 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|
| Beschäftigte | 161 | 153 | 160 |
| Auszubildende/Praktikanten/FSJ/BFD | 11 | 8 | 6 |
| | 172 | 161 | 166 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die RAH gGmbH ist eine Betriebsträgersgesellschaft für stationäre, teilstationäre und ambulante Dienste in Einrichtungen der Alten- und Krankenpflege. Als Gemeinschaftsunternehmen erbringt die RAH Service GmbH im Rahmen eines Dienstleistungsvertrags Dienst- und Serviceleistungen für die RAH gGmbH im Bereich Verwaltungsaufgaben, hauswirtschaftliche Serviceleistungen, Küchenbetrieb, Catering, Cafeteriabetrieb, haustechnische Leistungen, der Unterhaltsreinigung sowie pflegeergänzende und therapeutische Dienstleistungen.

Im Berichtszeitraum hat die RAH gGmbH die stationären Pflegeeinrichtungen Haus Voller Brunnen, Haus Lindach, Haus Georgenberg, Haus Ringelbach, Haus am Reichenbach, Haus zur Dorfschule sowie die RAH Sozialstation betrieben.

Die Gesellschaft hatte im Berichtszeitraum 360 stationäre Pflegeplätze. Im Tagestreff am See werden werktäglich ca. 15 Gäste betreut. Im Betreuten Wohnen werden 8 Bewohner in RAH-eigenen Wohnungen und 30 Bewohner in GWG-Wohnungen betreut. Darüber hinaus versorgte die Sozialstation ca. 230 Kunden in der häuslichen Pflege. Im Haus Voller Brunnen betreibt die RAH außerdem eine zentrale Produktionsküche.

Anzahl der stationären Plätze nach Häusern:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|
| Haus Voller Brunnen | 93 | 93 | 93 |
| Haus Lindach | 48 | 48 | 48 |
| Haus Georgenberg | 67 | 67 | 67 |
| Haus Ringelbach | 52 | 52 | 52 |
| Haus am Reichenbach (Sondelfingen) | 48 | 48 | 48 |
| Haus zur Dorfschule (Rommelsbach) | 52 | 52 | 52 |
| RAH gesamt (Stand: 31.12.) | 360 | 360 | 360 |

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Der Geschäftsverlauf des Berichtszeitraums stellt sich für die RAH gGmbH positiv dar. Das Jahresergebnis zum 31.12.2020 beträgt 683 TEuro, das Ergebnis zum 31.12.2021 beträgt 428 TEuro. Im jeweiligen Plan wurde von deutlich geringeren Ergebnissen ausgegangen (2020: 106 TEuro; 2021: 164 TEuro). Gekennzeichnet ist das Berichtsjahr dennoch im Wesentlichen durch die Corona-Pandemie.

Die Monate Januar und Februar 2020 zeigten zunächst, basierend auf weiter erhöhten durchschnittlichen Pflegegraden, einer guten Auslastung und dem Ergebnis der Pflegesatzverbesserungen, verbesserte Umsatzzahlen. Danach führte die Corona-Pandemie in einigen Häusern zu deutlich geringerer Belegung und Umsätzen, insbesondere im Bereich der solitären Kurzzeitpflege. Sowohl Sach- als auch Personalkosten stiegen an. Das gesamte Jahr 2021 über zeigte die RAH gGmbH basierend auf den erfolgreichen Pflegesatzverhandlungen und einem weiterhin guten Belegungsmanagement generell gute Ergebnisse. In einzelnen Bereichen waren Corona-Effekte, insbesondere Belegungseinbrüche, aber auch corona-bedingte Sach- und Personalkosten zu verzeichnen.

Entsprechend der Vorgaben von § 150 Abs. 3 SGB XI (Corona-Rettungsschirm) wurden sowohl Mindereinnahmen als auch Mehrausgaben geltend gemacht. Daher reflektieren die Ergebnisse im Berichtszeitraum weitgehend die realen Geschäftsergebnisse ohne die Nachteile der Corona-Pandemie und dieses entspricht damit dem Ziel des Corona-Rettungsschirms.

Die Einführung der Branchensoftware „MediFox“ im Berichtsjahr 2021 wurde erfolgreich abgeschlossen. Diese bietet neben der digitalen Pflege- und Betreuungsdokumentation die Digitalisierung interner und externer Kommunikation sowie eine digitale Datenbereitstellung. So können zahlreiche Arbeitsprozesse effektiver und transparenter gestaltet werden. Die gelungene Umsetzung des digitalen Dokumentenmanagements im Bereich Finanz- und Rechnungswesen ermöglicht einen schnellen Durchlauf von Fremdrechnungen, die Sicherstellung des internen Kontrollsystems sowie die langfristige Archivierung der Dokumente.

Die Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben des Infektionsschutzes im Rahmen der Pandemiebekämpfung bleibt nach wie vor eine zusätzliche Belastung und Herausforderung. Ob Testangebote für Besucher der Pflegeeinrichtungen, aktive Zugangs- und Nachweiskontrollen oder Organisation und Durchführung von Impfkampagnen für Bewohner und Mitarbeiter, dies alles bindet enorme personelle Ressourcen. Die RAH setzt an dieser Stelle weiterhin konsequent auf zusätzliches Personal, damit die internen Ressourcen ausschließlich für die Kunden zur Verfügung stehen.

Kontinuierliche Überprüfung auf Einsparpotenziale und Maßnahmen zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit haben einen erfolgreichen Effekt. Regelmäßige Preis-, Leistungs- und Qualitätsgespräche mit Lieferanten lassen Preissteigerungen moderat ausfallen.

Eine gute Vernetzung der Einrichtungen untereinander und der einzelnen fachspezifischen Mitarbeitenden sowie die zentrale Steuerung durch die Hauptverwaltung beeinflussen die Ergebnisse der 6 Pflegeeinrichtungen positiv.

Die Gewinn- und Verlustrechnungen der Berichtsjahre 2020 und 2021 weisen jeweils gegenüber dem Vorjahr höhere Umsatzerlöse aus. Dies wurde durch die erfolgreichen Pflegesatzverhandlungen und insbesondere durch die Erhöhung der Kapazität von 338 auf 360 Pflegeplätze seit dem 4. Quartal 2019 erzielt. Die coronabedingten Erlösminderungen wurden durch die Ersatzleistungen weitgehend ausgeglichen. Dieser Ausgleich erscheint ebenfalls in den Umsatzerlösen und wurde nicht mit den entstandenen Mehrkosten saldiert.

Haus Voller Brunnen

Durch die Umsetzung der Landesheimbauverordnung wurden im Haus Voller Brunnen zum 17.09.2019 alle Doppelzimmer in Einzelzimmer umgewandelt. Seitdem wird das Haus Voller Brunnen mit 93 Pflegeplätzen in Einzelzimmern weiter betrieben. Dies führt im Berichtsjahr 2020 zu einem positiven Ergebnis von 145 TEuro und in 2021 von 72 TEuro.

Für den Zeitraum bis zum 31.12.2022 liegt für das Haus Voller Brunnen mit Bescheid vom 11.03.2019 von der Heimaufsicht die weitere Ausnahmegenehmigung zum befristeten Weiterbetrieb auf der Grundlage der Landesheimbauverordnung vor. Zusätzlich reicht bis zu diesem Datum der öffentlich-rechtliche Vertrag mit der Stadt Reutlingen und der Feuerwehr zum übergangsweisen Weiterbetrieb. Sowohl die Ausnahmegenehmigung von der Landesheimbauverordnung als auch der öffentlich-rechtliche Vertrag müssen auf die anstehende Inbetriebnahme des Neubaus im Frühjahr 2023 verlängert werden. Entsprechende Verhandlungen werden geführt. Der Bau hat im Berichtsjahr 2020 begonnen.

Haus Lindach

Das Haus Lindach ist mit 8 Doppelzimmerplätzen von der neuen Landesheimbauverordnung betroffen. Da es erst im Mai 2009 eröffnet wurde, gelten Sonderregelungen (ermessenslenkende Richtlinien). Mit Bescheid vom 05.06.2019 durch die Heimaufsicht können die bestehenden Doppelzimmer zunächst weiter betrieben werden. Durch die Doppelzimmer waren die coronabedingten Mindereinnahmen deutlich, wurden aber zu einem großen Teil durch die Entschädigungen abgemildert. Das Haus Lindach schließt die Berichtsjahre 2020 und 2021 jeweils mit einem positiven Ergebnis ab (2020: 45 TEuro, 2021: 62 TEuro).

Haus Georgenberg

Der Bereich Kurzzeitpflege wurde durch die Corona-Pandemie deutlich getroffen, die Belegung lag zeitweise deutlich unter 50 %. Diese Erlösminderungen wurden durch die Entschädigungen ebenfalls zu einem großen Teil ersetzt.

Für die vollstationäre Pflege im Haus Georgenberg konnte die Unterbelegung in Grenzen gehalten werden.

Weiterhin muss aufgrund veralteter Technik eine Sanierung der Beleuchtungsanlage durchgeführt werden. Dies wurde aufgrund der Corona-Pandemie (Zugang im Haus und Materialknappheit) auf das Jahr 2022 verschoben. Hierfür wurde eine Rückstellung gebildet, die das Ergebnis in 2021 belastet.

Der vollstationäre Bereich erzielte in beiden Berichtsjahren ein jeweils positives Ergebnis (2020: 80 TEuro, 2021: 42 TEuro). Der Kurzzeitpflegebereich beendet das Jahr 2020 mit einem ausgeglichenen und das Jahr 2021 mit einem negativen Ergebnis (-43 TEuro). Diese Zahlen enthalten bereits den von der Stadt Reutlingen gewährten Abmangel (2020: 115 TEuro, 2021: 118 TEuro).

Haus Ringelbach

Im Haus Ringelbach wurden während der Corona-Pandemie gute Belegungszahlen und damit Umsätze erreicht. Trotz des Einsatzes von Fremdmitarbeitern erzielt das Haus im Berichtsjahr 2020 einen Jahresüberschuss von 38 TEuro, in 2021 von 48 TEuro.

Haus am Reichenbach

Das Haus am Reichenbach zeigte Anfang des Jahres 2020 die Erfolge der Pflegesatzverhandlungen, der besseren Belegung und Pflegegrade. Die deutlichen coronabedingten Mindereinnahmen in den Berichtsjahren 2020 und 2021 wurden durch die Ersatzleistungen des § 150 Abs. 3 SGB XI weitgehend ausgeglichen. Dadurch wurden im Haus wieder positive Jahresergebnisse von 41 TEuro in 2020 und 24 TEuro in 2021 erreicht.

Haus zur Dorfschule

Das neue Haus zur Dorfschule zeigte schon zum Jahresbeginn 2020 durch gute Belegung und Pflegegrade ein hohes Umsatzpotenzial. Das Berichtsjahr 2020 ist für dieses Haus das erste Regeljahr. Auch im Berichtsjahr 2021 konnte das Haus zur Dorfschule die guten Ergebnisse wiederholen. Trotz der Corona-Pandemie zeigten sich im Berichtszeitraum nur geringe zu erstattende Mindereinnahmen. Durch diese stabile Situation konnten beide Berichtsjahre mit deutlichen Jahresüberschüssen abgeschlossen werden (2020: 254 TEuro, 2021: 152 TEuro).

RAH Sozialstation

Die Sozialstation hat mit 78 TEuro im Berichtsjahr 2020 und 70 TEuro im Berichtsjahr 2021 sehr positive Ergebnisse erreicht, die durch erfolgreiche Kostenoptimierung, insbesondere im Personal- und Sachkostenbereich, erzielt wurden. Die Erlösminderungen durch die Corona-Situation wurden durch Erstattungsleistungen ausgeglichen. Die Umsatzziele im Berichtsjahr 2021 konnten wegen Personalmangel nicht erreicht werden.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse stiegen in den Berichtsjahren jeweils im Vergleich zum Vorjahr und betrugen im Berichtsjahr 2020 20.883 TEuro und im Berichtsjahr 2021 21.637 TEuro. Alle Einrichtungen zusammen erzielten im Berichtsjahr 2020 ein Umsatzwachstum von 1.480 TEuro und im Berichtsjahr 2021 von 1.005 TEuro. Die Erstattungen des Corona-Rettungsschirms, die als Umsatzerlöse zu zeigen sind und nicht die angefallenen Kosten reduzieren, beliefen sich im Berichtsjahr 2020 auf 663 TEuro, in 2021 auf 412 TEuro. Dass die Erstattungen des Corona-Rettungsschirms als Umsatzerlöse zu zeigen sind, führte zu Verzerrungen in der Gewinn- und Verlustrechnung.

Wichtige Komponente des Umsatzwachstums waren die zum 01.10.2020 und 01.10.2021 abgeschlossenen Pflegesatzverhandlungen. Hier ergaben sich Erhöhungen um 4,4 % (Verhandlungsergebnis 2020) und weitere 4,5 % (Verhandlungsergebnis 2021) für die stationären Einrichtungen. Des Weiteren wirkten sich die Pflegesatzerhöhungen des Vorjahres jeweils erstmals ganzjährig aus.

Die 8 Betreuten Wohnungen im Haus Ringelbach waren ganzjährig vermietet. Mieterwechsel wirkten sich nicht auf die Mieteinnahmen aus.

Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich im Berichtsjahr 2020 auf 466 TEuro, im Berichtsjahr 2021 dann auf 737 TEuro. Hauptgrund hierfür ist die Erstattung der an die Mitarbeiter ausgezahlten Corona-Prämie in Höhe von 162 TEuro im Berichtsjahr 2020 sowie die Erstattung der Kosten für die Corona-Schnelltests in Höhe von 82 TEuro im Berichtsjahr 2020 und 559 TEuro im Berichtsjahr 2021.

Der Personalaufwand der RAH gGmbH stieg im Berichtsjahr 2020 gegenüber dem Vorjahr auf 7.330 TEuro und reduzierte sich im Berichtsjahr 2021 auf 7.283 TEuro. Nach Abzug der Corona-Prämie im Berichtsjahr 2020 ergibt sich für das Berichtsjahr 2021 ein moderates Wachstum der Personalkosten. Diese blieben aber immer noch unter dem Wirtschaftsplan (7.422 TEuro), in dem keine Effekte aus der Corona-Pandemie eingeplant waren. Die Auszahlung der Corona-Prämie nach § 150a SGB XI und die coronabedingten Personalmehraufwendungen wurden durch Ersatzleistungen erstattet. Es konnten nicht sämtliche Stellen von Pflegefachkräften durchgehend besetzt werden. Dies führte zu Mehraufwand durch Mitarbeiter von Personaldienstleistungsunternehmen.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen von der Service GmbH, die weitestgehend Personalaufwand betreffen, erhöhten sich im Berichtsjahr 2020 um 400 TEuro und in 2021 um 642 TEuro. Lohnkostensteigerungen und mehr Personal in der Service GmbH sind der Grund hierfür.

Entsprechend der Steigerung der Erlöse stieg auch die Summe aller Aufwendungen des Sach- und Materialkostenbereichs (inkl. Dienstleistungen RAH Service GmbH, ohne Abschreibungen, ohne Zinsen) im Berichtsjahr 2020 um 1.224 TEuro auf 11.848 TEuro und im Berichtsjahr 2021 um 1.184 TEuro auf 13.032 TEuro. Hiervon wurden durch die Leistungen nach § 150 Abs. 3 SGB XI 299 TEuro im Berichtsjahr 2020 und 146 TEuro im Berichtsjahr 2021 über Erlöse erstattet. Hinzu kommen Erstattungen nach § 7 Abs. 2 Testverordnung in Höhe von 82 TEuro im Berichtsjahr 2020 und 559 TEuro im Berichtsjahr 2021.

Die Abschreibungen erhöhten sich im Berichtsjahr 2020 um 30 TEuro. Hauptgrund ist, dass die Abschreibungen für das Haus zur Dorfschule im Berichtsjahr 2020 erstmals auf ein ganzes Jahr erfolgten. Im Berichtsjahr 2021 erhöhten sich die Abschreibungen um weitere 55 TEuro auf 1.146 TEuro. Die Finanzverwaltung ermöglichte zur Unterstützung während der Pandemie, die Abschreibungsdauer für EDV auf ein Jahr zu verkürzen. Dementsprechend konnten Investitionen in Höhe von 45 TEuro für Hard- und Software in der RAH gGmbH sofort in den Aufwand gebucht werden.

Die Zinsaufwendungen erhöhten sich im Berichtsjahr 2020 um 70 TEuro auf 391 TEuro, im Berichtsjahr 2021 um weitere 89 TEuro auf 480 TEuro. Sie enthalten bereits Zinsen für das Darlehen zur Finanzierung des Kompetenzzentrums Neubau Voller Brunnen.

Finanzlage

Die Bilanz weist Geldmittelbestände in Höhe von 5.715 TEuro zum 31.12.2020 und 3.877 TEuro zum 31.12.2021 aus. Zur zusätzlichen Steigerung der Liquidität und der erweiterten Eigenkapitalquote gewährte die Stadt Reutlingen ein Gesellschafterdarlehen über 3.000 TEuro, das zum Jahresende 2020 ausgezahlt wurde. Zur Vermeidung von hohen Bereitstellungszinsen wurde ein zinsgünstiges Darlehen über die Kreditanstalt für Wiederaufbau in Höhe des Baufortschritts abgerufen. Da der Baufortschritt auch wegen des corona-bedingten Materialmangels gegenüber dem Plan zurückgeblieben ist, konnten die eigenen finanziellen Mittel nicht wie geplant mitverwendet werden.

Das Anlagevermögen wird im Berichtszeitraum um die Anlagen im Bau und die regelmäßigen Investitionen erhöht. Die Gesellschaft investierte im Berichtsjahr 2020 1.057 TEuro und im Berichtsjahr 2021 11.192 TEuro in den laufenden Betrieb und für Investitionen für den Neubau Voller Brunnen. Die Finanzanlagen erhöhten sich im Berichtsjahr 2020 um 319 TEuro und im Berichtsjahr 2021 um weitere 748 TEuro durch Einzahlungen auf Bausparverträge und in 2021 um weitere 5 TEuro Zinserträge zur späteren Tilgung zugehöriger Baukredite.

Finanzwirtschaftliche Risiken liegen nicht vor. Die Guthaben bei Kreditinstituten sind im Rahmen von risikolosen Anlageformen angelegt. Die für die Investitionsmaßnahmen vereinbarten Kreditverträge haben zum 31.12.2020 einen Stand von 19.875 TEuro und zum 31.12.2021 von 25.573 TEuro. Im Berichtsjahr 2020 wurden 838 TEuro und im Berichtsjahr 2021 wurden 863 TEuro getilgt.

Der Cashflow aus Investitionstätigkeit lag im Berichtsjahr 2020 bei -1.373 TEuro und im Berichtsjahr 2021 bei -11.946 TEuro. Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit betrug im Berichtsjahr 2020 +4.273 TEuro und im Berichtsjahr 2021 +8.148 TEuro.

Ein Kredit- und Liquiditätsrisiko ist für die Geschäftsführung nicht erkennbar.

Vermögenslage

Das Anlagevermögen ist durch Eigenkapital, Zuschüsse und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens sowie Bankkredite finanziert. Die Vermögenslage stellt sich wie folgt dar:

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | |
|----------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
| Anlagevermögen | 31.276 TEuro | 86,0 % | 20.477 TEuro | 75,4 % | 20.192 TEuro | 90,7 % |
| Umlaufvermögen | 5.088 TEuro | 14,0 % | 6.664 TEuro | 24,6 % | 2.082 TEuro | 9,3 % |
| Bilanzsumme | 36.364 TEuro | 100,0 % | 27.141 TEuro | 100,0 % | 22.274 TEuro | 100,0 % |
| Liquide Mittel | 3.877 TEuro | 10,7 % | 5.715 TEuro | 21,1 % | 1.616 TEuro | 7,3 % |

Die Vermögenslage wird von der Geschäftsführung als ausreichend angesehen.

Belegungsentwicklung

Die stationären Pflegeeinrichtungen der RAH gGmbH wurden in beiden Berichtsjahren mit einer wirtschaftlichen Auslastung von 98,4 % (Kurzzeitpflege 88,2 %) geplant und hatten folgende Auslastungsentwicklung:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|------|------|------|
| | in % | in % | in % |
| Haus Voller Brunnen | 98,3 | 98,2 | 98,6 |
| Haus Lindach | 95,4 | 95,9 | 98,5 |
| Haus Georgenberg | 88,4 | 89,9 | 94,9 |
| Haus Ringelbach | 97,6 | 97,8 | 99,1 |
| Haus am Reichenbach (Sondelfingen) | 98,1 | 97,5 | 99,5 |
| Haus zur Dorfschule (Rommelsbach) | 97,9 | 98,9 | 89,2 |
| RAH gesamt (stationäre Pflege) | 95,9 | 96,3 | 97,8 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtszeitraum wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|----------|----------|----------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 86,01 | 75,45 | 90,65 |
| Umlaufintensität | in % | 13,99 | 24,55 | 9,35 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 16,15 | 20,06 | 21,38 |
| Fremdkapitalquote | in % | 83,85 | 79,94 | 78,62 |
| Anlagendeckung I | in % | 18,77 | 26,58 | 23,58 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | 1,98 | 3,27 | 0,79 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | 7,87 | 14,34 | 3,20 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | 2,53 | 4,06 | 2,12 |
| Kostendeckung | in % | 98,57 | 101,03 | 99,48 |
| Cashflow I | in TEuro | 1.574,62 | 1.773,86 | 1.208,87 |

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 21.637.274 | 20.882.827 | 18.739.825 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 737.430 | 465.797 | 242.709 |
| Gesamtleistung | 22.374.704 | 21.348.624 | 18.982.534 |
| Materialaufwand | -10.008.307 | -9.033.789 | -7.979.059 |
| Rohergebnis | 12.366.397 | 12.314.835 | 11.003.475 |
| Personalaufwand | -7.282.676 | -7.330.271 | -6.817.809 |
| Abschreibungen | -1.146.284 | -1.091.314 | -1.061.454 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -3.023.883 | -2.814.063 | -2.644.627 |
| Betriebsergebnis | 913.554 | 1.079.187 | 479.585 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 5.108 | 4.096 | 3.364 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -479.575 | -390.779 | -321.341 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -6.670 | -5.877 | -10.835 |
| Ergebnis nach Steuern | 432.417 | 686.627 | 150.773 |
| Sonstige Steuern | -4.084 | -4.084 | -3.354 |
| Jahresergebnis | 428.333 | 682.543 | 147.419 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 85.886 | 116.652 | 52.243 |
| II. Sachanlagen | 29.222.748 | 19.145.615 | 19.243.987 |
| III. Finanzanlagen | 1.967.568 | 1.214.591 | 895.610 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Vorräte | 70.679 | 68.043 | 83.770 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.140.524 | 880.831 | 381.325 |
| III. Flüssige Mittel | 3.876.974 | 5.715.020 | 1.616.485 |
| | 36.364.379 | 27.140.752 | 22.273.420 |
| Passivseite | | | |
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital (abzgl. eigene Anteile) | 22.800 | 22.800 | 22.800 |
| II. Kapitalrücklage (Rücklage für eigene Anteile) | 3.200 | 3.200 | 3.200 |
| III. Gewinnrücklagen | 3.167.022 | 3.167.022 | 3.167.022 |
| IV. Gewinnvortrag | 2.250.645 | 1.568.102 | 1.420.683 |
| V. Jahresüberschuss | 428.333 | 682.543 | 147.419 |
| B. Sonderposten aus Zuschüssen | | | |
| | 86.400 | 91.200 | 96.000 |
| C. Rückstellungen | | | |
| | 1.126.154 | 994.987 | 801.609 |
| D. Verbindlichkeiten | | | |
| | 29.279.825 | 20.605.898 | 16.609.687 |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| | 0 | 5.000 | 5.000 |
| | 36.364.379 | 27.140.752 | 22.273.420 |

RAH Service GmbH

Allgemeine Angaben

Anschrift: RAH Service GmbH
Hauptverwaltung
Mittnachtstraße 85
72760 Reutlingen

Tel.: 07121 9280-0

Fax: 07121 928010-20

E-Mail: info@rah-reutlingen.de

Homepage: www.rah-reutlingen.de

Gründung der Gesellschaft: 25.04.2002

Eintragung ins Handelsregister: 23.07.2002, HRB 354099

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 13.12.2012

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand bzw. Zweck des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Förderung der Altenhilfe sowie der Gesundheits- und Wohlfahrtspflege. Das Unternehmen erfüllt den Zweck durch die Erbringung sozialer Dienstleistungen im Bereich der Pflege, Betreuung und Versorgung älterer und hilfsbedürftiger Menschen in Reutlingen. Zum Unternehmensgegenstand gehören sämtliche damit zusammenhängende und den Gesellschaftszweck fördernde Geschäfte, insbesondere alle hierfür notwendigen vorbereitenden und bereitstellenden Dienstleistungen.

Die Gesellschaft darf andere Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art übernehmen, sich an ihnen beteiligen und ihre Geschäfte führen. Sie ist zur Errichtung von Zweigniederlassungen befugt.

Die Gesellschaft ist ferner berechtigt, Unternehmensverträge, insbesondere Gewinnabführungs- und Beherrschungsverträge, abzuschließen.

Die Gesellschaft erfüllt eine Aufgabe der kommunalen Daseinsvorsorge.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 75.000 Euro.

