

# Oberbergischer Kreis Beteiligungsbericht 2021

Bildung und Kultur  
Gesundheit und Soziales  
Umwelt und Natur  
Tourismus, Verkehr  
Wirtschaftsförderung

erstellt auf der  
Grundlage der  
Geschäftsberichte 2020





---

## Beteiligungsunternehmen in alphabetischer Reihenfolge

|  |     |
|--|-----|
| Akademie Gesundheitswirtschaft und Senioren (AGewiS) .....               | 17  |
| AVEA GmbH & Co. KG .....   | 85  |
| AVEA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH.....                             | 91  |
| Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV) .....                          | 78  |
| Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rheinland (CVUA Rheinland)..... | 53  |
| Das Bergische gGmbH .....  | 65  |
| Der Radevormwalder Omnibus GmbH.....                                     | 124 |
| Gründer- und TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC) .....             | 71  |
| Klinikum Oberberg GmbH (Konzern).....                                    | 36  |
| Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH .....                            | 46  |
| Nahverkehr Rheinland GmbH.....   | 146 |
| Naturarena Bergisches Land GmbH.....                                     | 59  |
| Oberbergische Aufbaugesellschaft GmbH (OAG).....                         | 158 |
| Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG).....                       | 112 |
| Projektagentur Oberberg GmbH.....  | 164 |
| Radio Berg GmbH & Co. KG .....   | 169 |
| Regionale 2025 Agentur GmbH.....   | 174 |
| Regionalverkehr Köln GmbH (RVK) .....                                    | 150 |
| RELOGA Holding GmbH & Co.KG .....  | 95  |
| RELOGA Verwaltungs- u. Beteiligungs GmbH .....                           | 101 |
| Rheinisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung in Köln.....        | 24  |
| Steinmüller Bildungszentrum gGmbH.....                                   | 30  |
| Verkehrsgesellschaft Bergisches Land mbH .....                           | 119 |
| Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH .....                                    | 134 |
| Zweckverband civitec .....   | 179 |
| Zweckverband für die Kreissparkasse Köln .....                           | 185 |
| Zweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastruktur - Rheinland .....         | 140 |
| Zweckverband Naturpark Bergisches Land.....                              | 105 |
| Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Sieg (ZV VRS).....                    | 129 |

---

# Vorwort

Zum Zwecke der Aufgabenerledigung beteiligt sich der Oberbergische Kreis u.a. an wirtschaftlichen Unternehmen und Einrichtungen des privaten Rechts. Die Regelungen in den §§ 107 ff. der Gemeindeordnung, die über § 53 Abs. 1 der Kreisordnung (KrO) entsprechend für Kreise gelten, finden hierbei Anwendung. Ähnliches gilt für die Beteiligungen des Kreises in öffentlich-rechtlicher Rechtsform (Eigenbetrieb AGewiS, Zweckverbände, Anstalt des öffentlichen Rechts), die ebenfalls nach den jeweiligen Bestimmungen der Gemeindeordnung erfolgen.

Der nach § 117 GO NRW zu erstellende und jährlich fortzuschreibende Beteiligungsbericht dient der Information der politischen Vertretung des Oberbergischen Kreises und der Einwohnerinnen und Einwohner, um einen umfassenden Einblick in die bestehenden Beteiligungen und deren wirtschaftliche Betätigung und Entwicklung zu erhalten. Der vom Kreistag beschlossene Beteiligungsbericht wird öffentlich bekannt gemacht und ist für jedermann einsehbar.

Als Informationsgrundlage für die Darstellung der einzelnen Beteiligungen des Oberbergischen Kreises wurden die Jahresabschlüsse und die entsprechenden Prüfungsberichte der Wirtschaftsprüfungsgesellschaften zum 31.12.2020 herangezogen.

Die Bilanzen und die Gewinn- und Verlustrechnungen der Beteiligungen werden in komprimierter Form dargestellt, um die wesentlichen Daten leichter nachvollziehen zu können.

Wie im Vorjahr sind entsprechend der Regelungen in der GO NRW zu den Beteiligungsunternehmen unternehmensspezifische Kennzahlen im Zeitreihenvergleich und bewertende Erläuterungen enthalten. Ergänzend dazu sind aufgrund des im April 2021 vom Land NRW veröffentlichten (verbindlichen) Musters zum Beteiligungsbericht gemäß § 117 GO NRW weitere Daten und Angaben zu den Beteiligungen abgebildet. Die bisherige Struktur der Unternehmensbereiche bzw. sogenannter Segmente wird auch im vorliegenden Bericht beibehalten. Die Beteiligungsunternehmen sind in der Regel untereinander nicht vergleichbar. Einzelne betrachtet geben die Kennzahlen in der Zeitreihe Aufschluss über die wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens.

Überwiegend kann die wirtschaftliche Entwicklung der Beteiligungen des Oberbergischen Kreises trotz der Corona-Pandemie als stabil bis positiv beschrieben werden. Die regelmäßig von Wirtschaftsprüfern oder der Örtlichen Rechnungsprüfung geprüften Jahresabschlüsse einschließlich der Lageberichte sowie Chancen- und Risikoberichte wurden als zutreffend und realistisch bewertet. Insofern wurden auch die Erwartungen zur weiteren Entwicklung aus Sicht der Geschäftsführungen als zutreffend bestätigt. Abweichende Erkenntnisse haben sich seitens der Beteiligungsverwaltung nicht ergeben. Der öffentliche Zweck der Beteiligungen wurde im Berichtsjahr insgesamt weiter erfüllt.

Nach den Wirtschaftsplänen der Beteiligungen werden für das laufende bzw. kommende Wirtschaftsjahr (2021/2022) überwiegend ausgeglichene bis positive Jahresergebnisse erwartet. Bedingt durch die anhaltende Corona-Pandemie sind bei etlichen Beteiligungen negative finanzielle Auswirkungen – im Einzelfall auch auf den Kreishaushalt – nicht ausgeschlossen.

Gummersbach, im Oktober 2021

gez. Jochen Hagt  
- Landrat -

# 1 Inhalt

|       |  |     |
|-------|--|-----|
| 2     | Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung von Kommunen..... | 4   |
| 3     | Beteiligungsbericht 2021 .....   | 6   |
| 3.1   | Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes .....                                   | 6   |
| 3.2   | Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes.....  | 7   |
| 4     | Das Beteiligungsportfolio.....   | 8   |
| 4.1   | Änderungen im Beteiligungsportfolio .....  | 11  |
| 4.2   | Beteiligungsstruktur .....   | 12  |
| 4.3   | Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen .....   | 13  |
| 4.4   | Einzeldarstellung.....   | 15  |
| 4.4.1 | Bildung und Kultur.....  | 16  |
| 4.4.2 | Gesundheit und Soziales .....  | 35  |
| 4.4.3 | Wirtschaftsförderung und Tourismus .....   | 57  |
| 4.4.4 | Umwelt und Natur .....   | 76  |
| 4.4.5 | Verkehr.....   | 110 |
| 4.4.6 | Sonstiges .....  | 156 |
| 5     | Anlage 1: Begriffserläuterungen .....  | 190 |
| 6     | Anlage 2: Kennzahlen .....   | 195 |
| 7     | Anlage 3: Abkürzungen .....  | 198 |

## 2 Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung von Kommunen

Das kommunale Selbstverwaltungsrecht nach Art. 28 Absatz 2 Grundgesetz erlaubt den Kommunen, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln. Die Kommunen sind gem. Art. 78 Absatz 2 der Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen in ihrem Gebiet die alleinigen Träger der öffentlichen Verwaltung, soweit die Gesetze nichts anderes vorschreiben.

Durch diese verfassungsrechtlich verankerte Selbstverwaltungsgarantie haben die Kommunen die Möglichkeit, sich über den eigenen Hoheitsbereich hinausgehend wirtschaftlich zu betätigen. Ihren rechtlichen Rahmen findet die wirtschaftliche Betätigung im 11. Teil (§§ 107 ff.) der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Hierin ist geregelt, unter welchen Voraussetzungen eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung zulässig ist („ob“) und welcher Rechtsform – öffentlich-rechtlich oder privatrechtlich – die Kommunen sich dabei bedienen dürfen („wie“).

Gemäß § 107 Absatz 1 GO NRW darf sich eine Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirtschaftlich betätigen, wenn ein öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert (Nummer 1), die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht (Nummer 2) und bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann (Nummer 3).

Von der wirtschaftlichen Betätigung ist die sog. nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 107 Absatz 2 GO NRW abzugrenzen. Hierunter fallen Einrichtungen, zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist (Nummer 1), öffentliche Einrichtungen, die für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner erforderlich sind, Einrichtungen, die der Straßenreinigung, der Wirtschaftsförderung, der Fremdenverkehrsförderung oder der Wohnraumversorgung dienen (Nummer 3), Einrichtungen des Umweltschutzes (Nummer 4) sowie Einrichtungen, die ausschließlich der Deckung des Eigenbedarfs von Gemeinden und Gemeindeverbänden dienen (Nummer 5). Auch diese Einrichtungen sind, soweit es mit ihrem öffentlichen Zweck vereinbar ist, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe geführt werden.

In § 109 sind die allgemeinen Wirtschaftsgrundsätze, die sowohl für die wirtschaftliche als auch für die nichtwirtschaftliche Betätigung gelten, niedergelegt. Demnach sind die Unternehmen und Einrichtungen so zu führen, zu steuern und zu kontrollieren, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. Unternehmen sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen, soweit dadurch die Erfüllung des öffentlichen Zwecks nicht beeinträchtigt wird. Der Jahresgewinn der wirtschaftlichen Unternehmen als Unterschied der Erträge und Aufwendungen soll so hoch sein, dass außer den für die technische und wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens notwendigen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird.

Bei der Ausgestaltung der wirtschaftlichen Betätigung liegt es vorbehaltlich der gesetzlichen Bestimmungen im Ermessen der Kommunen, neben öffentlich-rechtlichen auch privatrechtliche Organisationsformen zu wählen. So dürfen Kommunen unter den Voraussetzungen des § 108 GO NRW Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts gründen oder sich daran beteiligen. Unter anderem muss die Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch Gesellschaftsvertrag, Satzung

oder sonstiges Organisationsstatut gewährleistet sein und eine Rechtsform gewählt werden, welche die Haftung der Gemeinde auf einen bestimmten Betrag begrenzt.

Da im Verfassungsstaat das Gemeinwohl der allgemeine Legitimationsgrund aller Staatlichkeit ist, muss jedes Handeln der öffentlichen Hand einen öffentlichen Zweck verfolgen. Die gesetzliche Normierung der Erfüllung des öffentlichen Zwecks als Grundvoraussetzung für die Aufnahme einer wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung einer Kommune soll daher gewährleisten, dass sich diese stets im zulässigen Rahmen kommunaler Aufgabenerfüllung zu bewegen hat. Es ist daher nicht Angelegenheit der kommunalen Ebene, sich ausschließlich mit dem Ziel der Gewinnerzielung in den wirtschaftlichen Wettbewerb zu begeben. Stattdessen kann eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung nur Instrument zur Erfüllung bestehender kommunaler Aufgaben sein.

Die Ausgestaltung des öffentlichen Zwecks ist dabei so vielfältig wie der verfassungsrechtlich umrissene Zuständigkeitsbereich der Kommunen. Der „öffentliche Zweck“ stellt einen unbestimmten Rechtsbegriff dar, für dessen inhaltliche Bestimmung zuvorderst die Zielsetzung des gemeindlichen Handelns maßgeblich ist.

## **3 Beteiligungsbericht 2021**

### **3.1 Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes**

Grundsätzlich haben sämtliche Kommunen gemäß § 116 Absatz 1 GO NRW in jedem Haushaltsjahr für den Abschlussstichtag 31. Dezember einen Gesamtabschluss, der die Jahresabschlüsse sämtlicher verselbständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form konsolidiert, sowie einen Gesamtlagebericht nach Absatz 2 aufzustellen.

Hiervon abweichend sind Kommunen gemäß § 116a Absatz 1 GO NRW von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses und Gesamtlageberichts befreit, wenn am Abschlussstichtag ihres Jahresabschlusses und am vorhergehenden Abschlussstichtag jeweils mindestens zwei der drei im Gesetz genannten Merkmale zutreffen.

Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses entscheidet der Rat gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres.

Der Kreistag des Oberbergischen Kreises hat am 07.10.2021 gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW entschieden, von der nach § 116a Absatz 1 GO NRW vorgesehenen Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses und Gesamtlageberichts Gebrauch zu machen. Daher hat der Oberbergische Kreis gemäß § 116a Absatz 3 GO NRW einen Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW zu erstellen.

Der Beteiligungsbericht hat gemäß § 117 Absatz 2 GO NRW grundsätzlich folgende Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form zu enthalten:

1. die Beteiligungsverhältnisse,
2. die Jahresergebnisse der verselbständigten Aufgabenbereiche,
3. eine Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals jedes verselbständigten Aufgabenbereiches sowie
4. eine Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde.

Über den Beteiligungsbericht ist nach § 117 Absatz 1 Satz 3 GO NRW ein gesonderter Beschluss des Kreistages in öffentlicher Sitzung herbeizuführen.

## 3.2 Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes

Der Beteiligungsbericht enthält die näheren Informationen über sämtliche unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen an sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form, darunter auch Sondervermögen gemäß § 97 GO NRW und Eigenbetriebe gemäß § 114 GO NRW, des Oberbergischen Kreises. Er lenkt den Blick jährlich auf die einzelnen Beteiligungen, indem er Auskunft über alle verselbständigten Aufgabenbereiche der Gemeinde, deren Leistungsspektrum und deren wirtschaftliche Situation und Aussichten gibt, unabhängig davon, ob diese dem Konsolidierungskreis für einen Gesamtabchluss angehören würden.

Damit erfolgt eine differenzierte Darstellung der Leistungsfähigkeit des Oberbergischer Kreises durch die Abbildung der Daten der einzelnen Beteiligungen.

Die Gliederung des Beteiligungsberichtes und die Angaben zu den einzelnen Beteiligungen ermöglichen, dass eine Beziehung zwischen den gebotenen Informationen und den dahinterstehenden Aufgaben hergestellt werden kann. Dies ermöglicht durch den Vergleich der Leistungen mit den Aufgaben auch die Feststellung, ob die Erfüllung der Aufgaben des Oberbergischer Kreises durch die verschiedenen Organisationsformen nachhaltig gewährleistet ist.

Der Beteiligungsbericht unterstützt damit eine regelmäßige Aufgabenkritik und eine Analyse der Aufbauorganisation des Oberbergischen Kreises insgesamt durch die Mitglieder der Vertretungsgremien.

Adressat der Aufstellungspflicht ist der Oberbergischer Kreis. Um diese Pflicht erfüllen zu können, müssen dem Oberbergischer Kreis die entsprechenden Informationen zur Verfügung stehen.

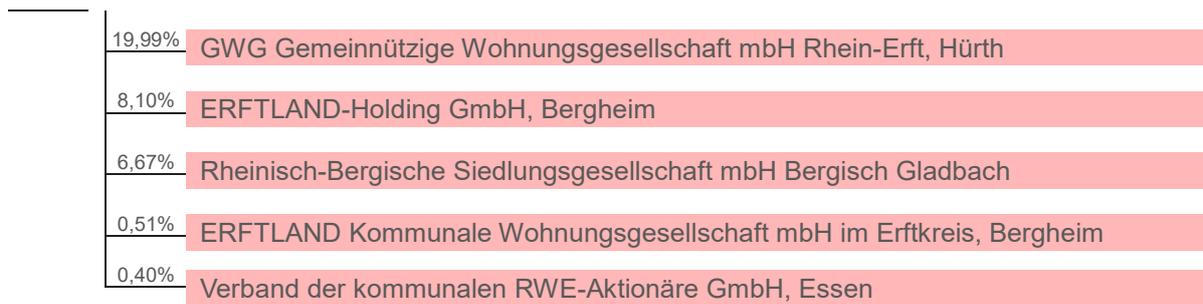
Hierzu kann der Oberbergische Kreis unmittelbar von **jedem verselbständigten Aufgabenbereich** alle Aufklärungen und Nachweise verlangen, die die Aufstellung des Beteiligungsberichtes erfordert (vgl. § 117 Absatz 1 Satz 2 i.V.m. § 116 Absatz 6 Satz 2 GO NRW).

Die verwendeten wirtschaftlichen Daten beruhen auf den im Laufe des Jahres 2021 festgestellten Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2020. Die Angaben zur Besetzung der Überwachungsorgane weisen das gesamte Jahr 2020 aus, wobei im Wesentlichen nur die Vertreter des Oberbergischen Kreises aufgelistet werden.

## 4 Das Beteiligungsportfolio

|                      |  |
|----------------------|--|
| Oberbergischer Kreis |  |
| 100,00%              | Akademie Gesundheitswirtschaft und Senioren (AGewiS)                   |
| 12,50%               | Rheinisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung in Köln           |
| 5,00%                | Steinmüller Bildungszentrum gGmbH                                      |
| 2,46%                | Gründer- und TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC) [M]             |
| 47,85%               | Klinikum Oberberg GmbH (Konzern)                                       |
| 93,73%               | Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH [M]                            |
| 0,13%                | Dienstleistungs- u. Einkaufsgemeinschaft kommunaler Krankenhäuser GmbH |
| 6,27%                | Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH [M]                            |
| 100,00%              | RPP Gesellschaft für Rehabilitaion, Prävention und Pflege GmbH         |
| 100,00%              | PSK Psychosomatische Klinik Bergisch Land gGmbH                        |
| 100,00%              | MVZ Oberberg GmbH  |
| 100,00%              | GKD Gesellschaft für Krankenhausdienstleistungen GmbH                  |
| 35,00%               | WRS Gemeinnützige Service GmbH   |
| 5,83%                | Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rheinland (CVUA Rheinland)    |
| 30,00%               | Naturarena Bergisches Land GmbH "Das Bergische"                        |
| 45,00%               | Das Bergische gGmbH [M]  |
| 3,51%                | Gründer- und TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC) [M]             |
| 50,00%               | Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV)                              |
| 50,00%               | AVEA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH                                |
| 50,00%               | RELOGA Verwaltungs- u. Beteiligungs GmbH                               |
| 50,00%               | RELOGA Holding GmbH & Co.KG  |
| 100,00%              | RELOGA GmbH  |
| 100,00%              | Deponie Großenscheidt GmbH   |
| 51,00%               | Bergische Erddeponiebetriebe GmbH [M]                                  |
| 50,00%               | RSV Rheinische Schlacke Verwertungs GmbH                               |
| 50,00%               | Geiger-Reloga Beteiligungs GmbH  |
| 50,00%               | REVEA GmbH   |
| 50,00%               | Returo Entsorgungs GmbH  |
| 42,50%               | Lämmle Recycling GmbH  |

|         |   |
|---------|---|
| 50,00%  | AVEA GmbH & Co. KG  |
| 100,00% | ADG Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH  |
| 100,00% | AVEA Entsorgungsbetriebe Verwaltungsgesellschaft mbH                          |
| 100,00% | AVEA Aufbereitungs- u. Deponierungsgesellschaft mbH & Co.KG                   |
| 100,00% | AVEA Entsorgungsbetriebe GmbH & Co. KG  |
| 50,00%  | refer GmbH  |
| 5,10%   | Bergische Wertstoff-Sammel GmbH [M]   |
| 46,48%  | Bergische Wertstoff-Sammel GmbH [M]   |
| 3,50%   | Bergische Erddeponiebetriebe GmbH [M]   |
| 0,00%   | Zweckverband Naturpark Bergisches Land  |
| 10,00%  | Das Bergische gGmbH [M]   |
| 50,00%  | Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)                                 |
| 100,00% | Der Radevormwalder Omnibus GmbH   |
| 100,00% | Verkehrsgesellschaft Bergisches Land mbH                                      |
| 1,03%   | Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH             |
| 0,00%   | Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Sieg (ZV VRS)                              |
| 100,00% | Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH   |
| 2,28%   | VDV eTicket Service GmbH & Co. KG   |
| 74,00%  | Zweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastruktur - Rheinland [M]                |
| 0,00%   | Zweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastruktur - Rheinland [M]                |
| 100,00% | Eigenbetrieb Fahrzeuge (NVR FA-EB) des ZV Nahverkehr                          |
| 100,00% | Nahverkehr Rheinland GmbH   |
| 2,50%   | Regionalverkehr Köln GmbH (RVK) [M]   |
| 100,00% | RBR Regio-Bus-Rheinland GmbH  |
| 10,00%  | Regionalverkehr Köln GmbH (RVK) [M]   |
| 38,57%  | Oberbergische Aufbaugesellschaft GmbH (OAG)                                   |
| 61,00%  | Projektagentur Oberberg GmbH  |
| 6,30%   | Radio Berg GmbH & Co. KG [M]  |
| 100,00% | Radio Berg GmbH   |
| 30,00%  | Regionale 2025 Agentur GmbH   |
| 0,00%   | Zweckverband civitec  |
| 18,00%  | regio iT gesellschaft für informationstechnologie mbh                         |
| 25,00%  | Zweckverband für die Kreissparkasse Köln                                      |
| 100,00% | Unterstützungskasse des Zweckverbandes für die Kreissparkasse Köln GmbH, Köln |



Hinweise zum Lesen der Beteiligungsstruktur:

- Der Prozentsatz ist der prozentuale Anteil des Mutterunternehmens am gezeichneten Kapital der Tochtergesellschaft.

**[M]** Mehrfachbeteiligung, Mehrfachnennungen  
*kursiv* Auflistung der Tochtergesellschaften erfolgt an anderer Stelle in der Beteiligungsstruktur

## **4.1 Änderungen im Beteiligungsportfolio**

Im Berichtszeitraum hat es keine Änderungen bei den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen gegeben.

## 4.2 Beteiligungsstruktur

Übersicht der Beteiligungen des Oberbergischen Kreises mit Angabe der Beteiligungsverhältnisse und Jahresergebnisse

| BETEILIGUNG   | KAPITAL         |                         |                | JAHRESER-<br>GEBNIS |
|---|-----------------|-------------------------|----------------|---------------------|
|   | GESAMT<br>IN T€ | ANTEIL ABSOLUT<br>IN T€ | ANTEIL<br>IN % | IN T€               |
| Akademie Gesundheitswirtschaft und Senioren (AGewiS)                | 450             | 450                     | 100,00         | 380                 |
| Rheinisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung in Köln        | 0               | 0                       | 12,50          | -1.283              |
| Steinmüller Bildungszentrum gGmbH                                   | 25              | 1                       | 5,00           | 621                 |
| Klinikum Oberberg GmbH (Konzern)                                    | 1.965           | 940                     | 47,85          | 10.909              |
| Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH                             | 2.096           | 1.072                   | 51,12          | 8.849               |
| Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rheinland (CVUA Rheinland) | 300             | 17                      | 5,83           | -709                |
| Naturarena Bergisches Land GmbH "Das Bergische"                     | 25              | 8                       | 30,00          | -1.079              |
| Das Bergische gGmbH   | 25              | 11                      | 45,00          | -93                 |
| Gründer- und TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC)              | 730             | 27                      | 3,63           | -19                 |
| Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV)                           | 5.000           | 2.500                   | 50,00          | 1.472               |
| AVEA GmbH & Co. KG  | 11.000          | 2.750                   | 25,00          | -1.686              |
| AVEA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH                             | 25              | 6                       | 25,00          | 2                   |
| RELOGA Holding GmbH & Co.KG   | 2.000           | 500                     | 25,00          | 334                 |
| RELOGA Verwaltungs- u. Beteiligungs GmbH                            | 25              | 6                       | 25,00          | 2                   |
| Zweckverband Naturpark Bergisches Land                              | 0               | -                       | -              | -36                 |
| Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)                       | 4.704           | 2.352                   | 50,00          | 0                   |
| Verkehrsgesellschaft Bergisches Land mbH                            | 200             | 100                     | 50,00          | 0                   |
| Der Radevormwalder Omnibus GmbH                                     | 127             | 64                      | 50,00          | 0                   |
| Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Sieg (ZV VRS)                    | 0               | -                       | -              | 0                   |
| Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH                                     | 240             | -                       | -              | 0                   |
| Zweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastruktur - Rheinland          | 0               | -                       | -              | 0                   |
| Nahverkehr Rheinland GmbH   | 100             | -                       | -              | 0                   |
| Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)                                     | 3.579           | 100                     | 2,78           | -942                |
| Oberbergische Aufbaugesellschaft GmbH (OAG)                         | 630             | 243                     | 38,57          | -111                |
| Projektagentur Oberberg GmbH  | 25              | 15                      | 61,00          | 32                  |
| Radio Berg GmbH & Co. KG  | 511             | 32                      | 6,30           | 207                 |
| Regionale 2025 Agentur GmbH   | 25              | 8                       | 30,00          | -367                |
| Zweckverband civitec  | -               | -                       | -              | 1.407               |
| Zweckverband für die Kreissparkasse Köln                            | 0               | 0                       | 25,00          | 1.685               |

## 4.3 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen

### Übersicht über die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen im „Kommunalkonzern Oberbergischer Kreis“

Als wesentlich gelten beim Oberbergischen Kreis (OBK) Beträge in Höhe von 10 % bzw. 100.000 € bezogen auf die jeweilige Position (Bilanz und GuV) der Beteiligung laut Jahresabschluss zum 31.12.2020.

Die Tabelle stellt die jeweiligen Forderungen, Verbindlichkeiten und Aufwendungen gegenüber dem OBK bzw. die Erträge vom OBK aus Sicht der Beteiligung dar. Die Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sind in der Einzeldarstellung der Beteiligungen enthalten.

|   | FORDERUNGEN<br>in T€ | VERBINDLICH-<br>KEITEN<br>in T€ | ERTRÄGE<br>in T€ | AUFWENDUNG-<br>EN<br>in T€ |
|---|----------------------|---------------------------------|------------------|----------------------------|
| <b>Bildung und Kultur</b>   |                      |                                 |                  |                            |
| Akademie Gesundheitswirtschaft und Senioren (AGewiS)                | 8                    | 232                             | 1.314            | 2.102                      |
| Rheinisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung in Köln        | 56                   | 0                               | 29               | -                          |
| Steinmüller Bildungszentrum gGmbH                                   | -                    | -                               | -                | -                          |
| <b>Gesundheit und Soziales</b>                                      |                      |                                 |                  |                            |
| Klinikum Oberberg GmbH (Konzern)                                    | 782                  | 95                              | 239              | 391                        |
| Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH                             | 782                  | 95                              | 239              | 391                        |
| Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rheinland (CVUA Rheinland) | -                    | -                               | 513              | -                          |
| <b>Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>                           |                      |                                 |                  |                            |
| Naturarena Bergisches Land GmbH "Das Bergische"                     | -                    | -                               | -                | -                          |
| Das Bergische gGmbH   | -                    | -                               | 5                | -                          |
| Gründer- und TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC)              | -                    | -                               | -                | -                          |
| <b>Umwelt und Natur</b>   |                      |                                 |                  |                            |
| Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV)                           | -                    | 787                             | -                | -                          |
| AVEA GmbH & Co. KG  | -                    | -                               | -                | -                          |
| AVEA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH                             | -                    | -                               | -                | -                          |
| RELOGA Holding GmbH & Co.KG   | -                    | -                               | -                | -                          |
| RELOGA Verwaltungs- u. Beteiligungs GmbH                            | -                    | -                               | -                | -                          |
| Zweckverband Naturpark Bergisches Land                              | -                    | -                               | 167              | 244                        |
| <b>Verkehr</b>  |                      |                                 |                  |                            |
| Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)                       | 2.046                | -                               | 5.350            | -                          |
| Verkehrsgesellschaft Bergisches Land mbH                            | -                    | -                               | -                | -                          |
| Der Radevormwalder Omnibus GmbH                                     | -                    | -                               | -                | -                          |
| Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Sieg (ZV VRS)                    | -                    | -                               | 30               | -                          |
| Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH                                     | 0                    | 0                               | -                | 0                          |
| Zweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastruktur - Rheinland          | 0                    | 0                               | 0                | 0                          |
| Nahverkehr Rheinland GmbH   | 0                    | 0                               | 0                | 0                          |

|   |     |    |     |    |
|---|-----|----|-----|----|
| Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)             | 0   | 0  | 146 | -  |
| <b>Sonstiges</b>                            |     |    |     |    |
| Oberbergische Aufbaugesellschaft GmbH (OAG) | 130 | -  | 53  | -  |
| Projektagentur Oberberg GmbH                | -   | 7  | 172 | 15 |
| Radio Berg GmbH & Co. KG                    | -   | 43 | -   | -  |
| Regionale 2025 Agentur GmbH                 | -   | -  | -   | -  |
| Zweckverband civitec                        | -   | -  | 126 | -  |
| Zweckverband für die Kreissparkasse Köln    | -   | -  | -   | -  |

## 4.4 Einzeldarstellung

### Vorbemerkungen zum Zusammenhang zwischen Beteiligungsbericht und Kreishaushalt:

Die unmittelbaren Beteiligungen werden in der Bilanz des Oberbergischen Kreises (siehe Jahresabschluss und Erläuterungen zum Kreishaushalt) unter der langfristigen Vermögensposition „Finanzanlagen“

- als „Beteiligungen“ ausgewiesen, unabhängig vom jeweiligen Anteil am Stammkapital oder Stimmrechtsanteil und der damit verbundenen Möglichkeit der Einflussnahme. Hinsichtlich der näheren Angaben wird auf den Jahresabschluss des Oberbergischen Kreises und die Erläuterungen zur Bilanzposition 1.3.2 „Beteiligungen“ verwiesen (siehe [www.obk.de](http://www.obk.de)).
- als „Sondervermögen“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Kommunalvermögen, das zur Erfüllung eines bestimmten Zwecks dient und daher getrennt vom allgemeinen Haushalt des Oberbergischen Kreises geführt wird. Sondervermögen sind gemäß § 97 GO NRW das Gemeindegliedervermögen, das Vermögen rechtlich unselbstständiger örtlicher Stiftungen, Eigenbetriebe (§ 114 GO NRW) und organisatorisch verselbstständigter Einrichtungen (§ 107 Abs. 2 GO NRW) ohne eigene Rechtspersönlichkeit. Unter der Bilanzposition „1.3.3 Sondervermögen“ wird ausschließlich die AGewiS abgebildet mit einem Bilanzwert von 486.910,00 €.
- als „Ausleihungen“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um langfristige Finanzforderungen des Oberbergischen Kreises gegenüber Dritten, die durch den Einsatz kommunalen Kapitals an diese entstanden sind und dem Geschäftsbetrieb des Kreises dauerhaft dienen sollen. Unter der Bilanzposition „1.3.5 Ausleihungen“ mit einem Bilanzwert von 1.048.419,00 € hat der Oberbergische Kreis dem Klinikum Oberberg in 2015 ein rückzahlbares zweckbezogenes Investitionsdarlehen von 1,15 Mio. € gewährt (Laufzeit 10 Jahre).

### Ergänzende Hinweise:

In den Organen (Gremien) der einzelnen Beteiligungen werden nur die Vertreter des Oberbergischen Kreises (Kreistag und Verwaltung) und die Vorsitzenden aufgelistet.

Die Bilanzen und die Gewinn- und Verlustrechnungen der Beteiligungen werden in komprimierter Form dargestellt, um die wesentlichen Daten und Positionen leichter nachvollziehen zu können.

#### **4.4.1 Bildung und Kultur**

#### 4.4.1.1 Akademie Gesundheitswirtschaft und Senioren (AGewiS)

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                      |
|------------|----------------------|
| ANSCHRIFT  | Steinmüllerallee 11  |
| FIRMENSITZ | 51643 Gummersbach    |
| TELEFON    | 02261884380          |
| TELEFAX    | 02261884377          |
| E-MAIL     | info@agewis.obk.de   |
| WEBSEITE   | http://www.agewis.de |



|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| RECHTSFORM                  | Eigenbetrieb |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 01.01.2014   |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar       |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 05.11.2020   |

|                 |  |
|-----------------|--|
| ANSPRECHPARTNER | Frau Michaela Bosch                          |
|                 | Frau Dr. Ursula Kriesten<br>(bis 31.08.2020) |
|                 | Frau Nicole Meyer<br>(ab 01.09.2020)         |

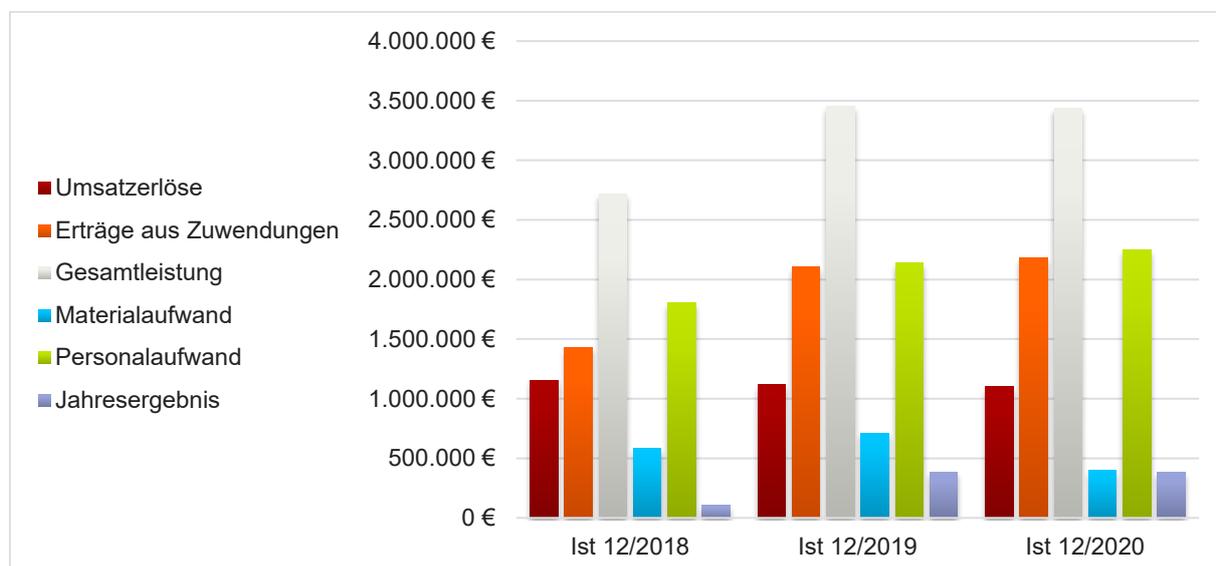
|                        |  |
|------------------------|--|
| UNTERNEHMENS-<br>ZWECK | <p>Ziel und Zweck der AGewiS ist die Aus-, Fort- und Weiterbildung von Personal im Altenpflegebereich und in anderen Gesundheits- und Sozialberufen. Die AGewiS bietet auch akademische Abschlüsse im Sozial- und Gesundheitswesen in Hochschulkooperation an.</p> <p>Zum Unternehmenszweck gehört auch die innerbetriebliche Fortbildung für kleine und mittelständische Unternehmen der vorrangig altersassoziierten stationären und ambulanten Sozial-, Pflege- und Gesundheitsunternehmen.</p> |
|------------------------|--|

|  |  |
|--|--|
| ZIEL DER<br>BETEILIGUNG UND<br>ERFÜLLUNG DES<br>ÖFFENTLICHEN<br>ZWECKS | <p>Inhaltlicher Schwerpunkt der öffentlichen Bildungsangebote ist die Sicherstellung der Pflege und Unterstützung hilfebedürftiger alter, kranker und behinderter Menschen im Oberbergischen Kreis. Zweck der AGewiS ist zudem die Förderung der regionalen Altenhilfe und der Jugend durch das Angebot von Ausbildungsplätzen, Qualifizierungen und der Wissenschaft und Forschung.</p> <p>Die Akademie versteht sich weiterhin als Unterstützungs- und Entwicklungszentrum für den Bereich der altersassoziierten Pflege- und Gesundheits- und Behindertenbildungsbedarfe im Oberbergischen Kreis. Die AGewiS unterstützt die Entwicklung neuer Dienstleistungen und Produkte in der Gesundheits- und Seniorenwirtschaft, zunehmend auch im Sektor der Behindertenhilfe auf kommunaler Ebene. Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr zu jeder Zeit gewährleistet.</p> |
|--|--|

##### BETEILIGUNGEN

|                    |  |
|--------------------|--|
| KAPITAL            | Stammkapital _____ 450.000 € (0 Stücke); 100 Stimmen |
| TOCHTERUNTERNEHMEN | Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.     |

## GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018      | IST<br>12/2019      | IST<br>12/2020      | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 1.150.996,19        | 1.120.814,66        | 1.101.541,91        | -19.272,75                         |
| Erträge aus Zuwendungen            | 1.429.943,35        | 2.103.420,73        | 2.179.138,46        | 75.717,73                          |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 136.438,13          | 225.644,70          | 156.173,68          | -69.471,02                         |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>2.717.377,67</b> | <b>3.449.880,09</b> | <b>3.436.854,05</b> | <b>-13.026,04</b>                  |
| Materialaufwand                    | 584.956,45          | 712.388,67          | 398.031,38          | -314.357,29                        |
| Personalaufwand                    | 1.803.261,19        | 2.137.415,99        | 2.246.841,85        | 109.425,86                         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 163.109,77          | 149.663,42          | 324.319,57          | 174.656,15                         |
| Abschreibungen                     | 57.531,06           | 64.817,85           | 88.170,40           | 23.352,55                          |
| <b>EBIT</b>                        | <b>108.519,20</b>   | <b>385.594,16</b>   | <b>379.490,85</b>   | <b>-6.103,31</b>                   |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>108.805,31</b>   | <b>385.619,16</b>   | <b>379.718,63</b>   | <b>-5.900,53</b>                   |

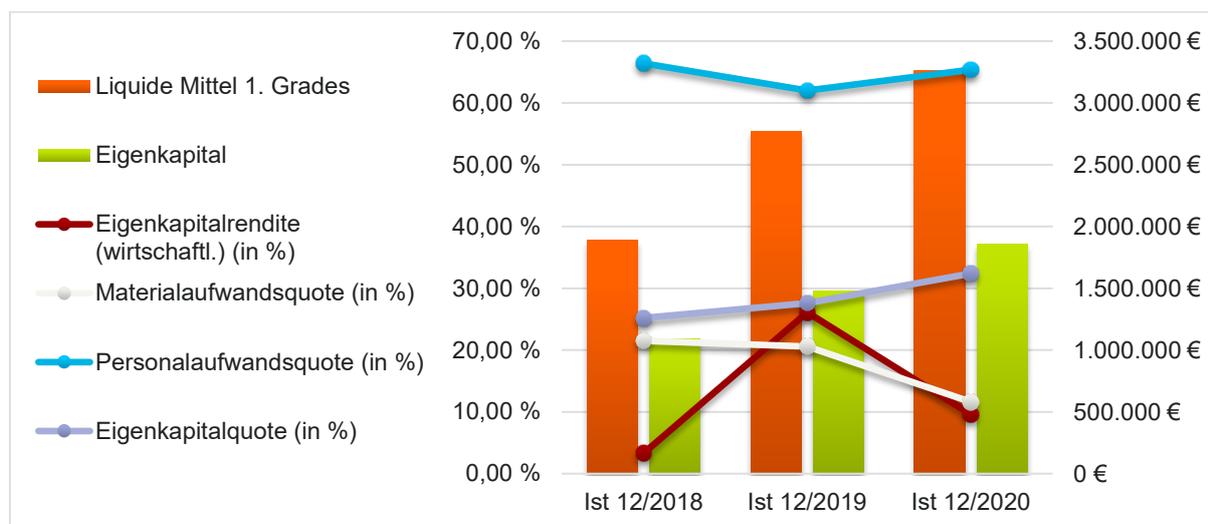
## BILANZ



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 2.298.345,57   | 2.334.849,61   | 2.287.338,07   | -47.511,54                         |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 2.052.747,50   | 3.021.636,26   | 3.446.620,24   | 424.983,98                         |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 166.082,35     | 252.416,40     | 182.688,93     | -69.727,47                         |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 1.886.665,15   | 2.769.219,86   | 3.263.931,31   | 494.711,45                         |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | -              | -              | 6.732,72       | 6.732,72                           |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 4.351.093,07   | 5.356.485,87   | 5.740.691,03   | 384.205,16                         |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                                  | 1.094.448,84   | 1.480.068,00   | 1.859.786,63   | 379.718,63                         |
| Sonderposten                                  | 2.176.956,07   | 2.135.648,07   | 2.094.347,07   | -41.301,00                         |
| Rückstellungen                                | 312.734,18     | 774.766,17     | 785.599,35     | 10.833,18                          |
| Verbindlichkeiten                             | 225.377,86     | 365.068,16     | 327.375,71     | -37.692,45                         |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 541.576,12     | 600.935,47     | 673.582,27     | 72.646,80                          |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 4.351.093,07   | 5.356.485,87   | 5.740.691,03   | 384.205,16                         |

## FINANZKENNZAHLEN



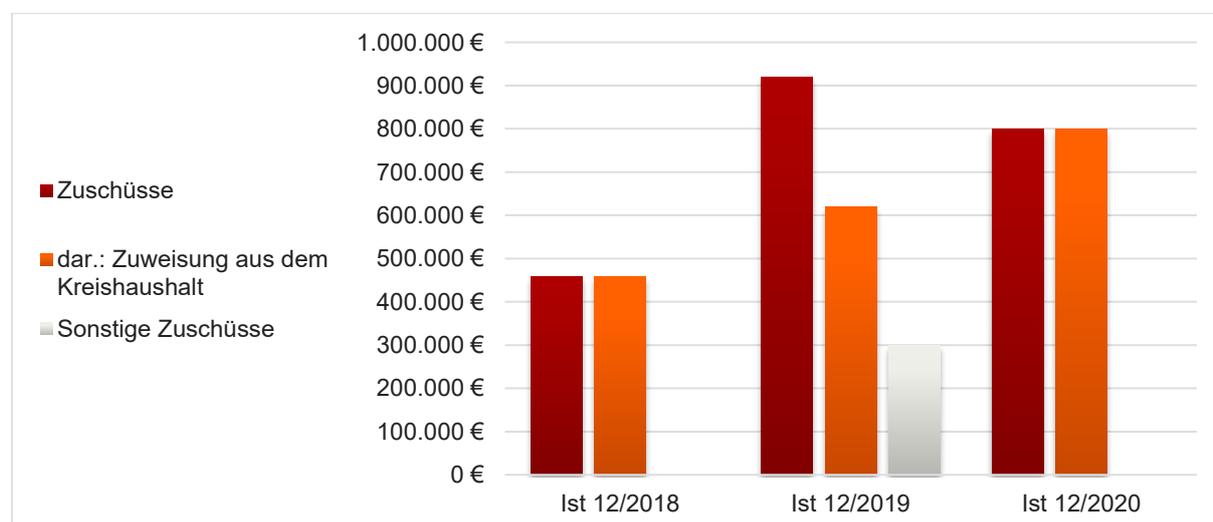
|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 3,3            | 26,1           | 9,6            | -16,5                              |
| Umsatzrentabilität (in %)                 | 9,5            | 34,4           | 34,5           | 0,1                                |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)               | 837,1          | 758,5          | 997,0          | 238,5                              |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)              | 1.886.665,15   | 2.769.219,86   | 3.263.931,31   | 494.711,45                         |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)          | 166.336,37     | 409.129,01     | 426.588,03     | 17.459,02                          |

|                                    |              |              |              |            |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren) | 3            | 3            | 3            | 0          |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>              |              |              |              |            |
| Materialaufwandsquote (in %)       | 21,5         | 20,6         | 11,6         | -9,0       |
| Personalaufwandsquote (in %)       | 66,4         | 62,0         | 65,4         | 3,4        |
| EBITDA (€)                         | 166.050,26   | 450.412,01   | 467.661,25   | 17.249,24  |
| <b>Bilanzstruktur</b>              |              |              |              |            |
| Eigenkapital (€)                   | 1.094.448,84 | 1.480.068,00 | 1.859.786,63 | 379.718,63 |
| Eigenkapitalquote (in %)           | 25,2         | 27,6         | 32,4         | 4,8        |
| Anlagendeckung II (in %)           | 142,3        | 63,4         | 172,9        | 109,5      |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN

|  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>Kurse und Teilnehmer</b>                      |                |                |                |
| Anzahl der Schüler/Auszubildenden                | 354            | 325            | 370            |
| Anzahl der Ausbildungskurse                      | 16             | 17             | 18             |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>            |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                                | 28             | 31             | 33             |
| <b>Forderungen</b>                               |                |                |                |
| Forderungen gegenüber dem OBK (€)                | -              | -              | 8.184,00       |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                         |                |                |                |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem OBK (€)          | -              | -              | 232.397,00     |
| <b>Erträge</b>                                   |                |                |                |
| Erträge vom OBK (€)                              | -              | -              | 1.313.978,00   |
| <b>Aufwendungen</b>                              |                |                |                |
| Aufwendungen gegenüber dem OBK (€)               | -              | -              | 2.102.102,00   |
| Aufwendungen ggü. der Klinikum Oberberg GmbH (€) | -              | -              | 47.432,00      |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN



Alle Angaben in €

|  | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Finanzmittelzufluss</b>                       | -                      | -                      | -                      |
| Zuschüsse  | 458.138,00             | 920.000,00             | 800.000,00             |
| Aufwandszuschüsse<br>(Betriebskostenzuschüsse)   | 458.138,00             | 620.000,00             | 800.000,00             |
| <i>dar.: Zuweisung aus dem<br/>Kreishaushalt</i> | 458.138,00             | 620.000,00             | 800.000,00             |
| Sonstige Zuschüsse                               | -                      | 300.000,00             | -                      |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### BETRIEBSLEITUNG

#### BETRIEBSLEITUNG

|                        |                                     |
|------------------------|-------------------------------------|
| Herr KD Klaus Grootens | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|------------------------|-------------------------------------|

### AKADEMIELEITUNG

#### AKADEMIELEITER/-IN

|  |                                     |
|--|-------------------------------------|
| Frau Dr. Ursula Kriesten<br>(bis 31.08.2020) | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|--|-------------------------------------|

#### KOMMISSARISCHE AKADEMIELEITER/-IN

|                                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| Frau Nicole Meyer<br>(ab 01.09.2020) | Oberbergischer Kreis |
|--------------------------------------|----------------------|

### BETRIEBSAUSSCHUSS

#### VORSITZ

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| KTM Herr Harald Langusch (CDU)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|---|-----------------------------------|

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| KTM Herr Michael Stefer (CDU)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|---|-----------------------------------|

#### STELLVERTRETUNG VORSITZ

|                                 |                                   |
|---------------------------------|-----------------------------------|
| KTM Frau Birgit Hillrichs (CDU) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|---------------------------------|-----------------------------------|

#### MITGLIED

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| KTM Frau Ina Albowitz-Freytag<br>(FDP/FWO/DU) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|---|-----------------------------------|

|                                 |                                   |
|---------------------------------|-----------------------------------|
| KTM Herr Wolfgang Brelöhr (SPD) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|---------------------------------|-----------------------------------|

|                                |                                   |
|--------------------------------|-----------------------------------|
| KTM Frau Gisa Hauschildt (CDU) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|--------------------------------|-----------------------------------|

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| KTM Herr Henrik Köstering (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|--|-----------------------------------|

|                              |                                   |
|------------------------------|-----------------------------------|
| KTM Frau Ursula Mahler (SPD) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|------------------------------|-----------------------------------|

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| KTM Herr Robert-Andreas Nietsch<br>(GRÜNE)<br>(bis 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|--|-----------------------------------|

|                               |                                   |
|-------------------------------|-----------------------------------|
| KTM Herr Axel Osterberg (CDU) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|-------------------------------|-----------------------------------|

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| KTM Frau Andrea Saynisch (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|---|-----------------------------------|

|                                  |                                   |
|----------------------------------|-----------------------------------|
| Herr Karl-Manfred Valentin (AfD) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|----------------------------------|-----------------------------------|

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| Herr Kevin Wirth (UWG)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|---|-----------------------------------|

### **STELLVERTRETENDES MITGLIED**

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| KTM Herr Dr. Roland Adelman (SPD)<br>(bis 04.11.2020)      | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Jürgen Grafflage (GRÜNE)<br>(bis 04.11.2020)      | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Christoph Hastenrath (SPD)<br>(ab 05.11.2020)     | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Manfred Hücker (CDU)<br>(bis 04.11.2020)          | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Thomas Jüngst (CDU)                               | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| Herr Zoltan Kessel (UWG)<br>(ab 05.11.2020)                | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Volker Kranenberg (CDU)<br>(ab 05.11.2020)        | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| Herr Horst Linz (UWG)<br>(ab 05.11.2020)                   | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Reinhold Müller<br>(FDP/FWO/DU)                   | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Helmut Rafalski (CDU)                             | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Frau Heidrun Schmeis-Noack<br>(SPD)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Christoph Schmitz (CDU)<br>(bis 04.11.2020)       | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| Herr Hartmut Schröter (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020)           | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Pascal Ullrich (CDU)<br>(ab 05.11.2020)           | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| Frau Susanne Valentin (AfD)                                | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| Herr Enrico Weigel (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020)              | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Ralf Wurth (SPD)<br>(bis 04.11.2020)              | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |

### **BERATENDES MITGLIED**

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| Herr Dietmar Danowski (UWG)<br>(bis 04.11.2020)                 |                                   |
| Frau Bernadette Reinery-Hausmann<br>(GRÜNE)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Knut Schumann (DIE LINKE)<br>(bis 04.11.2020)          | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |

### **STELLVERTRETENDES BERATENDES MITGLIED**

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| KTM Herr Horst Crummenerl (AfD)<br>(bis 04.11.2020)                  | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| Herr Hans-Otto Frielingsdorf (UWG)<br>(bis 04.11.2020)               |                                   |
| KTM Frau Ingeborg Mohr-Simeonidis<br>(DIE LINKE)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Aus dem Lagebericht der Einrichtung erfolgt eine auszugsweise Wiedergabe der wirtschaftlichen Einschätzung, die insgesamt nachvollziehbar und zutreffend ist:

Das positive Jahresergebnis in Höhe von 379.718,63 € beinhaltet einen Zuschuss des Oberbergischen Kreises in Höhe von 800 T€ für den laufenden Geschäftsbetrieb, der auf Basis der Ergebnisplanung zur Vermeidung eines zu hohen Fehlbetrages gezahlt wurde. Das bereinigte, betriebsbedingte Geschäftsergebnis vor Trägerzuschuss beträgt -420.281,37 €.

Es wurden Investitionen im Gesamtwert von 40.658,86 € getätigt.

Das *Eigenkapital* hat sich im Berichtsjahr erhöht, da der Jahresüberschuss 2019 in Höhe von 385.619,16 € vollständig der Ausgleichsrücklage zugeführt wurde. Zusätzlich wurde im Wirtschaftsjahr 2020 ein Jahresüberschuss in Höhe von 379.718,63 € erzielt.

Der Wirtschaftsplan 2020 wurde mit einem Jahresfehlbetrag geplant. Aufgrund des sehr ereignisreichen Berichtsjahres konnten viele Maßnahmen nicht wie geplant durchgeführt werden. Für das Berichtsjahr wird daher ein Jahresüberschuss von 379.718,63 € vorgelegt.

Die AGewiS beschäftigt zum Bilanzstichtag 33 Teilzeit- und Vollzeitbeschäftigte (ohne Betriebsleitung), davon 24 Lehrkräfte. Die Personalintensität steigt von 2019 auf 2020 um 3,7 % auf 73,5 %.

Pandemiebedingte Effekte konnten bereits in den Planungen für das Wirtschaftsjahr 2021 berücksichtigt werden, da der Wirtschaftsplan 2021 der AGewiS gem. § 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) erst im März 2021 festgestellt wurde.

Mit dem Umzug in das neue Seminargebäude hat sich das Thema Gesundheit, Pflege und Rettung nochmals neu am Markt im OBK positioniert. Das permanente Wachstum der AGewiS, insbesondere in den letzten 10 Jahren zeigt, dass der Bedarf an Bildung in diesem Bereich seine Berechtigung gefunden hat. Die AGewiS ist eine innovative Bildungseinrichtung mit den Möglichkeiten Bildung in den verschiedensten Formen durchzuführen. Das neue Seminargebäude mit all seinen Möglichkeiten bestärkt dieses. Die Nachfrage an Ausbildungsplätzen für Rettung und Pflege ist ungebremst hoch, so dass weitere Stellen im Bereich des hauptamtlichen Lehrpersonals geschaffen werden konnten.

### **Wirtschaftsplan 2021**

Für das Wirtschaftsjahr 2021 wird ein Zuschuss des Kreises in Höhe von 400 T€ (für 2022 600 T€) bei gleichzeitiger Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von rund 353 T€ geplant. Das Jahresergebnis wird mit rund -753 T€ geplant.