Alleingesellschafterin ist die RAH Reutlinger AltenHilfe gGmbH (RAH gGmbH).

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Mitglieder der Geschäftsführung

Timo Vollmer
Werner Rumpel (bis 31.03.2020)

Gesamtbezüge der Geschäftsführung

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird nach § 105 Abs. 2 Nr. 3 GemO i. V. m. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines einzelnen Mitglieds dieses Organs feststellen lassen.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| Beschäftigte | 337 | 312 | 311 |
| Auszubildende/Praktikanten | 35 | 31 | 27 |
| | 372 | 343 | 338 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die RAH Service GmbH ist ausschließlich für die RAH gGmbH tätig und erbringt Dienstleistungen in den Bereichen Verwaltung, Hauswirtschaft, Küche, Haustechnik, Pflege und Unterhaltsreinigung in den von der RAH gGmbH betriebenen Einrichtungen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Die RAH Service GmbH weist für das Berichtsjahr 2020 einen Jahresüberschuss in Höhe von 43 TEuro und im Berichtsjahr 2021 von 36 TEuro aus.

Das Berichtsjahr 2020 ist im Wesentlichen gekennzeichnet durch die Inbetriebnahme des neuen Hauses zur Dorfschule der Muttergesellschaft zum 18.09.2019. Diese Einrichtung erhöhte die Belegungstage für das gesamte Jahr 2020, was entsprechend zu erhöhtem Personalbedarf geführt hat.

Für das Berichtsjahr 2021 ist im Wesentlichen eine erweiterte Abnahme von Personaldienstleistungen durch die Muttergesellschaft, auch für das Personal für die Corona-Testungen sowie die darin enthaltenen Kostensteigerungen maßgeblich.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse für die erbrachten Dienst- und Serviceleistungen beliefen sich im Berichtsjahr 2020 auf 6.210 TEuro und im Berichtsjahr 2021 auf 6.852 TEuro. Diese konnten durch die Neuanstellungen für scheidende Mitarbeitende aus den pflegeunterstützenden Bereichen der RAH gGmbH gesteigert werden. Weitere Umsatzsteigerungen ergaben sich aus der Preisanpassung zum Ausgleich der Lohnsteigerungen und aus der Erhöhung des Personalbedarfs im Testteam und im Haus zur Dorfschule, welches im Berichtsjahr 2020 erstmals das gesamte Jahr in Betrieb war. An Personalaufwendungen waren im Berichtsjahr 2020 6.389 TEuro und im Berichtsjahr 2021 6.850 TEuro zu leisten. Im Berichtsjahr 2020 erfolgte eine Anhebung der Löhne und Gehälter zwischen 0,91 % und 1,81 %, im Berichtsjahr 2021 um 2,54 % bis 5,23 %. In den Personalkosten ist die Auszahlung der Corona-Prämien in Höhe von 294 TEuro enthalten; die entsprechenden Erstattungen (195 TEuro) sind Bestandteil der sonstigen betrieblichen Erträge. Außerdem erhöhten sich die Personalaufwendungen, bei einer nahezu unveränderten Anzahl an Mitarbeitern, vor allem aufgrund der Ausweitung von Beschäftigungsumfängen.

Des Weiteren wird die Personalkostensituation durch Zuschüsse und Unterstützungsleistungen von Sozialleistungsträgern entlastet (2020: 132 TEuro; 2021: 172 TEuro). Die Zahlungen an die Unfallkasse Baden-Württemberg betragen 15 TEuro im Berichtsjahr 2020 und 16 TEuro im Berichtsjahr 2021.

Finanzlage

Die Finanzlage ist geprägt durch liquide Mittel in Höhe von 660 TEuro im Berichtsjahr 2020 und 680 TEuro im Berichtsjahr 2021. Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit errechnet sich mit 195 TEuro im Berichtsjahr 2020 und 20 TEuro im Berichtsjahr 2021. Finanzverbindlichkeiten bestehen keine, die Liquidität der Gesellschaft ist durch die termingerecht vereinbarte Zahlung für die Dienst- und Serviceleistungen sichergestellt.

Ein Kredit- und Liquiditätsrisiko ist für die Geschäftsführung nicht erkennbar.

Vermögenslage

Die Gesellschaft verfügt über kein eigenes Anlagevermögen. Die Eigenkapitalquote erhöhte sich im Berichtsjahr 2020 auf 39 % und verringerte sich im Berichtsjahr 2021 auf 36 %. Die Rückstellungen erhöhten sich im Berichtsjahr 2020 um 4 TEuro und im Berichtsjahr 2021 um 132 TEuro. Rückstellungsbeträge für Steuern und für die Berufsgenossenschaft fallen wegen regelmäßiger Vorauszahlungen nicht an. Der Anteil der Verbindlichkeiten an den Passiva beträgt im Berichtsjahr 2020 21 % und im Berichtsjahr 2021 14 %. Die Vermögenslage wird von der Geschäftsführung als ausreichend angesehen.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Entfällt (mittelbare Beteiligung).

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|------------------------------|--------|--------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umlaufintensität | in % | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 36,26 | 38,77 | 35,84 |
| Fremdkapitalquote | in % | 63,74 | 61,23 | 64,16 |
| Anlagendeckung I | in % | nicht ermittelbar, da AV = 0 | | |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | 0,52 | 0,70 | 0,47 |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | 13,75 | 20,17 | 14,32 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | 5,00 | 7,31 | 4,71 |
| Kostendeckung | in % | 98,05 | 95,63 | 101,03 |
| Cashflow I | in TEuro | 35,66 | 43,53 | 27,03 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 6.852.000 | 6.210.000 | 5.810.400 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 171.607 | 327.261 | 62.763 |
| Gesamtleistung | 7.023.607 | 6.537.261 | 5.873.163 |
| Materialaufwand | -30.952 | -10.541 | -57.499 |
| Personalaufwand | -6.849.686 | -6.389.374 | -5.682.970 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -92.789 | -84.849 | -94.982 |
| Betriebsergebnis | 50.179 | 52.497 | 37.711 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -3.214 | -2.171 | -67 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -11.309 | -6.794 | -10.613 |
| Ergebnis nach Steuern | 35.656 | 43.532 | 27.031 |
| Jahresergebnis | 35.656 | 43.532 | 27.031 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 133.722 | 8.573 | 134.909 |
| II. Flüssige Mittel | 679.866 | 660.264 | 467.217 |
| | 813.588 | 668.837 | 602.126 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| II. Gewinnvortrag | 184.337 | 140.805 | 113.774 |
| III. Jahresüberschuss | 35.656 | 43.532 | 27.031 |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 400.809 | 268.896 | 265.255 |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 117.785 | 140.604 | 121.065 |
| | 813.588 | 668.837 | 602.126 |

Technologieförderung Reutlingen-Tübingen GmbH

(TF R-T GmbH)

Allgemeine Angaben

| | | |
|---------------------------------------|--|--|
| Anschritt: | Technologieförderung Reutlingen-Tübingen GmbH Büro Tübingen Wilhelmstraße 16 72072 Tübingen | Büro Reutlingen Marktplatz 22 72764 Reutlingen |
| Tel.: | 07071 204-2630 | 07121 303-2495 |
| Fax: | 07071 204-42636 | |
| E-Mail: | info@tfrt.de | wirtschaft.immobilien@reutlingen.de |
| Homepage: | www.tfrt.de | |
| Gründung der Gesellschaft: | 06.10.1999 | |
| Eintragung ins Handelsregister: | 27.12.1999, HRB 382039 | |
| Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: | 16.05.2013 | |

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist

- die Förderung von Unternehmen aus dem Raum Reutlingen/Tübingen, die schwerpunktmäßig auf dem Gebiet der Biotechnologie und der Medizin- und Umwelttechnik tätig sind,
- die Förderung von Existenzgründungen aus dem Hochschulbereich, insbesondere aus dem Bereich der Universität Tübingen und der Hochschule Reutlingen,
- die Beratung von Existenzgründern,
- die Erbringung von Dienstleistungen für Existenzgründer und andere Unternehmen,
- der Bau, der Erwerb, die Anmietung, die Vermietung und die Verwaltung von Gebäuden und Grundstücken zur Erfüllung der vorstehenden Gesellschaftszwecke,
- der Erwerb von Beteiligungen an Unternehmen aller Art, soweit dies dem Gesellschaftszweck förderlich ist.

Die Gesellschaft kann im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen sämtliche Rechtsgeschäfte vornehmen, die im Interesse der Gesellschaft liegen und den Gesellschaftszweck fördern.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 50.000 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|---|-------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 21.000 Euro | (42,00 %) |
| Stadt Tübingen | 21.000 Euro | (42,00 %) |
| Gemeinde Kusterdingen | 1.000 Euro | (2,00 %) |
| Industrie- und Handelskammer Reutlingen | 5.000 Euro | (10,00 %) |
| Kreissparkasse Reutlingen | 500 Euro | (1,00 %) |
| Kreissparkasse Tübingen | 500 Euro | (1,00 %) |
| Vereinigte Volksbanken eG | 500 Euro | (1,00 %) |
| Volksbank in der Region eG | 500 Euro | (1,00 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Mitglieder der Geschäftsführung

Peter Wilke, Leiter des Amts für Wirtschaft und Immobilien, Stadt Reutlingen
 Thorsten Flink, Geschäftsführer der WIT Wirtschaftsförderungsgesellschaft Tübingen mbH

Mitglieder des Aufsichtsrats

| | |
|---|---|
| Boris Palmer, Oberbürgermeister (Vorsitzender) | Stadt Tübingen |
| Thomas Keck, Oberbürgermeister (stv. Vorsitzender) | Stadt Reutlingen |
| Roland Wintzen, Bürgermeister (ab 18.11.2021) | Stadt Reutlingen |
| Alexander Kreher, Bürgermeister (bis 17.11.2021) | Stadt Reutlingen |
| Dietmar Schöning, Stadtrat | Stadt Tübingen |
| Dr. Jürgen Soltau, Bürgermeister | Gemeinde Kusterdingen |
| Dr. Wolfgang Epp | Industrie- und Handelskammer Reutlingen |
| Prof. Dr. Bernd Engler | Universität Tübingen |
| Prof. Dr. Karl-Ulrich Bartz-Schmidt | Universitätsklinik Tübingen |
| Prof. Dr. Hendrik Brumme | Hochschule Reutlingen |
| Prof. Dr.-Ing. Thomas Bauernhansl | Fraunhofer-Institut für Produktionstechnik und Automatisierung IPA, Stuttgart |
| Dr. Matthias Tröndle | Institute der Max-Planck-Gesellschaft TÜ |
| Dr. Klaus Eichenberg | BioRegio STERN Management GmbH |
| Prof. Dr. Katja Schenke-Layland | Naturwissenschaftlich-Medizinisches Institut an der Universität Tübingen (NMI) |
| Prof. Dr. Bertram Flehmig | Vertreter der Firmen im Technologiepark |

Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats

Geschäftsführung und Aufsichtsrat erhielten im Berichtsjahr keine Bezüge.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------|------|------|------|
| Mitarbeiter | 1 | 2 | 2 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Schwerpunkt der Unternehmenstätigkeit besteht in der Anmietung, der Verwaltung und der Weitervermietung folgender Technologiegebäude zur Förderung von auf dem Gebiet der Biotechnologie und der Medizin- und Umwelttechnik tätigen Unternehmen im Raum Tübingen und Reutlingen:

- Labor- und Bürogebäude in der Tübinger Weststadt, Vor dem Kreuzberg 17, 72070 Tübingen;
- Büro- und Laborflächen in der Nähe des NMI in der Aspenhaustraße 25, 72770 Reutlingen;
- Büro- und Laborflächen in der Nähe des NMI in der Aspenhaustraße 21/1, 72770 Reutlingen (Forschungscampus).

An diesen Standorten bewirtschaftete die TF R-T GmbH im Berichtszeitraum insgesamt rund 6.500 m² Labor- und Büroflächen mit Spezialausstattungen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Ertragslage

Die TF R-T GmbH zeigt im Berichtsjahr 2020 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -423 TEuro und in 2021 von -304 TEuro.

Die Ertragslage der Gesellschaft insgesamt weist jeweils im Vergleich zum Vorjahr einen Anstieg der Umsatzerlöse um 5 TEuro in 2020 und 51 TEuro in 2021 aus. Die sonstigen betrieblichen Erträge sind in 2020 im Vergleich zum Vorjahr um 2 TEuro gestiegen und in 2021 um 4 TEuro gesunken.

Beim Materialaufwand ist im Berichtsjahr 2020 im Vergleich zum Vorjahr ein geringer Anstieg um 40 TEuro und in 2021 ein geringer Rückgang um insgesamt 46 TEuro dokumentiert.

Der Rückgang beim Personalaufwand in Höhe von 11 TEuro in 2020 ist dadurch begründet, dass ein Teil der Personalkosten ab August 2020 über einen Geschäftsbesorgungsvertrag abgerechnet wird und bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesen ist. Der Rückgang um 8 TEuro in 2021 resultiert daraus, dass im gesamten Berichtsjahr 2021 erstmals wieder nur eine Vollzeitkraft abgerechnet wurde.

Abschreibungen sind in Höhe von 5 TEuro in 2020 und 2 TEuro in 2021 und sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von 111 TEuro in 2020 und 118 TEuro in 2021 dargestellt. Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist ein Anstieg um 16 TEuro in 2020 und 7 TEuro in 2021 zu verzeichnen. Dieser Anstieg ist größtenteils durch den erwähnten Geschäftsbesorgungsvertrag begründet.

Vermögenslage

Im Anlagevermögen sind Einbauten ausgewiesen, welche die Gesellschaft als Zwischenmieter in die angemieteten Gebäude eingebaut hat. Diese Mietereinbauten sind auf die betrieblichen Anforderungen der jeweiligen Mieter abgestimmt und werden über eine geschätzte Nutzungsdauer von acht bzw. zehn Jahren abgeschrieben. Des Weiteren sind Planungs- und Herstellungskosten für das RegioWIN-Leuchtturmprojekt „Forschungscampus BioMed-Tech“ ausgewiesen, die aufgrund dauernder Wertminderung auf den Erinnerungswert von 1 Euro abgeschrieben wurden.

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind Forderungen aus Nebenkostenabrechnungen ausgewiesen, die in den nachfolgenden Geschäftsjahren ausgeglichen werden.

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind größtenteils Forderungen gegen die Gesellschafterin Stadt Reutlingen in Höhe von 32 TEuro in 2020 und 2021 ausgewiesen. Dabei handelt es sich um Forderungen aufgrund ausstehender Nachschüsse aus den Jahren 2007 bis 2012, welche zum Ausgleich von Jahresfehlbeträgen noch an die Gesellschaft zu leisten sind. Außerdem sind Steuerbeträge in Höhe von 19 TEuro in 2020 und 30 TEuro in 2021 ausgewiesen, die jeweils im Folgejahr ausgeglichen werden, sowie die Forderungen auf Rückerstattung aus Betriebskosten in Höhe von 22 TEuro in 2020 und 3 TEuro in 2021. Für den im Gebäude Paul-Ehrlich-Straße 15 angemieteten Büroraum wurde eine Kautions in Höhe von 2 TEuro hinterlegt.

Sonstige Rückstellungen wurden für Instandhaltungsverpflichtungen (2020: 175 TEuro; 2021: 191 TEuro) und für noch nicht abgerechnete Nebenkosten in Höhe von 6 TEuro in 2020 und 4 TEuro in 2021 gebildet. Hinzu kommen Rückstellungen für ausstehende Rechnungen und nicht durch Einnahmen gedeckte Aufwendungen für den Forschungscampus in Höhe von insgesamt 1 TEuro im Berichtsjahr 2020 und für evtl. noch anfallende Grundsteuer für den Forschungscampus in Höhe von insgesamt 1 TEuro in 2021 sowie für die Erstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse (25 TEuro in 2020; 14 TEuro in 2021). Die Rückstellungen für Betriebskostenabrechnungen werden jeweils im Folgejahr ausgeglichen. Die Höhe der Rückstellungen für Instandhaltungsverpflichtungen ergibt sich aus den Laufzeiten der Mietverträge und Sonderkündigungsmöglichkeiten der Gebäude Vor dem Kreuzberg 17 und Aspenhaustraße 25 sowie dem geschätzten Aufwand möglicher vertraglich festgelegter Rückbauten zum Mietvertragsende in den genannten Gebäuden.

Die Vermögensgegenstände der Gesellschaft sind im Wesentlichen durch ein Bankdarlehen finanziert. So besteht ein Darlehensvertrag mit der Landeskreditbank Baden-Württemberg (Saldo zum 31.12.2020: 307 TEuro; 31.12.2021: 146 TEuro) zur Finanzierung von Mietereinbauten im Biotechnologiezentrum Paul-Ehrlich-Straße 15 – 17 in Tübingen. Trotz Kündigung des Mietvertrags für dieses Gebäude ist das Darlehen aufgrund einer Laufzeitverlängerung durch Tilgungsaussetzung von 2008 bis 2013 noch bis einschließlich 2022 zu bedienen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstigen Verbindlichkeiten betreffen im Wesentlichen Abgrenzungen aus Nebenkosten und Lieferantenrechnungen sowie Stellplatz-Mietzahlungen.

Gegenüber der Gesellschafterin Stadt Tübingen ist unter den sonstigen Verbindlichkeiten ein Betrag in Höhe von 95 TEuro ausgewiesen, außerdem Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschafterinnen Stadt Reutlingen und Stadt Tübingen aus einer Überkompensierung in Höhe von 5 TEuro sowie Verbindlichkeiten aus Umsatz-, Lohn- und Kirchensteuer in Höhe von 9 TEuro (jeweils Stand 31.12.2021).

Finanzlage

Die Finanzlage der Gesellschaft ist dadurch geprägt, dass die zur Deckung der im Rahmen des gewöhnlichen Geschäftsbetriebs der Gesellschaft entstehenden Aufwendungen durch die von der Gesellschaft erzielten Erträge derzeit nicht gedeckt werden können. Dieser Unterdeckung wird durch Zuwendungen der beiden Hauptgesellschafter in Form eines Zuschusses zu den zuwendungsfähigen Aufwendungen auf der Basis der durchschnittlichen Jahresfehlbeträge im Verhältnis der von ihnen gehaltenen Geschäftsanteile begegnet. Hierdurch ist gewährleistet, dass die Schulden der Gesellschaft durch Vermögensgegenstände gedeckt sind und die Gesellschaft jederzeit in der Lage ist, ihre Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtsjahr 2020 hat die Stadt Reutlingen eine Einlage von 260.210 Euro und in 2021 von 180.000 Euro in die Kapitalrücklage zum Ausgleich der jeweiligen Jahresverluste geleistet.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------|------|-------------|-------------|-------------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 0,31 | 0,86 | 1,13 |
| Umlaufintensität | in % | 99,69 | 99,14 | 98,87 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 9,92 | 5,27 | 10,17 |
| Fremdkapitalquote | in % | 90,08 | 94,73 | 89,83 |
| Anlagendeckung I | in % | >1.000 | 612,64 | 902,09 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Kostendeckung | in % | 75,91 | 68,30 | 70,07 |

Auf die Ermittlung weiterer Kennzahlen wird verzichtet, da durch diese keine Verbesserung der Aussagefähigkeit erreicht wird.

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 962.650 | 912.078 | 906.963 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.500 | 0 | 3.816 |
| Gesamtleistung | 964.150 | 912.078 | 910.779 |
| Materialaufwand | -1.063.309 | -1.109.451 | -1.069.614 |
| Rohergebnis | -99.159 | -197.373 | -158.835 |
| Personalaufwand | -80.486 | -88.240 | -99.445 |
| Abschreibungen | -2.179 | -4.591 | -3.325 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -117.835 | -110.942 | -94.996 |
| Betriebsergebnis | -299.660 | -401.146 | -356.602 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 4.847 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -4.378 | -22.108 | -27.050 |
| Ergebnis nach Steuern | -304.038 | -423.254 | -378.805 |
| Jahresergebnis | -304.038 | -423.254 | -378.805 |
| Verlustvortrag aus dem Vorjahr | -423.254 | -402.066 | -458.063 |
| Entnahmen aus der Kapitalrücklage | 386.912 | 402.066 | 434.801 |
| Bilanzgewinn/-verlust | -340.380 | -423.254 | -402.066 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Sachanlagen | 2.143 | 6.512 | 9.537 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 346.559 | 333.761 | 445.104 |
| II. Flüssige Mittel | 353.253 | 416.551 | 391.482 |
| | 701.955 | 756.824 | 846.123 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| II. Kapitalrücklage | 360.000 | 413.149 | 438.085 |
| III. Bilanzverlust | -340.380 | -423.254 | -402.066 |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 210.330 | 208.350 | 179.140 |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 399.918 | 508.579 | 580.965 |
| D. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 22.087 | 0 | 0 |
| | 701.955 | 756.824 | 846.123 |

Hinweis:

Der Jahresabschluss 2021 der TF R-T GmbH war zwar zum Zeitpunkt der Fertigstellung des Beteiligungsberichts im Bundesanzeiger offengelegt, jedoch noch nicht festgestellt.

SBG Sportstätten-Betriebs-Gesellschaft Reutlingen mit beschränkter Haftung

(SBG GmbH)

Allgemeine Angaben

Anschrift: SBG Sportstätten-Betriebs-Gesellschaft Reutlingen mbH
Rathausstraße 6
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 320100

Fax: 07121 303-2271

E-Mail: moritz.randecker@reutlingen.de

Homepage: -

Gründung der Gesellschaft: 21.12.1973

Eintragung ins Handelsregister: 26.03.1974, HRB 350547

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 26.03.2002

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist der Betrieb von Sportstätten jeglicher Art durch Anmietung, Vermietung und Unterhaltung.

Die Gesellschaft kann sich auf verwandten Gebieten betätigen und alle Geschäfte betreiben, die mit dem Gegenstand des Unternehmens in Zusammenhang stehen.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 26.000 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|-----------------------|-------------|--------|
| Stadt Reutlingen | 10.400 Euro | (40 %) |
| SBG GmbH | 10.400 Euro | (40 %) |
| Ein Reutlinger Bürger | 5.200 Euro | (20 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Robert Hahn, Bürgermeister

Gesamtbezüge der Geschäftsführung

Die Geschäftsführung hat stets widerruflich auf die Ausbezahlung von Bezügen verzichtet.

Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft hat in den Berichtsjahren 2020 und 2021 jeweils einen Arbeitnehmer in Teilzeit beschäftigt. Das operative Geschäft der Gesellschaft wird von Mitarbeitern beim Amt für Schulen, Jugend und Sport der Stadt Reutlingen erledigt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die SBG GmbH übernimmt im Auftrag der Stadt Reutlingen die administrativen Aufgaben im Rahmen der Vermietung von Sportstätten (Information und Beantwortung von Anfragen, Vermittlung von Hallenraum, Vorbereitung der Mietverträge, Abwicklung der Rechnungsstellung usw.).

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Die SBG GmbH erzielte in beiden Berichtsjahren einen Jahresfehlbetrag. Dieser belief sich in 2020 auf -558 Euro und in 2021 auf -7.332 Euro.

Für die erbrachten Leistungen erhielt das Unternehmen von der Stadt Reutlingen ein Entgelt von jährlich 8.500 Euro. Der Aufwand resultiert ausschließlich aus dem Personalaufwand (2020: 4 T€, 2021: 4 T€) und den sonstigen betrieblichen Aufwendungen (2020: 5 T€, 2021: 12 T€).

Die Vermögens- und Finanzlage ist durch eine Bilanzsumme von 54.949 Euro (2020) bzw. 47.578 Euro (2021) gekennzeichnet. Das Vermögen besteht nahezu ausschließlich aus Umlaufvermögen (2020: 54.943 Euro, 2021: 47.572 Euro). Das Eigenkapital beläuft sich auf 47.505 Euro (2020) bzw. 40.173 Euro (2021).

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtsjahr wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------|------|---------|---------|---------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| Umlaufintensität | in % | 99,99 | 99,99 | 99,99 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 84,44 | 86,45 | 86,43 |
| Fremdkapitalquote | in % | 15,56 | 13,55 | 13,57 |
| Anlagendeckung I | in % | > 1.000 | > 1.000 | > 1.000 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Kostendeckung | in % | 53,69 | 93,84 | 95,85 |

Auf die Ermittlung weiterer Kennzahlen wird verzichtet, da durch diese keine Verbesserung der Aussagefähigkeit erreicht wird.