#### 4.4.1.2 Rheinisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung in Köln

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |   |
|------------|---|
| ANSCHRIFT  | Konrad-Adenauer-Str. 13                                       |
| FIRMENSITZ | 50996 Köln  |
| TELEFON    | 02219376658   |
| TELEFAX    | 02219376650   |
| E-MAIL     | heinrich.johann@rheinstud.de                                  |
| WEBSEITE   | <a href="http://www.rheinstud.de">http://www.rheinstud.de</a> |



|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| RECHTSFORM                  | GbR        |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 01.12.1998 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 20.12.2017 |

##### UNTERNEHMENS- ZWECK

Die kreisfreien Städte Bonn und Köln, der Rhein-Erft-Kreis, der Kreis Euskirchen, der Oberbergische Kreis, der Rheinisch-Bergische Kreis, der Rhein-Sieg-Kreis und der Landschaftsverband Rheinland haben sich zu einer Gesellschaft des bürgerlichen Rechts (§§ 705 ff. BGB) zum Betrieb eines Studieninstituts für kommunale Verwaltung zusammengeschlossen.

Das Studieninstitut hat gemäß § 3 Gesellschaftsvertrag folgende Aufgaben:

(1) Das Studieninstitut vermittelt den Dienstkräften der Gesellschafter sowie ihrer kreisangehörigen Städte und Gemeinden, einschließlich deren Eigenbetriebe, durch planmäßigen Unterricht eine gründliche Berufsausbildung, nimmt die vorgeschriebenen Prüfungen ab und sorgt für die berufliche Fortbildung. Es kann darüber hinaus weitere Aufgaben übernehmen.

(2) Das Studieninstitut übernimmt auch die Ausbildung, Prüfung und Fortbildung der Dienstkräfte gemeindlicher Zweckverbände sowie solcher Körperschaften und Anstalten des öffentlichen Rechts, deren Leiterin oder Leiter Beamtin oder Beamter einer Gemeinde oder eines Gemeindeverbandes ist.

(3) Das Studieninstitut hat ferner die Aufgabe, die rechtlich vorgeschriebenen Auswahlverfahren durchzuführen.

(4) Das Studieninstitut kann auch Dienstkräfte anderer Verwaltungen, Körperschaften und Einrichtungen, die öffentlichen Zwecken dienen, auswählen, ausbilden, prüfen und fortbilden.

##### ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Das Studieninstitut hat gemäß § 3 Gesellschaftsvertrag die Aufgabe, den Dienstkräften der kommunalen Gesellschafter einschließlich deren Eigenbetriebe eine gründliche Berufsausbildung zu vermitteln, nimmt die vorgeschriebenen Prüfungen ab und sorgt für die berufliche Fort- und Weiterbildung. Es kann darüber hinaus weitere Aufgaben z. B. auch für sonstige kommunale Einrichtungen übernehmen. Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtszeitraum zu jeder Zeit gewährleistet.

## BETEILIGUNGEN

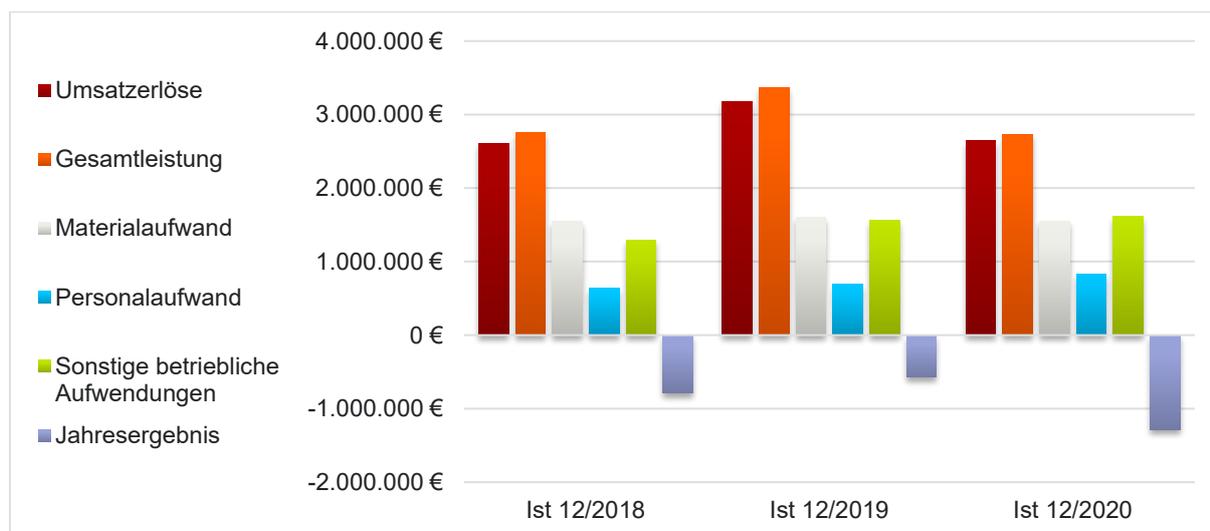
|                                       |                   |                   |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>BETEILIGUNGSQUOTEN<sup>1</sup></b> | Nominal _____     | 12,5% / - / 12,5% |
|                                       | Stimmrecht _____  | 12,5% / - / 12,5% |
| <b>KAPITAL</b>                        | Stimmrechte _____ | 8 Stimmen         |

|                       |                                    |          |
|-----------------------|------------------------------------|----------|
| <b>GESELLSCHAFTER</b> | Bundesstadt Bonn _____             | (12,50%) |
|                       | Kreis Euskirchen _____             | (12,50%) |
|                       | Landschaftsverband Rheinland _____ | (12,50%) |
|                       | Oberbergischer Kreis (OBK) _____   | (12,50%) |
|                       | Rhein-Erft-Kreis _____             | (12,50%) |
|                       | Rhein-Sieg-Kreis _____             | (12,50%) |
|                       | Rheinisch-Bergischer Kreis _____   | (12,50%) |
| Stadt Köln _____      | (12,50%)                           |          |

**TOCHTERUNTERNEHMEN** Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

## FINANZDATEN

### GEWINN UND VERLUST



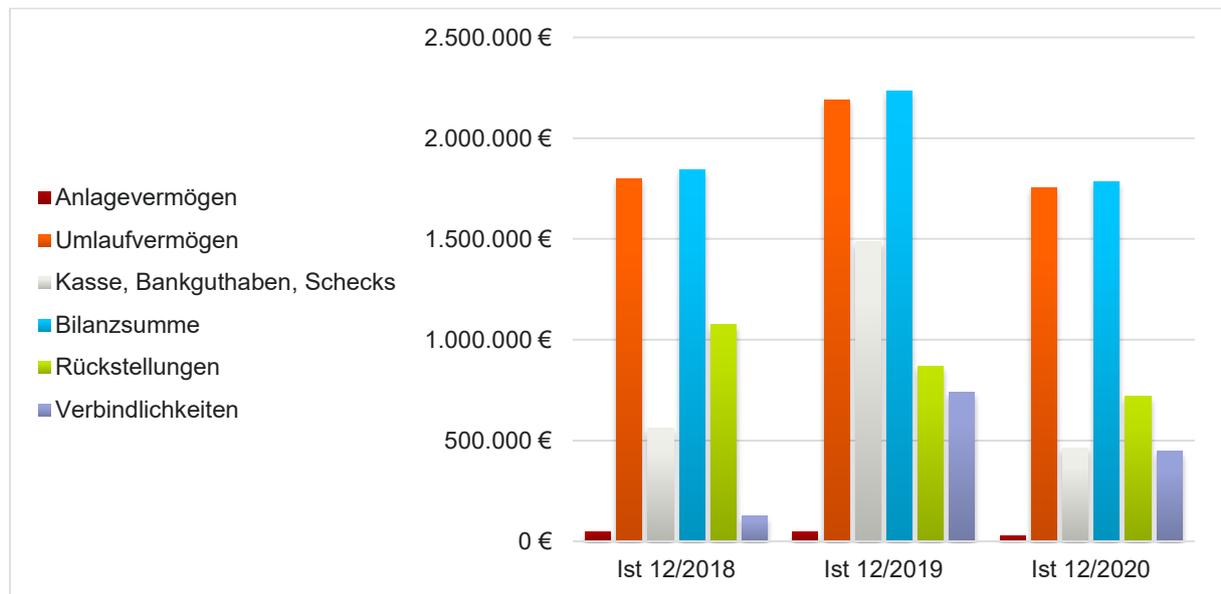
Alle Angaben in €

|                                    | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| Umsatzerlöse                       | 2.601.018,80           | 3.177.761,44           | 2.642.494,67           | -535.266,77                                  |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 151.426,93             | 186.307,85             | 91.076,31              | -95.231,54                                   |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>2.752.445,73</b>    | <b>3.364.069,29</b>    | <b>2.733.570,98</b>    | <b>-630.498,31</b>                           |
| Materialaufwand                    | 1.549.626,17           | 1.607.788,31           | 1.552.114,45           | -55.673,86                                   |
| Personalaufwand                    | 637.051,35             | 699.395,41             | 824.514,97             | 125.119,56                                   |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.296.723,83           | 1.562.668,40           | 1.613.808,89           | 51.140,49                                    |
| Abschreibungen                     | 54.064,97              | 59.952,37              | 26.269,35              | -33.683,02                                   |

<sup>1</sup> direkt / indirekt / gesamt

|                         |             |             |               |             |
|-------------------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| <b>EBIT</b>             | -785.020,59 | -565.735,20 | -1.283.136,68 | -717.401,48 |
| <b>Jahresergebnis</b>   | -785.020,59 | -565.833,20 | -1.283.234,68 | -717.401,48 |
| Entnahmen aus Rücklagen | 785.020,59  | 565.833,20  | 1.283.234,68  | 717.401,48  |
| <b>Bilanzergebnis</b>   | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00        |

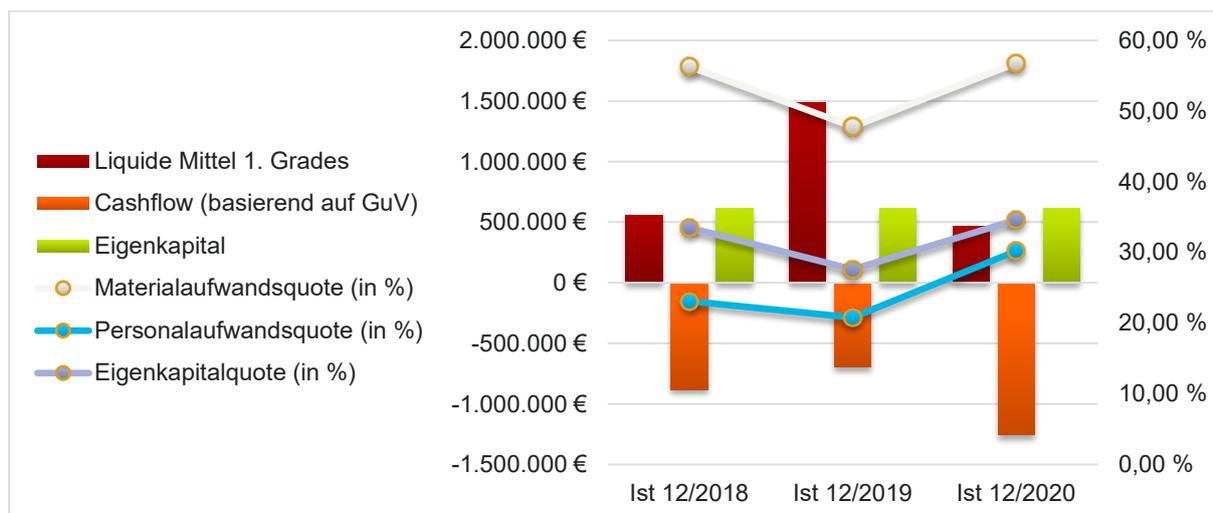
## BILANZ



Alle Angaben in €

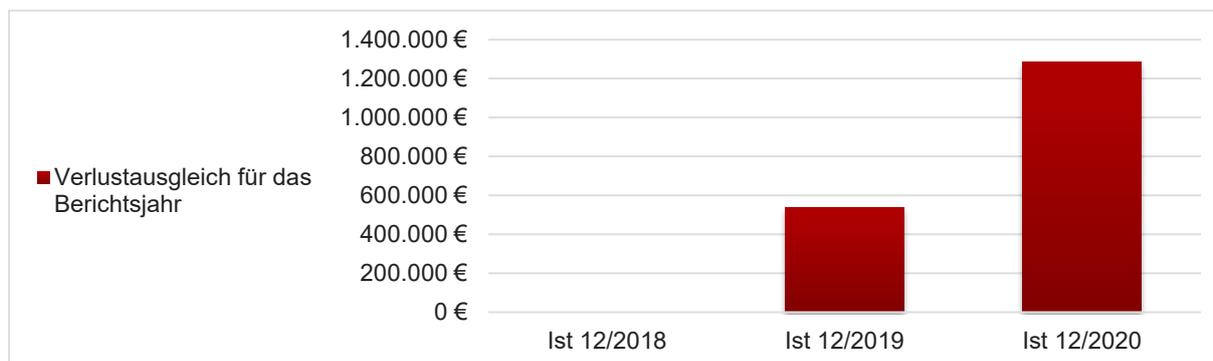
|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Aktiva</b>                                 |                        |                        |                        |  |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 47.549,00              | 47.244,92              | 29.420,92              | -17.824,00                                   |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 1.797.056,12           | 2.188.399,70           | 1.755.674,74           | -432.724,96                                  |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.237.866,78           | 700.982,29             | 1.291.457,73           | 590.475,44                                   |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 559.189,34             | 1.487.417,41           | 464.217,01             | -1.023.200,40                                |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 1.844.605,12           | 2.235.644,62           | 1.785.095,66           | -450.548,96                                  |
| <b>Passiva</b>                                |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapital                                  | 617.580,20             | 617.580,20             | 617.580,20             | 0,00   |
| Rückstellungen                                | 1.076.435,97           | 870.198,04             | 722.171,29             | -148.026,75                                  |
| Verbindlichkeiten                             | 127.558,95             | 737.866,38             | 445.344,17             | -292.522,21                                  |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 23.030,00              | 10.000,00              | 0,00                   | -10.000,00                                   |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 1.844.605,12           | 2.235.644,62           | 1.785.095,66           | -450.548,96                                  |

## FINANZKENNZAHLEN



|                                  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>   |                |                |                |                                    |
| Umsatzrentabilität (in %)        | -30,2          | -17,8          | -48,6          | -30,8                              |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>     |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)      | 438,4          | 201,6          | 104,2          | -97,4                              |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)     | 559.189,34     | 1.487.417,41   | 464.217,01     | -1.023.200,40                      |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€) | -879.915,33    | -691.540,58    | -1.256.965,33  | -565.424,75                        |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>            |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)     | 56,3           | 47,8           | 56,8           | 9,0                                |
| Personalaufwandsquote (in %)     | 23,1           | 20,8           | 30,2           | 9,4                                |
| <b>Bilanzstruktur</b>            |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                 | 617.580,20     | 617.580,20     | 617.580,20     | 0,00                               |
| Eigenkapitalquote (in %)         | 33,5           | 27,6           | 34,6           | 7,0                                |
| Nettofinanzverschuldung (€)      | 83.298,66      | -884.078,41    | 75.365,99      | 959.444,40                         |
| Anlagendeckung II (in %)         | 2.650,0        | 2.584,2        | 3.933,1        | 1.348,9                            |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN



|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Allgemeine Finanzkennzahlen</b>        |                        |                        |                        |
| Verlustausgleich für das Berichtsjahr (€) | -                      | 538.900,00             | 1.283.235,00           |
| <b>Kurse und Teilnehmer</b>               |                        |                        |                        |
| Erlöse Ausbildung (€)                     | -                      | -                      | 1.402.427,00           |
| Erlöse Fortbildung (€)                    | -                      | -                      | 1.161.088,00           |
| Anzahl der Ausbildungskurse               | 73                     | 85                     | 98                     |
| Anzahl Kursteilnehmer (Ausbildung)        | 1.748                  | 1.942                  | 2.136                  |
| Kurse Beamtenlehrgang I                   | 17                     | 19                     | 20                     |
| Kurse Qualifizierungsaufstieg (Beamte)    | 3                      | 5                      | 4                      |
| Anzahl Teilnehmer B.-Lehrgang I           | 440                    | 459                    | 460                    |
| Anzahl Teilnehmer Q.-Aufstieg Beamte      | 68                     | 116                    | 87                     |
| Anzahl Teilnehmende Fortbildungskurse     | 426                    | 448                    | 296                    |
| Unterrichtsstunden (Jahr)                 | 16.392                 | 18.877                 | 17.874                 |
| U.-Stunden hauptamtlich                   | 5.840                  | 6.169                  | 5.761                  |
| U.-Stunden-Anteil hauptamtlich (in %)     | 35,6                   | 32,7                   | 32,2                   |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>     |                        |                        |                        |
| Mitarbeiteranzahl                         | 14                     | 14                     | 14                     |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN

Alle Angaben in €

|  | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Finanzmittelzufluss</b>                             |                        |                        |                        |
| Erträge aus Verlustübernahme                           | -                      | -                      | -                      |
| <i>dar.: Verlustausgleich/Vorauszahlung<br/>gesamt</i> | 785.020,59             | 900.000,00             | -                      |
| <i>dar.: Anteil OBK an Vorauszahlung</i>               | 42.205,00              | 66.000,00              | -                      |
| Sonstiges  | -                      | -                      | 1.283.234,68           |
| <i>dar.: Gesellschafterbeiträge - Anteil<br/>OBK</i>   | -                      | -                      | 86.474,58              |
| <i>dar.: Gesellschafterbeiträge - im<br/>Übrigen</i>   | -                      | -                      | 1.196.760,10           |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG

|   |                                     |
|---|-------------------------------------|
| Herr KD Klaus Grootens<br>(ab 01.01.2020, bis 31.12.2020) | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|---|-------------------------------------|

### STELLVERTRETUNG GESCHÄFTSFÜHRUNG

Frau Patricia Florack

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

### VORSITZ

|   |                      |
|---|----------------------|
| Herr Landrat Jochen Hagt<br>(ab 01.01.2020) | Oberbergischer Kreis |
|---|----------------------|

### MITGLIED

|                        |                                     |
|------------------------|-------------------------------------|
| Herr KD Klaus Grootens | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|------------------------|-------------------------------------|

| <b>STELLVERTRETENDES MITGLIED</b>                  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| Herr Ulrich Welter                                 | Oberbergischer Kreis, Verwaltung  |
| <b>INSTITUTSAUS-<br/>SCHUSS</b>                    | <b>VORSITZ</b>                    |
|  | Herr KD Klaus Grootens            |
|  | <b>MITGLIED</b>                   |
| KTM Herr Tim Bubenzer (CDU)<br>(bis 04.11.2020)    | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Christoph Hastenrath (SPD)                | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Helmut Rafalski (CDU)                     | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| <b>STELLVERTRETENDES MITGLIED</b>                  |                                   |
| KTM Herr Dirk Helmenstein (CDU)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| Herr Ulrich Welter                                 | Oberbergischer Kreis, Verwaltung  |
| KTM Herr Ralf Wurth (SPD)                          | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresergebnis von Euro - 1.283.234,68 (Vorjahr: Euro -565.833,20) ab. Die Löhne und Gehälter 2020 betragen 589.243,07 Euro gegenüber 542.612,22 Euro im Vergleichszeitraum 2019. Dies entspricht einer Steigerungsrate von 8,6 % und einem absoluten Anstieg von 46.630,85 Euro.

Der Finanzmittelfonds ist gegenüber dem Vorjahr um 1.023,2 T€ auf rd. 464,2 T€ gesunken. Die Finanzlage hat sich insoweit deutlich verschlechtert. Die Bilanzsumme ist aufgrund der gesunkenen flüssigen Mittel im Vergleichszeitraum ebenfalls um 450,5 T€ gesunken.

Als Gesellschafterbeiträge wurden Vorauszahlungen in Höhe von EUR 458.669,73 in 2020 geleistet. Da der Verlust mit EUR 1.283.234,68 höher ausfällt als die geleisteten Vorauszahlungen, wird der Differenzbetrag in Höhe von EUR 824.564,95 als Forderung gegenüber den Gesellschaftern ausgewiesen. Der Anteil des OBK an den Gesellschafterbeiträgen betrug 86,5 T€.

Für das laufende **Geschäftsjahr 2021** erwartet die Geschäftsführung ein Jahresergebnis von -1.097 T€. Für den OBK wird von einem voraussichtlichen Verlustausgleich in Höhe von 75 T€ ausgegangen.

Eine Prognose im Aus- und Fortbildungsbereich des rheinstud für die Jahre 2021 und 2022 ist derzeit seriös nicht möglich, da sich die Auswirkungen der Corona- Pandemie in den Jahren 2021 und 2022 nicht prognostizieren lassen.

Die geplante Vorauszahlung des OBK (Verlustausgleich) orientiert sich in den betreffenden Jahren an den Zahlungen der Vorjahre.

#### 4.4.1.3 Steinmüller Bildungszentrum gGmbH

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                      |
|------------|----------------------|
| ANSCHRIFT  | Rospestr. 1          |
| FIRMENSITZ | 51643 Gummersbach    |
| TELEFON    | 022612902630         |
| TELEFAX    | 02261912570          |
| E-MAIL     | info@sbz-gm.de       |
| WEBSEITE   | http://www.sbz-gm.de |



|                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| RECHTSFORM                  | gGmbH                      |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 01.01.2000                 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 29.03.2012                 |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Kleine Kapitalgesellschaft |

##### UNTERNEHMENS- ZWECK

Gegenstand des Unternehmens ist die Sicherung und Fortführung der beruflichen Aus- und Weiterbildung in der Kreismitte.

Hierzu gehören insbesondere

- die praktische und theoretische Erstausbildung für gewerbliche, technische und kaufmännische Berufe,
- die Einführung von Kindern und Jugendlichen in die praktische Anwendung von Mathematik, Informatik, Naturwissenschaften und Technik (MINT), insbesondere über Bausteine aus gewerblicher, technischer und kaufmännischer Berufsausbildung,
- Maßnahmen der beruflichen Vorbereitung, Umschulung und Weiterbildung,
- Bildungsmaßnahmen für Gruppen, die einen erschwerten Zugang zur Berufsausbildung oder zu bestimmten Berufen haben,
- die Teilnahme an Maßnahmen der Berufsfindung,
- Maßnahmen im Sinne des Sozialgesetzbuches II, III, IX und anderer Regelungen öffentlicher Förderung,
- die Zusammenarbeit mit Firmen, Schulen und Institutionen, die sich gleichen oder ähnlichen Zwecken wie die Gesellschaft widmen.

##### ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Zweck des Unternehmens ist die Sicherung und Fortführung der beruflichen Aus- und Weiterbildung in der Kreismitte im allgemeinen öffentlichen Interesse.  
Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung war im Berichtsjahr gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

|                                 |   |
|---------------------------------|---|
| BETEILIGUNGSQUOTEN <sup>2</sup> | Nominal _____ 5% / - / 5%                           |
|                                 | Stimmen _____ 5% / - / 5%                           |
| KAPITAL                         | Stammkapital _____ 25.000 € (0 Stücke); 500 Stimmen |

<sup>2</sup> direkt / indirekt / gesamt

## GESELLSCHAFTER

|  |                     |
|--|---------------------|
| Stoltenberg-Lerche Stiftung für berufliche Weiterbildung | 21.250,0 € (85,00%) |
| Stadt Gummersbach  | 2.500,0 € (10,00%)  |
| Oberbergischer Kreis (OBK)                               | 1.250,0 € (5,00%)   |

## TOCHTERUNTERNEHMEN

|  |                    |
|--|--------------------|
| Gründer- und TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC) | 17.950,0 € (2,46%) |
|--|--------------------|

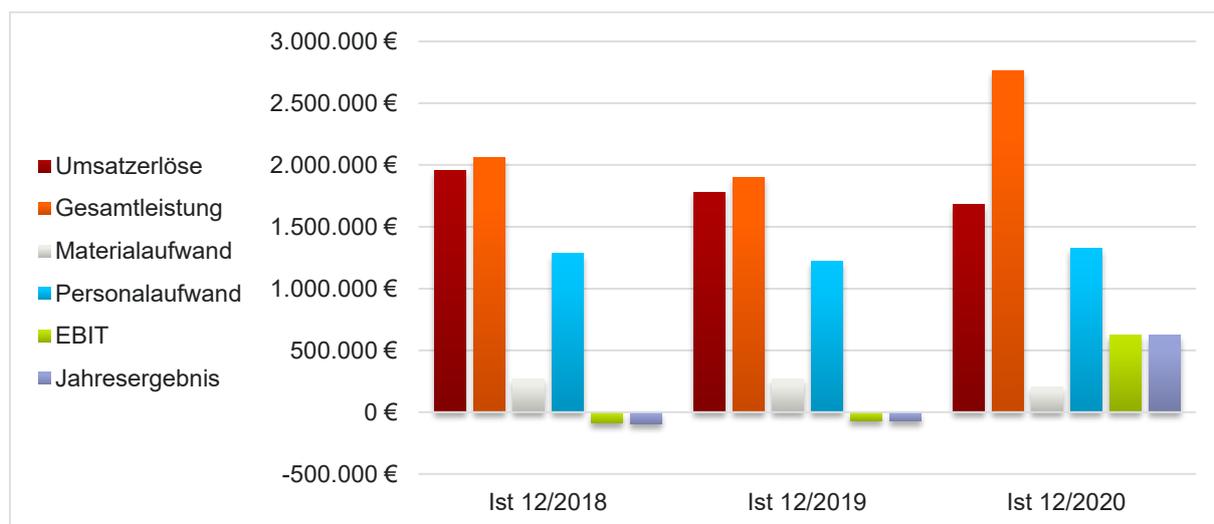
### VERBUNDENE UNTERNEHMEN

### ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN

Gründer- und TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC)  
2,46%

## FINANZDATEN

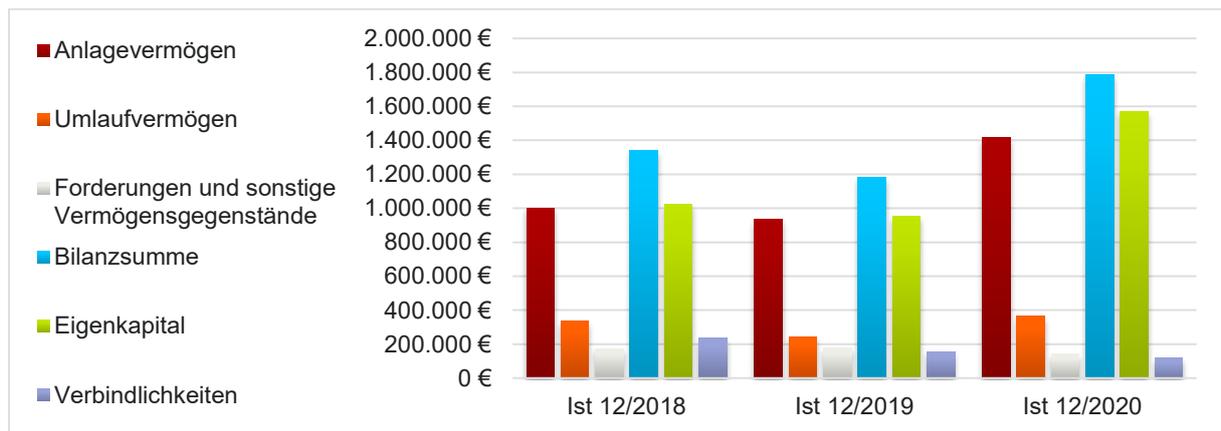
### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018      | IST<br>12/2019      | IST<br>12/2020      | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 1.958.927,87        | 1.781.262,91        | 1.679.507,27        | -101.755,64                        |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 101.268,34          | 121.244,84          | 1.086.358,79        | 965.113,95                         |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>2.060.196,21</b> | <b>1.902.507,75</b> | <b>2.765.866,06</b> | <b>863.358,31</b>                  |
| Materialaufwand                    | 272.184,74          | 272.053,46          | 206.989,68          | -65.063,78                         |
| Personalaufwand                    | 1.288.542,91        | 1.222.042,51        | 1.326.140,82        | 104.098,31                         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 445.002,89          | 346.566,33          | 486.071,57          | 139.505,24                         |
| Abschreibungen                     | 144.062,21          | 130.842,63          | 120.222,85          | -10.619,78                         |
| <b>EBIT</b>                        | <b>-89.596,54</b>   | <b>-68.997,18</b>   | <b>626.441,14</b>   | <b>695.438,32</b>                  |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>-95.408,84</b>   | <b>-73.463,13</b>   | <b>621.172,60</b>   | <b>694.635,73</b>                  |

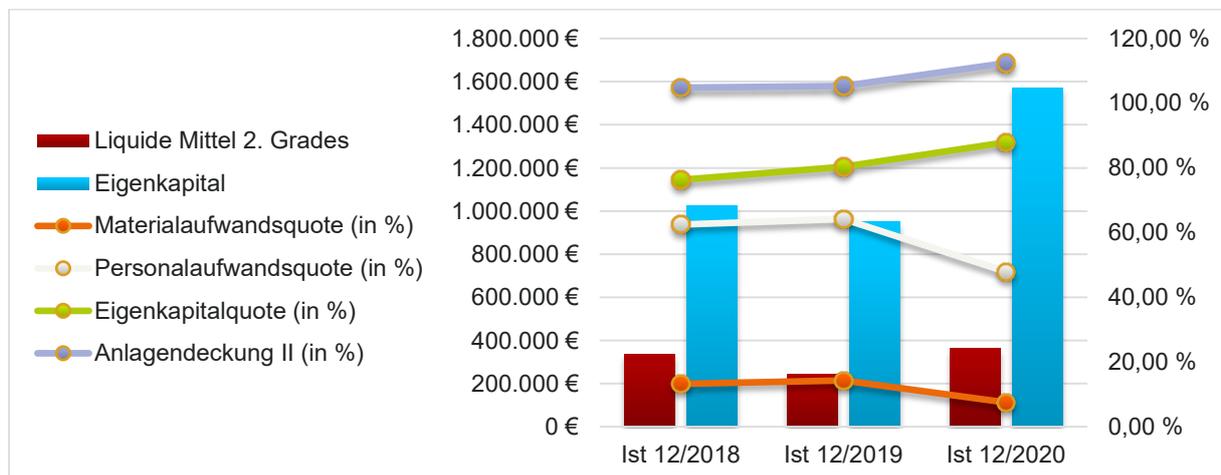
## BILANZ



Alle Angaben in €

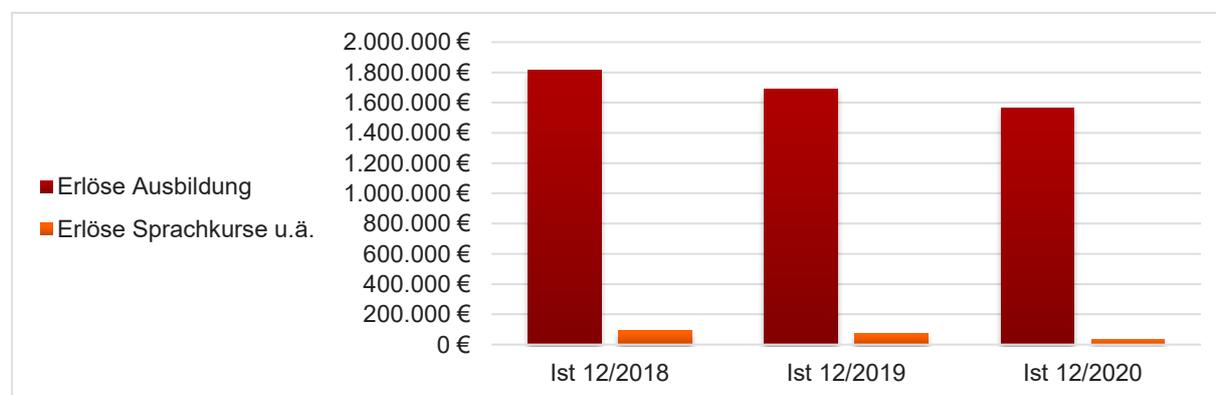
|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 1.002.290,00   | 933.172,00     | 1.415.787,00   | 482.615,00                         |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 334.748,63     | 245.001,77     | 362.957,88     | 117.956,11                         |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 174.824,08     | 177.313,07     | 142.935,23     | -34.377,84                         |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 159.924,55     | 67.688,70      | 220.022,65     | 152.333,95                         |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 5.170,00       | 5.487,00       | 8.322,34       | 2.835,34                           |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 1.342.208,63   | 1.183.660,77   | 1.787.067,22   | 603.406,45                         |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| <b>Eigenkapital</b>                           | 1.023.991,91   | 950.528,78     | 1.571.701,38   | 621.172,60                         |
| Jahresergebnis                                | -95.408,84     | -73.463,13     | 621.172,60     | 694.635,73                         |
| Sonderposten                                  | 26.900,00      | 32.000,00      | 20.000,00      | -12.000,00                         |
| Rückstellungen                                | 56.077,00      | 44.000,00      | 77.802,00      | 33.802,00                          |
| Verbindlichkeiten                             | 234.719,48     | 157.131,99     | 117.563,84     | -39.568,15                         |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 520,24         | 0,00           | -              | 0,00                               |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 1.342.208,63   | 1.183.660,77   | 1.787.067,22   | 603.406,45                         |

## FINANZKENNZAHLEN



|  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>               |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.)<br>(in %) | -9,1           | -7,5           | 39,0           | 46,5                               |
| Umsatzrentabilität (in %)                    | -4,9           | -4,1           | 37,0           | 41,1                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>                 |                |                |                |                                    |
| Liquidität 2. Grades (in %)                  | 142,6          | 155,9          | 308,7          | 152,8                              |
| Liquide Mittel 2. Grades (€)                 | 334.748,63     | 245.001,77     | 362.957,88     | 117.956,11                         |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)             | 48.653,37      | 57.379,50      | 741.395,45     | 684.015,95                         |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in<br>Jahren)        | 6              | 4              | 0              | -3                                 |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                        |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)                 | 13,2           | 14,3           | 7,5            | -6,8                               |
| Personalaufwandsquote (in %)                 | 62,5           | 64,2           | 47,9           | -16,3                              |
| Finanzergebnis (€)                           | -5.734,30      | -4.387,95      | -2.905,54      | 1.482,41                           |
| <b>Bilanzstruktur</b>                        |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                             | 1.023.991,91   | 950.528,78     | 1.571.701,38   | 621.172,60                         |
| Eigenkapitalquote (in %)                     | 76,3           | 80,3           | 87,9           | 7,6                                |
| Nettofinanzverschuldung (€)                  | 13.806,16      | 59.989,96      | -220.022,65    | -280.012,61                        |
| Anlagendeckung II (in %)                     | 104,8          | 105,3          | 112,4          | 7,1                                |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN



|                                       | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Erlöse Kostenübernahmen (€)           | 25.317,00      | 20.442,00      | 78.759,00      |
| <b>Kurse und Teilnehmer</b>           |                |                |                |
| Erlöse Ausbildung (€)                 | 1.811.364,00   | 1.688.203,00   | 1.567.167,00   |
| Erlöse Sprachkurse u.ä. (€)           | 95.796,00      | 72.618,00      | 33.581,00      |
| Anzahl Auszubildender                 | 117            | 101            | 136            |
| Anzahl Umschulungen (TN)              | 50             | 43             | 68             |
| Sprachkursteilnehmer                  | 34             | 30             | 28             |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b> |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                     | 28             | 28             | 35             |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG MITGLIED

Herr Hans Georg Hahn, RA

Frau Ortrun Zipperlin, MBA

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

#### STELLVERTRETUNG VORSITZ

KTM Herr Prof. Dr. Friedrich Wilke (FDP) Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

#### STELLVERTRETENDES MITGLIED

KTM Frau Margit Ahus (CDU) Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Frau Ursula Mahler (SPD)  
(bis 04.11.2020) Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Tobias Schneider (SPD)  
(ab 05.11.2020) Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

### BEIRAT

#### VORSITZ

KTM Herr Christoph Schmitz (CDU)  
(bis 04.11.2020) Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

#### MITGLIED

KTM Herr Volker Kranenberg (CDU)  
(ab 05.11.2020) Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

#### STELLVERTRETENDES MITGLIED

KTM Herr Christoph Hastenrath (SPD)  
(bis 04.11.2020) Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Jürgen Kleine (CDU)  
(ab 05.11.2020) Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Die Umsatzerlöse betragen 1.679.507,27 € und haben sich gegenüber dem Vorjahr 2019 mit 1.781.262,91 € um 101.755,64 € verringert. Dieser Rückgang ist auf die Corona-Pandemie zurückzuführen und die dadurch bedingte Schließung des SBZ ab dem 16. März 2020. Ab dem 4. Mai 2020 wurden die zwischenzeitlich geltenden Einschränkungen wieder aufgehoben.

Die in den Jahren 2018 und 2019 entstandenen Ergebniseinbrüche waren unter Berücksichtigung der früher aufgebauten Vorsorge (Stand 31.12.2019: Kapitalrücklage 487 T€ und Gewinnvortrag 511 T€) zwar nicht unmittelbar gefährdend, spornten aber dennoch zu großen Anstrengungen an. So war es schon in der Vorbemerkung des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2019 möglich, von einem positiven Trend bis zum Beginn des Jahres 2020 zu sprechen – der aber durch die Corona-Pandemie gebremst wurde.

Mit Vertrag vom 6. Juli 2020 wurde die Firmenimmobilie zu einem Kaufpreis von 1.400.000,00 € an die Gesellschafterin, Stoltenberg-Lerche-Stiftung für berufliche Weiterbildung, verkauft. Zukünftig wird die Immobilie durch die Gesellschaft angemietet. Aus der Veräußerung wurde ein Gewinn von 973.787,00 € erzielt. Die Ertragslage hat sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund des durchgeführten Sale & Lease Back Geschäftes stark verbessert.

Die Umsatz- und Ergebnisentwicklung wird trotz der Corona-Pandemie als gut bezeichnet.

## **4.4.2 Gesundheit und Soziales**

#### 4.4.2.1 Klinikum Oberberg GmbH (Konzern)

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                                 |
|------------|---------------------------------|
| ANSCHRIFT  | Wilhelm-Breckow-Allee 20        |
| FIRMENSITZ | 51643 Gummersbach               |
| TELEFON    | 02261170                        |
| TELEFAX    | 02261174141                     |
| E-MAIL     | info@klinikum-oberberg.de       |
| WEBSEITE   | http://www.klinikum-oberberg.de |



|                             |                           |
|-----------------------------|---------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH                      |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 01.01.2008                |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                    |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 28.05.2008                |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Große Kapitalgesellschaft |

**ANSPRECHPARTNER** Herr Sascha Klein

##### UNTERNEHMENS- ZWECK

Der Klinikum Oberberg Konzern ist nicht gewinnorientiert und verfolgt hauptsächlich den als gemeinnützig anerkannten und damit steuerbegünstigte Zweck der Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Verwirklicht wird dieser Zweck im Wesentlichen durch den Betrieb der Krankenhäuser, Fachkliniken, einem Rehabilitationszentrum und medizinischen Versorgungszentrum.

Unternehmenszweck ist eine hochwertige am individuellen Patientenwohl orientierte medizinische Versorgung der Bevölkerung unter Wahrung wirtschaftlicher Geschäftsführung. Das „Klinikum Oberberg“ verfügt an den Standorten Gummersbach, Waldbröl und Marienheide gemäß Feststellungsbescheid vom 23.10.2017 über insgesamt 969 Planbetten und 65 tagesklinische Plätze.

Zur Förderung der Berufsbildung und Erziehung im Bereich des Gesundheitswesens wird am Standort Gummersbach eine Krankenpflegeschule mit 225 Ausbildungsplätzen betrieben. Neben den Ausbildungsplätzen in der Gesundheits- und Krankenpflege stehen seit 2018 auch 25 Ausbildungsplätze in der Gesundheits- und Krankenpflegeassistenz zur Verfügung. Die Schule hält außerdem 40 Ausbildungsplätze für die Ausbildung zum operationstechnischen Assistenten (OTA) vor. Eine Vielzahl von Weiterbildungsangeboten (Case-Management, Praxisanleiter, Intensivpflege- und Anästhesie) runden das Angebot ab.

##### ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Ziel des Krankenhausbetriebs ist eine hochwertige am individuellen Patientenwohl orientierte medizinische Versorgung der Bevölkerung unter Wahrung wirtschaftlicher Geschäftsführung.

Verwirklicht wird dieser Zweck im Wesentlichen durch den Betrieb der Krankenhäuser, Fachkliniken, einem Rehabilitationszentrum und medizinischen Versorgungszentrum.

Zur Förderung der Berufsbildung und Erziehung im Bereich des Gesundheitswesens wird am Standort Gummersbach eine Krankenpflegeschule mit 225 Ausbildungsplätzen betrieben.

Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtszeitraum zu jeder Zeit gewährleistet.

## BETEILIGUNGEN

**BETEILIGUNGSQUOTEN<sup>3</sup>** Nominal \_\_\_\_\_ 47,85% / - / 47,85%  
 Stimmen \_\_\_\_\_ 47,85% / - / 47,85%

**KAPITAL** Stammkapital \_\_\_\_\_ 1.965.000 € (0 Stücke); 39.300 Stimmen

**GESELLSCHAFTER** Oberbergischer Kreis (OBK) \_\_\_\_\_ 940.300,0 € (47,85%)  
 Landschaftsverband Rheinland \_\_\_\_\_ 550.200,0 € (28,00%)  
 Stadt Gummersbach \_\_\_\_\_ 432.300,0 € (22,00%)  
 Marktstadt Waldbröl \_\_\_\_\_ 24.500,0 € (1,25%)  
 Stadt Wiehl \_\_\_\_\_ 17.700,0 € (0,90%)

**TOCHTERUNTERNEHMEN** Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH \_\_\_\_\_ 1.965.000,0 € (93,73%)  
 Dienstleistungs- u. Einkaufsgemeinschaft kommunaler Krankenhäuser GmbH \_\_\_\_\_ 500,0 € (0,13%)

### VERBUNDENE UNTERNEHMEN

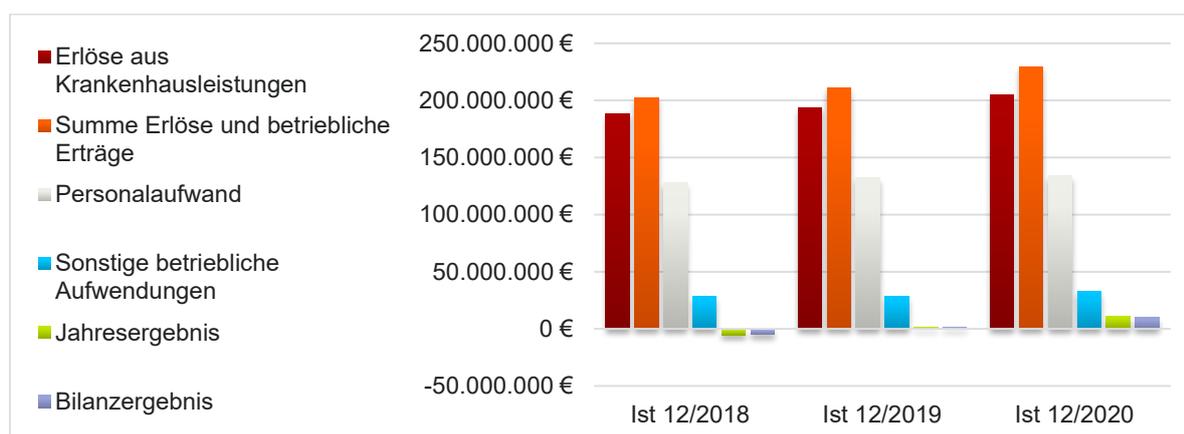
Kreiskliniken  
 Gummersbach-  
 Waldbröl GmbH  
 93,73%

### ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN

Dienstleistungs- u.  
 Einkaufsgemeinschaft  
 kommunaler  
 Krankenhäuser GmbH  
 0,13%

## FINANZDATEN

### GEWINN UND VERLUST



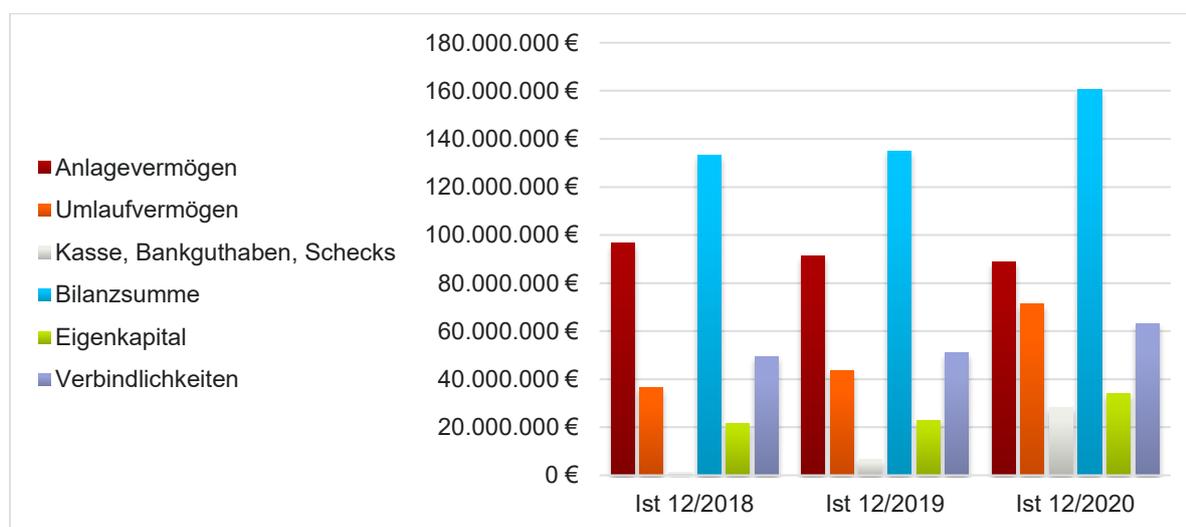
Alle Angaben in €

|                                  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Erlöse aus Krankenhausleistungen | 188.206.300    | 193.707.665    | 205.167.690    | 11.460.024                         |
| Sonstige betriebliche Erträge    | 14.794.860     | 17.087.826     | 23.629.530     | 6.541.704                          |

<sup>3</sup> direkt / indirekt / gesamt

|  |             |             |             |            |
|--|-------------|-------------|-------------|------------|
| <b>Summe Erlöse und betriebliche Erträge</b> | 202.557.433 | 210.872.445 | 229.599.863 | 18.727.418 |
| Materialaufwand                              | 43.016.215  | 41.630.234  | 42.832.676  | 1.202.442  |
| Personalaufwand                              | 128.187.828 | 132.377.374 | 134.062.218 | 1.684.844  |
| <b>Zwischenergebnis</b>                      | 31.353.390  | 36.864.838  | 52.704.970  | 15.840.132 |
| Abschreibungen                               | 7.889.428   | 7.997.747   | 7.529.614   | -468.133   |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 28.666.434  | 28.354.282  | 32.962.630  | 4.608.348  |
| <b>EBIT</b>                                  | -5.202.473  | 512.809     | 12.212.726  | 11.699.917 |
| <b>Jahresergebnis</b>                        | -5.149.062  | 1.537.237   | 10.909.177  | 9.371.940  |
| <b>Bilanzergebnis</b>                        | -4.824.446  | 1.436.744   | 10.230.291  | 8.793.547  |

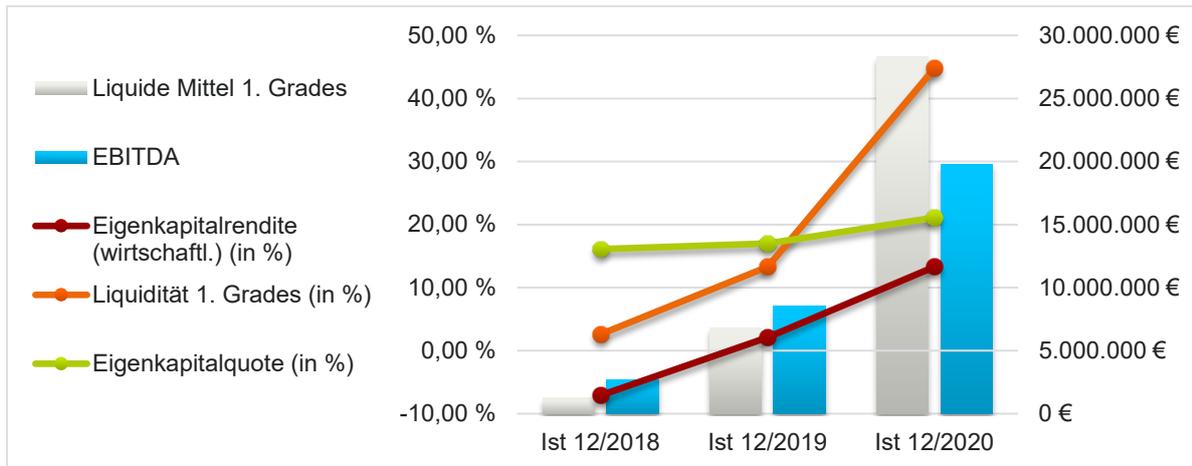
## BILANZ



Alle Angaben in €

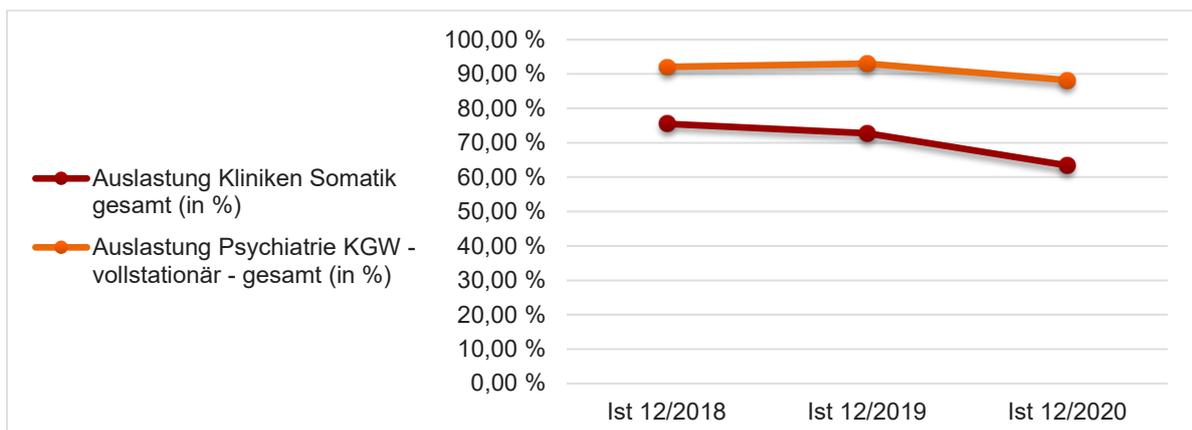
|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Aktiva</b>                                 |                        |                        |                        |  |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 96.692.552             | 91.306.185             | 88.640.526             | -2.665.659                                   |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 36.306.617             | 43.499.068             | 71.447.566             | 27.948.498                                   |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 30.620.350             | 32.209.547             | 33.482.670             | 1.273.123                                    |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 1.267.768              | 6.786.268              | 28.331.859             | 21.545.591                                   |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 282.376                | 242.579                | 345.860                | 103.281                                      |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 133.281.545            | 135.047.831            | 160.433.951            | 25.386.121                                   |
| <b>Passiva</b>                                |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapital                                  | 21.432.348             | 22.969.902             | 33.879.079             | 10.909.177                                   |
| Sonderposten                                  | 51.324.892             | 49.316.534             | 48.165.853             | -1.150.681                                   |
| Rückstellungen                                | 10.935.225             | 11.757.376             | 15.125.518             | 3.368.142                                    |
| Verbindlichkeiten                             | 49.517.422             | 50.930.702             | 63.232.737             | 12.302.035                                   |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 71.658                 | 73.318                 | 30.765                 | -42.553                                      |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 133.281.545            | 135.047.831            | 160.433.951            | 25.386.121                                   |