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| Personalaufwand | -4.317 | -4.305 | -4.307 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -11.515 | -4.753 | -4.561 |
| Ergebnis nach Steuern | -7.332 | -558 | -368 |
| Jahresergebnis | -7.332 | -558 | -368 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Sachanlagen | 6 | 6 | 6 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 12 | 35 | 31 |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten | 47.560 | 54.908 | 55.569 |
| | 47.578 | 54.949 | 55.606 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| Erworbene eigene Anteile | -10.400 | -10.400 | -10.400 |
| II. Gewinnrücklagen | 16.407 | 16.407 | 16.407 |
| III. Gewinnvortrag | 15.498 | 16.056 | 16.424 |
| IV. Jahresfehlbetrag | -7.332 | -558 | -368 |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 3.105 | 3.144 | 3.244 |
| | 47.578 | 54.949 | 55.606 |

UNIPRO Gewerbepark Verwaltungs GmbH

(UNIPRO GmbH)

Allgemeine Angaben

Anschrift: UNIPRO Gewerbepark Verwaltungs GmbH
Lindenstraße 63
72810 Gomaringen

Tel.: 07072 9155-17

Fax: 07072 9155-20

E-Mail: info@unipro-gewerbepark.de

Homepage: www.unipro-gewerbepark.de

Gründung der Gesellschaft: 08.05.2000

Eintragung ins Handelsregister: 15.06.2000, HRB 382102

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 08.05.2000

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Übernahme der Geschäftsführung und der Verwaltung anderer Unternehmen, insbesondere der Kommanditgesellschaft unter der Firma UNIPRO Gewerbepark GmbH & Co. KG.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte einzugehen, die geeignet sind, die Betätigung der Gesellschaft im Bereich des Unternehmensgegenstandes zu fördern.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 30.000 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|---------------------|-------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 7.500 Euro | (25,00 %) |
| Gemeinde Gomaringen | 11.250 Euro | (37,50 %) |
| Gemeinde Dußlingen | 6.750 Euro | (22,50 %) |
| Gemeinde Nehren | 4.500 Euro | (15,00 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft ist persönlich haftende Gesellschafterin der UNIPRO Gewerbepark GmbH & Co. KG. Am Kapital dieser Gesellschaft ist sie nicht beteiligt.

Beteiligungen an anderen Gesellschaften hält die UNIPRO GmbH nicht.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Mitglieder der Geschäftsführung

Alexander Kreher, Bürgermeister Reutlingen
Steffen Heß, Bürgermeister Gomaringen
Thomas Hölsch, Bürgermeister Dußlingen
Egon Betz, Bürgermeister Nehren

Gesamtbezüge der Geschäftsführung

Die Geschäftsführung erhält keine Bezüge bzw. Aufwandsentschädigung.

Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigt keine Mitarbeiter.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft bestand im Berichtsjahr ausschließlich in der Funktion als Komplementärin der UNIPRO Gewerbepark GmbH & Co. KG.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Aus der Funktion als Komplementärin der UNIPRO KG resultieren nur wenige Geschäftsvorgänge. Es ist derzeit nicht geplant, dass die GmbH eine eigene operative Geschäftstätigkeit entwickelt.

Gemäß Gesellschaftsvertrag der Kommanditgesellschaft steht der Komplementärin der Ersatz von Vergütungen an Geschäftsführer oder andere Mitarbeiter zu, die formell bei der GmbH angestellt sind, tatsächlich aber für die Kommanditgesellschaft tätig werden. Die Geschäftsführung erfolgt unentgeltlich, sodass hier kein Aufwand entstanden ist.

Außerdem erhält die GmbH, die am Gesellschaftskapital und am Vermögen oder den stillen Reserven der Gesellschaft nicht beteiligt ist, von der Kommanditgesellschaft für ihr Vollhafterrisiko eine jährliche Vergütung.

Sie erhält ebenfalls Zinsen aus dem Darlehen (20.000 €), das die Gesellschaft der Kommanditgesellschaft überlassen hat (Laufzeit: bis mindestens 31.12.2024). Auch das Verrechnungskonto zur Kommanditgesellschaft wird verzinst.

Im Berichtszeitraum wurde ein jeweils positives Jahresergebnis erzielt. Der Jahresüberschuss beträgt 1.274 Euro (2020) bzw. 1.050 Euro (2021).

Die Vermögens- und Finanzlage ist durch eine Bilanzsumme von 54.526 Euro (2020) bzw. 55.868 Euro (2021) gekennzeichnet. Das Vermögen besteht ausschließlich aus Umlaufvermögen. Das Eigenkapital beträgt 50.419 Euro (2020) bzw. 51.470 Euro (2021).

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtszeitraum wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------|-------------------------------------|--------|--------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umlaufintensität | in % | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 92,13 | 92,47 | 94,79 |
| Fremdkapitalquote | in % | 7,87 | 7,53 | 5,21 |
| Anlagendeckung I | in % | nicht ermittelbar, da AV = 0 | | |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität | in % | nicht ermittelbar, da U' Erlöse = 0 | | |
| Eigenkapitalrentabilität | in % | 2,08 | 2,59 | 2,42 |
| Gesamtkapitalrentabilität | in % | 1,92 | 2,39 | 2,26 |
| Kostendeckung | in % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cashflow I | in TEuro | 1,05 | 1,27 | 1,14 |

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.601 | 1.591 | 1.561 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.475 | -2.071 | -2.116 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2.122 | 1.994 | 1.908 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -197 | -239 | -213 |
| Ergebnis nach Steuern | 1.050 | 1.274 | 1.139 |
| Jahresüberschuss | 1.050 | 1.274 | 1.139 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 54.587 | 53.115 | 50.306 |
| II. Flüssige Mittel | 1.281 | 1.412 | 1.542 |
| | 55.868 | 54.526 | 51.848 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| II. Gewinnvortrag | 20.419 | 19.145 | 18.006 |
| III. Jahresüberschuss | 1.050 | 1.274 | 1.139 |
| B. <u>Rückstellungen</u> | 2.409 | 2.090 | 2.108 |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | 1.989 | 2.017 | 595 |
| | 55.868 | 54.526 | 51.848 |

UNIPRO Gewerbepark GmbH & Co. KG

(UNIPRO KG)

Allgemeine Angaben

Anschrift: UNIPRO Gewerbepark GmbH & Co. KG
Lindenstraße 63
72810 Gomaringen

Tel.: 07072 9155-17

Fax: 07072 9155-20

E-Mail: info@unipro-gewerbepark.de

Homepage: www.unipro-gewerbepark.de

Gründung der Gesellschaft: 08.05.2000

Eintragung ins Handelsregister: 15.06.2000, HRA 381319

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 05.12.2016

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Entwicklung und die Errichtung eines Gewerbeparks auf der Gemarkung Gomaringen im Rahmen der kommunalen Gewerbeförderung.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte einzugehen, die geeignet sind, die Betätigung der Gesellschaft im Bereich des Unternehmensgegenstandes zu fördern; insbesondere ist sie berechtigt zum Erwerb und zur Erschließung von Grundstücken sowie zur Vermarktung des Gewerbeparks durch Ansiedlung von Unternehmen und durch Veräußerung der erschlossenen Grundstücke oder grundstücksgleicher Rechte an Unternehmen. Die Gesellschaft kann von ihr erworbene Grundstücke auch bebauen, vermieten oder verpachten.

Das Unternehmen verfolgt ausschließlich öffentliche Zwecke im Sinne der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg.

Kommanditkapital und Gesellschafterstruktur

Das Kommanditkapital der Gesellschaft beträgt 1.939.565 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|----------------------------|--------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 557.609 Euro | (28,75 %) |
| Gemeinde Gomaringen | 579.913 Euro | (29,90 %) |
| Gemeinde Dußlingen | 334.565 Euro | (17,25 %) |
| Gemeinde Nehren | 223.043 Euro | (11,50 %) |
| Kreissparkasse Tübingen | 178.435 Euro | (9,20 %) |
| Volksbank in der Region eG | 48.000 Euro | (2,47 %) |
| IHK Reutlingen | 18.000 Euro | (0,93 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Beteiligungen an anderen Gesellschaften hält die UNIPRO KG nicht.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Mitglieder der Geschäftsführung

Die Geschäftsführung der Gesellschaft erfolgt durch die Geschäftsführer der Komplementärin UNIPRO GmbH.

Gesamtbezüge der Geschäftsführung

→ Siehe Ausführungen hierzu bei der UNIPRO GmbH.

Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft hat in den Berichtsjahren 2020 und 2021 jeweils zwei Aushilfen beschäftigt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

In insgesamt vier Bauabschnitten wurde das Gewerbegebiet kontinuierlich erweitert. Bisher konnten noch nicht alle Grundstücke verkauft werden.

2022 soll das letzte freie bzw. aktuell zur Vermarktung verfügbare Grundstück veräußert werden. Weitere Grundstücke sind mit einer Kaufoption belegt. Die südliche Erweiterung des Gewerbebereichs wird forciert.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft

Geschäftsverlauf

Die Gesellschaft erzielte im Berichtsjahr 2020 ein positives Ergebnis von 52 TEuro, im Berichtsjahr 2021 ein negatives Ergebnis von -26 TEuro.

Berichtsjahr 2020

Aus den im Berichtsjahr 2020 ergebniswirksam veräußerten Grundstücken ergibt sich ein Gewinn (Einnahmen und anteiliger Investitionszuschuss abzüglich direkt zugeordneter Herstellungskosten bzw. Rückstellungen für noch zu erwartende Kosten) von 257 TEuro.

Dieser Gewinn wird im Wesentlichen durch die erfolgte Zwischenabrechnung der Kanal- und Klärbeiträge verbraucht. Aus der Zwischenabrechnung der Kanalbeiträge ergibt sich ein noch ausstehender Betrag von 150 TEuro. Dieser wurde in 2020 vollständig ergebniswirksam als Rückstellung eingebucht. Aus der Abrechnung der Klärbeiträge ergibt sich eine Verpflichtung für vor 2020 veräußerte Grundstücke von 61 TEuro. Auch dieser Betrag wurde in 2020 ergebniswirksam verbucht. Aus der Schlussabrechnung der Wasserversorgungsbeiträge ergab sich, dass in den Vorjahren zu hohe Aufwendungen verbucht wurden, da die anrechenbaren eigenen Aufwendungen höher waren als kalkuliert. Dies führte in 2020 zu einer Anpassung der Rückstellung für in Vorjahren veräußerte Grundstücke von -77 TEuro. Auch die Rückstellung für die Resterschließung der südlichen Heinrich-Hertz-Straße konnte (anteilig für die veräußerten Grundstücke) um -14 TEuro angepasst werden.

Aufgrund der gestiegenen Baukosten wurde die Rückstellung für den eventuell nötigen östlichen Wendehammer angepasst. Die bisherigen Plankosten in Höhe von 340 TEuro wurden um 20 % auf 408 TEuro erhöht. Dies führte zu einer Erhöhung der Rückstellung für den Anteil der veräußerten Grundstücke im IV. Bauabschnitt von 46 TEuro. Auch dies führte in 2020 zu einer Ergebnisminderung. In der Summe war die Rückstellung für noch anfallenden Aufwand für bereits veräußerte Grundstücke des IV. Bauabschnitts daher um 166 TEuro ergebniswirksam zu erhöhen.

Das Ergebnis mindert sich zudem um die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen in Höhe von 15 TEuro und den sonstigen laufenden Kosten (z. B. Büromiete, Personalkosten, Jahresabschluss- und Beratungskosten, Grundsteuer) von insgesamt 24 TEuro. Die Höhe dieser Aufwendungen ist (während der Laufzeit der Darlehen) relativ fix und von der Gesellschaft so kalkuliert.

Berichtsjahr 2021

Aus den im Berichtsjahr 2021 veräußerten Grundstücken ergibt sich hingegen ein Verlust von -11 TEuro.

In der Summe war die Rückstellung für noch anfallenden Aufwand für bereits veräußerte Grundstücke des IV. Bauabschnitts um 19 TEuro ergebniswirksam zu erhöhen.

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen beliefen sich auf 4 TEuro, die sonstigen laufenden Kosten (z. B. Büromiete, Personalkosten, Jahresabschluss- und Beratungskosten, Grundsteuer) auf insgesamt 33 TEuro. Periodenfremde Erträge (Erstattung Erschließungsleistungen und Auflösung Rückstellungen Sitzungsgelder aus Vorjahren) haben zu einer Verbesserung des Ergebnisses in Höhe von 26 TEuro geführt.

Grundstücks- und Erschließungskosten

Für die weitere Erschließung und den Verkauf der Gewerbeflächen ist der Ankauf der landwirtschaftlichen Restflächen, die sich derzeit noch im Privateigentum befinden, unabdingbar. Der Ankauf der restlichen Flächen ist in der Ertrags- und Liquiditätsplanung entsprechend berücksichtigt, wobei ursprünglich ein zügigerer Erwerb angestrebt war (bis Ende 2019).

Die Vermarktung des IV. Bauabschnitts konnte nur in Teilen realisiert werden. Im Jahr 2020 wurde ein Grundstück veräußert. 2021 konnte kein neuer Kaufvertrag abgeschlossen werden. Jedoch war 2021 bei zwei Kaufverträgen aus Vorjahren der jeweils 2. Teil des Vertrages zur Zahlung fällig.

Die Erschließung und Herstellung der südlichen Wilhelm-Röntgen-Straße wurde 2019 ausgeführt und 2020 abgeschlossen.

Marketingaufwendungen für die Website sind in Höhe von 200 Euro (2020) bzw. von 170 Euro (2021) entstanden. Rechts- und Beratungskosten (2020: 3 TEuro, 2021: 6 TEuro) ergaben sich vor allem im Bereich der Finanz- und Liquiditätsplanung. Die Kosten für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses (2020: 10 TEuro, 2021: 11 TEuro) sind nahezu unverändert.

Der Jahresüberschuss 2020 bzw. Jahresfehlbetrag 2021 wurde entsprechend der Regelung im Gesellschaftsvertrag auf die Gesellschafter verteilt und dem von jedem Gesellschafter zu führenden Verlustausgleichskonto gutgeschrieben bzw. belastet.

Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Ertragslage

Die Umsatzerlöse betragen 846 TEuro (2020) bzw. 85 TEuro (2021). Die Grundstücks- und Erschließungskosten von 322 TEuro (2020) bzw. 37 TEuro (2021) setzen sich aus tatsächlich angefallenen Kosten (2020: 298 TEuro, 2021: 11 TEuro) und der Erhöhung der anteiligen Rückstellungen für veräußerte Grundstücke (2020: 24 TEuro, 2021: 26 TEuro) zusammen.

Die Bestandsveränderung bei den fertigen Erzeugnissen belief sich auf 7 TEuro (2020) bzw. auf -66 TEuro (2021). Diese ergab sich 2020 aus der Bestandsminderung für die veräußerten Grundstücke (-514 TEuro) und der Bestandserhöhung der in 2020 fertig erschlossenen Grundstücke für den IV. Bauabschnitt (521 TEuro). Die Bestandsveränderung bei den halbfertigen Arbeiten von -452 TEuro (2020) setzt sich zusammen aus der Umbuchung der nicht veräußerten Grundstücke des IV. Bauabschnitts auf die fertigen Erzeugnisse (-521 TEuro) und der Aktivierung von tatsächlich angefallenem Grundstücks- und Erschließungsaufwand (69 TEuro). Im Berichtsjahr 2021 liegt bei den halbfertigen Arbeiten keine Bestandsveränderung vor.

Die anteilige Auflösung des in 2002 erhaltenen Investitionszuschusses führte zu einem sonstigen betrieblichen Ertrag von 13 TEuro (2020) bzw. von 2 TEuro (2021). Dies ergibt ein Rohergebnis von 91 TEuro (2020) bzw. von 10 TEuro (2021).

Der sonstige Aufwand des Unternehmens bestand im Wesentlichen aus Zinsen (2020: 15 TEuro, 2021: 4 TEuro), Personalkosten (2020: 7 TEuro, 2021: 11 TEuro), Jahresabschluss- und Beratungskosten (2020: 12 TEuro, 2021: 13 TEuro) sowie weiterem Aufwand für Abschreibungen, Marketing, Grundsteuer etc. (2020: 4 TEuro, 2021: 5 TEuro).

Insgesamt ergab sich 2020 ein Jahresüberschuss von 52 TEuro, in 2021 ein Jahresfehlbetrag von -26 TEuro.

Finanzlage

Entsprechend dem Gesellschafterbeschluss vom 21.10.2015 wurden in den Jahren 2015 – 2019 für den Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen Liquiditätszuschüsse eingeplant. 2019 wurde der letzte Liquiditätszuschuss von den kommunalen Gesellschaftern in Höhe von 105 TEuro abgerufen.

Diese Zuschüsse wurden jedoch benötigt, um den Ausfall eines Grundstückskaufpreises zu kompensieren. Auch mussten in den vergangenen Jahren hohe Zinsaufwendungen (rund 50 TEuro/Jahr, 2020 noch 15 TEuro) bezahlt werden. Erst mit der planmäßigen Rückzahlung

des Bankdarlehens von 1.280 TEuro im März 2020 konnten diese Daueraufwendungen gestoppt werden. Auch traten im Berichtszeitraum höhere Erschließungskosten im Rahmen der festgestellten Schlussrechnungen der bauausführenden Firmen für den IV. Bauabschnitt zutage.

Daher stehen aktuell nicht ausreichend liquide Mittel zur Verfügung, um die restlichen landwirtschaftlichen Flächen aufzukaufen. Eine Weiterentwicklung der künftigen Gewerbeflächen macht jedoch nur Sinn, wenn alle Grundstücke im Besitz der UNIPRO Gewerbepark GmbH & Co. KG sind.

Der Liquiditätsengpass wird sich erst in den kommenden Jahren auflösen, wenn weitere Einnahmen aus Grundstücksverkäufen erzielt werden können. Daher wird der Grunderwerb im Jahr 2022 eingeplant und über Kreditaufnahme (263 TEuro) finanziert.

Die zeitnahe Weiterentwicklung der Gewerbeflächen wurde in der Gesellschafterversammlung im Februar 2022 favorisiert, da die Nachfrage nach Gewerbeflächen in den vergangenen Jahren deutlich zugenommen hat. Nach dem Erwerb der restlichen landwirtschaftlichen Flächen, kann final entschieden werden, wann die Maßnahme umgesetzt wird.

Vermögenslage

Die Vermögenslage der Gesellschaft hat sich im Berichtsjahr 2020 gegenüber dem Vorjahr insoweit verändert, dass das Fremdkapital durch die Tilgung der Bankdarlehen wesentlich reduziert wurde. Im Berichtsjahr 2021 hat sie sich gegenüber dem Vorjahr nicht wesentlich verändert.

Das Umlaufvermögen der Gesellschaft ist in Höhe von 82 % (2020) bzw. 84 % (2021) der Bilanzsumme in Grundstücksflächen und aktivierten Erschließungsmaßnahmen (2020: 1.949 TEuro, 2021: 1.883 TEuro) gebunden.

Insgesamt hat das Unternehmen ein positives Eigenkapital (nach Verrechnung des auf der Aktivseite ausgewiesenen Fehlbetrags von 38 TEuro (2020) bzw. 39 TEuro (2021) in Höhe von 1.470 TEuro (2020) bzw. 1.444 TEuro (2021)).

Die Bankverbindlichkeiten wurden planmäßig in 2020 getilgt. Gegenüber der UNIPRO GmbH besteht ein Darlehen (20 TEuro) mit einer Laufzeit bis 2024, sodass insgesamt – also zusammen mit dem Eigenkapital – das langfristige Kapital im Verhältnis zur Bilanzsumme 63 % (2020) bzw. 65 % (2021) beträgt.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtszeitraum wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------|------|---------|---------|---------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umlaufintensität | in % | 100,00 | 100,00 | 98,82 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 65,74 | 63,47 | 42,61 |
| Fremdkapitalquote | in % | 34,26 | 36,53 | 57,39 |
| Anlagendeckung I | in % | > 1.000 | > 1.000 | > 1.000 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Kostendeckung | in % | 113,64 | 108,17 | 74,12 |

Auf die Ermittlung weiterer Kennzahlen wird verzichtet, da durch diese keine Verbesserung der Aussagefähigkeit erreicht wird.

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2021 Euro | 2020 Euro | 2019 Euro |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Umsatzerlöse | 84.600 | 846.225 | 518.175 |
| Bestandsveränderung | -65.821 | -445.720 | -77.115 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 27.602 | 13.007 | 24.114 |
| Gesamtleistung | 46.381 | 413.511 | 465.174 |
| Materialaufwand | -36.552 | -322.051 | -608.821 |
| Rohergebnis | 9.829 | 91.460 | -143.647 |
| Personalaufwand | -10.725 | -6.746 | -6.734 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -22.451 | -16.435 | -32.614 |
| Betriebsergebnis | -23.347 | 68.279 | -182.995 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2.277 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -3.622 | -15.078 | -49.744 |
| Ergebnis nach Steuern | -24.692 | 53.201 | -232.739 |
| Sonstige Steuern | -1.096 | -1.092 | -1.193 |
| Jahresergebnis | -25.788 | 52.109 | -233.932 |
| Belastung auf Kapitalkonten | 25.788 | 0 | 233.932 |
| Gutschriften auf Kapitalkonten | 0 | 52.109 | 0 |
| Bilanzgewinn | 0 | 0 | 0 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | 1 | 1 |
| II. Sachanlagen | 1 | 2 | 2 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Vorräte | 1.883.460 | 1.949.281 | 2.395.002 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 114.320 | 99.943 | 198.414 |
| III. Flüssige Mittel | 198.588 | 287.962 | 787.688 |
| C. <u>Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Fehlbetrag</u> | * | 37.544 | 40.381 |
| | 2.196.370 | 2.374.734 | 3.421.488 |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Kapitalanteile Kommanditisten | 1.443.904 | 1.507.236 | 1.457.964 |
| B. <u>Sonderposten für Zuschüsse u. Zulagen</u> | 86.426 | 87.839 | 100.846 |
| C. <u>Rückstellungen</u> | 584.022 | 559.401 | 520.783 |
| D. <u>Verbindlichkeiten</u> | 82.018 | 220.258 | 1.341.896 |
| | 2.196.370 | 2.374.734 | 3.421.488 |

* Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Fehlbetrag wurde mit dem Eigenkapital saldiert

BioRegio STERN Management GmbH

(BioRegio GmbH)

Kapitalanteil < 25 %!

Allgemeine Angaben

Anschrift: BioRegio STERN Management GmbH
Friedrichstraße 10
70174 Stuttgart

Tel.: 0711 870354-0

Fax: 0711 870354-44

E-Mail: info@bioregio-stern.de

Homepage: www.bioregio-stern.de

Gründung der Gesellschaft: 06.12.2001

Eintragung ins Handelsregister: 24.04.2002, HRB 22917

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 08.11.2021

Gegenstand des Unternehmens

Ziel des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist das Erbringen von öffentlichen Wirtschaftsförderleistungen auf dem Gebiet der Biotechnologie und damit verbundenen Technologien für die Städte Tübingen und Reutlingen sowie für die Regionen Neckar-Alb und Stuttgart. Der Gegenstand des Unternehmens konkretisiert sich im Standortmarketing und in der öffentlichen Darstellung (Öffentlichkeitsarbeit) des Biotechnologiestandortes der Städte Tübingen und Reutlingen sowie der Regionen Neckar-Alb und Stuttgart. Dies umfasst insbesondere:

- die Öffentlichkeitsarbeit,
- das Standortmarketing,
- die Planung und Durchführung von Informationsveranstaltungen,
- die Planung und Durchführung von Messe- und Kongressveranstaltungen,
- die Initiierung und Begleitung von Studien,
- die Herausgabe von Informationsschriften,
- die Teilnahme an Wettbewerben,
- die Koordination der BioRegio-Aktivitäten,
- die Informationsweitergabe,

- die Bündelung und Optimierung von Aktivitäten,
- die Marktanalyse und Beratung bei der Weiterentwicklung der BioRegion,
- die Information und gegebenenfalls Weiterleitung von Gründern, Unternehmen und Gemeinden/öffentliche Einrichtungen an kompetente Stellen,
- die administrative Unterstützung von mit der Biotechnologie befassten Einrichtungen und Vereinen.

Hinsichtlich des im Gegenstand des Unternehmens festgelegten Zwecks bemüht sich die Gesellschaft um eine Abstimmung ihrer Aktivitäten mit dem Verein zur Förderung der Biotechnologie und Medizintechnik e. V.

Die Gesellschaft dient ausschließlich öffentlichen Zwecken im Sinne des § 103 Abs. 1 Nr. 2 GemO Baden-Württemberg.

Die Gesellschaft kann alle mit dem Gegenstand des Unternehmens im Zusammenhang stehenden Geschäfte betreiben. Sie kann sich an anderen Unternehmen mit dem gleichen oder einem ähnlichen Gegenstand beteiligen und Zweigniederlassungen errichten.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 27.000 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|---|-------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 4.500 Euro | (16,67 %) |
| Wirtschaftsfö. Region Stuttgart GmbH (WRS GmbH) | 13.500 Euro | (50,00 %) |
| Stadt Tübingen | 4.500 Euro | (16,67 %) |
| Regionalverband Neckar-Alb | 4.500 Euro | (16,67 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Dr. Klaus Eichenberg, Dipl.-Biologe

Mitglieder des Aufsichtsrats

| | |
|---|------------------|
| Thomas Keck, Oberbürgermeister (Vorsitzender) | Stadt Reutlingen |
| Dr. Walter Rogg, Geschäftsführer (stv. Vorsitzender) | WRS GmbH |
| Roland Wintzen, Bürgermeister (ab 18.11.2021) | Stadt Reutlingen |
| Alexander Kreher, Bürgermeister (bis 17.11.2021) | Stadt Reutlingen |
| Dr. Nicola Schelling, Direktorin Verband Region S | WRS GmbH |
| Dr. Cleo Becker, Regionalrätin | WRS GmbH |
| Wilfried Dölker, Regionalrat | WRS GmbH |

Mathias Rady, Regionalrat
 Regina Traub, Regionalrätin
 Boris Palmer, Oberbürgermeister
 Thorsten Flink, Geschäftsführer WIT
 Eugen Höschele, Verbandsvorsitzender
 Carmen Haberstroh, Mitglied Verbandsversammlung

WRS GmbH
 WRS GmbH
 Stadt Tübingen
 Stadt Tübingen
 Regionalverband Neckar-Alb
 Regionalverband Neckar-Alb

sowie zwei beratende Mitglieder (ohne Stimmrecht):

Dr. Jürgen Bernhardt, BioTeSys GmbH, Esslingen

Dr. Christoph-Michael Pfefferle, Verein zur Förderung der Biotechnologie und Medizintechnik e. V.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die BioRegio STERN Management GmbH ist Wirtschaftsentwickler für die Life-Sciences-Branche. Sie fördert entsprechend der Satzung Innovationen und Start-ups und trägt so zur Stärkung des Standorts bei. In den Regionen Stuttgart und Neckar-Alb mit den Städten Tübingen und Reutlingen ist die GmbH die zentrale Anlaufstelle für Gründer und Unternehmer. Die Schwerpunkte der Tätigkeit im Berichtszeitraum lassen sich wie folgt zusammenfassen:

Schwerpunkte im Berichtsjahr 2020

Wegen der Corona-Pandemie konnten bewährte Veranstaltungen wie der „Sommerempfang“ inklusive des „Science2Start“-Wettbewerbs und die Branchenreports innerhalb der BioRegio STERN leider nicht stattfinden. Ebenso musste die Veranstaltung „Einschnitte – Einblicke“ entfallen. Andere geplante Veranstaltungen, Workshops und Projekttreffen konnten mit wenigen Ausnahmen vor dem ersten Lockdown ausschließlich digital stattfinden.