## FINANZKENNZAHLEN



|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | -7,1           | 2,1            | 13,3           | 11,2                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)               | 2,6            | 13,3           | 44,8           | 31,5                               |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)              | 1.267.768      | 6.786.268      | 28.331.859     | 21.545.591                         |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                     |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)              | 21,2           | 19,7           | 18,7           | -1,0                               |
| Personalaufwandsquote (in %)              | 63,3           | 62,8           | 58,4           | -4,4                               |
| EBITDA (€)                                | 2.686.956      | 8.510.555      | 19.742.340     | 11.231.784                         |
| Finanzergebnis (€)                        | -211.909       | -426.749       | -956.158       | -529.409                           |
| <b>Bilanzstruktur</b>                     |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalquote (in %)                  | 16,1           | 17,0           | 21,1           | 4,1                                |
| Anlagenintensität (in %)                  | 72,5           | 67,6           | 55,3           | -12,3                              |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN



|  | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Auslastung</b>  |                        |                        |                        |
| Anzahl Betten  | 969                    | 969                    | 969                    |
| Auslastung Kliniken Somatik gesamt (in %)                  | 75,5                   | 72,8                   | 63,4                   |
| Auslastung Psychiatrie KGW - vollstationär - gesamt (in %) | 92,1                   | 93,0                   | 88,2                   |
| Fallzahl Somatik gesamt                                    | 29.794                 | 29.474                 | 26.195                 |
| Fallzahl Psychiatrie KGW vollstationär - gesamt            | 4.223                  | 4.233                  | 3.930                  |
| <b>Allgemeine Finanzkennzahlen</b>                         |                        |                        |                        |
| Gesellschafterdarlehen - Kreisanteil- (€)                  | 1.150.000              | 1.150.000              | 1.150.000              |
| Gesellschafterdarlehen - gesamt- (€)                       | 1.368.000              | 1.368.326              | 1.368.326              |
| <b>Kurse und Teilnehmer</b>                                |                        |                        |                        |
| Anzahl der Schüler/Auszubildenden                          | 213                    | 201                    | 170                    |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>                      |                        |                        |                        |
| Mitarbeiteranzahl  | 2.799                  | 2.829                  | 2.744                  |
| Produktivität je Vollkraft (VK) (in T€)                    | 96,6                   | 100,2                  | 108,8                  |
| Personalaufwand je VK (in T€)                              | 65,8                   | 68,4                   | 71,1                   |
| <b>Forderungen</b>   |                        |                        |                        |
| Forderungen gegenüber dem OBK (€)                          | -                      | -                      | 782.476                |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                                   |                        |                        |                        |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem OBK (€)                    | -                      | -                      | 95.225                 |
| <b>Erträge</b>   |                        |                        |                        |
| Erträge vom OBK (€)  | -                      | -                      | 239.416                |
| <b>Aufwendungen</b>  |                        |                        |                        |
| Aufwendungen gegenüber dem OBK (€)                         | -                      | -                      | 391.135                |
| Aufwendungen ggü. der OVAG (€)                             | -                      | -                      | 538.656                |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG **MITGLIED**

Herr Sascha Klein

Herr Magnus Kriesten

### AUFSICHTSRAT

#### **VORSITZ**

Herr Landrat Jochen Hagt  
(LR)

Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

#### **MITGLIED**

KTM Frau Ina Albowitz-Freytag  
(FDP/FWO/DU)

Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Marc Becker (CDU)  
(ab 05.11.2020)

Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Wolfgang Brelöhr (SPD)

Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Tim Bubenzer (CDU)  
(bis 04.11.2020)

Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Frau Gisa Hauschildt (CDU)  
(ab 05.11.2020)

Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Klaus Jehnes (CDU)  
(bis 04.11.2020)

Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| KTM Herr Dr. Ralph Krolewski (GRÜNE)                | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Jürgen Marquardt (CDU)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Frau Heidrun Schmeis-Noack<br>(SPD)             | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Pascal Ullrich (CDU)<br>(ab 05.11.2020)    | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |

#### **STELLVERTRETENDES MITGLIED**

|   |                                     |
|---|-------------------------------------|
| KTM Herr Paul-Werner Giebeler<br>(FWO/DU)           | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Dirk Helmenstein (CDU)<br>(ab 05.11.2020)  | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Thorsten Konzelmann (SPD)                  | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Volker Kranenberg (CDU)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Harald Langusch (CDU)                      | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Andrea Saynisch (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| Herr Ralf Schmallenbach                             | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
| KTM Herr Tobias Schneider (SPD)                     | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |

#### **ERSATZMITGLIED**

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| Frau Claudia Hein (GRÜNE)<br>(bis 04.11.2020)          | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Christoph Schmitz (CDU)<br>(bis 04.11.2020)   | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Jürgen Simeth (DIE LINKE)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |

#### **GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG**

#### **VORSITZ**

|                          |                      |
|--------------------------|----------------------|
| Herr Landrat Jochen Hagt | Oberbergischer Kreis |
|--------------------------|----------------------|

#### **MITGLIED**

|   |                                     |
|---|-------------------------------------|
| KTM Frau Margit Ahus (CDU)  | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Otto-Christian Engelbertz<br>(CDU)                         | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| Herr KD Klaus Grootens  | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
| KTM Frau Birgit Meckel (SPD)<br>(ab 05.11.2020)                     | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Bernadette Reinery-<br>Hausmann (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Andrea Saynisch (GRÜNE)<br>(bis 04.11.2020)                | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| Frau Doris Schuchardt-Kaganietz (SPD)<br>(bis 04.11.2020)           | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |

Gemäß § 12 Absatz 6 des Gesetzes über die Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) ist die Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht regelmäßig in geeigneter Form zu unterrichten.

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören von den insgesamt 24 Mitgliedern 11 Frauen an (Frauenanteil: 46 %).

Damit wird der im § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 Prozent erreicht.

### **Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG**

Gemäß § 2 Absatz 2 LGG haben die Gemeinden und Gemeindeverbände beziehungsweise ihre Vertreterinnen und Vertreter in den Unternehmensgremien bei der Gründung von Unternehmen in Rechtsformen des privaten Rechts in unmittelbarer und mittelbarer Beteiligung dafür Sorge zu tragen, dass die entsprechende Anwendung des LGG in der Unternehmenssatzung verankert wird.

Gehört einer Gemeinde oder einem Gemeindeverband allein oder gemeinsam mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts, wirken die Vertreterinnen und Vertreter darauf hin, dass in dem Unternehmen die Ziele des LGG beachtet werden. Dies gilt sowohl für unmittelbare als auch für mittelbare Beteiligungen. Für Unternehmen, die auf eine Beendigung ihrer Geschäftstätigkeit ausgerichtet sind, findet § 2 Absatz 2 LGG keine Anwendung.

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG befindet sich in Erstellung und soll voraussichtlich im Jahr 2023 in Kraft treten.

## **GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE**

Der Klinikum Oberberg Konzern ist nicht gewinnorientiert und verfolgt hauptsächlich den als gemeinnützig anerkannten und damit steuerbegünstigte Zweck der Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Verwirklicht wird dieser Zweck im Wesentlichen durch den Betrieb der Krankenhäuser, Fachkliniken, einem Rehabilitationszentrum und medizinischen Versorgungszentren.

Ziel des Krankenhausbetriebs ist eine hochwertige am individuellen Patientenwohl orientierte medizinische Versorgung der Bevölkerung unter Wahrung wirtschaftlicher Geschäftsführung.

Die Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH verfügt an den Betriebsstätten Gummersbach, Waldbröl und Marienheide gemäß Feststellungsbescheid vom 23.10.2017 über insgesamt 969 Planbetten und 65 tagesklinische Plätze. Leistungen werden in somatischen und psychiatrischen Disziplinen erbracht.

In den Konzernabschluss der Klinikum Oberberg GmbH zum 31. Dezember 2020 wurden neben dem Mutterunternehmen (Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH, KGW) alle Tochterunternehmen einbezogen.

### **Konsolidierungskreis**

Einbezogene Unternehmen:

In den Konzernabschluss zum 31. Dezember 2020 sind neben der Klinikum Oberberg Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Gummersbach folgende Unternehmen nach den Grundsätzen der Vollkonsolidierung einbezogen:

| Name   | Nominalkapital (in €) | Beteiligung (in %) |
|--|-----------------------|--------------------|
| Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH (KGW GmbH, Muttergesellschaft)     | 2.096.400             | 93,73              |
| über die KGW GmbH:   |                       |                    |
| PSK Psychosomatische Klinik Bergisch Land gGmbH                            | 25.000                | 100,00             |
| GKD Gesellschaft für Krankenhausdienstleistungen mbH                       | 25.565                | 100,00             |
| RPP Gesellschaft für Rehabilitation, Prävention und Pflege mbH Gummersbach | 25.565                | 100,00             |
| MVZ Oberberg GmbH  | 25.000                | 100,00             |

Unter den **Finanzanlagen** wird folgende GmbH-Beteiligung ausgewiesen:

WRS Gemeinnützige Service GmbH mit einer Beteiligungsquote von 35 %, einem Eigenkapital von 1.771,8 T€ und einem Jahresergebnis von 121,1 T€.

Die Beteiligung ist gemäß § 311 Abs. 2 HGB nicht als Beteiligung an assoziierten Unternehmen ausgewiesen und nicht in den Konsolidierungskreis einbezogen, da diese Beteiligung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns von untergeordneter Bedeutung ist. Der Wertansatz der Beteiligung nach § 312 HGB würde deutlich unter 1 % der Konzernbilanzsumme des Geschäftsjahres 2020 bzw. 2019 liegen. Darüber hinaus besteht ein Anteil an der GDEKK Dienstleistungs- und Einkaufsgemeinschaft Kommunaler Krankenhäuser GmbH (ehemals eG). Dieser beträgt zum Bilanzstichtag 500 € (Vorjahr: 500 €).

#### **Aus dem Lagebericht**

Im Jahresabschluss und Lagebericht des Konzerns sind folgende Aspekte für die Beurteilung relevant, die insofern auch im Prüfungsbericht hervorgehoben werden:

Im Lagebericht 2019 wurde für das Geschäftsjahr 2020 ein Konzernjahresüberschuss von rd. 2.150,0 T€ prognostiziert. Das geplante Ergebnis wurde mit einem Konzernjahresüberschuss in 2020 in Höhe von 10.909,2 T€ übertroffen.

Die geplanten Leistungsmengen wurden sowohl in den somatischen als auch in den psychiatrischen Disziplinen verfehlt. Der Grund liegt insbesondere in der Freihaltung von Betten für die Versorgung von Covid-19-Patienten aber auch in der Zurückhaltung vieler Patienten vor dem Gang ins Krankenhaus, in der Sorge, sich dort mit Covid-19 zu infizieren. Das geplante Betriebsergebnis konnte dennoch deutlich übertroffen werden, da Einnahmeausfälle mit Hilfe des Covid-19-Krankenhausentlastungsgesetzes kompensiert werden konnten.

In den somatischen Disziplinen ist ein Rückgang um 3.601 Fälle auf 26.195 Fälle (Vorjahr: 29.474 Fälle) zu verzeichnen. Die Freihaltung der Betten wurde mithilfe des Rettungsschirms und der Zahlung der Freihaltungspauschalen kompensiert. Zudem wirkte sich ein preisintensiverer Leistungsmix positiv auf die Erlöse aus.

Die Personalaufwendungen der KGW sind im Geschäftsjahr 2020 auf 107.842,3 T€ (Vorjahr 105.547,2 T€) gestiegen. Dabei wurden per Saldo 19,4 Vollkräfte weniger beschäftigt als zum Jahresdurchschnitt 2019.

#### **Geschäftsergebnis**

Das Geschäftsjahr 2020 wurde mit einem Überschuss von 10.909,2 T€ (Vorjahr: 1.537,2 T€) abgeschlossen.

#### **Finanzlage**

Die liquiden Mittel des Konzerns betragen zum 31. Dezember 2020 rd. 28.331,9 T€ (Vorjahr: 6.786,3

T€). Nach Abzug von kurzfristigen aber verfügbungsbeschränkten Bankguthaben in Höhe von 2.963,1 T€ (Vorjahr: 3.317,2 T€) beträgt der Finanzmittelfonds liquider Mittel 25.368,8 T€ (Vorjahr: 3.469,1 T€) und hat sich zum Vorjahr demnach um 21.899,7 T€ erhöht. Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt 18.583,4 T€ und ist um 16.012,1 T€ höher als im Vorjahr (Vorjahr 2.571,3 T€).

Das Konzerneigenkapital erhöhte sich auf 33.879,1 T€ (Vorjahr: 22.969,9 T€). Bezogen auf die Konzernbilanzsumme von 160.434,0 T€ (Vorjahr: 135.047,8 T€) ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 21,1 % (Vorjahr 17,0 %).

### **Vermögenslage**

Die Erhöhung der Bilanzsumme beträgt 25.386,2 T€ und basiert vorwiegend auf der Erhöhung der liquiden Mittel.

Den **Geschäftsverlauf** des Konzerns insgesamt beurteilt die Geschäftsführung als zufriedenstellend. Grundlage für diese Gesamtbeurteilung sind die Einzelbeurteilungen der konsolidierten Gesellschaften. Den Geschäftsverlauf der KGW (Muttergesellschaft) im Jahr 2020 beurteilt die Geschäftsführung als zufriedenstellend. Das geplante und gewohnte Leistungsniveau konnte in den somatischen und psychiatrischen Disziplinen in 2020 nicht erreicht werden, was zu Umsatzeinbußen führte, die allerdings durch den Rettungsschirm aufgefangen wurden.

### **Prognose sowie Chancen und Risiken**

#### Prognosebericht

Für das Jahr 2021 geht die Geschäftsführung im aktuellen und verabschiedeten Wirtschaftsplan von einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.396,1 T€ aus. Diese Planung berücksichtigt weiterhin massive Auswirkungen der COVID-19-Pandemie, welche in der Risikoberichterstattung dargestellt werden. Wesentliche Eckpunkte der Planung sind Umsatzerlöse aus Krankenhaus- und Wahlleistungen, ambulanten Leistungen und Nutzungsentgelten der Ärzte. Die Planung für 2021 sieht 2.094 Vollkräfte vor. Die Umsätze aus Pflegesatzerlösen, Wahlleistungen und Ambulanzen werden mit insgesamt 168,8 Mio. € geplant und liegen damit 1,3 Mio. € über dem geplanten Niveau 2020 (167,5 Mio. €), was einer Steigerung von 0,8% entspricht. Die geplanten Umsätze beinhalten allerdings in erheblichem Umfang Ausgleichszahlungen aufgrund einer niedrigeren Belegungsplanung infolge der Pandemie. Trotz der schwierigen Rahmenbedingungen sowie dem zunehmenden Verlust der Planungssicherheit sieht die Geschäftsführung das Unternehmen für die Zukunft gut aufgestellt und wird den Herausforderungen kraftvoll und mit Zuversicht begegnen.

Die Liquidität der Gesellschaften ist durch eine ausreichend hohe Kreditlinie sowie das Cash-Pooling auf Konzernebene gesichert. Das weiterhin verkürzte Zahlungsziel der Kassen und die reduzierte MDK-Prüfquote haben zusätzlich positive Auswirkungen auf die Liquidität.

#### Chancen- und Risikobericht

Das erste Quartal 2021 ist in allen Gesellschaftsteilen maßgeblich durch die Corona-Pandemie geprägt. Belegungsrückgänge in nahezu allen Leistungsbereichen - stationär wie ambulant - sind die Folge.

Durch den Rettungsschirm konnten die in 2020 entstandenen Covid-19 bedingten Mehraufwendungen sowie Mindereinnahmen überwiegend kompensiert werden. Die Covid-19-Pandemie sowie die damit verbundenen Maßnahmen und Veränderungen führen allerdings zu großen Planungsunsicherheiten und erschweren die Aufstellung einer validen Prognose für das Jahr 2021. Dem Prinzip der kaufmännischen Vorsicht folgend wurde für das Jahr 2021 ein reduziertes Leistungsergebnis geplant - bei gleichzeitiger Anwendung der jeweiligen finanziellen Ausgleichsmechanismen durch die Freihaltepauschalen und anteiliger Reduktion der variablen Kostenanteile.

#### 4.4.2.2 Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                                 |
|------------|---------------------------------|
| ANSCHRIFT  | Wilhelm-Breckow-Allee 20        |
| FIRMENSITZ | 51643 Gummersbach               |
| TELEFON    | 02261170                        |
| E-MAIL     | info@kkh-gummersbach.de         |
| WEBSEITE   | http://www.klinikum-oberberg.de |



|                             |                           |
|-----------------------------|---------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH                      |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 14.02.2013                |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                    |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 13.02.2013                |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Große Kapitalgesellschaft |

**ANSPRECHPARTNER** Herr Sascha Klein

##### UNTERNEHMENS- ZWECK

Die Gesellschaft ist gemäß Gesellschaftsvertrag Eigentümerin je eines Krankenhauses in Gummersbach und in Waldbröl und betreibt ein Krankenhaus in Marienheide.

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Dieser Zweck wird verwirklicht durch den Betrieb der Kliniken in Gummersbach und Waldbröl und der Fachklinik für Psychiatrie in Marienheide sowie ihrer Tochtergesellschaften. Ziel des Krankenhausbetriebs ist eine hochwertige am individuellen Patientenwohl orientierte medizinische Versorgung der Bevölkerung im Einzugsgebiet unter Wahrung wirtschaftlicher Geschäftsführung. Die von der Gesellschaft betriebenen Kliniken sollen in besonderem Maß der minderbemittelten Bevölkerung dienen.

Sie darf sich bei der Erfüllung ihrer Aufgaben auch an anderen Unternehmen beteiligen, Tochtergesellschaften gründen und Zweigniederlassungen errichten.

##### ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Förderung und Sicherstellung des öffentlichen Gesundheitswesens für die Bevölkerung im Oberbergischen Kreis.

Die öffentliche Zwecksetzung war im Berichtszeitraum zu jeder Zeit gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

|                                 |   |
|---------------------------------|---|
| BETEILIGUNGSQUOTEN <sup>4</sup> | Nominal _____ 6,27% / 44,85% / 51,12%<br>Stimmen _____ 6,27 / 44,85 / 51,12   |
| KAPITAL                         | Stammkapital _____ 2.096.400 € (0 Stücke); 41.928 Stimmen   |
| GESELLSCHAFTER                  | Klinikum Oberberg GmbH (Konzern) _____ 1.965.000,0 € (93,73%)<br>Oberbergischer Kreis (OBK) _____ 131.400,0 € (6,27%) |

<sup>4</sup> direkt / indirekt / gesamt

**TOCHTERUNTERNEHMEN**

|   |                      |
|---|----------------------|
| GKD Gesellschaft für Krankenhausdienstleistungen GmbH           | 25.564,6 € (100,00%) |
| MVZ Oberberg GmbH   | 25.000,0 € (100,00%) |
| PSK Psychosomatische Klinik Bergisch Land gGmbH                 | 25.000,0 € (100,00%) |
| RPP Gesellschaft für Rehabilitation, Prävention und Pflege GmbH | 25.564,6 € (100,00%) |
| WRS Gemeinnützige Service GmbH                                  | 8.960,0 € (35,00%)   |

**VERBUNDENE UNTERNEHMEN**

**ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN**

GKD Gesellschaft für  
Krankenhausdienstleistungen GmbH  
100,00%

MVZ Oberberg GmbH  
100,00%

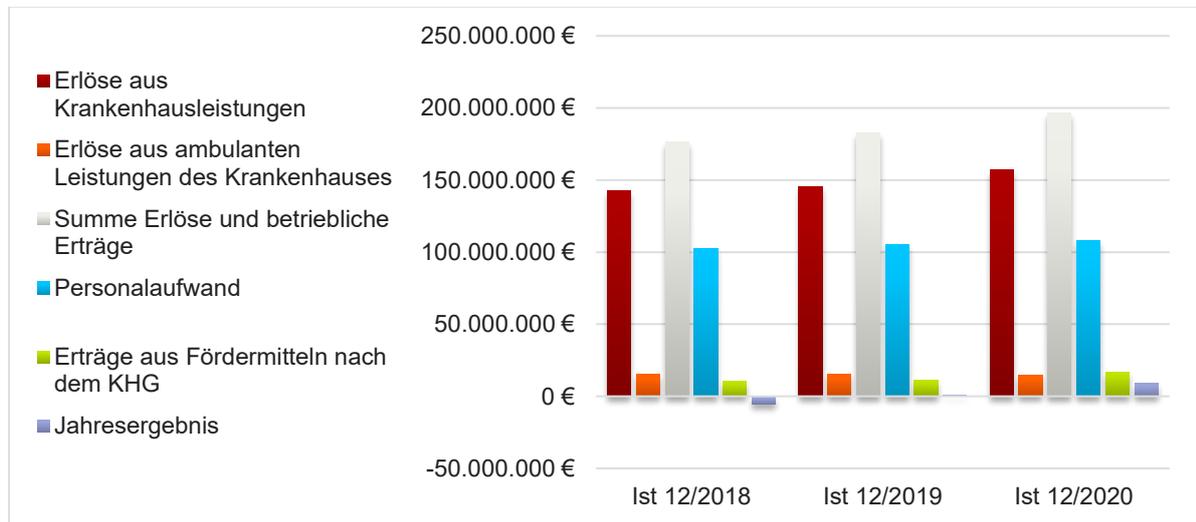
WRS Gemeinnützige Service GmbH  
35,00%

PSK Psychosomatische Klinik Bergisch Land gGmbH  
100,00%

RPP Gesellschaft für Rehabilitation, Prävention und Pflege GmbH  
100,00%

**FINANZDATEN**

**GEWINN UND VERLUST**

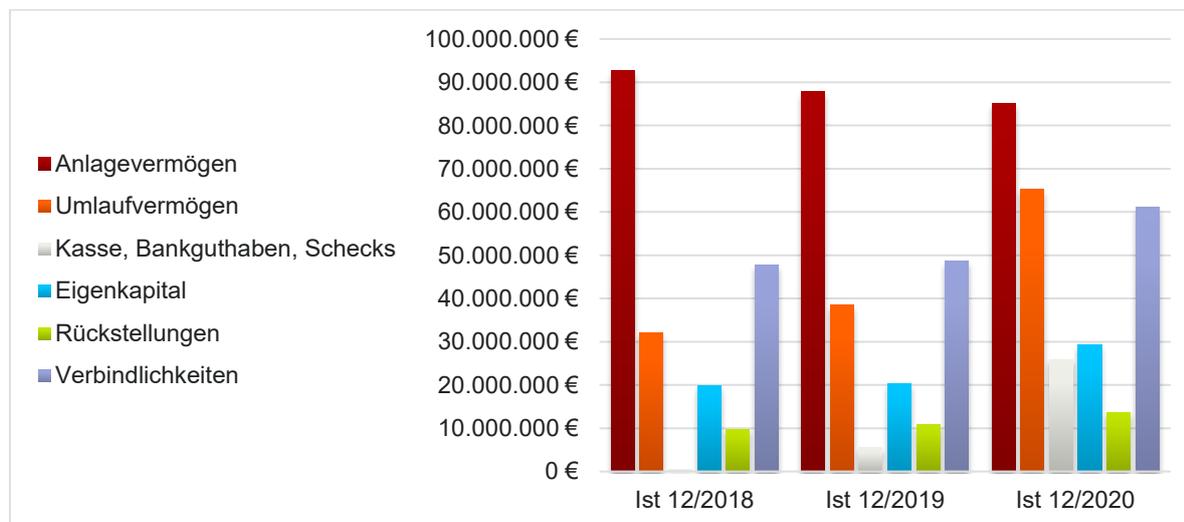


Alle Angaben in €

|                                  | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| Erlöse aus Krankenhausleistungen | 142.284.448            | 145.392.107            | 157.176.226            | 11.784.118                                   |

|  |             |             |             |            |
|--|-------------|-------------|-------------|------------|
| Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses | 15.125.799  | 15.295.220  | 14.733.980  | -561.239   |
| Nutzungsentgelte und sonstige Abgaben der Ärzte    | 4.053.293   | 4.391.116   | 4.566.376   | 175.260    |
| Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 HGB               | 9.662.852   | 11.178.643  | 12.019.205  | 840.563    |
| Sonstige betriebliche Erträge                      | 3.539.564   | 4.733.321   | 5.433.578   | 700.257    |
| <b>Summe Erlöse und betriebliche Erträge</b>       | 176.488.683 | 182.656.061 | 196.254.936 | 13.598.875 |
| Materialaufwand                                    | 55.113.065  | 54.436.752  | 55.400.998  | 964.245    |
| Personalaufwand                                    | 102.592.653 | 105.547.645 | 107.842.439 | 2.294.794  |
| Erträge aus Fördermitteln nach dem KHG             | 10.365.410  | 11.400.386  | 16.766.060  | 5.365.674  |
| Aufwendungen aus Fördermitteln nach dem KHG        | 4.775.679   | 5.813.779   | 11.529.757  | 5.715.978  |
| Abschreibungen                                     | 7.422.010   | 7.334.280   | 7.070.563   | -263.717   |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                 | 22.465.985  | 21.543.797  | 20.995.608  | -548.190   |
| <b>EBIT</b>  | -5.515.299  | -619.806    | 10.181.632  | 10.801.439 |
| <b>Jahresergebnis</b>                              | -5.364.321  | 487.850     | 8.849.361   | 8.361.511  |
| <b>Bilanzergebnis</b>                              | -197.512    | 311.105     | 9.181.233   | 8.870.128  |

## BILANZ

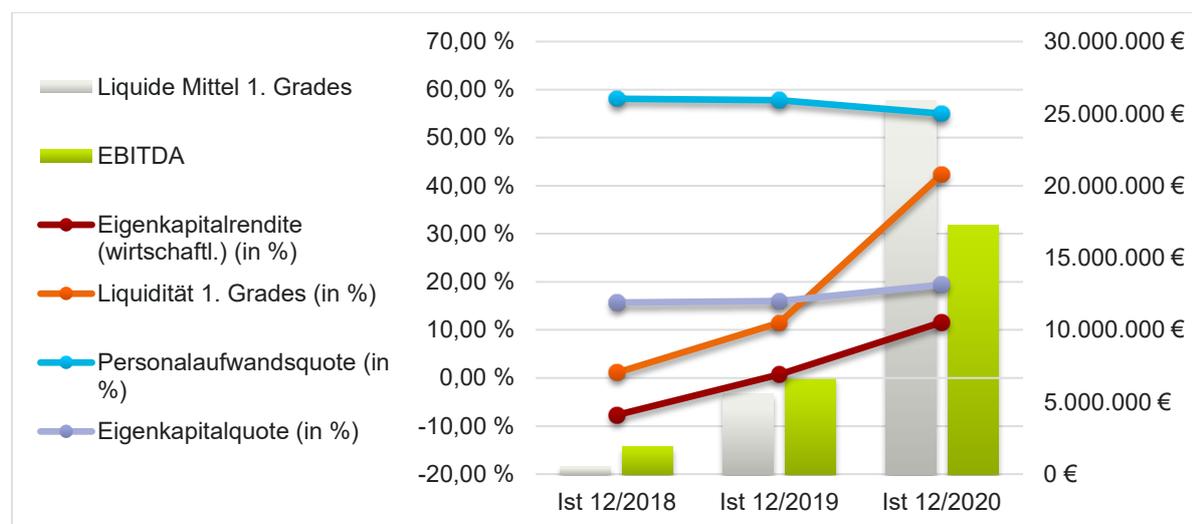


Alle Angaben in €

|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Aktiva</b>                                 |                        |                        |                        |  |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 92.654.730             | 87.750.441             | 85.135.111             | -2.615.330                                   |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 32.108.419             | 38.441.613             | 65.325.962             | 26.884.348                                   |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 27.315.291             | 28.525.044             | 29.935.685             | 1.410.641                                    |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 538.389                | 5.565.696              | 25.892.892             | 20.327.196                                   |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 273.353                | 222.781                | 326.554                | 103.773                                      |

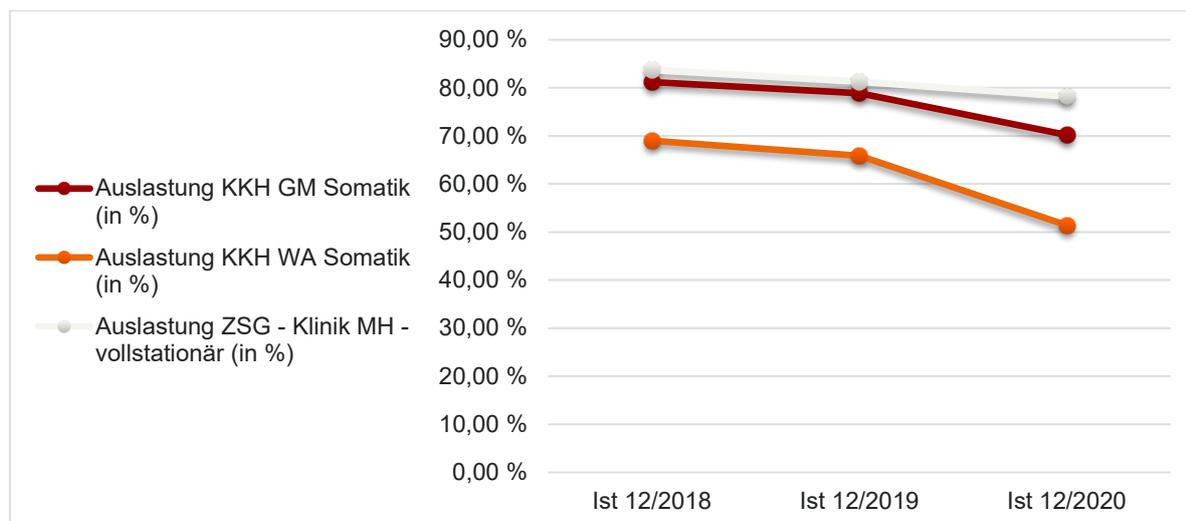
|                            |             |             |             |            |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| <b>Bilanzsumme</b>         | 126.929.247 | 127.676.665 | 150.787.627 | 23.110.962 |
| <b>Passiva</b>             |             |             |             |            |
| Eigenkapital               | 19.889.842  | 20.377.692  | 29.227.053  | 8.849.361  |
| Bilanzergebnis             | -197.512    | 311.105     | 9.181.233   | 8.870.128  |
| Sonderposten               | 49.453.866  | 47.855.312  | 46.786.931  | -1.068.381 |
| Rückstellungen             | 9.805.351   | 10.789.877  | 13.716.489  | 2.926.612  |
| Verbindlichkeiten          | 47.708.691  | 48.580.467  | 61.027.514  | 12.447.047 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 71.498      | 73.318      | 29.640      | -43.678    |
| <b>Bilanzsumme</b>         | 126.929.247 | 127.676.665 | 150.787.627 | 23.110.962 |

## FINANZKENNZAHLEN



|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | -7,7           | 0,7            | 11,6           | 10,9                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)               | 1,1            | 11,5           | 42,4           | 30,9                               |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)              | 538.389        | 5.565.696      | 25.892.892     | 20.327.196                         |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                     |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)              | 31,2           | 29,8           | 28,2           | -1,6                               |
| Personalaufwandsquote (in %)              | 58,1           | 57,8           | 55,0           | -2,8                               |
| EBITDA (€)                                | 1.906.711      | 6.714.473      | 17.252.195     | 10.537.722                         |
| Finanzergebnis (€)                        | -171.765       | -392.720       | -1.076.355     | -683.635                           |
| <b>Bilanzstruktur</b>                     |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalquote (in %)                  | 15,7           | 16,0           | 19,4           | 3,4                                |
| Anlagenintensität (in %)                  | 73,0           | 68,7           | 56,5           | -12,2                              |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN



|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>Auslastung</b>                                     |                |                |                |
| Fallzahl nach KH-Entlassungen                         | 34.702         | 34.659         | 30.875         |
| Auslastung KKH GM Somatik (in %)                      | 81,2           | 78,9           | 70,2           |
| Auslastung KKH GM Psychiatrie - vollstationär (in %)  | 122,1          | 133,3          | 117,8          |
| Auslastung KKH WA Somatik (in %)                      | 69,0           | 65,9           | 51,4           |
| Auslastung KKH WA Psychiatrie - vollstationär (in %)  | 88,0           | 89,2           | 90,2           |
| Auslastung ZSG - Klinik MH - vollstationär (in %)     | 83,7           | 81,3           | 78,2           |
| <b>Allgemeine Finanzkennzahlen</b>                    |                |                |                |
| Gesellschafterdarlehen - Kreisanteil- (€)             | 1.150.000      | 1.150.000      | 1.150.000      |
| Corona-Beihilfe/ Zuschuss des Landes NRW (€)          | -              | -              | 13.932.200     |
| Gesellschafterdarlehen - gesamt- (€)                  | 1.368.300      | 1.368.000      | 1.368.326      |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>                 |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                                     | 1.796          | 1.800          | 1.769          |
| Produktivität je Vollkraft (VK) (in T€)               | 123,1          | 126,9          | 137,5          |
| Personalaufwand je VK (in T€)                         | 72,9           | 75,4           | 78,1           |
| <b>Forderungen</b>                                    |                |                |                |
| Forderungen gegenüber dem OBK (€)                     | -              | -              | 782.476        |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                              |                |                |                |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem OBK (€)               | -              | -              | 95.225         |
| Verbindlichkeiten ggü. der Klinikum Oberberg GmbH (€) | -              | -              | 254.798        |
| <b>Erträge</b>  |                |                |                |
| Erträge vom OBK (€)                                   | -              | -              | 239.416        |
| <b>Aufwendungen</b>                                   |                |                |                |
| Aufwendungen gegenüber dem OBK (€)                    | -              | -              | 391.135        |
| Aufwendungen ggü. der OVAG (€)                        | -              | -              | 538.656        |

|  |   |   |           |
|--|---|---|-----------|
| Aufwendungen ggü. der Klinikum Oberberg GmbH (€) | - | - | 5.335.400 |
|--|---|---|-----------|

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN

Alle Angaben in €

|                                     | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Finanzmittelzufluss</b>          | -              | -              | -              |
| Bürgschaften                        | 25.000.000     | 25.000.000     | 25.000.000     |
| dar.: Anteil OBK aus 3 Bürgschaften | 24.008.450     | 24.008.450     | 24.008.400     |
| Sonstiges                           | 1.368.300      | 1.664.878      | 1.368.300      |
| dar.: Darlehen OBK vom 14.10.2015   | 1.150.000      | 1.150.000      | 1.150.000      |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG MITGLIED

|                      |  |
|----------------------|--|
| Herr Sascha Klein    | Kreiskliniken<br>Gummersbach-<br>Waldbröl GmbH |
| Herr Magnus Kriesten | Kreiskliniken<br>Gummersbach-<br>Waldbröl GmbH |

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

#### GEBORENES MITGLIED

|                          |                                     |
|--------------------------|-------------------------------------|
| Herr Landrat Jochen Hagt | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|--------------------------|-------------------------------------|

#### STELLVERTRETENDES MITGLIED

|                        |                                     |
|------------------------|-------------------------------------|
| Herr KD Klaus Grootens | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|------------------------|-------------------------------------|

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Die im Lagebericht zum Jahresabschluss 2020 enthaltenen Angaben sind aus Sicht der Wirtschaftsprüfer und der Beteiligungsverwaltung nachvollziehbar und zutreffend:

Für das Geschäftsjahr 2020 wurde im Lagebericht des Jahres 2019 ein Jahresergebnis in Höhe von 1.632,8 T€ prognostiziert. Wesentliche Eckpunkte der Planung für 2020 waren Umsatzerlöse aus Krankenhaus- und Wahlleistungen, ambulanten Leistungen und Nutzungsentgelten der Ärzte in Höhe von insgesamt 171,6 Mio. €. Die Planung für 2020 sah 1.390 Vollkräfte mit Personalaufwendungen in Höhe von 106,6 Mio. € vor. Das **Geschäftsjahr 2020 konnte mit einem Überschuss von 8.849,4 T€ abgeschlossen werden**. Das geplante Ziel konnte damit sogar übertroffen werden.

Die avisierten Leistungsmengen wurden sowohl in den somatischen als auch in den psychiatrischen Disziplinen verfehlt.

Das geplante Betriebsergebnis konnte dennoch deutlich übertroffen werden, weil auf der einen Seite Einnahmeausfälle mit Hilfe des Covid19-Krankenhausentlastungsgesetzes kompensiert werden konnten und weil auf der anderen Seite die Steuerung der beschäftigten Vollkräfte und damit der Bruttoperpersonalkosten analog zur Belegungsentwicklung verlief.

Ausschlaggebend für die Höhe des Jahresüberschusses waren die Ausgleichszahlungen für das Freihalten von Bettenkapazitäten in Höhe von 13,932 Mio. €.

Die Erlöse (Gesamtleistung) haben sich gegenüber dem Vorjahr um 13.462,8 T€ auf 196.254,9 T€ erhöht (Vorjahr: 182.792,1 T€).

Zum 31. Dezember 2020 betragen die liquiden Mittel 25.892,9 T€ (Vorjahr: 5.565,7 T€). Der Finanzmittelfonds liquider Mittel hat sich um 20.327,2 T€ erhöht.

Die Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH verfügt an den Betriebsstätten Gummersbach, Waldbröl und Marienheide gemäß Feststellungsbescheid vom 23.10.2017 über insgesamt 969 Planbetten und 65 tagesklinische Plätze. Leistungen werden in somatischen und psychiatrischen Disziplinen erbracht.

In den **Konzernabschluss der Klinikum Oberberg GmbH** zum 31. Dezember 2020 wurden neben dem Mutterunternehmen (Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH, KGW, die entscheidend zum Konzernergebnis beitragen) alle Tochterunternehmen einbezogen (Vollkonsolidierung):

| Name   | Nominalkapital (in €) | Beteiligung (in %) |
|--|-----------------------|--------------------|
| KGW GmbH, Muttergesellschaft   | 2.096.400             | 93,73              |
| über die KGW GmbH:   |                       |                    |
| PSK Psychosomatische Klinik Bergisch Land gGmbH                            | 25.000                | 100,00             |
| GKD Gesellschaft für Krankenhausdienstleistungen mbH                       | 25.565                | 100,00             |
| RPP Gesellschaft für Rehabilitation, Prävention und Pflege mbH Gummersbach | 25.565                | 100,00             |
| MVZ Oberberg GmbH  | 25.000                | 100,00             |

Unter den **Finanzanlagen** wird folgende GmbH-Beteiligung ausgewiesen:

WRS Gemeinnützige Service GmbH mit einer Beteiligungsquote von 35 %, einem Eigenkapital von 1.771,8 T€ und einem Jahresergebnis von 121,1 T€.

Die Beteiligung ist gemäß § 311 Abs. 2 HGB nicht als Beteiligung an assoziierten Unternehmen ausgewiesen und nicht in den Konsolidierungskreis einbezogen, da diese Beteiligung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns von untergeordneter Bedeutung ist. Der Wertansatz der Beteiligung nach § 312 HGB würde deutlich unter 1 % der Konzernbilanzsumme des Geschäftsjahres 2020 bzw. 2019 liegen. Darüber hinaus besteht ein Anteil an der GDEKK Dienstleistungs- und Einkaufsgemeinschaft Kommunaler Krankenhäuser GmbH (ehemals eG). Dieser beträgt zum Bilanzstichtag 500 € (Vorjahr: 500 €).

#### **Prognose für das Wirtschaftsjahr 2021:**

Für das Jahr 2021 geht die Geschäftsführung im aktuellen und verabschiedeten Wirtschaftsplan von einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.019,1 T€ aus. Diese Planung berücksichtigt weiterhin massive Auswirkungen der COVID-19-Pandemie, welche in der Risikoberichterstattung dargestellt werden. Wesentliche Eckpunkte der Planung sind Umsatzerlöse aus Krankenhaus- und Wahlleistungen, ambulanten Leistungen und Nutzungsentgelten der Ärzte in Höhe von insgesamt 173,0 Mio. €. Die Planung für 2021 sieht 1.402 Vollkräfte vor. Die Covid-19-Pandemie sowie die damit verbundenen Maßnahmen und Veränderungen führen allerdings zu großer Planungsunsicherheit und erschweren die Aufstellung einer validen Prognose für das Jahr 2021.

#### 4.4.2.3 Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rheinland (CVUA Rheinland)

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| ANSCHRIFT  | Winterstraße 19              |
| FIRMENSITZ | 50354 Hürth                  |
| TELEFON    | 0223396839-100               |
| TELEFAX    | 0223396839-198               |
| E-MAIL     | poststelle@cvua-rheinland.de |
| WEBSEITE   | http://www.cvua-rheinland.de |



|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| RECHTSFORM                  | AdöR       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 01.01.2011 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 05.01.2011 |

**ANSPRECHPARTNER** Frau Dagmar Pauly-Mundegar

**UNTERNEHMENSZWECK** Auf Grund § 3 Absatz 1 sowie § 5 des Gesetzes zur Bildung integrierter Untersuchungsanstalten für Bereiche des Verbraucherschutzes (IUAG NRW) vom 11. Dezember 2007 (GV NRW S. 662) wurde das CVUA Rheinland gemäß Artikel 1 der Verordnung vom 4. November 2010 zur Änderung der Verordnung zur Errichtung integrierter Untersuchungsanstalten für Bereiche des Verbraucherschutzes (Errichtungsverordnung; GV NRW S. 599) zum 1. Januar 2011 gebildet und als rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts errichtet. Das CVUA Rheinland ist nach § 4 des IUAG NRW zuständig für die Untersuchungen und Kontrollen auf dem Gebiet des Lebensmittel- und Futtermittelrechts, der Tierseuchenbekämpfung, der Tiergesundheit und des Tierschutzes.

**ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS** Das CVUA Rheinland dient als öffentlich-rechtliche Untersuchungsanstalt für Bereiche des Verbraucherschutzes auf dem Gebiet des Lebensmittel- und Futtermittelrechts sowie dem Tierschutz. Die öffentliche Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr zu jeder Zeit gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

|                                       |  |                     |
|---------------------------------------|--|---------------------|
| <b>BETEILIGUNGSQUOTEN<sup>5</sup></b> | Nominal _____  | 5,83% / - / 5,83%   |
|                                       | Stimmen _____  | 5,83% / - / 5,83%   |
| <b>KAPITAL</b>                        | Stammkapital _____ 300.000 € (0 Stücke); 300.000 Stimmen |                     |
| <b>GESELLSCHAFTER</b>                 | Land Nordrhein Westfalen _____                           | 90.000,0 € (30,00%) |
|                                       | Bundesstadt Bonn _____                                   | 17.500,0 € (5,83%)  |

<sup>5</sup> direkt / indirekt / gesamt

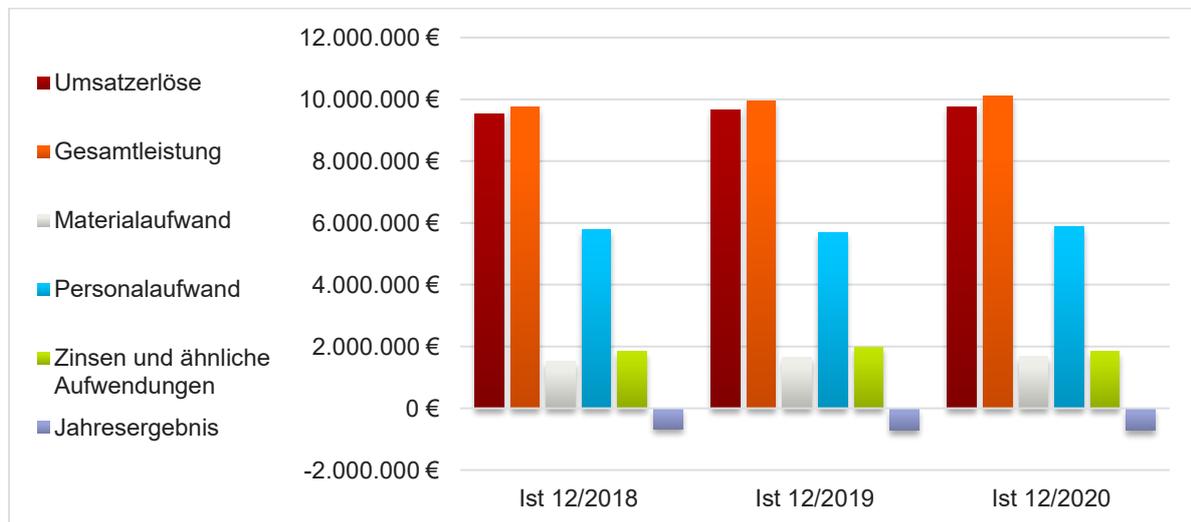
|                            |                    |
|----------------------------|--------------------|
| Kreis Düren                | 17.500,0 € (5,83%) |
| Kreis Euskirchen           | 17.500,0 € (5,83%) |
| Kreis Heinsberg            | 17.500,0 € (5,83%) |
| Oberbergischer Kreis (OBK) | 17.500,0 € (5,83%) |
| Rhein-Erft-Kreis           | 17.500,0 € (5,83%) |
| Rhein-Sieg-Kreis           | 17.500,0 € (5,83%) |
| Rheinisch-Bergischer Kreis | 17.500,0 € (5,83%) |
| Stadt Aachen               | 17.500,0 € (5,83%) |
| Stadt Köln                 | 17.500,0 € (5,83%) |
| Stadt Leverkusen           | 17.500,0 € (5,83%) |
| Städteregion Aachen        | 17.500,0 € (5,83%) |

**TOCHTERUNTERNEHMEN**

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

**FINANZDATEN**

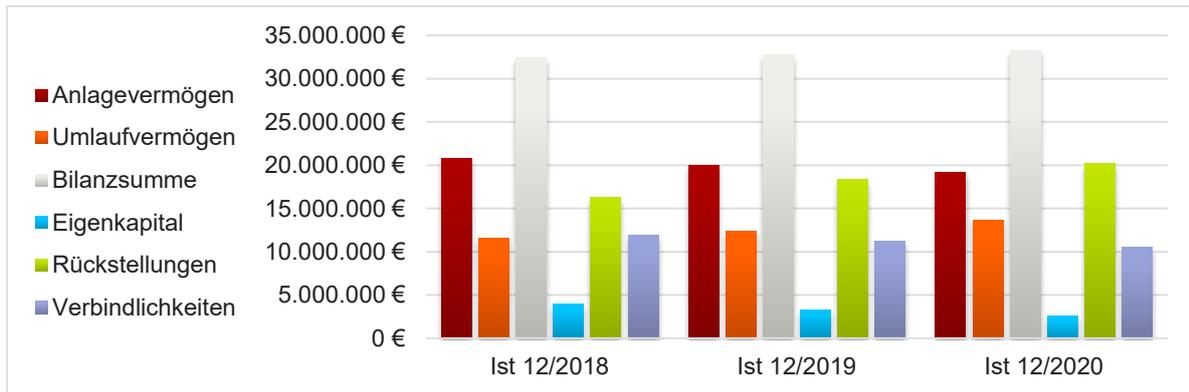
**GEWINN UND VERLUST**



Alle Angaben in €

|                                      | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| Umsatzerlöse                         | 9.534.550              | 9.647.528              | 9.761.044              | 113.516                                      |
| Sonstige betriebliche Erträge        | 223.745                | 313.625                | 349.581                | 35.956                                       |
| <b>Gesamtleistung</b>                | <b>9.758.294</b>       | <b>9.961.153</b>       | <b>10.110.625</b>      | <b>149.472</b>                               |
| Materialaufwand                      | 1.524.227              | 1.652.515              | 1.676.995              | 24.481                                       |
| Personalaufwand                      | 5.772.783              | 5.692.056              | 5.864.677              | 172.621                                      |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 955.473                | 974.984                | 1.007.939              | 32.955                                       |
| Abschreibungen                       | 1.310.322              | 1.314.704              | 1.297.682              | -17.023                                      |
| <b>EBIT</b>                          | <b>195.489</b>         | <b>326.894</b>         | <b>263.332</b>         | <b>-63.562</b>                               |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 979.427                | 968.675                | 864.221                | -104.454                                     |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | 1.833.235              | 1.988.409              | 1.835.048              | -153.361                                     |
| <b>Jahresergebnis</b>                | <b>-659.681</b>        | <b>-694.201</b>        | <b>-708.818</b>        | <b>-14.618</b>                               |

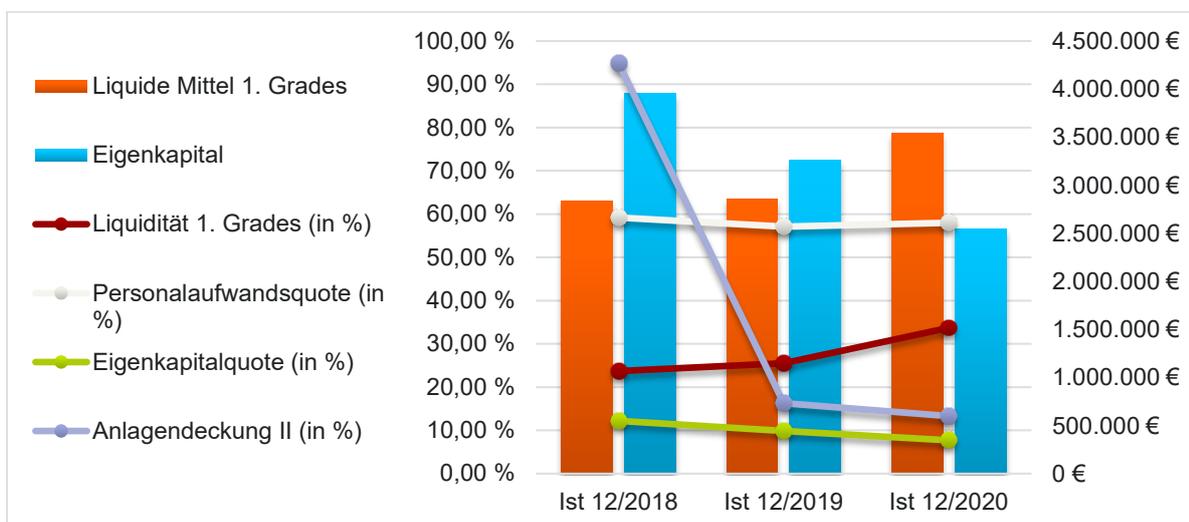
## BILANZ



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 20.780.865     | 19.975.902     | 19.125.109     | -850.793                           |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 11.528.088     | 12.417.232     | 13.686.071     | 1.268.839                          |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 8.653.966      | 9.514.921      | 10.074.864     | 559.943                            |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 2.832.723      | 2.859.435      | 3.539.656      | 680.221                            |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 84.666         | 393.994        | 404.941        | 10.947                             |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 32.393.618     | 32.787.128     | 33.216.121     | 428.993                            |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                                  | 3.951.380      | 3.257.179      | 2.548.361      | -708.818                           |
| Rückstellungen                                | 16.248.462     | 18.319.054     | 20.154.380     | 1.835.326                          |
| Verbindlichkeiten                             | 11.941.764     | 11.210.895     | 10.513.380     | -697.515                           |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 252.013        | 0              | -              | 0                                  |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 32.393.618     | 32.787.128     | 33.216.121     | 428.993                            |

## FINANZKENNZAHLEN



|  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>               |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.)<br>(in %) | -16,7          | -21,3          | -27,8          | -6,5                               |
| Umsatzrentabilität (in %)                    | -6,9           | -7,2           | -7,3           | -0,1                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>                 |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)                  | 23,7           | 25,5           | 33,7           | 8,2                                |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)                 | 2.832.723      | 2.859.435      | 3.539.656      | 680.221                            |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in<br>Jahren)        | 43             | 48             | 52             | 5                                  |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                        |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)                 | 15,6           | 16,6           | 16,6           | 0,0                                |
| Personalaufwandsquote (in %)                 | 59,2           | 57,1           | 58,0           | 0,9                                |
| EBITDA (€)                                   | 1.505.811      | 1.641.599      | 1.561.014      | -80.585                            |
| Finanzergebnis (€)                           | -853.808       | -1.019.734     | -970.827       | 48.907                             |
| <b>Bilanzstruktur</b>                        |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                             | 3.951.380      | 3.257.179      | 2.548.361      | -708.818                           |
| Eigenkapitalquote (in %)                     | 12,2           | 9,9            | 7,7            | -2,2                               |
| Nettofinanzverschuldung (€)                  | 24.552.428     | -2.859.435     | -3.539.656     | -680.221                           |
| Anlagendeckung II (in %)                     | 94,9           | 16,3           | 13,3           | -3,0                               |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN

|                                       | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Allgemeine Finanzkennzahlen</b>    |                |                |                |
| Entgeltanteil (OBK) (€)               | 513.338        | 512.864        | 513.065        |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b> |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                     | 88             | 85             | 86             |
| <b>Erträge</b>                        |                |                |                |
| Erträge vom OBK (€)                   | -              | -              | 513.065        |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### VERWALTUNGSRAT

#### MITGLIED

|                  |                                     |
|------------------|-------------------------------------|
| Frau Birgit Hähn | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|------------------|-------------------------------------|

#### STELLVERTRETENDES MITGLIED

|                        |                                     |
|------------------------|-------------------------------------|
| Herr Dr. Stefan Kohler | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|------------------------|-------------------------------------|

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Aus dem Jahresabschluss und dem Prüfungsbericht zum Jahresabschluss 2020:

Die finanziellen Rahmenbedingungen haben sich nicht verändert. Die Umsatzerlöse sind vor allem durch veränderte Einwohnerzahlen der Träger von 9.620 T€ auf 9.649 T€ gestiegen. Das negative Jahresergebnis von 709 T€ ist durch einen Zinsaufwandssaldo für langfristige Forderungen und Rückstellungen belastet.