Zu der Durchführung und Teilnahme an zahlreichen Workshops sowie der Durchführung von webbasierten Seminaren und Symposien zählen: drei gut besuchte Veranstaltungen zum neuen Forschungszulagengesetz; diverse Tagungen in Niederlande; Vortrag und Messestand auf der Innohealth China Virtual German R&D Tour; Aussteller auf der digitalen MEDICA; Aussteller bei der virtuellen BioEurope; Teilnahme am Forum Gesundheitswirtschaft; Teilnahme an der Bodensee-Konferenz; Veranstaltungsthemen wie „Digital Health Data in Personalized Medicine“, „Market Analysis Service for Diagnostics Developers“, „Biobank Automation“, „Datensicherheit und Nachverfolgbarkeit bei Medikamentenlogistik“, „How to Navigate UK Medtech Landscape“, „Additive Fertigung in der Medizintechnik“, „Cloud + KI“, „Tage der digitalen Technologien“, „Nutzung von KI und Dateninfrastruktur“, „Klinische Bewertung von Medizinprodukten“, „Blockchain versus Data Security“, „Blockchain versus Covid-19 – How to immediate react?“, „In vivo enrichment of circulating tumor cells“, „The Biobank sample collection at a glance“, „Digitalisierung im Gesundheitswesen“, „Wie kommt das Neue in die Medizin“ etc.

Herausgabe von neun Pressemeldungen mit einer Vielzahl nachgewiesener Veröffentlichungen in der überregionalen Presse, in der Regionalpresse, in der Fachpresse sowie zahlreiche Veröffentlichungen auf Onlineportalen und einem Interview im Fernsehen (SWR aktuell); das Unternehmen twittert seit Juli 2012 regelmäßig; bislang wurden 35 Filmprojekte gedreht und der Fachwelt und interessierten Öffentlichkeit zur Verfügung gestellt; darüber hinaus wurden neue Imagefotos erstellt.

Der Geschäftsführer ist Aufsichtsratsmitglied bei der Technologieförderung Reutlingen-Tübingen GmbH und hält Vorlesungen an der Hochschule Albstadt-Sigmaringen. Eine Mitarbeiterin engagierte sich bei der Jury-Sitzung des Innovationspreises der BioRegionen Deutschlands, eine andere als externe Gutachterin für die EU. Der Geschäftsführer engagierte sich bei etlichen Sitzungen des Arbeitskreises der BioRegionen Deutschlands und verfasste ein Kapitel im Buch „Clustermanagement in der Praxis: Geschäftsmodelle“ im Springer-Gabler-Verlag.

Darüber hinaus erfolgte die Einbindung des Unternehmens in Aktivitäten der Life Science-Unternehmen der BioRegion STERN – insbesondere Hinweise zu strategischen Ausrichtungen; Vermittlung von Eigenkapital in Start-up-Unternehmen der Branche, Gründer- und Fördermittelberatung sowie Verknüpfung der Life Sciences-Branche mit anderen Industrien und Anbahnungen von zahlreichen internationalen F&E-Kooperationen. Durch die schlagartig beginnende Corona-Pandemie fiel der BioRegio STERN Management GmbH eine enorm wichtige Rolle als Kontaktvermittler zu, um u. a. PCR-Testkapazitäten in der Region zu erhöhen, Probeentnahmekonzepte zu diskutieren, Testzentren zu initiieren, Medikamentenentwicklungen auf den Weg zu bringen, Zuliefermaterialien zu finden, Neuentwicklungen und/oder Produktion von Bauteilen lebenswichtiger Equipments (Beatmungsgeräte, Visiere etc.) anzustoßen, Geschäftsmodelle umzustellen, Fördergelder zu vermitteln, Geldgeber zu finden, Inverkehrbringer zu suchen, Entwicklungspartner zu identifizieren, Personal für Kliniklabore anzusprechen und vieles mehr.

Schwerpunkte im Berichtsjahr 2021

Öffentlichkeitsarbeit

Es wurden insgesamt 19 Pressemeldungen veröffentlicht, die zu 186 nachgewiesenen Clippings (ohne Portalveröffentlichungen) führten. Es erschien ein drittes Portrait in der Reihe „BioGrafie“ und die BioRegio STERN war weiterhin über Twitter und in einem eigenen YouTube-Kanal vertreten. Die Webpage ist weiterhin die zentrale Visitenkarte der GmbH. Der Geschäftsführer konnte ein Kapitel im Buch „Clustermanagement in der Praxis: Geschäftsmodelle“ des Springer-Gabler-Verlags veröffentlichen.

Wirtschaftsförderung/Projektförderung

2021 wurden sechs Förderprojekte bearbeitet, drei Europaprojekte (davon eines als Lead) und drei Bundesprojekte (zwei vom BMWi und eines vom BMBF). Drei der Projekte konnten ertragswirksam verlängert werden. Der Science2Start-Preis konnte erneut an drei vielversprechende Gründungsideen vergeben werden. „Einschnitte – Einblicke“ fand in zwei Versionen statt – einmal virtuell und einmal vor Ort. Die BioRegio STERN Management GmbH gilt mittlerweile als Best-Practice-Beispiel, was dadurch belegt werden kann, dass ein Vortrag auf der ZIM-Netzwerkjahrestagung im Bundeswirtschaftsministerium gehalten wurde, die GmbH als Experte in Interreg berichten durfte sowie die Expertise des Unternehmens im Stuttgarter Wirtschaftsministerium bei Interreg-Projekten angefragt wurde. 2021 konnten im Life-Sciences-Bereich in der BioRegion STERN mindestens sieben Unternehmensgründungen sowie drei Wegzüge verzeichnet werden.

Standortmarketing

Trotz der erschwerten Bedingungen durch die Corona-Pandemie, die wieder zur Absage einiger Veranstaltungen führte (Standpunkt Medtech, Abendveranstaltung Deutsche Biotechnologietage, Sommerempfang, Festveranstaltung 20 Jahre BioRegion STERN), konnten einige „echte“ und etliche virtuelle Veranstaltungen durchgeführt werden. Zu den Highlights der virtuellen Veranstaltungen gehörten „Update Forschungszulagengesetz“, „Verringerung der Aerosolverbreitung“, „Das Digitale-Versorgung-Gesetz“ und „Patente in der Pandemie“. Eine virtuelle Veranstaltung des Projekts AIQNET konnte mit mehr als 200 Teilnehmern aufwarten. Die zweitägigen „Deutschen Biotechnologietage“ in der Messe Stuttgart mit 500 Teilnehmern vor Ort und weiteren 250 Teilnehmern im Livestream war die wichtigste Veranstaltung.

Beteiligungsquote unter 25 %!

Aufgrund der geringen Beteiligungsquote wird auf die Darstellung weiterer Inhalte verzichtet (§ 105 Abs. 2 letzter Satz GemO).

**Standortagentur
Tübingen-Reutlingen-Zollernalb GmbH
(Standortagentur GmbH)**

Kapitalanteil < 25 %!

Allgemeine Angaben

Anschrift: Standortagentur Tübingen-Reutlingen-Zollernalb GmbH
Hindenburgstraße 54
72762 Reutlingen

Tel.: 07121 201-180

Fax: 07121 201-4180

E-Mail: info@neckaralb.de

Homepage: www.neckaralb.de

Gründung der Gesellschaft: 19.12.2003

Eintragung ins Handelsregister: 07.04.2004, HRB 354347

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 22.04.2021*

* Änderung nach Ende der Berichtsjahre:

Die Geschäftsführung hat mit Zustimmung des Aufsichtsrats am 07.02.2022 eine Änderung des Gesellschaftsvertrags beschlossen.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung die Entwicklung, Bündelung und Durchführung von Maßnahmen des Standortmarketings für die Region Neckar-Alb zur Stärkung der Region Neckar-Alb, insbesondere innerhalb der Europäischen Metropolregion Stuttgart. Zum Unternehmensgegenstand gehören sämtliche damit zusammenhängende und den Gesellschaftszweck fördernde Geschäfte.

Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten. Unternehmen zu gründen und sich an anderen Unternehmen zu beteiligen.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 53.600 Euro (Stand: 31.12.2021).

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|---|---------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 3.600 Euro | (6,72 %) |
| die Landkreise Reutlingen, Tübingen und der Zollernalbkreis | je 3.550 Euro | (19,87 %) |
| weitere 32 Gebietskörperschaften in diesen Landkreisen | 15.600 Euro | (29,10 %) |
| Regionalverband Neckar-Alb | 3.450 Euro | (6,44 %) |
| Industrie- und Handelskammer Reutlingen | 12.700 Euro | (23,69 %) |
| Handwerkskammer Reutlingen | 7.600 Euro | (14,18 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Prof. Dr. Markus Nawroth, Bereichsleiter Standortmarketing, Netzwerke und Vertrieb der IHK Reutlingen (ab 01.01.2020)

Dr. Wolfgang Epp, Hauptgeschäftsführer der IHK Reutlingen (bis 31.12.2019)

Mitglieder des Aufsichtsrats (Stand: 31.12.2021)

| | |
|---|------------------|
| Thomas Keck, Oberbürgermeister (Vorsitzender) | Stadt Reutlingen |
| Christian O. Erbe, Präsident (stv. Vorsitzender) | IHK Reutlingen |

Mitglieder der Gruppe Kommune:

| | |
|--------------------------------------|----------------------------|
| Boris Palmer, Oberbürgermeister | Stadt Tübingen |
| Dr. Ulrich Fiedler, Landrat | Landkreis Reutlingen |
| Mike Münzing, Bürgermeister | Landkreis Reutlingen |
| Alexander Schweizer, Bürgermeister | Landkreis Reutlingen |
| Joachim Walter, Landrat | Landkreis Tübingen |
| Thomas Hölsch, Bürgermeister | Landkreis Tübingen |
| Stephan Neher, Oberbürgermeister | Landkreis Tübingen |
| Günther-Martin Pauli, Landrat | Zollernalbkreis |
| Klaus Konzelmann, Oberbürgermeister | Zollernalbkreis |
| Helmut Reitemann, Oberbürgermeister | Zollernalbkreis |
| Eugen Höschele, Verbandsvorsitzender | Regionalverband Neckar-Alb |

Mitglieder der Gruppe Wirtschaft:

| | |
|--------------------------|----------------------------|
| Dr. Wolfgang Epp | IHK Reutlingen |
| Prof. Dr. Hendrik Brumme | IHK Reutlingen |
| Dr. Nicole Fritz | IHK Reutlingen |
| Joachim Link | IHK Reutlingen |
| Lucia Schmid | IHK Reutlingen |
| Dr. Joachim Eisert | Handwerkskammer Reutlingen |
| Harald Herrmann | Handwerkskammer Reutlingen |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Standortagentur hat sich das Standortmarketing für die Raumschaften der Gesellschafter zum Ziel gesetzt, ohne das Subsidiaritätsprinzip zu verletzen und in Konkurrenz zu kommunalen Maßnahmen des Standortmarketings bzw. der Wirtschaftsförderung und des Tourismusmarketings zu treten. Mit Marketing- und Werbemaßnahmen und einem informativen und ansprechenden Internetportal sollen die Stärken der Region bekannter gemacht werden. Die Region sieht ihre Stärken in der Wirtschaft, Wissenschaft und Landschaft. Im Mittelpunkt stehen die regionalen Schwerpunktbranchen Textilien/Technische Textilien, Medizintechnik, Maschinenbau, Biotechnologie, Automotive/Wasserstoff/E-Mobilität sowie Künstliche Intelligenz. Es sollen Kooperationen, Investitionen und Informationsaustausch gefördert und somit die Wirtschaftskraft der Region gesteigert werden. Angesprochen werden nicht nur potenzielle Investoren aus dem In- und Ausland, sondern ebenso qualifizierte Fach- und Führungskräfte zur Stärkung und Weiterentwicklung des regionalen Fachkräftepotenzials.

Für die Jahre 2020 und 2021 kann über folgende Projekte, Maßnahmen und Aktivitäten exemplarisch berichtet werden:

Homepage

Die Homepage www.neckaralb.de wird stets gepflegt und weiterentwickelt. Im Frühjahr 2020 wurde ein umfangreicher Corona-Informationsservice programmiert und veröffentlicht. Optisch wurde die Seite durch Lizenzierung neuer Bilder teilweise erneuert. Darüber hinaus gibt es vier Microsites (erfolg.neckaralb.de, 99geschichten.neckaralb.de, vorort.neckaralb.de und soschmeckt.neckaralb.de), die ebenfalls gepflegt und mit Inhalten gefüllt werden. Regelmäßig werden aktuelle Nachrichten aus der Region bereitgestellt. Unter anderem werden Wirtschaftsnachrichten der Gesellschafter sowie im Zusammenhang mit Karrieremessen die von Unternehmen der Gesellschafter übermittelten Stellenangebote veröffentlicht. Auch wird über Aktivitäten und Kampagnen der Standortagentur Neckar-Alb berichtet.

Standortagentur Neckar-Alb auf Instagram

Im Jahr 2020 startete die Standortagentur Neckar-Alb eine Präsenz auf Instagram: den Kanal „neckar_alb“. Veröffentlicht werden hier ein bis drei Beiträge wöchentlich, u. a. aus den Kategorien 99 Geschichten aus Neckar-Alb, Erfolgsgeschichten aus Neckar-Alb, Einblicke in die Arbeit der Standortagentur Neckar-Alb, Film Commission Region Neckar-Alb.

Pressemitteilungen/Beiträge/Publikationen

In diversen regionalen und überregionalen Zeitungen und Onlinemedien wurden die Pressemitteilungen und Beiträge der Standortagentur veröffentlicht.

Semesterplaner der Technischen Universität Dresden

Zum Fachkräftemarketing platzierte die Standortagentur Neckar-Alb im Berichtsjahr 2020 eine ganzseitige Anzeige im Semesterplaner der bonding Studierendeninitiative e. V. der Technischen Universität Dresden. Die Hochschule ist traditionell stark in den MINT-Feldern; der Semesterplaner hat eine Auflage von 6.000 Stück.

99 Geschichten aus Neckar-Alb

Mit der Microsite [99geschichten.neckaralb.de](https://www.99geschichten.neckaralb.de) werden alle Interessierten eingeladen, die Heimat kennenzulernen. Es gibt Historisches, das jeder kennt und es gibt Begebenheiten, von denen zu wissen es sich lohnt. Das Projekt „99 Geschichten aus Neckar-Alb“ erzählt genau diese Geschichten. In fünf verschiedenen Kategorien wird die Region digital erlebbar. Veröffentlicht werden die einzelnen Geschichten neben der Website auch in einzelnen Beiträgen auf dem Instagram-Kanal der Standortagentur Neckar-Alb.

Wettbewerb Neckar-Alb-Torte

Ausgehend von einer Legende veranstaltete die Standortagentur Neckar-Alb im Berichtsjahr 2021 einen Backwettbewerb, um in zwei Kategorien (Hobbybäcker und Profis) die Frage nach der „wahren“ Neckar-Alb-Torte abschließend zu klären. Eine hochkarätig aus regionaler Prominenz besetzte Jury entschied über die Gewinner. Als Vermarktungskanäle dienten Instagram und die eigene Microsite [soschmeckt.neckaralb.de](https://www.soschmeckt.neckaralb.de).

Erfolgsgeschichten aus Neckar-Alb

Seit 2019 porträtiert die GmbH auf [erfolg.neckaralb.de](https://www.erfolg.neckaralb.de) Startups und Unternehmen, die innovativ sind und der Standortagentur Neckar-Alb als Werbeträger dienen. 2020 wurden die Porträts mit Unternehmen aus Tübingen fortgeführt, 2021 mit Unternehmen aus Starzach und Reutlingen.

Innovationen aus dem Handwerk und der technischen Textilwirtschaft

In einem gemeinsamen Projekt mit der Handwerkskammer Reutlingen wurden zwölf innovative Handwerksbetriebe aus der Region identifiziert. Zu jedem Unternehmen wird von einer Agentur ein Kurzporträt angefertigt. 2021 wurde die erste Auflage der „Innovationen aus Neckar-Alb“-Serie fertiggestellt. Die Broschüre wird über Social Media beworben und kann direkt bei den Handwerks- und Handelskammern sowie der Standortagentur Neckar-Alb angefordert werden. Außerdem wurde 2021 das Projekt mit Unternehmen aus der technischen Textilwirtschaft fortgesetzt. Zwölf innovative technische Textilunternehmen aus den drei Landkreisen der Region wurden angefragt und für eine Porträtsammlung gewonnen.

Einzelhandelskampagne „Vor Ort. Find ich gut.“

Zur Stärkung des regionalen, innerstädtischen Einzelhandels hat die Standortagentur Neckar-Alb die Kampagne „Vor Ort. Find ich gut.“ ins Leben gerufen. Das Herzstück der Kampagne bildet die Microsite [vorort.neckaralb.de](https://www.vorort.neckaralb.de), über welche auf spielerische Weise die Vorteile einer belebten Innenstadt mit vielfältigen Einkaufsmöglichkeiten dargelegt werden. Ergänzt und vermarktet wird die Microsite durch passend gestaltete, umweltschonende Papiertaschen. Die dabei entstehenden Bilder werden zudem über den Instagram-Kanal der Standortagentur Neckar-Alb ([neckar_alb](https://www.instagram.com/neckar_alb)) gestreut.

Katalog „Land in Sicht“ online

Seit 2020 wird die Gewerbeflächenübersicht „Land in Sicht“ durch die Standortagentur Neckar-Alb selbst neu aufgelegt. Der Eintragungsprozess wurde modernisiert (Eintragung von Gewerbeflächen und -immobilien per Online-Formular) und der Katalog um sogenannte „Kommunen-Porträts“ erweitert. Vor jeder Gewerbefläche- oder -immobilie einer Kommune wird übersichtlich die Kommune mit harten und weichen Standortfaktoren vorgestellt.

Give-aways

Für Messeauftritte werden attraktive und sinnvolle Give-aways produziert und herangezogen. 2020 gestaltete die Standortagentur Neckar-Alb 45 Karteikarten mit unterschiedlichen Worten des Lobes. Anlässlich der Expo Real 2021 wurden die Lobkärtchen im Corporate Design der Standortagentur Neckar-Alb erstmals genutzt.

„Stausee statt Stau steh'n“ – Pendlerparkplatz B 27

Veranlasst durch die negative Pendlerbilanz (täglich pendeln 23.000 Menschen mehr aus der Region hinaus als hinein), regte die Standortagentur Neckar-Alb im Berichtsjahr 2020 auf einem Pendlerparkplatz an der B 27 mit Lebkuchenherzen und einer quadratischen Werbekarte zum Bleiben an.

Videoserie zu den Wirtschaftsbranchen „Machen wir mit Links“

2021 veröffentlichte die Standortagentur Neckar-Alb die Werbekampagne „Machen wir mit Links“. Zu den sieben Kernbranchen der Region (Biotechnologie, Medizintechnik, Automotive, technische Textilien, Maschinenbau, Handwerk sowie Künstliche Intelligenz) wurde jeweils ein Clip veröffentlicht. Durch die Kürze der einzelnen Spots können diese sowohl von den Gesellschaftern als auch von Unternehmen für Präsentationen, zur Fachkräfte- und Kundenakquise und für Marketingmaßnahmen eingesetzt werden. Die Spots sind sowohl auf der Homepage als auch auf YouTube eingebunden: Suchbegriff „*Branchenname* in Neckar-Alb“.

Projekt „Vier Kulturerbe, eine Region“ zum immateriellen Kulturerbe

Die Region befindet sich mit der Aufnahme des Streuobstanbaus und der Schwörtagsstradition in ehemaligen Reichsstädten mit insgesamt vier Einträgen im UNESCO-Verzeichnis des immateriellen Kulturerbes (Schäferlauf und Schäferhandwerk in Markgröningen, Bad Urach und Wildberg; Süddeutsche Wander- und Hüteschäfererei; Schwörtagsstradition in ehemaligen Reichsstädten, Streuobstanbau). Zur Bewusstseinsbildung konzipierte und veröffentlichte die Standortagentur Neckar-Alb 2021 eine Serie aus kurzen Videos, welche die verschiedenen immateriellen Kulturerben und deren Relevanz kurz und niedrigschwellig erklären. Diese können durch Unternehmen und Kommunen zur Fachkräftebindung genutzt werden. Gestreut wurden diese auch über die Website, den Instagram-Kanal (neckar_alb) sowie YouTube: Suchbegriff „Kulturerbe Neckar-Alb“.

Messen und PräsentationenBranchenbezogenes Standortmarketing

Aufbauend auf der für die Region Neckar-Alb vorhandenen Clusteranalyse erfolgt eine zielgruppenorientierte Ansiedlungs-Investorenansprache und ein Fachkräftemarketing. Ziel: Förderung des Wissenstransfers und Anbahnung von Kooperationen. Als Schwerpunkte wurden die Kernbranchen Maschinenbau, Handwerk, Automotive/Wasserstoff/E-Mobilität, Technische Textilien, Medizintechnik, Biotechnologie und in 2021 auch Künstliche Intelligenz adressiert.

Messen

Die für 2020 geplanten Messen konnten aufgrund der Covid-19-Pandemie nicht stattfinden.

Im Berichtsjahr 2021 konnte die Standortagentur die Region auf folgenden Messen vertreten bzw. präsentieren:

- bonding virtuelle Firmenkontaktmesse, Dresden x Karlsruhe
- Digital Meets Real Estate (DMREx)
- SINDEK, Schweiz
- Deutsche Biotechnologietage, Stuttgart
- Expo Real, München
- eMove 360°, München

Film Commission Region Neckar-Alb

Die Film Commission Region Neckar-Alb ist eine Einrichtung der Wirtschaftsförderung Region Stuttgart (WRS) und wird durch die Standortagentur Tübingen-Reutlingen-Zollernalb GmbH und die MFG Medien und Filmgesellschaft Baden-Württemberg mbH gefördert. Sie ist die zentrale Beratungsstelle für alle Belange der Filmherstellung in der Region. 2021 lag der Schwerpunkt auf Beratungen zu Drehbedingungen in der Corona-Zeit. Zudem ist die Region Neckar-Alb im Postkartenset der Film Commission Region Stuttgart und Neckar-Alb „Familiengeschichten“ (2020) bzw. „Green Location“ (2021) vertreten. 2020 mit Motiven von dem Hofgut Maisenburg, dem Schloss Weitenburg und der Villa Haux. 2021 mit Motiven von der Firma Interstuhl in Meßstetten, der Outlecity Metzingen und der Produktionsfirma „Bewegte Bilder“ aus Tübingen.

Beteiligungsquote unter 25 %!

Aufgrund der geringen Beteiligungsquote wird auf die Darstellung weiterer Inhalte verzichtet (§ 105 Abs. 2 letzter Satz GemO).

**Klimaschutz-Agentur
im Landkreis Reutlingen gGmbH
(KlimaschutzAgentur RT gGmbH)**

Kapitalanteil < 25 %!

Allgemeine Angaben

Anschrift: Klimaschutz-Agentur im Landkreis Reutlingen gGmbH
Lindachstraße 37
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 1432 571

Fax: 07121 1432 572

E-Mail: info@klimaschutzagentur-reutlingen.de

Homepage: www.klimaschutzagentur-reutlingen.de

Gründung der Gesellschaft: 18.12.2007

Eintragung ins Handelsregister: 15.04.2008, HRB 726065

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 20.07.2021*

* Änderung nach Ende der Berichtsjahre:

Die Gesellschafterversammlung hat am 13.02.2023 den Gesellschaftsvertrag geändert.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag sind insbesondere folgende Aufgaben:

- Durchführung von und Teilnahme an Veranstaltungen mit dem Ziel der Stärkung des Bewusstseins für klimaschützendes Handeln,
- Öffentlichkeitsarbeit im Zusammenhang mit Maßnahmen zum effizienten Energieeinsatz und der Erzeugung regenerativer Energien – einschließlich der bestehenden Fördermöglichkeiten,
- individuelle, Gewerke übergreifende und unabhängige Erstberatung zur rationellen und effizienten Energieverwendung,
- Energiediagnosen für private und öffentliche Gebäude,
- Durchführung von Fortbildungsmaßnahmen für Fachleute, Anwender und Nutzer,

- Koordinierung der im Landkreis Reutlingen bereits vorhandenen kommunalen und privaten Initiativen zur rationalen Energieverwendung und Energieberatung,
- Anstoß von Investitionen in einen effizienten Energieeinsatz und in die Erzeugung regenerativer Energien.

Zur Erfüllung der o. g. Aufgaben wird die Gesellschaft mit den Städten und Gemeinden, der Wirtschaft und anderen mit dem Klimaschutz befassten Akteuren im Sinne eines gemeinsamen Aktionsbündnisses zusammenarbeiten.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die den Gegenstand des Unternehmens fördern. Sie kann sich hierbei anderer Unternehmen bedienen oder sich an ihnen beteiligen.

Das Unternehmen verfolgt ausschließlich öffentliche Zwecke i. S. d. Gemeindeordnung Baden-Württemberg.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 125.000 Euro (Stand: 31.12.2021).

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt (Stand: 31.12.2021):

| | | |
|---|-------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 5.000 Euro | (4,00 %) |
| Landkreis Reutlingen | 30.000 Euro | (24,00 %) |
| 10 weitere Kommunen im Landkreis RT | 45.000 Euro | (36,00 %) |
| FairEnergie GmbH | 10.000 Euro | (8,00 %) |
| GWG – Wohnungsgesellschaft Reutlingen mbH | 10.000 Euro | (8,00 %) |
| Kreishandwerkerschaft Reutlingen | 10.000 Euro | (8,00 %) |
| Architektenkammer Baden-Württemberg | 5.000 Euro | (4,00 %) |
| Netze BW AG | 5.000 Euro | (4,00 %) |
| SonnenEnergie Neckar-Alb e. V. | 5.000 Euro | (4,00 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Unternehmen.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Dr. Uli Frieder Hasert (ab 01.01.2021)
Dr. Jörg Schmidt (01.09.2020 – 31.12.2020)

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Das Unternehmen hat in den Berichtsjahren 2020 und 2021 das Bewusstsein für klimaschützendes Handeln im Landkreis Reutlingen insbesondere durch folgende Maßnahmen gestärkt:

Bürgerberatungen

Aufgrund Corona wurden die Vor-Ort-Beratungen auf telefonische sowie online-basierte Beratungsgespräche umgestellt.

In 2020 fanden insgesamt 529, in 2021 insgesamt 629 Beratungsgespräche statt.

Darüber hinaus konnte in Kooperation mit der Verbraucherzentrale eine Vielzahl von Basis- und Gebäude-Checks sowie Eignungs-Checks von Heizungen durchgeführt werden. Zudem wurden Vorträge bei Innungsveranstaltungen, der VHS etc. zum Gebäudeenergiegesetz, der Bundesförderung für effiziente Gebäude, dem Heizungstausch, der energetischen Sanierung von Gebäuden und dem Erneuerbaren Wärmegesetz realisiert. Ein Kooperationsmodell mit Haus & Grund Reutlingen wurde ebenfalls in 2021 etabliert.

Kommunales Energiemanagement

Es konnten zwei (2020) bzw. drei (2021) weitere Kommunen fürs Kommunale Energiemanagement KEM gewonnen werden, außerdem ein neues Quartiersprojekt und eine weitere European Energy Award-Kommune.

Photovoltaik (PV)-Checks

Die Kompetenzstelle bestehend aus den drei Energie- und Klimaschutzagenturen Reutlingen, Tübingen und Zollernalb hat im Berichtsjahr 2021 zwölf kostenlose PV-Checks vor Ort mit anschließender Berichterstattung realisiert.

Energieeffizienz (KEFF)-Checks

Außerdem wurden im Berichtsjahr 2021 zwölf KEFF-Checks bei Unternehmen im Landkreis durchgeführt.

Projekt Qualitätsnetzwerk Bauen

Bei diesem Projekt konnte coronabedingt nicht der gewünschte Projektfortschritt realisiert werden.

Bildungsprojekte

Ebenfalls aufgrund der Corona-Pandemie und den damit einhergehenden Schulschließungen wurde im Berichtsjahr 2020 ein „Digitales Lernpaket“ zur Verwendung im Home-schooling entwickelt. In 2021 konnten an Schulen und Kindergärten die Bildungsprojekte wieder weiter ausgebaut werden. Durchgeführt wurden 125 Einheiten als 50 : 50, Klimabastelnachmittag, Ferienprogramm-Aktionen und StandBy-Projekte für die Klassen 3/4 und 5/6.

Öffentlichkeitsarbeit und Bewusstseinsbildung

Aufgrund der pandemiebedingten Beschränkungen wurden im Berichtsjahr 2020 alle von der Agentur geplanten Teilnahmen an Messen, Infotagen und Veranstaltungen abgesagt. Die Sichtbarkeit in den sozialen Medien wurde verstärkt und zielgruppenorientierte Angebote entwickelt. Im Berichtsjahr 2021 war die Agentur wieder auf verschiedenen Messen und Wochenmärkten präsent.

Sonstiges

Im Berichtsjahr 2021 wurden u. a.

- in Kooperation mit den Hochschulen verschiedene Masterarbeiten gestartet,
- Vorträge bei Bürgerinfoveranstaltungen und Handwerker messen realisiert,
- die „kommunale Klimapartnerschaft“ LK-RT + Ulundi (Südafrika) unterstützt,
- Informationen in diversen Gemeinderatsgremien zum kommunalen Klimaschutz gestreut.

Beteiligungsquote unter 25 %!

Aufgrund der geringen Beteiligungsquote wird auf die Darstellung weiterer Inhalte verzichtet (§ 105 Abs. 2 letzter Satz GemO).

ekz.bibliotheksservice GmbH

(ekz GmbH)

Kapitalanteil < 25 %!

Allgemeine Angaben

Anschrift: ekz.bibliotheksservice GmbH
Bismarckstraße 3
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 144-0

Fax: 07121 144-280

E-Mail: info@ekz.de

Homepage: www.ekz.de

Gründung der Gesellschaft: 26.02.1947

Eintragung ins Handelsregister: HRB 350061

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom: 02.07.2018

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Entwicklung bibliotheksspezifischer Produkte (Bücher, Medien, Ausstattungen etc.) und von Dienstleistungen für öffentliche und wissenschaftliche Bibliotheken und andere Einrichtungen im Inland und Ausland sowie deren Vertrieb. Weiter fällt unter den Gegenstand des Unternehmens die Herausgabe eines unabhängigen, fachlich ausgerichteten Besprechungsdienstes, die Unterstützung von in öffentlichen Bibliotheken gebräuchlichen Systematiken und Regelwerken zur Erschließung und von Innovationen für Bibliotheken.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte zu betreiben und Handlungen vorzunehmen, die dem Gegenstand des Unternehmens unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Sie kann Zweigniederlassungen errichten und darf sich an gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen und an Unternehmen, die dem Gegenstand des Unternehmens zu dienen geeignet sind, insbesondere an Unternehmen innerhalb der Wertschöpfungskette, im In- und Ausland beteiligen, diese gründen oder erwerben, sie anpachten oder verpachten und diese leiten.

Der Betrieb von Bankgeschäften ist der Gesellschaft untersagt.

Stammkapital und Gesellschafterstruktur

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 2.181.120 Euro.

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:

| | | |
|------------------------------|----------------|-----------|
| Stadt Reutlingen | 25.600 Euro | (1,17 %) |
| 1 Bundesland mit | 61.440 Euro | (2,82 %) |
| 12 weitere Städte mit | 291.840 Euro | (13,38 %) |
| 4 weitere Gesellschafter mit | 1.802.240 Euro | (82,63 %) |

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält folgende unmittelbare Beteiligungen an anderen Unternehmen (Stand: 31.12.2021):

| Gesellschaft | Anteil am Stamm-/Kommanditkapital |
|----------------------------|--|
| borro medien gmbh | 100.000 Euro (100,00 %) |
| divibib GmbH | 50.000 Euro (100,00 %) |
| EasyCheck Verwaltungs GmbH | 25.000 Euro (100,00 %) |
| EasyCheck GmbH & Co. KG | 10.000 Euro (100,00 %) |
| Autocheck Systems BVBA | 18.600 Euro (100,00 %) |
| Autocheck Systems B. V. | 18.151 Euro (100,00 %) |
| LMScloud GmbH | 204.000 Euro (51,00 %) |
| Team Stonepark GmbH | 12.500 Euro (50,00 %) |

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Dr. Jörg Meyer

Mitglieder des Aufsichtsrats (Stand: 31.12.2021)

Dr. Heinz-Jürgen Lorenzen, Ltd. Bibliotheksdirektor i. R., Flensburg (Vorsitzender)
Dr. Norbert Kamp, Ltd. Bibliotheksdirektor, Düsseldorf (stv. Vorsitzender)

Prof. Dr. Hendrik Brumme, Präsident der Hochschule Reutlingen
Dr. Gerhard Keibel, Mitglied des Vorstands Frankfurter Bankgesellschaft (Deutschland) AG
Oke Simons, Geschäftsführer Büchereiverein Schleswig-Holstein

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der öffentliche Zweck wird – nach Angaben der Gesellschaft – durch die Versorgung der öffentlichen Bibliotheken mit Medien und Ausstattungsgegenständen voll erfüllt.

Beteiligungsquote unter 25 %!

Aufgrund der geringen Beteiligungsquote wird auf die Darstellung weiterer Inhalte verzichtet (§ 105 Abs. 2 letzter Satz GemO).



Stadtentwässerung Reutlingen

Allgemeine Angaben

Anschrift: Stadtentwässerung Reutlingen
Marktplatz 22
72764 Reutlingen

Tel.: 07121 303-2576

Fax: 07121 303-2272

E-Mail: ser@reutlingen.de

Homepage: www.ser-reutlingen.de

Gründung des Eigenbetriebs: zum 01.01.2004

Es gilt die Betriebssatzung vom: 24.11.2016*

* Änderung nach Ende der Berichtsjahre:

Der Gemeinderat hat am 25.04.2024 die Betriebssatzung geändert.

Gegenstand des Eigenbetriebs

Gegenstand des Eigenbetriebs nach der Betriebssatzung ist:

1. Die Stadt Reutlingen erfüllt nach Maßgabe des Bundes- und Landesrechts sowie ortsrechtlicher Regelungen die Abwasserbeseitigung in der Form des Eigenbetriebs. Aufgabe des Eigenbetriebs ist es, das im Stadtgebiet anfallende Abwasser und Regenwasser nach Maßgabe der Abwassersatzung sowie der Satzung über die Entsorgung von Kleinkläranlagen und geschlossenen Gruben der Grundstückseigentümer anzunehmen, zu sammeln, zu reinigen und schadlos abzuleiten. Ferner werden dem Eigenbetrieb auf der Grundlage der von der Stadt Reutlingen bereitgestellten Mittel die Aufgaben der Gewässerunterhaltung, des Gewässerausbaus, des Gewässerschutzes und des Hochwasserschutzes übertragen.
2. Durch die Betriebssatzung werden weder Rechte noch Pflichten in Bezug auf die in Absatz 1 genannten Aufgaben begründet, aufgehoben oder verändert.
3. Der Betrieb wird als Eigenbetrieb nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes geführt.

4. Der Eigenbetrieb kann alle seinen Gegenstand fördernden oder ihn wirtschaftlich berührenden Geschäfte betreiben. Er kann sich an privatrechtlichen und öffentlich-rechtlichen Betrieben beteiligen. Er kann Betriebsführungen übernehmen, wenn der zu führende Betrieb/die zu führende Einrichtung Berührungspunkte mit dem Unternehmensgegenstand des Eigenbetriebs aufweist.
5. Der Betrieb kann aufgrund von Vereinbarungen sein räumliches Aufgabengebiet auf andere Gemeinden oder Teile davon ausdehnen.
6. Die Aufgaben nach Absatz 1 werden vom Eigenbetrieb in eigener Verantwortung, im eigenen Namen und auf eigene Rechnung wahrgenommen. Der Eigenbetrieb erhebt für seine Leistungen privatrechtliche Entgelte, Abgaben oder verwaltungsinterne Leistungsentgelte. Soweit kostendeckende Beträge nicht angestrebt oder erreicht werden oder nicht erreicht werden können, sind Unterdeckungen oder Fehlbeträge aus Mitteln des städtischen Haushalts auszugleichen.

Stammkapital

Von der Festsetzung eines Stammkapitals nach § 12 Abs. 2 des Eigenbetriebsgesetzes wurde abgesehen.

Beteiligungen des Eigenbetriebs

Der Eigenbetrieb hält folgende unmittelbare Beteiligungen an anderen Unternehmen (Stand: 31.12.2021):

| Unternehmen | Anteil am Stammkapital |
|---------------------------------------|-------------------------------|
| Abwasserzweckverband Merzenbachtal | 84.625 Euro (62,07 %) |
| Abwasserzweckverband Steinlach-Wiesaz | 720.782 Euro (13,07 %) |

Organe des Eigenbetriebs

Organe des Eigenbetriebs sind der Gemeinderat, der Betriebsausschuss, der Oberbürgermeister und die Betriebsleitung.

Betriebsleitung

Arno Valin, Leiter des Amts für Tiefbau, Grünflächen und Umwelt

Mitglieder des Betriebsausschusses

Thomas Keck, Oberbürgermeister (Vorsitzender)
 Angela Weiskopf, Bürgermeisterin (ab 01.08.2021)
 (stv. Vorsitzende, ohne Stimmrecht)
 Ulrike Hotz, Erste Bürgermeisterin (bis 19.07.2021)
 (stv. Vorsitzende, ohne Stimmrecht)

Holger Bergmann, Stadtrat
 Fabio Enrico Cani, Stadtrat (ab 05.10.2021)
 Erich Fritz, Stadtrat
 Gabriele Gaiser, Stadträtin
 Fritz Haux, Stadtrat
 Elisabeth Hillebrand, Stadträtin
 Gabriele Janz, Stadträtin

Andreas Krehl, Stadtrat (ab 20.07.2021)
 Georg Leitenberger, Stadtrat
 Daniel Scheu, Stadtrat (bis 05.10.2021)
 Ramazan Selcuk, Stadtrat
 Hans Peter Stauch, Stadtrat (bis 20.07.2021)
 Edeltraut Stiedl, Stadträtin
 Prof. Dr. Jürgen Straub, Stadtrat
 Helmut Treutlein, Stadtrat
 Regine Vohrer, Stadträtin
 Udo Weinmann, Stadtrat

Die Mitglieder des Betriebsausschusses sind personengleich mit dem Bau-, Verkehrs- und Umweltausschuss der Stadt Reutlingen.

Gesamtbezüge des Betriebsausschusses

Der Betriebsausschuss erhielt für seine Tätigkeit im Berichtsjahr 2020 eine Aufwandsentschädigung von insgesamt 4.011 Euro und in 2021 von 5.889 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------|------------|------------|------------|
| Beamte | 4 | 3 | 3 |
| Beschäftigte | 96 | 95 | 91 |
| Auszubildende | 5 | 5 | 5 |
| Sonstige Kräfte | 2 | 2 | 2 |
| | 107 | 105 | 101 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Eigenbetrieb ist für die schadlose Ableitung und Reinigung des anfallenden Abwassers im Einzugsgebiet zuständig. Zur Erfüllung dieser Aufgaben sind im Kanalnetz ständige Wartungs-, Kontroll- und Sanierungsarbeiten notwendig.

Eine Überprüfung des Zustandes des Kanalbestands durch Videobefahrung im Rahmen der Eigenkontrollverordnung ist in kontinuierlicher Bearbeitung. Aufgrund dieser Daten werden Kanalsanierungsarbeiten (Innensanierung) und, wenn notwendig, Auswechslungen vorgenommen. Die Kanäle werden – insbesondere an markanten Punkten – laufend gereinigt.

Die vorhandenen Regenüberlaufbecken (RÜB) werden vom Betriebspersonal ständig überwacht und kontrolliert. Notwendige Reparaturen, z. B. an den Pumpen, werden sofort ausgeführt, da die Anlagen ständig funktionsfähig sein müssen.

Zu den Aufgaben der SER gehört auch die Überprüfung der Starkverschmutzer. Dies wird mit eigenem Personal in regelmäßigen Abständen (mehrmals jährlich) durchgeführt.

Die Abwasserreinigung erfolgt hauptsächlich auf dem Klärwerk West in Betzingen und dem Klärwerk Nord in Oferdingen. Das Abwasser aus Mittelstadt wird in der Kläranlage Mittelstadt des AZV Merzenbachtal gereinigt. Die Stadtteile Bronnweiler und Gönningen sind an die Kläranlage des Abwasserzweckverbandes Steinlach-Wiesaz in Dußlingen angeschlossen. Die Ablaufgrenzwerte werden bei allen Anlagen eingehalten.

Die Maßnahmen Eigenkontrollverordnung (EKVO), kleinere Kanalbaumaßnahmen, Nachrüstung Regenüberlaufbecken, Erneuerung Betriebsteile Klärwerke u. a. konnten im Berichtszeitraum erfolgreich durchgeführt werden.

Außerdem wurden folgende Baumaßnahmen vorbereitet, gestartet oder weitergeführt:

- RÜB Neckarstraße, Altenburg (2020)
- RÜB Darrenstraße, Rommelsbach (2020)
- Neubau Betriebs- und Sozialgebäude Betriebsstandort Betzingen (2020)
- Gaasgarten und Gärtnerei Baisch (Hochwasserschutz Betzingen) (2020 und 2021)
- Neubau Gebläsestation und Sanierung Betriebsgebäude Klärwerk West (2021)
- Lagerplatz für Kanalaushub (2021)
- Hauptsammler Ost (2021)

Folgende Baumaßnahmen wurden im Berichtszeitraum fertiggestellt und in Betrieb genommen:

- Hauptsammler Donaustraße BA 2 + BA 3 (2020)
- Erlenbachverdolung, Altenburg (2020)
- Modernisierung und Sanierung Schlammbehandlung Klärwerk West (2020)
- Erneuerung Vorklärbeckenräumer Klärwerk West (2020)
- Außenanlagen Betriebs- und Sozialgebäude Betriebsstandort Betzingen (2020)
- Bezug neues Sozialgebäude mit Fahrzeughalle (2021)
- RÜB Darrenstraße, Rommelsbach (2021)
- RÜB Neckarstraße, Altenburg (2021)
- Kanalbaumaßnahme im Zusammenhang mit der Offenlegung des Dietenbachs (2021)
- Kanalauswechslung Poststraße, Betzingen (2021)
- Kanalsanierung Gustav-Schwab-Straße (2021)
- Kanalneubau Hardenbergstraße, Oferdingen (2021)

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage des Eigenbetriebs

Im Berichtszeitraum entstand jeweils eine Gebührenüberdeckung. Diese beläuft sich in 2020 auf 3.253 TEuro, in 2021 auf 1.102 TEuro.

Überdeckungen sind nach § 14 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz innerhalb eines Fünfjahreszeitraumes auszugleichen. Handelsrechtlich wurde deshalb im jeweiligen Berichtsjahr eine Gebührenaussgleichsrückstellung in entsprechender Höhe gebildet. Der jeweilige handelsrechtliche Abschluss weist deshalb keinen Gewinn aus. Die Auflösung der Rückstellung innerhalb der Fünfjahresfrist wirkt sich gebührendämpfend aus. Die Gebührenaussgleichsrückstellung wurde, saldiert nach dem Ausgleich von Über-/Unterdeckungen aus Vorjahren, im Berichtsjahr 2020 um 1.586 TEuro und im Berichtsjahr 2021 um 139 TEuro erhöht. Sie beläuft sich zum 31.12.2020 auf 9.367 TEuro und zum 31.12.2021 auf 9.506 TEuro.

Die Abwassergebühren betragen seit 01.01.2014 2,06 Euro/m³ für Schmutzwasser und seit 01.01.2020 0,60 Euro/m³ für Niederschlagswasser. Die abgerechnete Abwassermenge ist 2020 im Vergleich zum Vorjahr von 6.556.081 m³ auf 7.482.113 m³ gestiegen und in 2021 auf 7.193.600 m³ gesunken. Maßgeblich ist die von der FairEnergie GmbH abgerechnete Frischwassermenge. Diese ist zum Teil erheblichen Schwankungen unterworfen. Neben dem individuellen Verbrauchsverhalten von Haushalten, Industrie und Gewerbe spielt u. a. auch der jeweilige Ablesezeitpunkt eine Rolle. Der Anstieg der Abwassermenge um 926.032 m³ im Berichtsjahr 2020 entspricht ca. 14 % und ist auf das Zusammentreffen der verschiedenen Faktoren zurückzuführen. Der Rückgang der Abwassermenge in 2021 um 288.516 m³ entspricht 3,9 %.

Im Berichtsjahr 2020 wurden zur Finanzierung der gesamten Baumaßnahmen mit einem Investitionsvolumen lt. Vermögensplan 2020 von 18.638 TEuro Fremdkredite in Höhe von 18.000 TEuro aufgenommen. Ein Darlehen mit auslaufender Zinsbindung wurde umgeschuldet. Im Berichtsjahr 2021 belief sich das Investitionsvolumen lt. Vermögensplan 2021 auf 19.533 TEuro. Um diese finanzieren zu können, wurden Fremdkredite in Höhe von 19.800 TEuro unter Inanspruchnahme von Kreditermächtigungen aus Vorjahren aufgenommen.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtszeitraum wurden durch die Stadt Reutlingen weder Kapitalzuführungen noch -entnahmen vorgenommen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------|----------|---------|---------|---------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 98,89 | 98,08 | 97,45 |
| Umlaufintensität | in % | 0,09 | 1,91 | 2,54 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fremdkapitalquote | in % | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Kostendeckung | in % | 91,32 | 89,52 | 89,98 |
| Cashflow I | in TEuro | 8.263,2 | 7.167,6 | 6.587,5 |

Auf die Ermittlung weiterer Kennzahlen wird verzichtet, da durch diese keine Verbesserung der Aussagefähigkeit erreicht wird.

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 Euro | 2020 Euro | 2019 Euro |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Umsatzerlöse | 25.245.165 | 25.846.424 | 22.481.355 |
| Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 641 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 1.029.100 | 1.083.933 | 1.102.538 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.368.157 | 1.857.978 | 1.290.421 |
| Gesamtleistung | 27.642.422 | 28.788.335 | 24.874.955 |
| Materialaufwand | -6.621.611 | -7.171.487 | -7.428.375 |
| Rohergebnis | 21.020.811 | 21.616.848 | 17.446.580 |
| Personalaufwand | -5.930.592 | -5.860.352 | -5.723.969 |
| Abschreibungen | -8.263.246 | -7.167.603 | -6.587.505 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.622.132 | -4.768.140 | -1.664.565 |
| Betriebsergebnis | 4.204.841 | 3.820.753 | 3.470.540 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2.097 | 47.677 | 56.030 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -3.871.886 | -3.904.061 | -3.581.077 |
| Ergebnis gewöhnliche Geschäftstätigkeit | 335.052 | -35.631 | -54.508 |
| Außerordentliche Erträge | 0 | 35.631 | 54.607 |
| Außerordentliche Aufwendungen | -335.052 | 0 | -99 |
| Außerordentliches Ergebnis | -335.052 | 35.631 | 54.508 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 19.472 | 10.152 | 8.039 |
| II. Sachanlagen | 193.060.398 | 188.928.480 | 178.585.586 |
| III. Finanzanlagen | 805.407 | 833.998 | 798.367 |
| | | | |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Vorräte | 0 | 27.655 | 27.655 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 170.964 | 3.671.691 | 4.647.528 |
| | | | |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 1.998.268 | 11.723 | 11.616 |
| | 196.054.510 | 193.483.699 | 184.078.791 |
| | | | |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Stammkapital | 0 | 0 | 0 |
| II. Rücklagen | 0 | 0 | 0 |
| III. Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| B. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u> | 9.742.050 | 10.458.376 | 11.117.900 |
| | | | |
| C. <u>Rückstellungen</u> | 9.505.964 | 9.544.139 | 7.943.238 |
| | | | |
| D. <u>Verbindlichkeiten</u> | 176.120.390 | 173.481.184 | 164.961.323 |
| | | | |
| E. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 686.107 | 0 | 56.330 |
| | 196.054.510 | 193.483.699 | 184.078.791 |



Technische Betriebsdienste Reutlingen

Allgemeine Angaben

Anschrift: Technische Betriebsdienste Reutlingen
Am Heilbrunnen 107
72766 Reutlingen

Tel.: 07121 303-2901

Fax: 07121 303-2643

E-Mail: tbr@reutlingen.de

Homepage: www.tbr-reutlingen.de

Gründung des Eigenbetriebs: zum 01.01.2004

Es gilt die Betriebssatzung vom: 24.03.2015*

* Änderung nach Ende der Berichtsjahre:

Der Gemeinderat hat am 30.01.2024 die Betriebssatzung geändert.

Gegenstand des Eigenbetriebs

Gegenstand des Eigenbetriebs nach der Betriebssatzung ist die Erfüllung folgender Aufgaben nach Maßgabe des Bundes- und Landesrechts sowie ortsrechtlicher Regelungen in der Form des Eigenbetriebs:

1. die Abfallwirtschaft, insbesondere die Abfallentsorgung, soweit die Stadt dafür zuständig ist,
2. die Aufgaben nach dem Gesetz über das Friedhofs- und Leichenwesen und der dazu weiter ergangenen Rechtsvorschriften,
3. das Reinigen, Räumen und Bestreuen der Straßen,
4. die Dienstleistungen im baulich-technischen, haustechnischen, gärtnerischen und fahrzeug- und gerätetechnischen Bereich zur Deckung des städtischen Eigenbedarfs und im Rahmen von Annexgeschäften oder Kooperationen.

Durch diese Satzung werden weder Rechte noch Pflichten in Bezug auf die oben genannten Aufgaben begründet, aufgehoben oder verändert.

Die Unternehmen, Einrichtungen und Hilfsbetriebe (Betriebssparten) werden als Eigenbetrieb nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes geführt; sie sind nach § 2 EigBG zu einem einheitlichen Eigenbetrieb zusammengefasst.

Der Eigenbetrieb kann alle seinen Gegenstand fördernden oder ihn wirtschaftlich berührenden Geschäfte betreiben. Er kann sich an privatrechtlichen und öffentlich-rechtlichen Betrieben beteiligen. Er kann Betriebsführungen übernehmen, wenn der zu führende Betrieb/die zu führende Einrichtung Berührungspunkte mit dem Unternehmensgegenstand des Eigenbetriebs aufweist.

Der Betrieb kann aufgrund von Vereinbarungen sein räumliches Aufgabengebiet auf andere Gemeinden oder Teile davon ausdehnen.

Die o. g. Aufgaben werden vom Eigenbetrieb in eigener Verantwortung, im eigenen Namen und auf eigene Rechnung wahrgenommen. Der Eigenbetrieb erhebt für seine Leistungen privatrechtliche Entgelte, Abgaben oder verwaltungsinterne Leistungsentgelte. Die für das Reinigen, Räumen und Bestreuen der Straßen bereitgestellten Haushaltsmittel werden vom Eigenbetrieb bewirtschaftet. Soweit kostendeckende Beträge in der jeweiligen Betriebssparte nicht angestrebt oder erreicht werden oder nicht erreicht werden können, sind endgültige Unterdeckungen oder Fehlbeträge aus Mitteln des städtischen Haushalts auszugleichen.

Stammkapital

Von der Festsetzung eines Stammkapitals nach § 12 Abs. 2 des Eigenbetriebsgesetzes wurde abgesehen.

Beteiligungen des Eigenbetriebs

Der Eigenbetrieb hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

Organe des Eigenbetriebs

Organe des Eigenbetriebs sind der Gemeinderat, der Betriebsausschuss, der Oberbürgermeister und die Betriebsleitung.

Betriebsleitung

Stefan Kaufmann (bis 31.10.2021)
Matthias Kuster (stellvertretender Betriebsleiter)

Mitglieder des Betriebsausschusses

Thomas Keck, Oberbürgermeister
(Vorsitzender)
Roland Wintzen, Bürgermeister (ab 18.11.2021)
(stv. Vorsitzender, ohne Stimmrecht)
Alexander Kreher, Bürgermeister (bis 17.11.2021)
(stv. Vorsitzender, ohne Stimmrecht)

Andreas Benz, Stadtrat
 Jürgen U. Fuchs, Stadtrat
 Wolfgang Göbel, Stadtrat
 Gabriele Janz, Stadträtin
 Njeri Kinyanjui, Stadträtin
 Hagen Kluck, Stadtrat
 Andreas Krehl, Stadtrat (ab 20.07.2021)
 Georg Leitenberger, Stadtrat
 Ana Sauter, Stadträtin
 Andreas vom Scheidt, Stadtrat
 Johannes Schempp, Stadtrat
 Hansjörg Schrade, Stadtrat
 Hans Peter Stauch, Stadtrat (bis 20.07.2021)
 Rüdiger Weckmann, Stadtrat
 Sebastian Weigle, Stadtrat
 Marco Wolz, Stadtrat

Die Mitglieder des Betriebsausschusses sind personengleich mit dem Finanz- und Wirtschaftsausschuss der Stadt Reutlingen.

Gesamtbezüge des Betriebsausschusses

Der Betriebsausschuss erhielt für seine Tätigkeit im Berichtsjahr 2020 eine Aufwandsentschädigung von insgesamt 4.720 Euro und in 2021 von 8.434 Euro.

Anzahl der Arbeitnehmer

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| Beamte | 1 | 1 | 1 |
| Beschäftigte | 291 | 295 | 292 |
| Auszubildende/Praktikanten | 7 | 10 | 9 |
| | 299 | 306 | 302 |

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Eigenbetrieb ist in fünf Betriebszweige aufgeteilt: Stadtreinigung/Winterdienst (TBR 1), Abfallwirtschaft (TBR 2), Deponien (TBR 3), Bestattungswesen (TBR 4) und Dienstleistungen (TBR 5). Bereichsübergreifend sehen die TBR ihre primäre Aufgabe in der Sicherung des Gemeinwohls und der Daseinsfürsorge für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Reutlingen.

1. Stadtreinigung/Winterdienst:

Die Stadtreinigung hat die Aufgabe, die öffentlichen Flächen der Stadt Reutlingen regelmäßig zu reinigen, um ein sauberes, sicheres und attraktives Stadtbild zu erreichen.

Die Organisation und Durchführung des Winterdienstes gehört ebenfalls zu den Aufgaben dieses Betriebszweigs. Dabei werden die Fahrbahnen, Gehwege, Radwege und öffentlichen Plätze innerhalb geschlossener Ortschaften geräumt und gestreut. Die Räumung und Streuung erfolgt mit Priorität auf die verkehrswichtigen und gefährlichen Straßen bzw. auf die Straßen, die vom öffentlichen Personennahverkehr befahren werden. Außerdem muss für

die öffentlichen Geh- und Radwege der Winterdienst durchgeführt werden, sofern die Zuständigkeiten bei der Stadt und nicht bei den Anliegern liegen. Die Durchführung des Winterdienstes wird durch Mitarbeiter der TBR aus anderen Bereichen während der Winterzeit bei Bedarf unterstützt.

Die halbjährliche Reinigung der Sinkkästen, die Beseitigung von wildem Müll, die Kadaverbeseitigung, die Abholung und Lagerung von Fundfahrrädern und Betreuung der öffentlichen Toiletten sind weitere Aufgaben dieses Betriebszweigs.

| Leistungsdaten Winterdienst | | 2021/22* | 2020/21* | 2019 |
|--|-------|----------|----------|--------|
| Volleinsatztage Winterdienst | Tage | 10 | 35 | 10 |
| Volleinsatztage Winterdienst Gönningen/Bronnweiler | Tage | 23 | 42 | ** |
| Personalstärke Volleinsatztage Winterdienst | MA | 125 | 125 | 125 |
| Zurückgelegte Strecke gestreuter Straßen | km | 14.195 | 38.256 | 12.181 |
| Zurückgelegte Strecke gestreuter Geh- und Radwege | km | 10.846 | 26.967 | 2.150 |
| Eingesetzte Fahrzeuge im Winterdienst | Stück | 27 | 29 | 24 |
| davon Straßenräumfahrzeuge | Stück | 14 | 14 | 14 |
| davon Schmalspurfahrzeuge | Stück | 13 | 15 | 14 |
| Streusalzverbrauch je Wintersaison | t | 480 | 2.658 | 400 |
| Soleverbrauch Feuchtsalzstreuung je Wintersaison | l | 37.872 | 155.300 | 43.536 |

* Der betrachtete Zeitraum ist jeweils jahresübergreifend von November bis Ende April.

** Neue Kennzahl ab der Saison 2020/2021

| Leistungsdaten Stadtreinigung | | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|-------|---------------|---------------|--------|
| Länge Straßen (Rinnsteinreinigung) | km | 495 | 495 | 495 |
| Länge Rad-, Geh-, Feldwege | km | ca. 300 | ca. 300 | 295 |
| Anzahl Liegenschaften | Stück | 79 | 79 | 79 |
| Anzahl Papierkörbe | Stück | 1.320 | 1.320 | 1.185 |
| Anzahl Unterflurbehälter | Stück | 56 | 56 | 56 |
| Anzahl Hundekotbeutelspender | Stück | 133 | 130 | ** |
| Anzahl zu reinigende Glascontainerstandplätze | Stück | 62 | 62 | 62 |
| Anzahl zu reinigende Altkleidercontainerplätze | Stück | 50 | 50 | ** |
| Anzahl Märkte/Jahr | Stück | 120-130 | 114-120 | 114 |
| Anzahl Reinigungen Sinkkästen | Stück | ca. 33.800 | ca. 33.780 | 33.780 |
| Entsorgungsmenge Kehrgut/Abfälle | t | 995 | 984 | 962 |
| Anzahl Papierkorbentleerungen pro Woche | Stück | 2.100 – 2.300 | 2.000 – 2.300 | 2.300 |
| Anzahl öffentlicher Toilettenanlagen | Stück | 12 | 14 | 13 |
| davon barrierefreie Toilettenanlagen | Stück | 6 | 6 | 5 |
| davon Automatik-Toilettenanlagen | Stück | 8 | 8 | 8 |
| Anzahl „nette Toilette“ | Stück | 8 | 8 | ** |
| Einsatzstunden Mitarbeiter | Std. | 52.867 | 51.974 | 51.705 |
| Einsatzstunden Fahrzeuge | Std. | 32.741 | 32.676 | 30.719 |

** Neue Kennzahl ab 2020 bzw. 2021

2. Abfallwirtschaft:

Die Planung und Ausführung der abfallwirtschaftlichen Tätigkeiten Sammeln und Befördern bzw. Transportieren und Zuführen zu einer Entsorgung bzw. zu einer Verwertung ist die Kernaufgabe des Betriebszweigs Abfallwirtschaft. Die Müll- und Abfallentsorgung in den 25 Abfallbezirken im Stadtgebiet unterteilen sich in einzelne Abfallfraktionen, die jeweils in unterschiedlichen Abfallbehältern getrennt gesammelt und behandelt werden.

| Leistungsdaten | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------|--------|--------|--------|
| Müllmenge | | | | |
| davon Restmüll | t | 15.617 | 15.776 | 15.763 |
| davon Biomüll | t | 10.474 | 9.957 | 9.539 |
| davon Altpapier | t | 7.379 | 7.617 | 8.002 |
| davon Sperrmüll | t | 2.323 | 2.169 | 2.244 |
| davon Grüngut | t | 10.597 | 8.260 | 7.767 |
| Eingesetzte Müllfahrzeuge | Stück | 14 | 13 | 14 |
| Abrechenbare Mitarbeiterstunden | Std. | 92.267 | 91.059 | 96.948 |
| Abrechenbare Fahrzeugstunden | Std. | 26.194 | 25.467 | 26.295 |

Zum Ende des Jahres 2020 wurde die Entsorgung von Verkaufsverpackungen über den Gelben Sack durch die Gelbe Tonne ersetzt.

Zur Abfallwirtschaft zählt außerdem noch der Änderungsdienst und die Behälterverwaltung. Diese kümmern sich um alle Anmeldungen und Abmeldungen sowie sämtliche Änderungen rund um die ca. 70.000 Abfallbehälter in Reutlingen.

3. Deponien:

Die TBR sind der Betreiber der Deponie „Saurer Spitz“. Im Sinne der Deponieverordnung ist die Deponie eine der Klasse 0 (DK 0). Ihr Einzugsbereich ist die Gemarkung der Stadt Reutlingen. Am Standort der Deponie „Saurer Spitz“ befinden sich zwei Deponiebereiche. Hierzu gehört die Deponie „Saurer Spitz I“ (Alt-Teil), die 1978 in Betrieb gegangen ist. Der Betrieb wurde am 30.04.2008 ausgesetzt. Des Weiteren befindet sich an diesem Standort die Deponie „Saurer Spitz II“. Im Jahr 2020 befand sich die Deponie „Saurer Spitz II“ noch im Probebetrieb. Der Regelbetrieb läuft seit dem 01.04.2021.

| Leistungsdaten | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------|--------|--------|--------|
| deponierte Menge (Erd- und Bauschutt) | t | 95.450 | 57.708 | 24.953 |
| Abrechenbare Mitarbeiterstunden | Std. | 11.128 | 9.019 | 14.178 |
| Abrechenbare Fahrzeugstunden | Std. | 2.247 | 1.861 | 1.876 |

4. Bestattungswesen:

Das Hauptanliegen ist, die Arbeitsabläufe und Verfahren so zu gestalten, dass diese den Hinterbliebenen einen Abschied von den Verstorbenen in Pietät und Würde ermöglichen und die Friedhöfe Orte der Trauer, der Erinnerung, der Totenfürsorge, der Begegnung und der Kommunikation für Hinterbliebene sein können. Dabei werden die wirtschaftlichen Gesichtspunkte nicht außer Acht gelassen. Auf den 14 Friedhöfen der Stadt Reutlingen befinden sich außerdem Mahnmale, Denkmale, Skulpturen, Kriegsgräber, Ehrengräber und historische Gräber etc., die wegen ihres kulturellen Wertes erhalten werden müssen und die Friedhöfe zu wichtigen Kulturstätten machen. Durch die zum Teil parkähnlichen Anlagen bieten sie auch Erholungsräume für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Reutlingen.

| Leistungsdaten | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|-------|--------|--------|--------|
| Sterbefälle | | 3.153 | 3.110 | 2.824 |
| Grabmalanträge (geprüft, genehmigt, überwacht) | Stück | 452 | 428 | 469 |
| Bestattungen | Stück | 1.124 | 1.093 | 988 |
| davon Urnenbeisetzungen/Feuerbestattungen | Stück | 768 | 708 | 667 |
| davon Erdbestattungen | Stück | 343 | 367 | 304 |
| davon anonyme Bestattungen | Stück | 13 | 18 | 17 |
| Kremationen | Stück | 2.851 | 2.734 | 2.602 |
| Abholung von Verstorbenen durch Bestattungsdienst | Stück | 481 | 445 | 354 |
| Abrechenbare Mitarbeiterstunden | Std. | 34.799 | 34.881 | 35.819 |
| Abrechenbare Fahrzeugstunden | Std. | 11.811 | 12.010 | 10.868 |

5. Dienstleistungen:

Dem Betriebszweig Dienstleistungen sind organisatorisch die Abteilungen Betriebsleitung, Verwaltung (Finanzen und Personal), Technische Werkstätte (Kfz-Werkstatt, Schlosserei, Holzwerkstatt, Zentrallager), Baubetrieb und Grünwesen zugeordnet. Dieser Betriebszweig erbringt seine Dienstleistungen für die Ämter der Stadt Reutlingen sowie für die anderen Betriebszweige der TBR. Er ist ein Hilfsbetrieb zur Sicherung des Gemeinwohls, der Daseinsvorsorge und zur Deckung des Eigenbedarfs der Stadt Reutlingen.

| Leistungsdaten | | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|------|---------|---------|---------|
| Abrechenbare Mitarbeiterstunden | Std. | 187.600 | 201.154 | 193.940 |
| Abrechenbare Fahrzeugstunden | Std. | 77.634 | 78.541 | 70.317 |

Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage des Eigenbetriebs

Die TBR weisen im Berichtsjahr 2020 ein positives Gesamtergebnis von 1.563.659 Euro aus, im Berichtsjahr 2021 ein negatives Gesamtergebnis von -319.897 Euro. Die Stadt Reutlingen leistete in 2020 eine Verlufterstattung in Höhe von 560.000 Euro und in 2021 von 200.000 Euro.

Im Betriebszweig TBR 1 „Stadtreinigung/Winterdienst“ variiert das Ergebnis im Wesentlichen aufgrund der nicht planbaren Winterintensität. Das von der Stadt Reutlingen im Berichtszeitraum bezahlte pauschale Entgelt in Höhe von 4.555.000 Euro pro Jahr für die Reinigungs- und Winterdienstleistungen hat im Berichtsjahr 2020 mehr als ausgereicht, um die Kosten zu decken, im Berichtsjahr 2021 hingegen nicht. Der positive Saldo in 2020 in Höhe von 938.680 Euro wurde zum Ausgleich von Defiziten anderer Betriebszweige sowie zum Ausgleich von Verlusten aus Vorjahren verwendet. Die Unterdeckung in 2021 von -238.521 Euro wurde mit Überschüssen aus anderen Betriebszweigen ausgeglichen. Im Berichtsjahr 2021 haben die Winterdienstleistungen der anderen Betriebszweige den Betriebszweig TBR 1 belastet, sowohl durch die mehr geleisteten Stunden als auch durch die zum Jahresbeginn erhöhten Verrechnungssätze. Alle anderen Aufwandspositionen haben sich 2021 positiv auf das Ergebnis ausgewirkt. So sind die Personalaufwendungen gegenüber dem Vorjahr trotz Tariflohnsteigerungen um 120.000 Euro geringer. Die Sachaufwendungen sind nur moderat angestiegen und liegen deutlich unter dem Planwert.

Die Gebührenanpassung zum 01.01.2019 hat die Einnahmenseite des Betriebszweigs TBR 2 „Abfallwirtschaft“ (Gebührenhaushalt) nachhaltig gestärkt. Im Berichtsjahr 2020 konnte eine Überdeckung in Höhe von 1.065.600 Euro erzielt werden. Diese wurde zum vollständigen Ausgleich der Unterdeckungen aus Vorjahren verwendet. Der verbleibende Saldo von

200.167 Euro wurde der Gebührenaussgleichsrückstellung zugeführt. Im Berichtsjahr 2021 beläuft sich die Überdeckung auf 667.142 Euro und wurde der Gebührenaussgleichsrückstellung zugeführt. Die Überdeckung in 2021 ist hauptsächlich auf die hohen Papierverwertungserlöse zurückzuführen. Die Erstattungen liegen um etwa 530.000 Euro über denen des Vorjahres. Als Kostentreiber ist der Entsorgungsaufwand zu identifizieren. Hier haben sich die Aufwendungen im Vorjahresvergleich um 655.000 Euro erhöht. Die Abschreibungen und damit die Kapitalkosten sind im Vorjahresvergleich um 100.000 Euro erhöht. Die Personalaufwendungen sind lediglich im Rahmen der Tariflohnerhöhungen gestiegen.

Im Betriebszweig TBR 3 „Deponien“ (Gebührenhaushalt) konnten im Berichtszeitraum aufgrund der Einstellung des Betriebs der Deponie „Saurer Spitz“ zum 30.04.2008 und der Verzögerung der Öffnung der Deponie die erforderlichen Erträge zur Kostendeckung nicht erzielt werden. Im Berichtsjahr 2020 entstand eine Unterdeckung in Höhe von -19.265 Euro. Diese wurde im Gebührenhaushalt vorgetragen und muss bis spätestens 2025 ausgeglichen werden. Der Ausgleich der Unterdeckung von -238.373 Euro aus dem Jahr 2015 muss über den städtischen Haushalt erfolgen, da diese nicht mehr über den Gebührenschuldner ausgeglichen werden kann. Die Unterdeckung des Jahres 2021 beläuft sich auf -622.937 Euro und wurde im Gebührenhaushalt vorgetragen. Diese muss bis spätestens zum Jahr 2026 ausgeglichen werden. Die zu tragende Unterdeckung des Jahres 2016 in Höhe von -386.932 Euro wurde mit den Ergebnissen der anderen Betriebszweige ausgeglichen. Hauptursache für die in 2021 entstandene Unterdeckung sind die weit hinter dem Plan liegenden Gebühreneinnahmen. Die Annahmemengen der Deponie betragen im Jahr 2021 ca. 95.450 t. Die Gebührenkalkulation zum 01.01.2019 sah eine Annahmemenge von 270.000 t pro Jahr zu 9,50 Euro/t vor. Im Bereich der Aufwendungen ist die Aktivierung des ersten Bauabschnittes der Deponie Saurer Spitz II zum 01.04.2021 der wesentliche Kostentreiber.

Der Betriebszweig TBR 4 „Bestattungswesen“ (teilweise Gebührenhaushalt) weist im Berichtszeitraum aufgrund der nicht kostendeckenden Gebührenkalkulation, des hohen Sanierungsbedarfs, Strukturproblemen und der Rechnungsabgrenzung (RA) Grabnutzungsgebühren Unterdeckungen aus. Im Berichtsjahr 2020 beläuft sich der Verlust auf -357.644 Euro. Ein Teil dieses Verlustes (125.866 Euro) entfällt auf die RA Grabnutzungsgebühren und hat den bilanziellen Ausgleichsposten Grabnutzungsgebühren erhöht. Dieser Betrag ist nicht vom städtischen Haushalt zu tragen. Der verbleibende Verlustvortrag (-231.778 Euro) wurde vom städtischen Haushalt getragen. Der städtische Zuschuss belief sich auf 560.000 Euro und führte zu einem positiven Saldo (328.222 Euro). Dieser Betrag diente zum Ausgleich von Verlusten aus Vorjahren im Eigenbetrieb. Im Berichtsjahr 2021 beläuft sich das Defizit unter Berücksichtigung des städtischen Ausgleichsbetrags von 200.000 Euro auf -208.825 Euro. Die Berechnung der RA Grabnutzungsgebühren hat einen Ertragskorrekturbetrag von 828.174 Euro ergeben, welcher den bilanziellen Ausgleichsposten Grabnutzungsgebühren entsprechend erhöht hat. Dieser Betrag reduziert die Erträge des Jahres 2021 und führt zu einem entsprechend schlechteren Ergebnis. Diese Einnahmen betreffen zukünftige Perioden und mussten abgegrenzt werden. Durch die zukünftige Auflösung werden diese Erträge ergebniswirksam. Die entstandenen liquiden Mittel stehen den TBR zur Verfügung. Daher muss der Anteil der Unterdeckung, der aus der Ergebniskorrektur entstanden ist, nicht über den städtischen Haushalt ausgeglichen werden. Im Saldo haben die TBR 619.349 Euro liquide Mittel zur Verfügung. Diese wurden für den Ausgleich von Defiziten anderer Betriebszweige verwendet.

Im Betriebszweig TBR 5 „Dienstleistungen“ ist im Berichtsjahr 2020 ein Verlust in Höhe von -63.712 Euro entstanden. Dieser ist auf Kostensteigerungen zurückzuführen und wurde mit dem Überschuss aus dem Bereich TBR 1 (Stadtreinigung/Winterdienst) ausgeglichen. Im Berichtsjahr 2021 ist ein Überschuss von 283.244 Euro zu verzeichnen. Dieser wurde für den Ausgleich von Defiziten anderer Betriebszweige verwendet. 2021 hat sich die Erhöhung der Verrechnungssätze zum 01.01.2021 positiv auf der Ertragsseite ausgewirkt. Die Erträge zusammen mit den „Internen Leistungsverrechnungen“ (ILV) haben absolut um etwa 200.000 Euro abgenommen, jedoch waren über das Jahr hinweg durchschnittlich ca. neun

Stellen weniger besetzt als im Jahr zuvor. Festzustellen ist eine Produktivitätssteigerung um etwa 5 % der geleisteten Produktivstunden pro Stelle. Zurückzuführen ist das auf ca. 2.400 weniger Urlaubsstunden und ca. 1.200 zusätzlicher Produktivstunden, da lediglich zehn gesetzliche Feiertage auf einen Wochentag fielen gegenüber elf Feiertagen im Jahr zuvor. Der Krankenstand ist gegenüber dem Jahr zuvor um etwas mehr als sechs Stunden pro Stelle angestiegen. Die Krankheitstage pro Stelle im gesamten Betriebszweig TBR 5 belaufen sich auf fast 25 Tage pro Stelle. Es entfielen etwa 20 % (2020: 14,5 %) der Krankheitstage auf krankheitsbedingtes Fehlen von über sechs Wochen und damit ohne Lohnfortzahlung. Diese entgangenen Produktivstunden führen zwangsläufig zu geringeren Erträgen. Diese haben sich zeitgleich reduzierend auf die Personalaufwendungen ausgewirkt. Die Personalaufwendungen konnten durch die Umsetzung von Konsolidierungsmaßnahmen, insbesondere durch die spätere Nachbesetzung von Stellen, um ca. 350.000 Euro reduziert werden. Zudem wurde die Tariflohnsteigerung von +1,4 % ab April kompensiert. Die Reduktion der Investitionstätigkeit hat zu geringeren Abschreibungen und damit zu niedrigeren Kapitalkosten von knapp 200.000 Euro geführt.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Stadt Reutlingen

Im Berichtsjahr 2020 wurde der im Jahr 2018 entstandene Überschuss in Höhe von 236.113 Euro (saldierte Ergebnisse in den Nichtgebührenhaushalten) an den städtischen Haushalt zurückgeführt. Im Berichtsjahr 2021 erfolgte kein Ausgleich des im Jahr 2019 entstandenen Verlustes (saldierte Ergebnisse in den Nichtgebührenhaushalten).

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------|----------|----------|----------|--------|
| 1. Vermögenslage | | | | |
| Anlagenintensität | in % | 54,91 | 55,14 | 55,32 |
| Umlaufintensität | in % | 21,44 | 21,44 | 18,25 |
| 2. Finanzlage | | | | |
| Eigenkapitalquote | in % | neg. | neg. | neg. |
| Fremdkapitalquote | in % | >100 | >100 | >100 |
| 3. Ertragslage | | | | |
| Kostendeckung | in % | 96,58 | 98,08 | 92,29 |
| Cashflow I | in TEuro | 3.368,50 | 4.436,59 | 173,20 |

Auf die Ermittlung weiterer Kennzahlen wird verzichtet, da durch diese keine Verbesserung der Aussagefähigkeit erreicht wird.

| |
|------------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung |
|------------------------------------|

| | 2021 Euro | 2020 Euro | 2019 Euro |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse | 36.875.751 | 36.551.427 | 33.903.939 |
| Bestandsveränderungen | -303.892 | 479.378 | 48.391 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 38.096 | 175.925 | 125.536 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 864.917 | 817.325 | 433.479 |
| Gesamtleistung | 37.474.871 | 38.024.056 | 34.511.343 |
| Materialaufwand | -14.934.652 | -14.303.680 | -14.342.864 |
| Rohergebnis | 22.540.218 | 23.720.375 | 20.168.479 |
| Personalaufwand | -18.532.082 | -18.583.843 | -18.097.057 |
| Abschreibungen | -2.860.404 | -2.589.584 | -2.366.360 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.375.252 | -1.489.020 | -1.473.294 |
| Betriebsergebnis | -227.520 | 1.057.929 | -1.768.232 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -414.373 | -281.585 | -418.134 |
| Ergebnis gewöhnliche Geschäftstätigkeit | -641.893 | 776.344 | -2.186.366 |
| Außerordentliche Erträge | 386.548 | 807.003 | 66.421 |
| Außerordentliche Aufwendungen | -64.552 | -19.688 | -26.138 |
| Außerordentliches Ergebnis | 321.995 | 787.315 | 40.283 |
| Jahresergebnis/Bilanzergebnis | -319.897 | 1.563.659 | -2.146.083 |

| |
|--------------------|
| Bilanzdaten |
|--------------------|

| | 31.12.2021 Euro | 31.12.2020 Euro | 31.12.2019 Euro |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktivseite | | | |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 702.853 | 760.110 | 821.895 |
| II. Sachanlagen | 29.664.453 | 30.254.553 | 26.657.424 |
| | | | |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | |
| I. Vorräte | 831.352 | 1.406.185 | 695.207 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 9.853.885 | 10.649.640 | 8.370.763 |
| III. Flüssige Mittel | 1.171.187 | 0 | 0 |
| | | | |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 178.214 | 400.005 | 540.573 |
| | | | |
| D. <u>Ausgleichsposten</u> | | | |
| <u>RA Grabnutzungsgebühren</u> | 12.897.490 | 12.771.624 | 12.584.890 |
| | 55.299.434 | 56.242.116 | 49.670.751 |
| | | | |
| Passivseite | | | |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | | |
| I. Stammkapital | 0 | 0 | 0 |
| II. Rücklagen | 0 | 0 | 0 |
| III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -313.888 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | -987.039 | -1.019.019 | -2.146.083 |
| Unterdeckung GebührenHH (§ 14 KAG) | -1.415.164 | -1.634.271 | -2.617.433 |
| | | | |
| B. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u> | 831.991 | 323.096 | 94.621 |
| | | | |
| C. <u>Rückstellungen</u> | 3.704.379 | 2.887.387 | 3.267.077 |
| | | | |
| D. <u>Verbindlichkeiten</u> | 39.523.829 | 42.501.500 | 38.117.926 |
| | | | |
| E. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 13.955.326 | 13.183.425 | 12.954.644 |
| | 55.299.434 | 56.242.116 | 49.670.751 |

5. Anlagenverzeichnis

| | |
|---|-----|
| Anlage 1: Erläuterung der Kennzahlen | 206 |
| Anlage 2: Auszug aus der Gemeindeordnung (GemO) Gesetzestext §§ 102 – 108 GemO | 208 |
| Anlage 3: Auszug aus dem Aktiengesetz (AktG), Handelsgesetzbuch (HGB), Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG), Eigenbetriebsgesetz (EigBG) | 214 |

Erläuterung der Kennzahlen ¹

Für die Unternehmen wurden entsprechend der Empfehlung des Arbeitskreises Controlling (Städtetag Baden-Württemberg) folgende Kennzahlen ermittelt:

Vermögenslage

| | | |
|---------------------|---|---|
| Anlagenintensität = | $\frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}} \\ (= \text{Bilanzsumme})$ | Prozentualer Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen. Eine hohe Anlagenintensität ist ein Indiz für einen kostenintensiven (Fixkosten) Betrieb des Unternehmens. |
| Umlaufintensität = | $\frac{\text{Umlaufvermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}} \\ (= \text{Bilanzsumme})$ | Prozentualer Anteil des Umlaufvermögens am Gesamtvermögen. |

Finanzlage

| | | |
|---------------------|--|---|
| Eigenkapitalquote = | $\frac{\text{Eigenkapital}^2 * 100}{\text{Gesamtkapital}} \\ (= \text{Bilanzsumme})$ | Prozentualer Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Eine hohe EK-Quote gilt als Indikator für die Bonität eines Unternehmens. |
| Fremdkapitalquote = | $\frac{\text{Fremdkapital} * 100}{\text{Gesamtkapital}} \\ (= \text{Bilanzsumme})$ | Prozentualer Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital. |
| Anlagendeckung I = | $\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Anlagevermögen}}$ | Prozentualer Anteil des Eigenkapitals am Anlagevermögen. Die Anlagendeckung dient der Beurteilung der langfristigen Liquidität (langfristig gebundene Vermögenswerte sollen durch langfristiges Kapital finanziert werden). |

¹ Die Kennzahldefinitionen basieren im Wesentlichen auf: Weber, Manfred: „Kennzahlen-Barometer, Praxis-Ratgeber mit Rechenbeispielen“, Verlag Praktisches Wissen, Offenburg 1994.

² Lt. Bilanz

| |
|--------------------|
| Ertragslage |
|--------------------|

Umsatzrentabilität =
$$\frac{\text{Jahresüberschuss}^3 * 100}{\text{Umsatzerlöse}}$$

Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses an den Umsatzerlösen. Die Umsatzrentabilität misst den Betriebserfolg an der Umsatztätigkeit.

Eigenkapitalrentabilität =
$$\frac{\text{Jahresüberschuss} * 100}{\text{Eigenkapital}}$$

Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses am Eigenkapital. EK-Rentabilität gibt an, in welcher Höhe sich das eingesetzte Eigenkapital im Geschäftsjahr verzinst hat.

Gesamtkapitalrentabilität =
$$\frac{(\text{Jahresüberschuss} + \text{Zinsaufwand}) * 100}{\text{Gesamtkapital}}$$

Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses am Gesamtkapital. GK-Rentabilität gibt an, in welcher Höhe sich das eingesetzte (Gesamt-)Kapital im Geschäftsjahr verzinst hat.

Kostendeckung⁴ =
$$\frac{\text{Umsatzerlöse} * 100}{\text{Gesamtaufwand}^5}$$

Prozentualer Anteil der Umsatzerlöse am Gesamtaufwand. Der Kostendeckungsgrad gibt an, in welchem Maße ein Unternehmen seine Aufwendungen am Markt über Umsatzerlöse decken kann.

Cashflow I =
$$\begin{aligned} & \text{Jahresüberschuss} \\ & + \text{Abschreibung auf Anlagevermögen} \\ & + \text{Erhöhung der langfristigen Rückstellungen}^6 \\ & - \text{Verminderung der langfristigen Rückstellungen} \end{aligned}$$

Der Cashflow beschreibt den Mittelzufluss des Geschäftsjahres, dem kein unmittelbarer Mittelabfluss gegenübersteht. Er zeigt, in welchem Umfang Finanzmittel für das Folgejahr zur Verfügung stehen.

³ Für alle folgenden Kennzahlen gilt: Jahresüberschuss/-fehlbetrag = Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Steuern, vor Abführung oder Verlustübernahme.

⁴ Gemäß § 103 Abs.1 Ziff.1 GemO

⁵ Gemäß § 275 Abs. 2 Nrn.: 5. – 8., 12. – 14. und 16. HGB

⁶ I. d. R. Pensionsrückstellungen

Auszug aus der Gemeindeordnung: Gesetzestext §§ 102 – 108 GemO

Die für die Unternehmen und Beteiligungen maßgeblichen §§ 102 – 108 GemO in der Fassung vom 24.07.2000, zuletzt geändert durch Gesetz vom 27.06.2023, sind im Wortlaut nachfolgend abgedruckt, um die entsprechenden Vorschriften jederzeit im Gesamtkontext griffbereit zu haben.

3. Abschnitt: Unternehmen und Beteiligungen

§ 102 Zulässigkeit wirtschaftlicher Unternehmen

(1) Die Gemeinde darf ungeachtet der Rechtsform wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen, wesentlich erweitern oder sich daran beteiligen, wenn

1. der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt,
2. das Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde und zum voraussichtlichen Bedarf steht und
3. bei einem Tätigwerden außerhalb der kommunalen Daseinsvorsorge der Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Anbieter erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

(2) Über ein Tätigwerden der Gemeinde nach Absatz 1 Nr. 3 entscheidet der Gemeinderat nach Anhörung der örtlichen Selbstverwaltungsorganisationen von Handwerk, Industrie und Handel.

(3) Wirtschaftliche Unternehmen der Gemeinde sind so zu führen, dass der öffentliche Zweck erfüllt wird; sie sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen.

(4) Wirtschaftliche Unternehmen im Sinne der Absätze 1 und 2 sind nicht

1. Unternehmen, zu deren Betrieb die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist,
2. Einrichtungen des Unterrichts-, Erziehungs- und Bildungswesens, der Kunstpflege, der körperlichen Ertüchtigung, der Gesundheits- und Wohlfahrtspflege sowie öffentliche Einrichtungen ähnlicher Art und
3. Hilfsbetriebe, die ausschließlich zur Deckung des Eigenbedarfs der Gemeinde dienen.

Auch diese Unternehmen, Einrichtungen und Hilfsbetriebe sind nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu führen.

(5) Bankunternehmen darf die Gemeinde nicht betreiben, soweit gesetzlich nichts anderes bestimmt ist. Für das öffentliche Sparkassenwesen verbleibt es bei den besonderen Vorschriften.

(6) Bei Unternehmen, für die kein Wettbewerb gleichartiger Privatunternehmen besteht, dürfen der Anschluss und die Belieferung nicht davon abhängig gemacht werden, dass auch andere Leistungen oder Lieferungen abgenommen werden.

(7) Die Betätigung außerhalb des Gemeindegebiets ist zulässig, wenn bei wirtschaftlicher Betätigung die Voraussetzungen des Absatzes 1 vorliegen und die berechtigten Interessen der betroffenen Gemeinden gewahrt sind. Bei der Versorgung mit Strom und Gas gelten nur die Interessen als berechtigt, die nach den maßgeblichen Vorschriften eine Einschränkung des Wettbewerbs zulassen.

§ 102 a Selbstständige Kommunalanstalt

(1) Die Gemeinde kann durch Satzung (Anstaltssatzung) eine selbstständige Kommunalanstalt in der Rechtsform einer rechtsfähigen Anstalt des öffentlichen Rechts errichten oder bestehende Eigenbetriebe sowie unselbstständige Organisationseinheiten der Gemeinde, die nach § 1 des Eigenbetriebsgesetzes als Eigenbetriebe geführt werden können, durch Ausgliederung und Kapitalgesellschaften durch Formwechsel im Wege der Gesamtrechtsnachfolge in selbstständige Kommunalanstalten umwandeln. Sofern mit der selbstständigen Kommunalanstalt eine wirtschaftliche Betätigung verbunden ist, ist dies nur unter Beachtung der Vorgaben des § 102 zulässig. Die selbstständige Kommunalanstalt kann sich nach Maßgabe der Anstaltssatzung und in entsprechender Anwendung der für die Gemeinde geltenden Vorschriften an anderen Unternehmen beteiligen, wenn das dem Anstaltszweck dient.

(2) Die Gemeinde kann der selbstständigen Kommunalanstalt einzelne oder alle mit einem bestimmten Zweck zusammenhängenden Aufgaben ganz oder teilweise übertragen. Sie kann nach Maßgabe des § 11 durch gesonderte Satzung einen Anschluss- und Benutzungszwang zugunsten der selbstständigen Kommunalanstalt festlegen.

(3) Die Gemeinde regelt die Rechtsverhältnisse der selbstständigen Kommunalanstalt durch die Anstaltssatzung. Diese muss Bestimmungen über den Namen, den Sitz und die Aufgaben der selbstständigen Kommunalanstalt, die Zahl der Mitglieder des Vorstands und des Verwaltungsrats, die Höhe des Stammkapitals und die Abwicklung im Falle der Auflösung der selbstständigen Kommunalanstalt enthalten.

(4) Die Anstaltssatzung, Änderungen der Aufgaben der selbstständigen Kommunalanstalt und die Auflösung der selbstständigen Kommunalanstalt bedürfen der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde. Die Genehmigung ist zu erteilen, wenn die Errichtung der selbstständigen Kommunalanstalt zulässig ist und die Anstaltssatzung den gesetzlichen Vorgaben entspricht. Die Genehmigung der Anstaltssatzung ist mit der Anstaltssatzung von der

Gemeinde öffentlich bekannt zu machen. Die selbstständige Kommunalanstalt entsteht am Tag nach der Bekanntmachung, wenn nicht in der Anstaltssatzung ein späterer Zeitpunkt bestimmt ist. § 4 Absatz 4 findet Anwendung.

(5) Die Gemeinde kann der selbstständigen Kommunalanstalt in der Anstaltssatzung auch das Recht einräumen, an ihrer Stelle Satzungen zu erlassen. § 4 Absätze 3 und 4 gelten entsprechend. Die öffentlichen Bekanntmachungen der selbstständigen Kommunalanstalten erfolgen in der für die öffentliche Bekanntmachung der Gemeinde vorgeschriebenen Form. Die Gemeinde kann der selbstständigen Kommunalanstalt zur Finanzierung der von ihr wahrzunehmenden Aufgaben durch die Anstaltssatzung das Recht übertragen, Gebühren, Beiträge, Kostenersätze und sonstige Abgaben nach den kommunalabgabenrechtlichen Vorschriften festzusetzen, zu erheben und zu vollstrecken.

(6) Für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der selbstständigen Kommunalanstalt gelten die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs sinngemäß, sofern nicht die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs bereits unmittelbar oder weitergehende gesetzliche Vorschriften gelten oder andere gesetzliche Vorschriften entgegenstehen. In sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen und der Wirtschaftsführung eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. Der Wirtschaftsplan und die Finanzplanung sind an die Gemeinde zu übersenden. § 77 Absätze 1 und 2, §§ 78, 87, 103 Absatz 1 Satz 1 Nummer 3 und Absatz 3 gelten entsprechend. Mit dem Antrag auf Genehmigung des Gesamtbetrags der vorgesehenen Kreditaufnahmen gemäß § 87 Absatz 2 sind der Rechtsaufsichtsbehörde der Wirtschaftsplan, der Finanzplan und der letzte Jahresabschluss vorzulegen.

(7) Die selbstständige Kommunalanstalt besitzt das Recht, Beamte zu haben. Hauptamtliche Beamte dürfen nur ernannt werden, wenn dies in der Anstaltssatzung vorgesehen ist. Unberührt bleibt die Möglichkeit, Beamte der Gemeinde an die selbstständige Kommunalanstalt abzuordnen.

(8) Die Gemeinde unterstützt die selbstständige Kommunalanstalt bei der Erfüllung ihrer Aufgaben. Sie ist verpflichtet, die selbstständige Kommunalanstalt mit den zur Aufgabenerfüllung notwendigen finanziellen Mitteln auszustatten und für die Dauer ihres Bestehens funktionsfähig zu erhalten. Beihilferechtliche Regelungen sind dabei zu beachten. Eine Haftung der Gemeinde für Verbindlichkeiten der selbstständigen Kommunalanstalt Dritten gegenüber besteht nicht.

§ 102 b Organe der selbstständigen Kommunalanstalt

(1) Organe der selbstständigen Kommunalanstalt sind der Vorstand und der Verwaltungsrat.

(2) Die selbstständige Kommunalanstalt wird von einem Vorstand in eigener Verantwortung geleitet, soweit nicht gesetzlich oder durch die Anstaltssatzung etwas anderes bestimmt ist. Der Vorstand wird vom Verwaltungsrat auf höchstens fünf Jahre bestellt; wiederholte Bestellungen sind zulässig. Die Mitglieder des Vorstands können privatrechtlich angestellt oder in ein Beamtenverhältnis auf Zeit mit einer Amtszeit von fünf Jahren berufen werden. Die Mitglieder des Vorstands vertreten einzeln oder gemeinsam entsprechend der Anstaltssatzung die selbstständige Kommunalanstalt nach außen. Der Vorstand kann allgemein oder in einzelnen Angelegenheiten Vollmacht erteilen. Der Vorsitzende des Vorstands ist Vorgesetzter, Dienstvorgesetzter und oberste Dienstbehörde der Bediensteten der selbstständigen Kommunalanstalt mit Ausnahme der beamteten Mitglieder des Vorstands. Die Gemeinde hat darauf hinzuwirken, dass jedes Vorstandsmitglied vertraglich verpflichtet wird, die ihm im Geschäftsjahr jeweils gewährten Bezüge im Sinne von § 285 Nummer 9 Buchstabe a des Handelsgesetzbuchs der Gemeinde jährlich zur Aufnahme in den Beteiligungsbericht mitzuteilen.

(3) Der Verwaltungsrat überwacht die Geschäftsführung des Vorstands. Er entscheidet über

1. den Erlass von Satzungen gemäß § 102 a Absatz 5,
2. die Feststellung des Wirtschaftsplans und des Jahresabschlusses, Kreditaufnahmen, Übernahme von Bürgschaften und Gewährleistungen,
3. die Festsetzung allgemein geltender Tarife und Entgelte für die Leistungnehmer,
4. die Beteiligung der selbstständigen Kommunalanstalt an anderen Unternehmen und
5. die Ergebnisverwendung.

Die Anstaltssatzung kann weitere Entscheidungszuständigkeiten des Verwaltungsrats vorsehen, insbesondere bei Maßnahmen von grundsätzlicher oder besonderer Bedeutung oder bei denen sich der Verwaltungsrat die Zustimmung vorbehalten hat. Sie kann auch ein Recht des Verwaltungsrats vorsehen, Maßnahmen auf eigene Initiative zu bestimmen. Im Fall des Satzes 2 Nummer 1 ist öffentlich zu verhandeln; die Mitglieder des Verwaltungsrats unterliegen den Weisungen des Gemeinderats. Die Anstaltssatzung kann vorsehen, dass auch in bestimmten anderen Fällen öffentlich zu verhandeln ist und dass der Gemeinderat den Mitgliedern des Verwaltungsrats auch in bestimmten anderen Fällen Weisungen erteilen kann. Im Fall des Satzes 2 Nummer 4 bedarf es der vorherigen Zustimmung der Gemeinde entsprechend § 105 a.

(4) Der Verwaltungsrat besteht aus dem Vorsitzenden und den weiteren Mitgliedern. Vorsitzender ist der Bürgermeister; mit seiner Zustimmung kann der Gemeinderat einen Beigeordneten zum Vorsitzenden bestellen. Der Vorsitzende des Verwaltungsrats ist Vorgesetzter, Dienstvorgesetzter und oberste Dienstbehörde der beamteten Mitglieder des Vorstands. Das vorsitzende Mitglied nach Satz 2 Halbsatz 2 und die weiteren Mitglieder des Verwaltungsrats werden vom Gemeinderat für fünf Jahre bestellt. Für jedes Mitglied des Verwaltungsrats wird ein Stellvertreter bestellt.

(5) Die weiteren Mitglieder des Verwaltungsrats sind ehrenamtlich tätig. Für ihre Rechtsverhältnisse finden die für die Gemeinderäte geltenden Vorschriften mit Ausnahme der §§ 15 und 29 entsprechende Anwendung. Mitglieder des Verwaltungsrats können nicht sein:

1. Beamte und Arbeitnehmer der selbstständigen Kommunalanstalt,
2. leitende Beamte und leitende Arbeitnehmer von juristischen Personen oder sonstigen Organisationen des öffentlichen oder privaten Rechts, an denen die selbstständige Kommunalanstalt mit mehr als 50 vom Hundert beteiligt ist; eine Beteiligung am Stimmrecht genügt,
3. Beamte und Arbeitnehmer der Rechtsaufsichtsbehörde, die unmittelbar mit Aufgaben der Aufsicht über die selbstständige Kommunalanstalt befasst sind.

Auf den Verwaltungsrat und seinen Vorsitzenden finden § 34 Absatz 1 mit Ausnahme des Satzes 2 Halbsatz 2, § 34 Absatz 3, §§ 36 bis 38 und § 43 Absätze 2, 4 und 5 entsprechende Anwendung.

§ 102 c Umwandlung

(1) Ein Unternehmen in der Rechtsform einer Kapitalgesellschaft, an dem ausschließlich die Gemeinde beteiligt ist, kann durch Formwechsel in eine selbstständige Kommunalanstalt umgewandelt werden. Die Umwandlung ist nur zulässig, wenn keine Sonderrechte im Sinne des § 23 des Umwandlungsgesetzes (UmwG) und keine Rechte Dritter an den Anteilen der Gemeinde bestehen.

(2) Der Formwechsel setzt den Erlass der Anstaltssatzung durch die Gemeinde und einen sich darauf beziehenden Umwandlungsbeschluss der formwechselnden Gesellschaft voraus. Die §§ 193 bis 195, 197 bis 200 Absatz 1 und § 201 UmwG sind entsprechend anzuwenden. Die Anmeldung zum Handelsregister entsprechend § 198 UmwG erfolgt durch das vertretungsberechtigte Organ der Kapitalgesellschaft. Die Umwandlung einer Kapitalgesellschaft in eine selbstständige Kommunalanstalt wird mit der Eintragung oder, wenn sie nicht eingetragen wird, mit der Eintragung der Umwandlung in das Handelsregister wirksam; § 202 Absätze 1 und 3 UmwG sind entsprechend anzuwenden.

(3) Ist bei der Kapitalgesellschaft ein Betriebsrat eingerichtet, bleibt dieser nach dem Wirksamwerden der Umwandlung als Personalrat der selbstständigen Kommunalanstalt bis zur Neuwahl des Personalrats, längstens bis zu einem Jahr nach Inkrafttreten der Umwandlung, bestehen. Er nimmt die dem Personalrat nach dem Landespersonalvertretungsgesetz (LPVG) zustehenden Befugnisse und Pflichten wahr. Die in der Kapitalgesellschaft im Zeitpunkt der Umwandlung bestehenden Betriebsvereinbarungen gelten in der selbstständigen Kommunalanstalt für längstens bis zu dem in Satz 1 genannten Zeitpunkt als Dienstvereinbarungen fort, soweit § 85 LPVG nicht entgegensteht und sie nicht durch andere Regelungen ersetzt werden.

§ 102 d Sonstige Vorschriften für selbstständige Kommunalanstalten

(1) Der Jahresabschluss und der Lagebericht der selbstständigen Kommunalanstalt werden in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buchs des Handelsgesetzbuchs für große Kapitalgesellschaften aufgestellt. Die obere Rechtsaufsichtsbehörde kann für kleine selbstständige Kommunalanstalten, die kleinen Kapitalgesellschaften nach § 267 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs oder Kleinstkapitalgesellschaften nach § 267 a Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs entsprechen, Ausnahmen für die Erfordernisse der Rechnungslegung zulassen.

(2) Bei Gemeinden mit einem obligatorischen Rechnungsprüfungsamt gemäß § 109 Absatz 1 hat dieses den Jahresabschluss der selbstständigen Kommunalanstalt zu prüfen. Die örtliche Prüfung erfolgt in entsprechender Anwendung der § 111 Absatz 1 und § 112 Absatz 1; der Verwaltungsrat tritt an die Stelle des Gemeinderats. Das Rechnungsprüfungsamt hat das Recht, sich zur Klärung von Fragen, die bei der Prüfung auftreten, unmittelbar zu unterrichten und zu diesem Zweck den Betrieb, die Bücher und Schriften der selbstständigen Kommunalanstalt einzusehen. Weitergehende gesetzliche Vorschriften für die Prüfung des Jahresabschlusses bleiben unberührt.

(3) Die überörtliche Prüfung der selbstständigen Kommunalanstalt erfolgt in entsprechender Anwendung des § 114 durch die nach § 113 für die Gemeinde zuständige Prüfungsbehörde. Absatz 2 Satz 3 gilt entsprechend.

(4) Der Jahresabschluss und der Lagebericht sowie der Prüfungsbericht sind an die Gemeinde zu übersenden. Für die Offenlegung des Jahresabschlusses und den Beteiligungsbericht gilt § 105 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 entsprechend.

(5) Die §§ 118 bis 129 sind entsprechend anwendbar. Rechtsaufsichtsbehörde ist die für die Gemeinde zuständige Rechtsaufsichtsbehörde.

(6) Die Gemeinde kann die selbstständige Kommunalanstalt auflösen. Das Vermögen einer aufgelösten selbstständigen Kommunalanstalt geht im Wege der Gesamtrechtsnachfolge auf die Gemeinde über. Für die Beamten und Versorgungsempfänger der selbstständigen Kommunalanstalt gelten die §§ 26 bis 30 des Landesbeamtengesetzes.

§ 103 Unternehmen in Privatrechtsform

(1) Die Gemeinde darf ein Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts nur errichten, übernehmen, wesentlich erweitern oder sich daran beteiligen, wenn

1. das Unternehmen seine Aufwendungen nachhaltig zu mindestens 25 vom Hundert mit Umsatzerlösen zu decken vermag,
2. im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung sichergestellt ist, dass der öffentliche Zweck des Unternehmens erfüllt wird,
3. die Gemeinde einen angemessenen Einfluss, insbesondere im Aufsichtsrat oder in einem entsprechenden Überwachungsorgan des Unternehmens erhält,
4. die Haftung der Gemeinde auf einen ihrer Leistungsfähigkeit angemessenen Betrag begrenzt wird,
5. bei einer Beteiligung mit Anteilen in dem in § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes bezeichneten Umfang im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung sichergestellt ist, dass
 - a) in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufgestellt und der Wirtschaftsführung eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde gelegt wird,
 - b) der Jahresabschluss und der Lagebericht in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buchs des Handelsgesetzbuchs für große Kapitalgesellschaften aufgestellt und in entsprechender Anwendung dieser Vorschriften geprüft werden, sofern nicht die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs bereits unmittelbar gelten oder weitergehende gesetzliche Vorschriften gelten oder andere gesetzliche Vorschriften entgegenstehen,
 - c) der Gemeinde der Wirtschaftsplan und die Finanzplanung des Unternehmens, der Jahresabschluss und der Lagebericht sowie der Prüfungsbericht des Abschlussprüfers übersandt werden, soweit dies nicht bereits gesetzlich vorgesehen ist,
 - d) für die Prüfung der Betätigung der Gemeinde bei dem Unternehmen dem Rechnungsprüfungsamt und der für die überörtliche Prüfung zuständigen Prüfungsbehörde die in § 54 des Haushaltsgrundsätzegesetzes vorgesehenen Befugnisse eingeräumt sind,
 - e) das Recht zur überörtlichen Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung des Unternehmens nach Maßgabe des § 114 Abs. 1 eingeräumt ist,
 - f) der Gemeinde die für die Aufstellung des Gesamtabchlusses (§ 95 a) erforderlichen Unterlagen und Auskünfte zu dem von ihr bestimmten Zeitpunkt eingereicht werden.

Die obere Rechtsaufsichtsbehörde kann in besonderen Fällen von dem Mindestgrad der Aufwandsdeckung nach Satz 1 Nr. 1 und dem Prüfungserfordernis nach Satz 1 Nr. 5 Buchst. b, wenn andere geeignete Prüfungsmaßnahmen gewährleistet sind, Ausnahmen zulassen. Für kleine Kapitalgesellschaften nach § 267 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs und für Kleinstkapitalgesellschaften nach § 267 a Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs kann sie auch Ausnahmen für die Erfordernisse der Rechnungslegung nach Satz 1 Nummer 5 Buchstabe b zulassen.

(2) Die Gemeinde darf unbeschadet des Absatzes 1 ein Unternehmen in der Rechtsform einer Aktiengesellschaft nur errichten, übernehmen oder sich daran beteiligen, wenn der öffentliche Zweck des Unternehmens nicht ebenso gut in einer anderen Rechtsform erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

(3) Die Gemeinde hat ein Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an dem sie mit mehr als 50 vom Hundert beteiligt ist, so zu steuern und zu überwachen, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt und das Unternehmen wirtschaftlich geführt wird; bei einer geringeren Beteiligung hat die Gemeinde darauf hinzuwirken. Zuschüsse der Gemeinde zum Ausgleich von Verlusten sind so gering wie möglich zu halten.

§ 103 a Unternehmen in der Rechtsform einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Die Gemeinde darf unbeschadet des § 103 Abs. 1 ein Unternehmen in der Rechtsform einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung nur errichten, übernehmen, wesentlich erweitern oder sich daran beteiligen, wenn im Gesellschaftsvertrag sichergestellt ist, dass die Gesellschafterversammlung auch beschließt über

1. den Abschluss und die Änderung von Unternehmensverträgen im Sinne der §§ 291 und 292 Abs. 1 des Aktiengesetzes,
2. die Übernahme neuer Aufgaben von besonderer Bedeutung im Rahmen des Unternehmensgegenstands,
3. die Errichtung, den Erwerb und die Veräußerung von Unternehmen und Beteiligungen, sofern dies im Verhältnis zum Geschäftsumfang der Gesellschaft wesentlich ist,
4. die Feststellung des Jahresabschlusses und die Verwendung des Ergebnisses.

§ 104 Vertretung der Gemeinde in Unternehmen in Privatrechtsform

(1) Der Bürgermeister vertritt die Gemeinde in der Gesellschafterversammlung oder in dem entsprechenden Organ der Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen die Gemeinde beteiligt ist; er kann einen Gemeindebediensteten mit seiner Vertretung beauftragen. Die Gemeinde kann weitere Vertreter entsenden und deren Entsendung zurücknehmen; ist mehr als ein weiterer Vertreter zu entsenden und kommt eine Einigung über deren Entsendung nicht zustande, finden die Vorschriften über die Wahl der Mitglieder beschließender Ausschüsse des Gemeinderats Anwendung. Die Gemeinde kann ihren Vertretern Weisungen erteilen.

(2) Ist der Gemeinde das Recht eingeräumt, mehr als ein Mitglied des Aufsichtsrats oder eines entsprechenden Organs eines Unternehmens zu entsenden, finden die Vorschriften über die Wahl der Mitglieder beschließender Ausschüsse des Gemeinderats Anwendung, soweit eine Einigung über die Entsendung nicht zustande kommt.

(3) Die von der Gemeinde entsandten oder auf ihren Vorschlag gewählten Mitglieder des Aufsichtsrats oder eines entsprechenden Überwachungsorgans eines Unternehmens haben bei ihrer Tätigkeit auch die besonderen Interessen der Gemeinde zu berücksichtigen.

(4) Werden Vertreter der Gemeinde aus ihrer Tätigkeit in einem Organ eines Unternehmens haftbar gemacht, hat ihnen die Gemeinde den Schaden zu ersetzen, es sei denn, dass sie ihn vorsätzlich oder grob fahrlässig herbeigeführt haben. Auch in diesem Fall ist die Gemeinde schadenersatzpflichtig, wenn ihre Vertreter nach Weisung gehandelt haben.

§ 105 Prüfung, Offenlegung und Beteiligungsbericht

(1) Ist die Gemeinde an einem Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts in dem in § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes bezeichneten Umfang beteiligt, hat sie

1. die Rechte nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 des Haushaltsgrundsätzegesetzes auszuüben,
2. dafür zu sorgen, dass
 - a) der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses zusammen mit dessen Ergebnis, das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts sowie die beschlossene Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrags ortsüblich bekannt gegeben werden,
 - b) gleichzeitig mit der Bekanntgabe der Jahresabschluss und der Lagebericht an sieben Tagen öffentlich ausgelegt werden und in der Bekanntgabe auf die Auslegung hingewiesen wird.

(2) Die Gemeinde hat zur Information des Gemeinderats und ihrer Einwohner jährlich einen Bericht über die Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen sie unmittelbar oder mit mehr als 50 vom Hundert mittelbar beteiligt ist, zu erstellen. In dem Beteiligungsbericht sind für jedes Unternehmen mindestens darzustellen:

1. der Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die Beteiligungen des Unternehmens,
2. der Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens,
3. für das jeweilige letzte Geschäftsjahr die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Gemeinde und im Vergleich mit den Werten des vorangegangenen Geschäftsjahres die durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer getrennt nach Gruppen, die wichtigsten Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens sowie die gewährten Gesamtbezüge der Mitglieder der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats oder der entsprechenden Organe des Unternehmens für jede Personengruppe; § 286 Abs. 4 des Handelsgesetzbuches gilt entsprechend.

Ist die Gemeinde unmittelbar mit weniger als 25 vom Hundert beteiligt, kann sich die Darstellung auf den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse und den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens beschränken.

(3) Die Erstellung des Beteiligungsberichts ist ortsüblich bekannt zu geben; Absatz 1 Nr. 2 Buchst. b gilt entsprechend.

(4) Die Rechtsaufsichtsbehörde kann verlangen, dass die Gemeinde ihr den Beteiligungsbericht und den Prüfungsbericht mitteilt.

§ 105 a Mittelbare Beteiligungen an Unternehmen in Privatrechtsform

(1) Die Gemeinde darf der Beteiligung eines Unternehmens, an dem sie mit mehr als 50 vom Hundert beteiligt ist, an einem anderen Unternehmen nur zustimmen, wenn

1. die Voraussetzungen des § 102 Abs. 1 Nr. 1 und 3 vorliegen,
2. bei einer Beteiligung des Unternehmens von mehr als 50 vom Hundert an dem anderen Unternehmen
 - a) die Voraussetzungen des § 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 bis 4 vorliegen,
 - b) die Voraussetzungen des § 103 a vorliegen, sofern das Unternehmen, an dem die Gemeinde unmittelbar beteiligt ist, und das andere Unternehmen Gesellschaften mit beschränkter Haftung sind,
 - c) die Voraussetzung des § 103 Abs. 2 vorliegt, sofern das andere Unternehmen eine Aktiengesellschaft ist.

Beteiligungen sind auch mittelbare Beteiligungen. Anteile mehrerer Gemeinden sind zusammenzurechnen.

(2) § 103 Abs. 3 und, soweit der Gemeinde für das andere Unternehmen Entsendungsrechte eingeräumt sind, § 104 Abs. 2 bis 4 gelten entsprechend.

(3) Andere Bestimmungen zur mittelbaren Beteiligung der Gemeinde an Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts bleiben unberührt.

§ 106 Veräußerung von Unternehmen und Beteiligungen

Die Veräußerung eines Unternehmens, von Teilen eines solchen oder einer Beteiligung an einem Unternehmen sowie andere Rechtsgeschäfte, durch welche die Gemeinde ihren Einfluss auf das Unternehmen verliert oder vermindert, sind nur zulässig, wenn die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde nicht beeinträchtigt wird.

§ 106 a Einrichtungen in Privatrechtsform

Die §§ 103 bis 106 gelten für Einrichtungen im Sinne des § 102 Abs. 4 Satz 1 Nr. 2 in einer Rechtsform des privaten Rechts entsprechend.

§ 106 b Vergabe von Aufträgen

(1) Die Gemeinde ist verpflichtet, ihre Gesellschafterrechte in Unternehmen des privaten Rechts, auf die sie durch mehrheitliche Beteiligung oder in sonstiger Weise direkt oder indirekt bestimmenden Einfluss nehmen kann, so auszuüben, dass diese die Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen, die Unterschwellenvergabeordnung und die Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen Teil B nach Maßgabe der für die Gemeinden geltenden vergaberechtlichen Bestimmungen sowie § 22 Absatz 1 bis 4 des Gesetzes zur Mittelstandsförderung anwenden, wenn die Unternehmen öffentliche Auftraggeber im Sinne von § 99 Nummer 2 des Gesetzes gegen Wettbewerbsbeschränkungen sind. Satz 1 gilt für Einrichtungen im Sinne des § 102 Absatz 4 Satz 1 Nummer 2 in einer Rechtsform des privaten Rechts entsprechend.

(2) Die Verpflichtung nach Absatz 1 entfällt in der Regel

1. bei wirtschaftlichen Unternehmen, soweit sie
 - a) mit ihrer gesamten Tätigkeit an einem entwickelten Wettbewerb teilnehmen und ihre Aufwendungen ohne Zuschüsse aus öffentlichen Haushalten zu decken vermögen oder
 - b) mit der gesamten Tätigkeit einzelner Geschäftsbereiche an einem entwickelten Wettbewerb teilnehmen und dabei ihre Aufwendungen ohne Zuschüsse aus öffentlichen Haushalten zu decken vermögen,
2. bei Aufträgen, die sich auf Sachverhalte beziehen, für die das Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen Ausnahmen von der Anwendbarkeit des Teils 4 des Gesetzes gegen Wettbewerbsbeschränkungen vorsieht,
3. bei Aufträgen, deren Wert voraussichtlich weniger als 50.000 Euro (ohne Umsatzsteuer) beträgt.

Auch bei Vorliegen der Ausnahmevoraussetzungen nach Satz 1 besteht die Verpflichtung nach Absatz 1, soweit die Unternehmen Aufträge für ein Vorhaben vergeben, für das sie öffentliche Mittel in Höhe von mindestens 50.000 Euro in Anspruch nehmen.

§ 107 Energie- und Wasserverträge

(1) Die Gemeinde darf Verträge über die Lieferung von Energie oder Wasser in das Gemeindegebiet sowie Konzessionsverträge, durch die sie einem Energieversorgungsunternehmen oder einem Wasserversorgungsunternehmen die Benutzung von Gemeindeneigentum einschließlich der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze für Leitungen zur Versorgung der Einwohner überlässt, nur abschließen, wenn die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde nicht gefährdet wird und die berechtigten wirtschaftlichen Interessen der Gemeinde und ihrer Einwohner gewahrt sind. Hierüber soll dem Gemeinderat vor der Beschlussfassung das Gutachten eines unabhängigen Sachverständigen vorgelegt werden.

(2) Dasselbe gilt für eine Verlängerung oder ihre Ablehnung sowie eine wichtige Änderung derartiger Verträge.

§ 108 Vorlagepflicht

Beschlüsse der Gemeinde über Maßnahmen und Rechtsgeschäfte nach § 103 Abs. 1 und 2, §§ 103 a, 105 a Abs. 1, §§ 106, 106 a und 107 sind der Rechtsaufsichtsbehörde unter Nachweis der gesetzlichen Voraussetzungen vorzulegen.

Auszug aus dem Aktiengesetz (AktG), Handelsgesetzbuch (HGB), Haushaltsgrundsatzgesetz (HGrG), Eigenbetriebsgesetz (EigBG)

Aktiengesetz (AktG)

§ 291 Beherrschungsvertrag, Gewinnabführungsvertrag

(1) Unternehmensverträge sind Verträge, durch die eine Aktiengesellschaft oder Kommanditgesellschaft auf Aktien die Leitung ihrer Gesellschaft einem anderen Unternehmen unterstellt (Beherrschungsvertrag) oder sich verpflichtet, ihren ganzen Gewinn an ein anderes Unternehmen abzuführen (Gewinnabführungsvertrag). Als Vertrag über die Abführung des ganzen Gewinns gilt auch ein Vertrag, durch den eine Aktiengesellschaft oder Kommanditgesellschaft auf Aktien es übernimmt, ihr Unternehmen für Rechnung eines anderen Unternehmens zu führen.

(2) Stellen sich Unternehmen, die voneinander nicht abhängig sind, durch Vertrag unter einheitliche Leitung, ohne dass dadurch eines von ihnen von einem anderen vertragschließenden Unternehmen abhängig wird, so ist dieser Vertrag kein Beherrschungsvertrag.

(3) Leistungen der Gesellschaft bei Bestehen eines Beherrschungs- oder eines Gewinnabführungsvertrags gelten nicht als Verstoß gegen die §§ 57, 58 und 60.

§ 292 Andere Unternehmensverträge

(1) Unternehmensverträge sind ferner Verträge, durch die eine Aktiengesellschaft oder Kommanditgesellschaft auf Aktien

1. sich verpflichtet, ihren Gewinn oder den Gewinn einzelner ihrer Betriebe ganz oder zum Teil mit dem Gewinn anderer Unternehmen oder einzelner Betriebe anderer Unternehmen zur Aufteilung eines gemeinschaftlichen Gewinns zusammenzulegen (Gewinngemeinschaft),
2. sich verpflichtet, einen Teil ihres Gewinns oder den Gewinn einzelner ihrer Betriebe ganz oder zum Teil an einen anderen abzuführen (Teilgewinnabführungsvertrag),
3. den Betrieb ihres Unternehmens einem anderen verpachtet oder sonst überlässt (Betriebspachtvertrag, Betriebsüberlassungsvertrag).

(2) Ein Vertrag über eine Gewinnbeteiligung mit Mitgliedern von Vorstand und Aufsichtsrat oder mit einzelnen Arbeitnehmern der Gesellschaft sowie eine Abrede über eine Gewinnbeteiligung im Rahmen von Verträgen des laufenden Geschäftsverkehrs oder Lizenzverträgen ist kein Teilgewinnabführungsvertrag.

(3) Ein Betriebspacht- oder Betriebsüberlassungsvertrag und der Beschluss, durch den die Hauptversammlung dem Vertrag zugestimmt hat, sind nicht deshalb nichtig, weil der Vertrag gegen die §§ 57, 58 und 60 verstößt. Satz 1 schließt die Anfechtung des Beschlusses wegen dieses Verstoßes nicht aus.

(siehe insbesondere § 103 a Nr. 1 GemO)

Handelsgesetzbuch (HGB)

§ 264 Pflicht zur Aufstellung; Befreiung

(1) Die gesetzlichen Vertreter einer Kapitalgesellschaft haben den Jahresabschluss (§ 242) um einen Anhang zu erweitern, der mit der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung eine Einheit bildet, sowie einen Lagebericht aufzustellen. Die gesetzlichen Vertreter einer kapitalmarktorientierten Kapitalgesellschaft, die nicht zur Aufstellung eines Konzernabschlusses verpflichtet ist, haben den Jahresabschluss um eine Kapitalflussrechnung und einen Eigenkapitalspiegel zu erweitern, die mit der Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang eine Einheit bilden; sie können den Jahresabschluss um eine Segmentberichterstattung erweitern. Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind von den gesetzlichen Vertretern in den ersten drei Monaten des Geschäftsjahrs für das vergangene Geschäftsjahr aufzustellen. Kleine Kapitalgesellschaften (§ 267 Abs. 1) brauchen den Lagebericht nicht aufzustellen; sie dürfen den Jahresabschluss auch später aufstellen, wenn dies einem ordnungsgemäßen Geschäftsgang entspricht, jedoch innerhalb der ersten sechs Monate des Geschäftsjahrs. Kleinstkapitalgesellschaften (§ 267a) brauchen den Jahresabschluss nicht um einen Anhang zu erweitern, wenn sie

1. die in § 268 Absatz 7 genannten Angaben,
2. die in § 285 Nummer 9 Buchstabe c genannten Angaben und
3. im Falle einer Aktiengesellschaft die in § 160 Absatz 3 Satz 2 des Aktiengesetzes genannten Angaben unter der Bilanz angeben.

(1a) In dem Jahresabschluss sind die Firma, der Sitz, das Registergericht und die Nummer, unter der die Gesellschaft in das Handelsregister eingetragen ist, anzugeben. Befindet sich die Gesellschaft in Liquidation oder Abwicklung, ist auch diese Tatsache anzugeben.

(2) Der Jahresabschluss der Kapitalgesellschaft hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kapitalgesellschaft zu vermitteln. Führen besondere Umstände dazu, dass der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild im Sinne des Satzes 1 nicht vermittelt, so sind im Anhang zusätzliche Angaben zu machen. Die Mitglieder des vertretungsberechtigten Organs einer Kapitalgesellschaft, die als Inlandsemittent (§ 2 Absatz 14 des Wertpapierhandelsgesetzes) Wertpapiere (§ 2 Absatz 1 des Wertpapierhandelsgesetzes) begibt und keine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 327a ist, haben in einer dem Jahresabschluss beizufügenden schriftlichen Erklärung zu versichern, dass der Jahresabschluss nach bestem Wissen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild im Sinne des Satzes 1 vermittelt oder der Anhang Angaben nach Satz 2 enthält. Macht eine Kleinstkapitalgesellschaft von der Erleichterung nach Absatz 1 Satz 5 Gebrauch, sind nach Satz 2 erforderliche zusätzliche Angaben unter der Bilanz zu machen. Es wird vermutet, dass ein unter Berücksichtigung der Erleichterungen für Kleinstkapitalgesellschaften aufgestellter Jahresabschluss den Erfordernissen des Satzes 1 entspricht.

(Absatz 3 und 4 sind nicht abgedruckt)

(siehe insbesondere § 103 (1) Nr. 5 b GemO)

Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG)

§ 53 Rechte gegenüber privatrechtlichen Unternehmen

(1) Gehört einer Gebietskörperschaft die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts oder gehört ihr mindestens der vierte Teil der Anteile und steht ihr zusammen mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile zu, so kann sie verlangen, dass das Unternehmen

1. im Rahmen der Abschlussprüfung auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung prüfen lässt;
2. die Abschlussprüfer beauftragt, in ihrem Bericht auch darzustellen
 - a. die Entwicklung der Vermögens- und Ertragslage sowie die Liquidität und Rentabilität der Gesellschaft,
 - b. verlustbringende Geschäfte und die Ursachen der Verluste, wenn diese Geschäfte und die Ursachen für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren,
 - c. die Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Jahresfehlbetrages;
3. ihr den Prüfungsbericht der Abschlussprüfer und, wenn das Unternehmen einen Konzernabschluss aufzustellen hat, auch den Prüfungsbericht der Konzernabschlussprüfer unverzüglich nach Eingang übersendet.

(2) Für die Anwendung des Absatzes 1 rechnen als Anteile der Gebietskörperschaft auch Anteile, die einem Sondervermögen der Gebietskörperschaft gehören. Als Anteile der Gebietskörperschaft gelten ferner Anteile, die Unternehmen gehören, bei denen die Rechte aus Absatz 1 der Gebietskörperschaft zustehen.

§ 54 Unterrichtung der Rechnungsprüfungsbehörde

(1) In den Fällen des § 53 kann in der Satzung (im Gesellschaftsvertrag) mit Dreiviertelmehrheit des vertretenen Kapitals bestimmt werden, dass sich die Rechnungsprüfungsbehörde der Gebietskörperschaft zur Klärung von Fragen, die bei der Prüfung nach § 44 auftreten, unmittelbar unterrichten und zu diesem Zweck den Betrieb, die Bücher und die Schriften des Unternehmens einsehen kann.

(2) Ein vor dem Inkrafttreten dieses Gesetzes begründetes Recht der Rechnungsprüfungsbehörde auf unmittelbare Unterrichtung bleibt unberührt.

(siehe insbesondere § 103 (1) Nr. 5 GemO)

Eigenbetriebengesetz (EigBG)

§ 1 Anwendungsbereich

Die Gemeinden können Unternehmen, Einrichtungen und Hilfsbetriebe im Sinne des § 102 Abs. 1 und Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 bis 3 der Gemeindeordnung als Eigenbetriebe führen, wenn deren Art und Umfang eine selbstständige Wirtschaftsführung rechtfertigen.

§ 2 Zusammenfassung von Unternehmen, Einrichtungen und Hilfsbetrieben

Mehrere Unternehmen, Einrichtungen und Hilfsbetriebe im Sinne des § 1 können zu einem Eigenbetrieb zusammengefasst werden.

§ 3 Rechtsgrundlagen

(1) Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften der Gemeindeordnung sowie die sonstigen für Gemeinden maßgebenden Vorschriften, soweit in diesem Gesetz oder aufgrund dieses Gesetzes durch Rechtsverordnung nichts anderes bestimmt ist.

(2) Die Rechtsverhältnisse des Eigenbetriebs sind im Rahmen der in Absatz 1 genannten Vorschriften durch Betriebssatzung zu regeln. In ihr sind unbeschadet des § 11 Abs. 1 auch solche Angelegenheiten des Eigenbetriebs zu regeln, die nach der Gemeindeordnung der Hauptsatzung vorbehalten sind. § 4 Abs. 2 der Gemeindeordnung gilt sinngemäß.

§ 12 Vermögen des Eigenbetriebs

(1) Der Eigenbetrieb ist finanzwirtschaftlich als Sondervermögen der Gemeinde gesondert zu verwalten und nachzuweisen. Dabei sind die Belange der gesamten Gemeindegewirtschaft zu berücksichtigen.

(2) Auf die Erhaltung des Sondervermögens ist Bedacht zu nehmen. Die Gemeinde ist verpflichtet, den Eigenbetrieb mit den zur Aufgabenerledigung notwendigen Finanz- und Sachmitteln auszustatten und für die Dauer seines Bestehens funktionsfähig zu erhalten. Eigenkapital und Fremdkapital sollen in einem angemessenen Verhältnis zueinander stehen. Bei Unternehmen, Einrichtungen und Hilfsbetrieben im Sinne des § 102 Absatz 4 Satz 1 Nummern 1 bis 3 der Gemeindeordnung kann von der Ausstattung mit Eigenkapital abgesehen werden. Erhält der Eigenbetrieb ein Stammkapital, ist die Höhe des Stammkapitals in der Betriebssatzung festzusetzen.

(3) Der Eigenbetrieb hat Bücher zu führen, in denen nach Maßgabe dieses Gesetzes und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung die Geschäftsvorfälle und die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage in der Form der doppelten Buchführung ersichtlich zu machen sind. In der Betriebssatzung ist festzulegen, ob die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuchs oder auf der Grundlage der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik erfolgen.

(4) Für das Sondervermögen gelten aus dem Dritten Teil, 1. Abschnitt der Gemeindeordnung § 77 Absätze 1 und 2, §§ 78, 81 Absatz 2, §§ 83, 86 und § 87 Absatz 1 mit der Maßgabe, dass Kredite auch für die Rückführung von Eigenkapital an die Gemeinde aufgenommen werden dürfen, § 87 Absätze 2 bis 6, §§ 88, 89, 91 und 92 entsprechend.

Herausgeber

Stadt Reutlingen
Zentrale Steuerungsunterstützung
Marktplatz 9
72764 Reutlingen
Tel. 07121 303-5755
Fax 07121 303-5752
beteiligungen@reutlingen.de