Gemäß den Beschlüssen des Verwaltungsrates vom 25. Juni 2020 wurden die Jahresfehlbeträge für die Jahre 2017-2019 mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Der Jahresfehlbetrag liegt unter dem Planverlust von 1.162 T€. Die Bilanz- und Finanzkennzahlen sind strukturell unverändert.

Der Vorstand schlägt dem Verwaltungsrat vor, den Jahresfehlbetrag in Höhe von 708.818,28 € erneut mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

In Folge der Corona-Pandemie wurden kurzzeitig die Probenahmen durch die Kreisordnungsbehörden stark zurückgefahren, sodass im Jahr 2020 rund 25 % weniger Proben eingeliefert wurden als normalerweise. Die dritte Welle der Corona-Pandemie birgt mit den daraus folgenden zusätzlichen Anforderungen an den Arbeitsschutz weitere Herausforderungen für das CVUA Rheinland. Auch in 2021 ist bisher die Probeneinlieferung durch die Kreisordnungsbehörden eingeschränkt, so dass auch für 2021 mit einem insgesamt geringeren Probenaufkommen zu rechnen ist.

Der Wirtschaftsplan 2021 weist einen Verlust von 488 T€ aus. Es wurde ein Investitionsvolumen von 620 T€ beschlossen.

Bereits in der Dezembersitzung 2019 wurde die stufenweise Erhöhung der Entgelte ab dem Jahr 2021 bis zum Jahr 2023 beschlossen.

Diese wurden wie folgt festgesetzt:

2021: 2,06 €/Einwohner

2022: 2,19 €/Einwohner

2023: 2,23 €/Einwohner

Die durch das anhaltend niedrige Zinsniveau sehr hohen Aufwendungen für die Pensions- und Beihilfebelasten könnten eine vorzeitige weitere Erhöhung der Entgelte erfordern.

### **4.4.3 Wirtschaftsförderung und Tourismus**

#### 4.4.3.1 Naturarena Bergisches Land GmbH "Das Bergische"

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                            |
|------------|----------------------------|
| ANSCHRIFT  | Friedrich-Ebert-Straße 75  |
| FIRMENSITZ | 51429 Bergisch Gladbach    |
| TELEFON    | 02204843000                |
| TELEFAX    | 02204843005                |
| E-MAIL     | info@dasbergische.de       |
| WEBSEITE   | http://www.dasbergische.de |



|                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH                       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 07.06.2005                 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 13.06.2019                 |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Kleine Kapitalgesellschaft |

**ANSPRECHPARTNER** Frau Sabine Dohrmann

##### UNTERNEHMENS- ZWECK

Unternehmenszweck ist die Tourismusförderung auf den Gebieten des Oberbergischen Kreises und des Rheinisch-Bergischen Kreises. Ende 2018 haben die zuständigen Gremien die Erweiterung der Tourismusdestination um 4 Kommunen im Rhein-Sieg-Kreis beschlossen. Die Gesellschaftsvertragsänderung ist am 08.08.2019 rechts-wirksam ins Handelsregister eingetragen worden. Die Gesellschaft tritt im Wesentlichen unter den Marken "Das Bergische" und "Bergisches Wanderland" als Werbepattform für die Wanderwege der Region auf. Neben der neugestalteten Internetplattform bewirbt die Gesellschaft das Freizeit- und Reiseangebot verstärkt auf Messe- und Informationsveranstaltungen.

##### ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Öffentlicher Zweck ist die Förderung des Tourismus auf den Gebieten des Oberbergischen Kreises, des Rheinisch-Bergischen Kreises und seit 2018/2019 auch Teilen des Rhein-Sieg-Kreises. Inhaltlich erfolgt die Tourismusförderung insbesondere durch Schaffung und Förderung von Infrastruktur, Werbung und Marketing. Gemäß ihrem Gesellschaftszweck wird die Naturarena GmbH als Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Bereich Tourismus betrachtet. Die öffentliche Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

|                                 |   |
|---------------------------------|---|
| BETEILIGUNGSQUOTEN <sup>6</sup> | Nominal _____ 30% / - / 30%                         |
|                                 | Stimmen _____ 30% / - / 30%                         |
| KAPITAL                         | Stammkapital _____ 25.000 € (0 Stücke); 500 Stimmen |

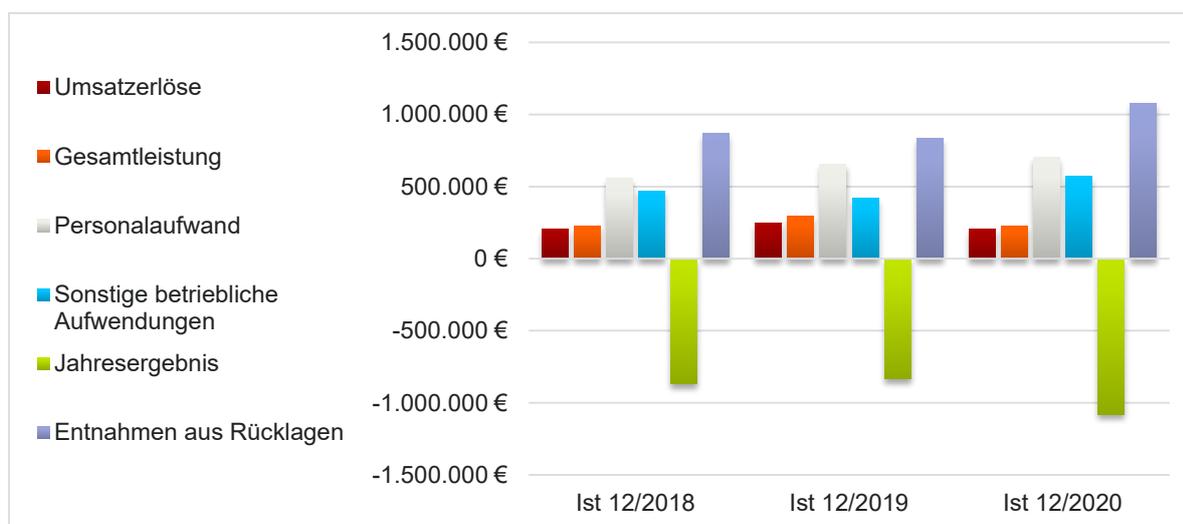
<sup>6</sup> direkt / indirekt / gesamt

|                       |                                       |                    |
|-----------------------|---------------------------------------|--------------------|
| <b>GESELLSCHAFTER</b> | Naturarena Bergisches Land e.V. _____ | 7.500,0 € (30,00%) |
|                       | Oberbergischer Kreis (OBK) _____      | 7.500,0 € (30,00%) |
|                       | Rheinisch-Bergischer Kreis _____      | 7.500,0 € (30,00%) |
|                       | Rhein-Sieg-Kreis _____                | 2.500,0 € (10,00%) |

**TOCHTERUNTERNEHMEN** Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

## FINANZDATEN

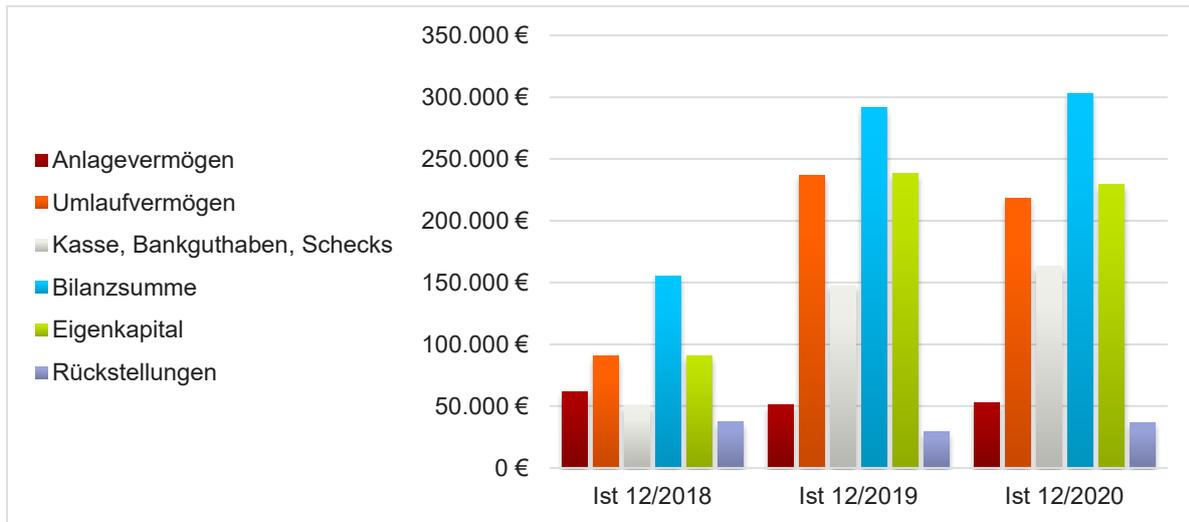
### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| Umsatzerlöse                       | 202.771,14             | 248.272,51             | 205.811,24             | -42.461,27                                   |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 19.940,66              | 44.334,46              | 22.210,91              | -22.123,55                                   |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>222.711,80</b>      | <b>292.606,97</b>      | <b>228.022,15</b>      | <b>-64.584,82</b>                            |
| Materialaufwand                    | 36.132,85              | 20.254,92              | 14.056,92              | -6.198,00                                    |
| Personalaufwand                    | 557.240,34             | 657.432,02             | 702.621,24             | 45.189,22                                    |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 470.222,36             | 420.901,19             | 570.386,27             | 149.485,08                                   |
| Abschreibungen                     | 27.389,95              | 26.073,28              | 19.850,81              | -6.222,47                                    |
| <b>EBIT</b>                        | <b>-868.273,70</b>     | <b>-832.054,44</b>     | <b>-1.078.893,09</b>   | <b>-246.838,65</b>                           |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>-868.857,78</b>     | <b>-832.409,36</b>     | <b>-1.079.477,02</b>   | <b>-247.067,66</b>                           |
| Entnahmen aus Rücklagen            | 868.857,78             | 832.409,36             | 1.079.477,02           | 247.067,66                                   |
| <b>Bilanzergebnis</b>              | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  |

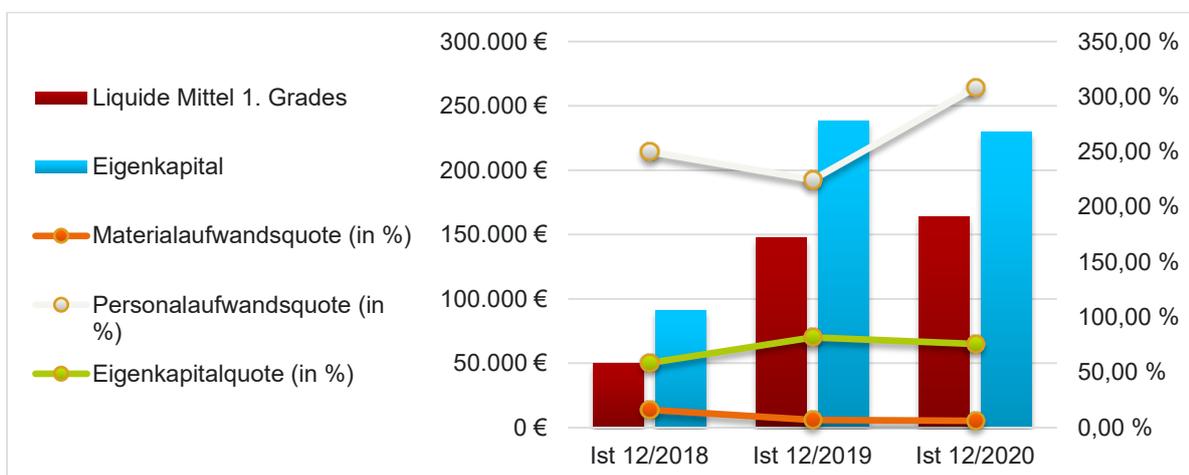
## BILANZ



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 61.628,00      | 50.955,40      | 53.151,64      | 2.196,24                           |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 90.647,17      | 237.140,79     | 218.478,48     | -18.662,31                         |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 14.604,93      | 51.043,89      | 23.671,16      | -27.372,73                         |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 49.979,67      | 147.445,84     | 163.519,45     | 16.073,61                          |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 2.879,33       | 3.463,45       | 31.029,65      | 27.566,20                          |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 155.154,50     | 291.559,64     | 302.659,77     | 11.100,13                          |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                                  | 91.076,13      | 238.566,77     | 229.729,75     | -8.837,02                          |
| Rückstellungen                                | 37.486,29      | 29.260,00      | 36.982,00      | 7.722,00                           |
| Verbindlichkeiten                             | 26.592,08      | 23.405,37      | 35.948,02      | 12.542,65                          |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 155.154,50     | 291.559,64     | 302.659,77     | 11.100,13                          |

## FINANZKENNZAHLEN

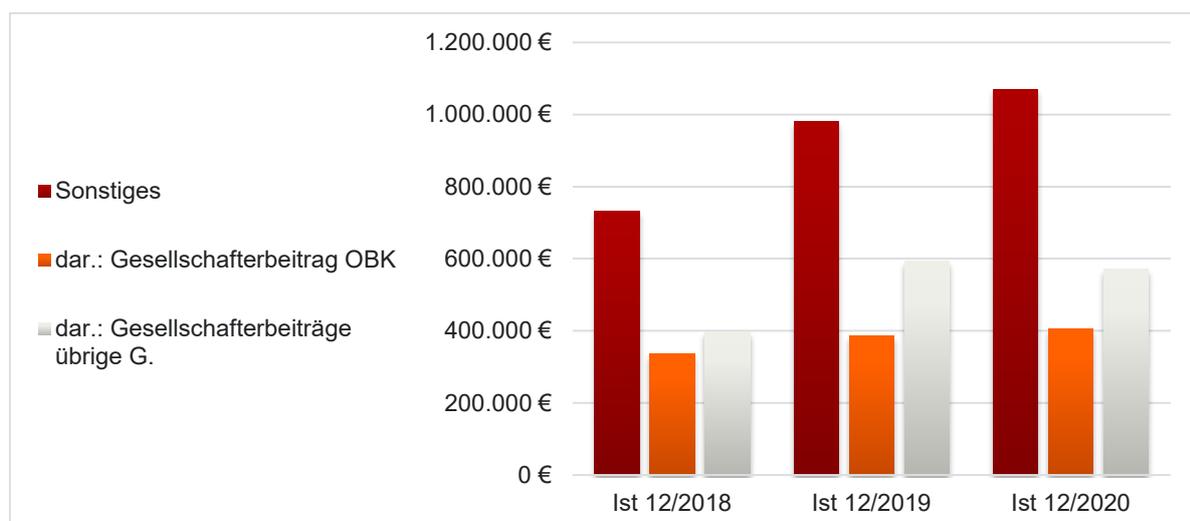


|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>     |                |                |                |                                    |
| Umsatzrentabilität (in %)          | -428,5         | -335,3         | -524,5         | -189,2                             |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>       |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)        | 187,9          | 630,0          | 454,9          | -175,1                             |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)       | 49.979,67      | 147.445,84     | 163.519,45     | 16.073,61                          |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren) | 0              | 0              | 0              | 0                                  |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)       | 16,2           | 6,9            | 6,2            | -0,7                               |
| Personalaufwandsquote (in %)       | 250,2          | 224,7          | 308,1          | 83,4                               |
| EBITDA (€)                         | -840.883,75    | -805.981,16    | -1.059.042,28  | -253.061,12                        |
| <b>Bilanzstruktur</b>              |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                   | 91.076,13      | 238.566,77     | 229.729,75     | -8.837,02                          |
| Eigenkapitalquote (in %)           | 58,7           | 81,8           | 75,9           | -5,9                               |
| Nettofinanzverschuldung (€)        | -49.979,67     | -147.445,84    | -163.519,45    | -16.073,61                         |
| Anlagendeckung II (in %)           | 147,8          | 468,2          | 432,2          | -36,0                              |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN

|                                       | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Broschürenausgabe                     | 256.890        | 164.800        | 108.940        |
| Übernachtungen                        | 862.116        | 1.514.292      | 812.194        |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b> |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                     | 13             | 12             | 14             |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN



Alle Angaben in €

|  | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Finanzmittelzufluss</b>   | -                      | -                      | -                      |
| Sonstiges  | 732.000,00             | 979.900,00             | 1.070.640,00           |
| <i>dar.: Gesellschafterbeitrag OBK</i>   | 336.000,00             | 386.000,00             | 406.000,00             |
| <i>dar.: Gesellschafterbeiträge übrige G.</i>  | 396.000,00             | 593.900,00             | 572.140,00             |
| <i>dar.: Sonderbeitrag OBK</i>   | -                      | 0,00                   | 35.000,00              |
| <i>dar.: Sonderbeitrag übrige Gesellsch.</i>   | -                      | 0,00                   | 55.000,00              |
| <i>dar.: Kaufpreis Anteil Rhein-Sieg-Kreis an Naturarena (Gesellschaftereinlage)</i> | -                      | -                      | 2.500,00               |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG    **GESCHÄFTSFÜHRUNG**

Herr Tobias Kelter

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

#### MITGLIED

|  |                                     |
|--|-------------------------------------|
| KTM Frau Regine Gemblar (SPD)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| Herr Frank Herhaus                               | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
| KTM Frau Ursula Mahler (SPD)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Gerd Werner (CDU)                       | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |

#### STELLVERTRETENDES MITGLIED

|  |                                     |
|--|-------------------------------------|
| Herr Uwe Cujai   | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
| Frau Petra Pfeiffer (SPD)<br>(ab 05.11.2020)             | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Willi Schmitz (CDU)                             | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Henrike Schreyer-Vogt (SPD)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |

#### BERATENDES MITGLIED

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| Frau Dorothee Bastian (FDP)<br>(ab 05.11.2020)   | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| Herr Lucien Ghidel (AfD)<br>(ab 05.11.2020)      | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| Frau Claudia Hein (GRÜNE)                        | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Bernd Rummler (AfD)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |

#### STELLVERTRETENDES BERATENDES MITGLIED

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| Herr Harald Friese<br>(bis 04.11.2020)               | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Markus Lietza (AfD)<br>(ab 05.11.2020)      | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| Frau Erika Lob (FDP)                                 | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| Frau Margit Priesel-Körner (UWG)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Frau Angelika Vogel (GRÜNE)<br>(bis 04.11.2020)  | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Das Jahr 2020 war nach der Darstellung der Geschäftsführung im Lagebericht (insgesamt bestätigt auch durch die Angaben im Prüfungsbericht der Wirtschaftsprüfer) durch die Corona-Krise geprägt. Durch den aufgrund der Corona-Pandemie im Frühjahr und im November 2020 erneut verhängten Lockdown sowie die auch während der übrigen Monate bestehenden Einschränkungen haben die Leistungsträger im Bergischen starke Umsatzeinbußen zu verzeichnen. Um die Betriebe in der Krise zu unterstützen, hat „Das Bergische“ verschiedene Maßnahmen und Kampagnen umgesetzt. Vor diesem Hintergrund schloss die Gesellschaft das Geschäftsjahr 2020 insgesamt mit einem Fehlbetrag in Höhe von - 1.079 T€ (Vj.: - 832 T€) ab. Im Vergleich zu den Planwerten (Jahresfehlbetrag 2020 lt. Wirtschaftsplan = - 1.017 T€) ergab sich pandemiebedingt ein um 62 T€ höherer Verlust.

Die Umsatzerlöse, im Wesentlichen bestehend aus,

- Marketingerlösen (87 T€; Vj.: 117 T€),
- Sponsoring (88 T€; Vj.: 87 T€),
- sonstigen Umsatzerlösen, u.a. aus Umlagen für Messekosten und der Durchführung operativer Vereinstätigkeiten (31 T€; Vj.: 44 T€),

sind gegenüber dem Vorjahr aufgrund der Corona-Pandemie deutlich um 42 T€ auf 206 T€ (Vj.: 248 T€) gesunken. Die geplanten Umsatzerwartungen in Höhe von 298 T€ wurden sogar um 92 T€ unterschritten.

In 2020 entstanden Sonderaufwendungen zur Förderung der Corona-Kampagne in Höhe von 103 T€, die durch den vorher beschlossenen Sonderzuschuss der Gesellschafter in Höhe von 90 T€ und aus den Einsparungen im laufenden Geschäftsjahr 2020 in Höhe von 13 T€ finanziert wurden.

Die Eigenkapitalquote hat sich zum Bilanzstichtag bei gestiegener Bilanzsumme (315 T€; Vj.: 292 T€) auf 73 % (Vj.: 82 %) auch deshalb verschlechtert, weil der Gesellschafterbeitrag und die Sonderzuschüsse zusammen (1.071 T€) den Fehlbetrag des Geschäftsjahres 2020 (1.079 T€) nicht ganz ausgleichen konnten.

### **Prognose für das laufende Wirtschaftsjahr 2021:**

Auch das Geschäftsjahr 2021 wird nach Überzeugung der Geschäftsführung wesentlich durch die Corona-Pandemie geprägt sein. Auch vor diesem Hintergrund plant die Geschäftsführung für 2021 eine Erhöhung der Umsatzerlöse um 319 T€ auf insgesamt 525 T€; im Wesentlichen durch die Einnahmen aus der Aktion "Alle Inklusive" (208 T€), durch den Verkauf von Pauschalarrangements und Veranstaltungen (90 T€) und durch die Sponsoringeinnahmen von der Kreissparkasse (10 T€).

Bei zugesicherten Gesellschafterbeiträgen, einschließlich Sonderbeiträgen, in Höhe von insgesamt 1.000 T€ soll sich bei geplanten Aufwendungen von 1.660 T€ und abzüglich der geplanten Erträge von 525 T€ per Saldo ein negatives Ergebnis in Höhe von -135 T€ in 2021 ergeben. Das negative Ergebnis soll wiederum durch Entnahmen aus der Kapitalrücklage ausgeglichen werden. Da diese anschließend bis auf einen Betrag von rund 70 T€ aufgebraucht wäre, hat die Gesellschaft eine Aufstockung der Gesellschafterbeiträge ab dem Jahr 2022 geplant, um die bisherigen Maßnahmen zur Tourismusförderung bei gleichbleibender Personaldecke aufrecht zu erhalten.

#### 4.4.3.2 Das Bergische gGmbH

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                               |
|------------|-------------------------------|
| ANSCHRIFT  | Moltkestraße 26               |
| FIRMENSITZ | 51643 Gummersbach             |
| TELEFON    | 02261 9163100                 |
| E-MAIL     | jens.eichner@dasbergische.org |



|                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| RECHTSFORM                  | gGmbH                      |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 26.06.2009                 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 24.09.2019                 |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Kleine Kapitalgesellschaft |

##### UNTERNEHMENS- ZWECK

Das Bergische gGmbH wurde 2009 als Projektgesellschaft für das Wanderprojekt "Bergisches Wanderland" (ehemals "Wege durch die Zeit") gegründet. Dieses Projekt wurde 2015 auch formal abgeschlossen. Inzwischen wurde die Gesellschaft mit dem Zusatz "Die Projektgesellschaft" versehen und hat sich 2015 erneut erfolgreich mit einem Förderprojekt beim Land NRW beworben. Die Gesellschaft hat ausschließlich eine Geschäftsführung auf der Basis einer geringfügigen Beschäftigung und kauft die Dienstleistung "Wegemanagement" extern ein.

Die Gesellschaft hat derzeit im Kern in der Folge des Wanderprojekts und mit dem Blick in die Zukunft 3 Aufgabenfelder:

1. Erhaltung der geförderten hochklassigen Wanderwege-Infrastruktur, Verbesserung der Servicestruktur rund um die Wanderwege (z.B. Information, Parken, Transport) und deren Qualitätssicherung,
2. Schaffung neuer barrierefreier Infrastruktur durch Umsetzung des laufenden Förderprojektes,
3. Entwicklung neuer Förderideen und Bemühen um neue entsprechende Förderfelder.

##### ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Die Gesellschaft Das Bergische gGmbH wurde zur Förderung und Entwicklung der Infrastruktur im Bereich "Bergisches Wanderland" gegründet. Die Gesellschaft erfüllt für die beteiligten Kommunen die Aufgabe der Tourismusförderung und dient damit öffentlichen Interessen. Die öffentliche Zwecksetzung gemäß §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

|                                 |               |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| BETEILIGUNGSQUOTEN <sup>7</sup> | Nominal _____ | 45% / - / 45% |
|                                 | Stimmen _____ | 45% / - / 45% |

<sup>7</sup> direkt / indirekt / gesamt

## KAPITAL

Stammkapital \_\_\_\_\_ 25.000 € (0 Stücke); 500 Stimmen

## GESELLSCHAFTER

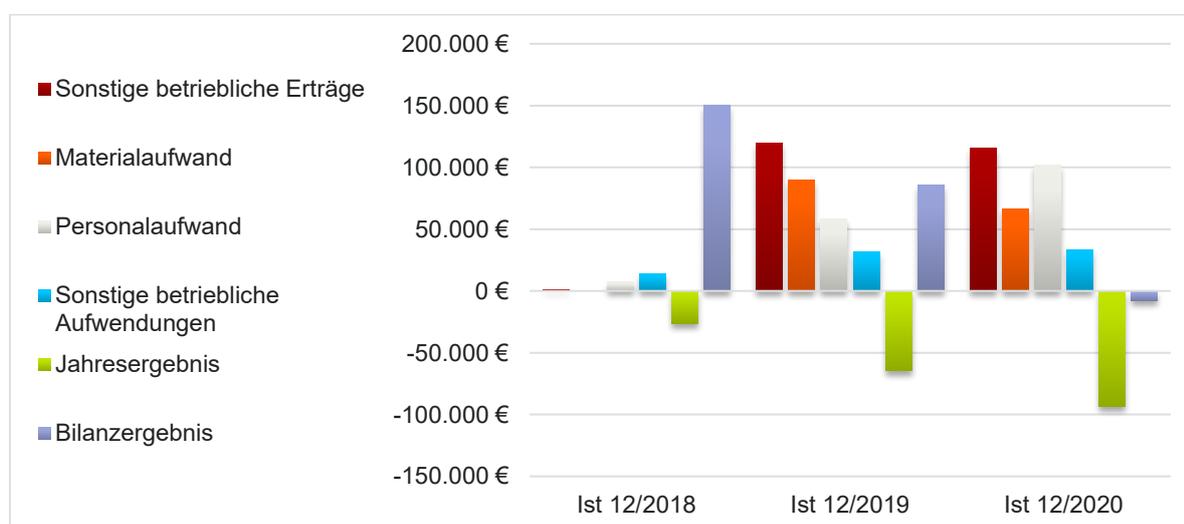
Oberbergischer Kreis (OBK) \_\_\_\_\_ 11.250,0 € (45,00%)  
Rheinisch-Bergischer Kreis \_\_\_\_\_ 11.250,0 € (45,00%)  
Zweckverband Naturpark Bergisches Land \_\_\_\_\_ 2.500,0 € (10,00%)

## TOCHTERUNTERNEHMEN

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

## FINANZDATEN

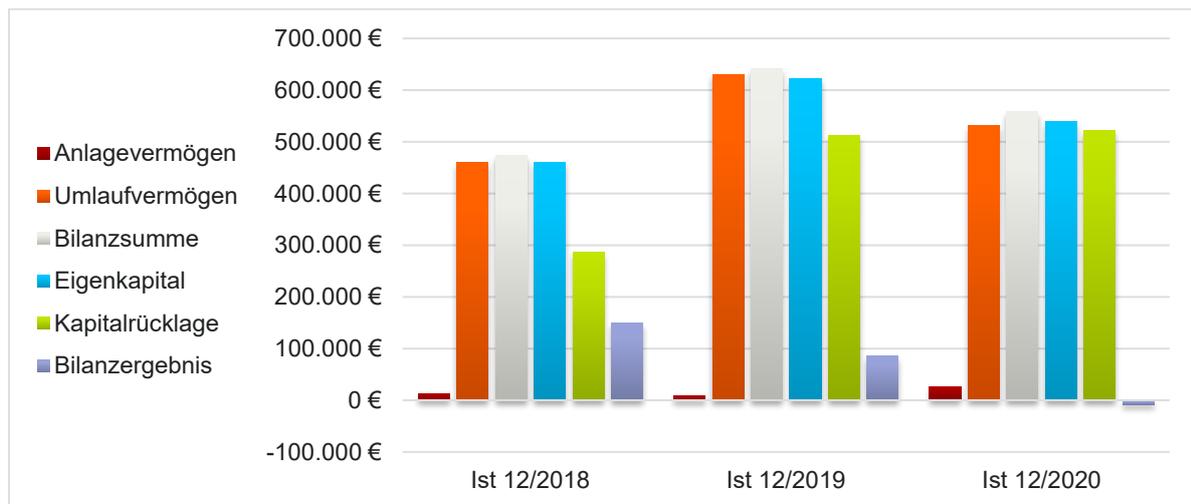
### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Sonstige betriebliche Erträge      | 764,20         | 119.775,26     | 115.781,35     | -3.993,91                          |
| <b>Gesamtleistung</b>              | 764,20         | 119.775,26     | 115.781,35     | -3.993,91                          |
| Materialaufwand                    | -              | 89.998,71      | 66.071,85      | -23.926,86                         |
| Personalaufwand                    | 7.134,49       | 58.101,55      | 101.854,98     | 43.753,43                          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 14.135,18      | 31.566,44      | 33.271,76      | 1.705,32                           |
| Abschreibungen                     | 5.748,00       | 4.672,57       | 6.079,08       | 1.406,51                           |
| <b>EBIT</b>                        | -26.253,47     | -64.564,01     | -91.496,32     | -26.932,31                         |
| <b>Jahresergebnis</b>              | -26.253,47     | -64.564,01     | -93.369,72     | -28.805,71                         |
| Entnahmen aus Rücklagen            | 224.980,45     | 0,00           | -              | 0,00                               |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag VJ  | -48.680,45     | 150.046,53     | 85.482,52      | -64.564,01                         |
| <b>Bilanzergebnis</b>              | 150.046,53     | 85.482,52      | -7.887,20      | -93.369,72                         |

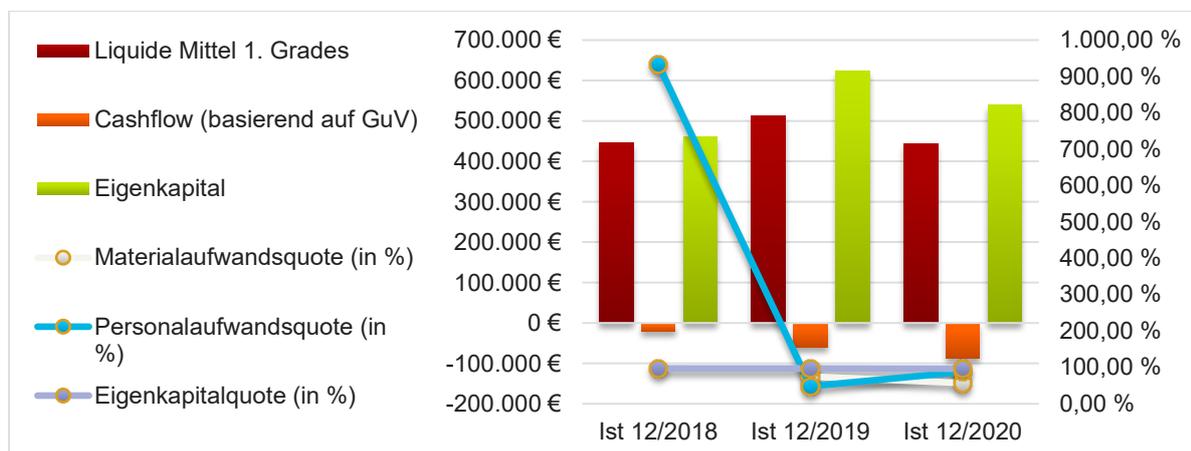
## BILANZ



Alle Angaben in €

|  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                    |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                            | 12.417,00      | 9.299,00       | 25.312,00      | 16.013,00                          |
| <b>Umlaufvermögen</b>                            | 459.328,84     | 630.850,15     | 530.626,99     | -100.223,16                        |
| Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände | 14.606,01      | 118.877,58     | 87.749,46      | -31.128,12                         |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                     | 444.722,83     | 511.972,57     | 442.877,53     | -69.095,04                         |
| Rechnungsabgrenzungsposten                       | 1.378,40       | 805,43         | 2.590,51       | 1.785,08                           |
| <b>Bilanzsumme</b>                               | 473.124,24     | 640.954,58     | 558.529,50     | -82.425,08                         |
| <b>Passiva</b>                                   |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                                     | 461.040,47     | 623.142,46     | 539.772,74     | -83.369,72                         |
| Kapitalrücklage                                  | 285.993,94     | 512.659,94     | 522.659,94     | 10.000,00                          |
| Bilanzergebnis                                   | 150.046,53     | 85.482,52      | -7.887,20      | -93.369,72                         |
| Rückstellungen                                   | 10.764,25      | 10.751,50      | 10.270,00      | -481,50                            |
| Verbindlichkeiten                                | 1.319,52       | 7.060,62       | 8.486,76       | 1.426,14                           |
| <b>Bilanzsumme</b>                               | 473.124,24     | 640.954,58     | 558.529,50     | -82.425,08                         |

## FINANZKENNZAHLEN

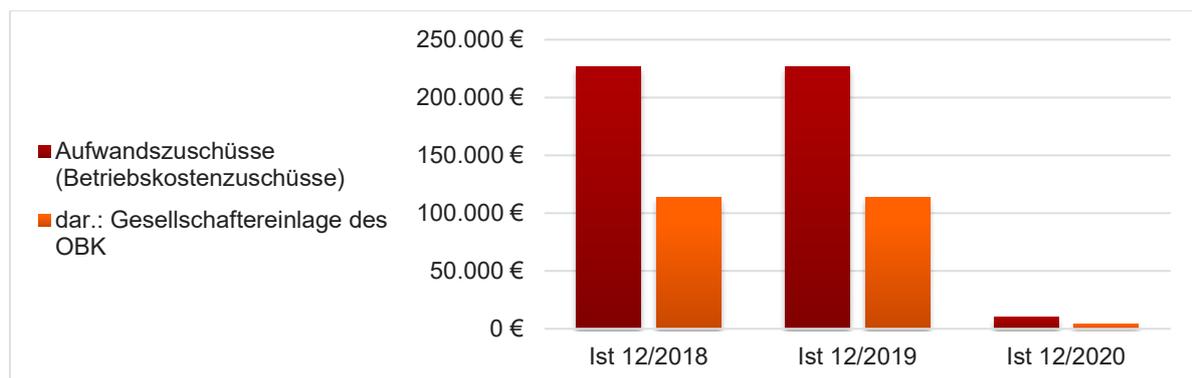


|                                  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>     |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)      | 33.703,4       | 7.251,1        | 5.218,5        | -2.032,6                           |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)     | 444.722,83     | 511.972,57     | 442.877,53     | -69.095,04                         |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€) | -20.505,47     | -59.891,44     | -87.290,64     | -27.399,20                         |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>            |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)     | -              | 75,1           | 57,1           | -18,0                              |
| Personalaufwandsquote (in %)     | 933,6          | 48,5           | 88,0           | 39,5                               |
| <b>Bilanzstruktur</b>            |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                 | 461.040,47     | 623.142,46     | 539.772,74     | -83.369,72                         |
| Eigenkapitalquote (in %)         | 97,4           | 97,2           | 96,6           | -0,6                               |
| Nettofinanzverschuldung (€)      | -444.722,83    | -511.972,57    | -442.877,53    | 69.095,04                          |
| Anlagendeckung II (in %)         | 3.713,0        | 6.701,2        | 2.132,5        | -4.568,7                           |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN

|                                       | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b> |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                     | 0              | 2              | 2              |
| <b>Erträge</b>                        |                |                |                |
| Erträge vom OBK (€)                   | -              | -              | 5.000,00       |
| <b>Aufwendungen</b>                   |                |                |                |
| Aufwendungen ggü. ZV Naturpark BL (€) | -              | -              | 3.600,00       |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Finanzmittelzufluss</b>                  |                |                |                |                                    |
| Aufwandszuschüsse (Betriebskostenzuschüsse) | 226.666,00     | 226.666,00     | 10.000,00      | -216.666,00                        |

|  |              |              |              |             |
|--|--------------|--------------|--------------|-------------|
| dar.: Gesellschaftereinlage des<br>OBK   | 113.333,00   | 113.333,00   | 4.500,00     | -108.833,00 |
| Bürgschaften                             | 2.008.764,57 | 2.008.764,57 | 2.008.764,57 | 0,00        |
| dar.: OBK-Bürgschaftsanteil<br>max. 45 % | 903.944,06   | 903.944,06   | 903.944,06   | 0,00        |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG **GESCHÄFTSFÜHRUNG**

|                   |                        |
|-------------------|------------------------|
| Herr Jens Eichner | Das Bergische<br>gGmbH |
|-------------------|------------------------|

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

#### MITGLIED

|                    |                                     |
|--------------------|-------------------------------------|
| Herr Frank Herhaus | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|--------------------|-------------------------------------|

|                                |                                   |
|--------------------------------|-----------------------------------|
| KTM Herr Harald Langusch (CDU) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|--------------------------------|-----------------------------------|

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| Frau Susanne Maaß (SPD)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|---|-----------------------------------|

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| Frau Petra Pfeiffer (SPD)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|--|-----------------------------------|

#### STELLVERTRETENDES MITGLIED

|                |                                     |
|----------------|-------------------------------------|
| Herr Uwe Cujai | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|----------------|-------------------------------------|

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| KTM Herr Jürgen Kleine (CDU)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|--|-----------------------------------|

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| KTM Herr Frank Marmor (SPD)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|--|-----------------------------------|

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| KTM Frau Henrike Schreyer-Vogt (SPD)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|--|-----------------------------------|

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| KTM Herr Gerd Werner (CDU)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|---|-----------------------------------|

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Das Bergische gGmbH wurde 2009 als Projektgesellschaft für das Wanderprojekt „Bergisches Wanderland“ (ehemals „Wege durch die Zeiten“) gegründet. Dieses Projekt wurde 2015 formal abgeschlossen. Inzwischen wurde die Firma mit dem Zusatz „Die Projektgesellschaft“ versehen und hat sich 2015 erneut erfolgreich mit einem Förderprojekt „Alle inklusive – barrierefrei & seniorengerecht“ beim Land NRW beworben.

Die Gesellschaft hat in 2020 einen Jahresfehlbetrag von 93,4 T€ (Vorjahr 64,6 T€) erzielt. Es wurden keine Umsatzerlöse erzielt. Der Personalaufwand erhöhte sich um 43,8 T€ auf 101,9 T€.

Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit beträgt – 57 T€. Unter Berücksichtigung des Cashflows aus Investitionstätigkeit (- 22 T€) und des Cashflows aus Finanzierungstätigkeit (10 T€) ergibt sich in 2020 eine zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands um - 69 T€.

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

Im **Wirtschaftsplan 2021** sind Ausgaben in Höhe von 1.828 T€ bei Einnahmen von 1.435 T€ enthalten, was einem Jahresfehlbetrag von 393 T€ entspricht. Die Einnahmen beinhalten Fördergelder in Höhe von 1.425 T€ sowie eine Overheadpauschale (Gesellschaftereinlage) in Höhe von 10 T€ für den

laufenden Betrieb der Gesellschaft. Unter Berücksichtigung des Finanzmittelbestandes zu Beginn der Periode i. H. v. 443 T€ ergibt sich ein geplanter Finanzmittelbestand zum 31.12.2021 von 50 T€.

Die öffentliche Zwecksetzung war im Berichtsjahr 2020 unverändert gewährleistet.

#### 4.4.3.3 Gründer- und TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC)

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| ANSCHRIFT  | Bunsenstraße 5        |
| FIRMENSITZ | 51647 Gummersbach     |
| TELEFON    | 02261814500           |
| TELEFAX    | 02261814900           |
| E-MAIL     | info@gtc-gm.de        |
| WEBSEITE   | https://www.gtc-gm.de |



|                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH                       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 17.02.1995                 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 23.10.2009                 |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Kleine Kapitalgesellschaft |

**ANSPRECHPARTNER** Frau Susanne Roll

**UNTERNEHMENS-ZWECK** Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung von Innovationen und Existenzgründungen sowie des Technologietransfers zwischen Wissenschaft und Unternehmen insbesondere in den Bereichen Elektro-, Kunststoff- und Umwelttechnik sowie Metall- und Informationsbearbeitung in der Region Oberberg. Hierzu errichtet und betreibt die Gesellschaft ein Gründer- und Technologiezentrum und bietet Beratungs- und Dienstleistungen an.

**ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS** Förderung von Innovation und Existenzgründung in Gummersbach bzw. im Oberbergischen Kreis als ein Teilbereich von Wirtschaftsförderung erfolgt im gemeinsamen öffentlichen Interesse der Gesellschafter. Auf die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung wird geachtet, sie war im Berichtsjahr jederzeit gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| <b>BETEILIGUNGSQUOTEN<sup>8</sup></b> | Nominal _____ 3,51% / 0,12% / 3,63%                     |
|                                       | Stimmen _____ 3,51% / 0,12 / 3,63%                      |
| <b>KAPITAL</b>                        | Stammkapital _____ 730.150 € (0 Stücke); 14.603 Stimmen |

|                       |   |
|-----------------------|---|
| <b>GESELLSCHAFTER</b> | Stadt Gummersbach _____ 432.150,0 € (59,19%)                              |
|                       | Kreissparkasse Köln _____ 51.150,0 € (7,01%)                              |
|                       | Sparkasse Gummersbach _____ 51.150,0 € (7,01%)                            |
|                       | AggerEnergie GmbH _____ 25.600,0 € (3,51%)                                |
|                       | Oberbergischer Kreis (OBK) _____ 25.600,0 € (3,51%)                       |
|                       | Steinmüller Bildungszentrum gGmbH _____ 17.950,0 € (2,46%)                |
|                       | BEW Bergische Energie- und Wassergesellschaft mbH _____ 7.700,0 € (1,05%) |
|                       | Deutsche Bank AG Frankfurt am Main _____ 7.700,0 € (1,05%)                |
|                       | Aggerverband _____ 5.150,0 € (0,71%)                                      |

<sup>8</sup> direkt / indirekt / gesamt

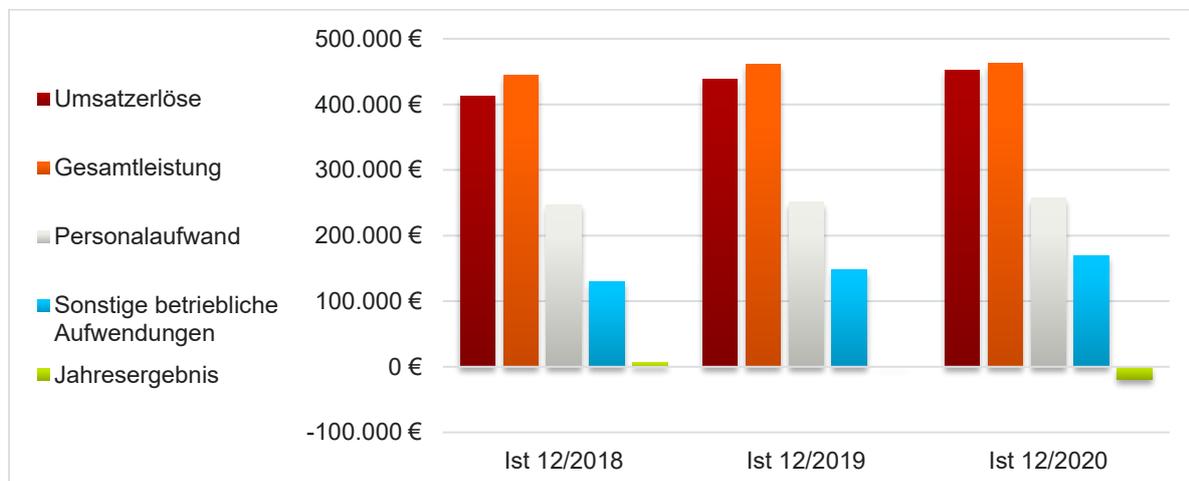
|   |                   |
|---|-------------------|
| Aktiv Service Deutschland GmbH                                    | 5.150,0 € (0,71%) |
| Clemens Immobilien GmbH & Co. KG                                  | 5.150,0 € (0,71%) |
| Erbengemeinschaft Svenja Heidbüchel und Silke Braunschweig        | 5.150,0 € (0,71%) |
| Gummi Berger Hans Berger GmbH & Co. KG                            | 5.150,0 € (0,71%) |
| Otto Kind GmbH & Co. KG   | 5.150,0 € (0,71%) |
| Rothstein Immobilienverwaltungs GmbH                              | 5.150,0 € (0,71%) |
| Sparkasse Gummersbach   | 5.150,0 € (0,71%) |
| Volksbank Oberberg eG   | 5.150,0 € (0,71%) |
| dhpg Dr. Harzem & Partner mbB                                     | 5.200,0 € (0,71%) |
| Gemeinde Nümbrecht  | 5.100,0 € (0,70%) |
| Advisio Treuhand & Revision Gummersbach GmbH & Co. KG             | 2.600,0 € (0,36%) |
| Cramer & Herling OHG  | 2.600,0 € (0,36%) |
| Elektro Bremicker GmbH  | 2.600,0 € (0,36%) |
| Ferchau GmbH  | 2.600,0 € (0,36%) |
| Gemeinde Engelskirchen  | 2.600,0 € (0,36%) |
| Gemeinde Lindlar  | 2.600,0 € (0,36%) |
| Gemeinde Marienheide  | 2.600,0 € (0,36%) |
| Gemeinde Morsbach   | 2.600,0 € (0,36%) |
| Gemeinde Reichshof  | 2.600,0 € (0,36%) |
| Industrie- und Handelskammer zu Köln, Geschäftsstelle Gummersbach | 2.600,0 € (0,36%) |
| Lenneper GmbH & Co. KG  | 2.600,0 € (0,36%) |
| Lothar Bühne  | 2.600,0 € (0,36%) |
| Marktstadt Waldbröl   | 2.600,0 € (0,36%) |
| Michael Metgenberg  | 2.600,0 € (0,36%) |
| Prof. Dr. Friedrich Wilke   | 2.600,0 € (0,36%) |
| Stadt Bergneustadt  | 2.600,0 € (0,36%) |
| Stadt Radevormwald  | 2.600,0 € (0,36%) |
| Stadt Wiehl   | 2.600,0 € (0,36%) |
| Technische Hochschule Köln  | 2.600,0 € (0,36%) |
| WEG Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH      | 2.600,0 € (0,36%) |
| Schloss-Stadt Hückeswagen   | 2.500,0 € (0,34%) |

## TOCHTERUNTERNEHMEN

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

## FINANZDATEN

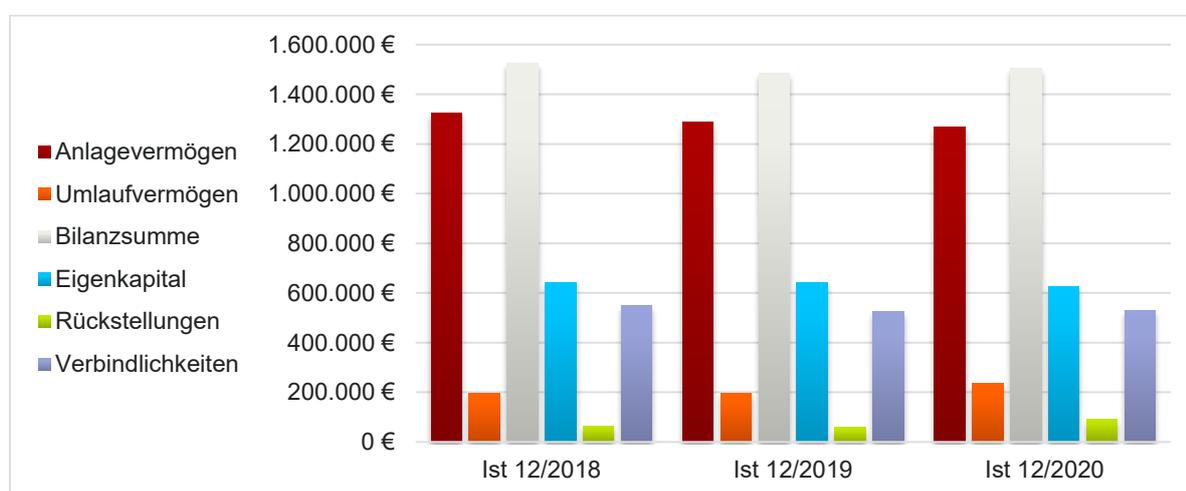
### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 412.618,99     | 437.833,12     | 452.628,23     | 14.795,11                          |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 31.592,30      | 23.514,80      | 10.437,00      | -13.077,80                         |
| <b>Gesamtleistung</b>              | 444.211,29     | 461.347,92     | 463.065,23     | 1.717,31                           |
| Personalaufwand                    | 247.557,46     | 250.821,92     | 257.257,04     | 6.435,12                           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 130.064,13     | 148.541,79     | 169.200,28     | 20.658,49                          |
| Abschreibungen                     | 36.803,66      | 37.746,49      | 41.956,53      | 4.210,04                           |
| <b>EBIT</b>                        | 29.786,04      | 24.237,72      | -5.348,62      | -29.586,34                         |
| <b>Jahresergebnis</b>              | 5.910,69       | 604,76         | -19.207,68     | -19.812,44                         |

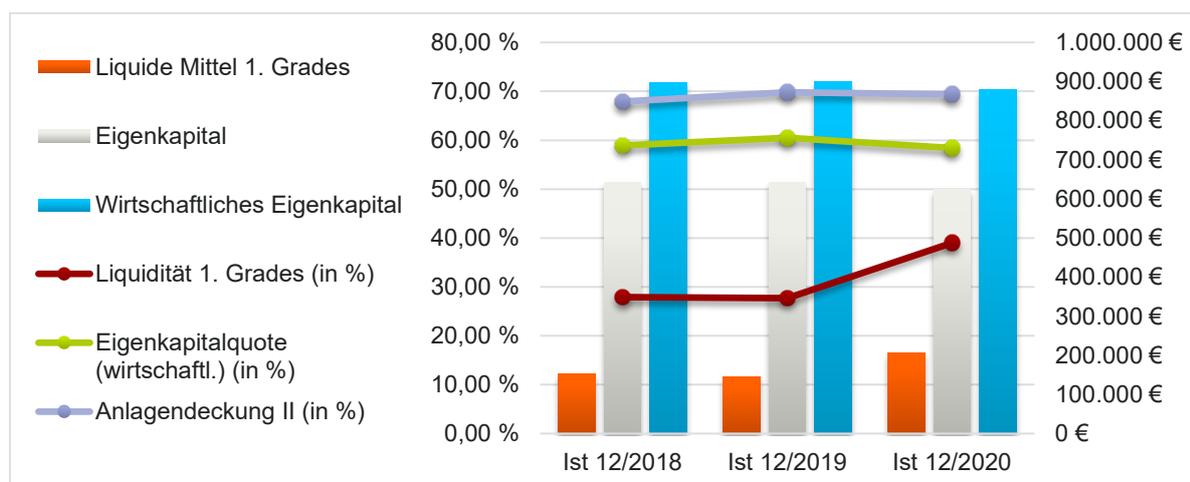
## BILANZ



Alle Angaben in €

|                                | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                  |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>          | 1.323.578,11   | 1.288.191,61   | 1.267.297,61   | -20.894,00                         |
| <b>Umlaufvermögen</b>          | 197.525,83     | 194.797,23     | 236.307,59     | 41.510,36                          |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks   | 153.428,44     | 145.737,84     | 206.947,72     | 61.209,88                          |
| Rechnungsabgrenzungsposten     | 2.686,97       | 2.644,98       | 1.561,80       | -1.083,18                          |
| <b>Bilanzsumme</b>             | 1.523.790,91   | 1.485.633,82   | 1.505.167,00   | 19.533,18                          |
| <b>Passiva</b>                 |                |                |                |                                    |
| <b>Eigenkapital</b>            | 642.467,22     | 643.071,98     | 623.864,30     | -19.207,68                         |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -93.593,47     | -87.682,78     | -87.078,02     | 604,76                             |
| Jahresergebnis                 | 5.910,69       | 604,76         | -19.207,68     | -19.812,44                         |
| Stille Beteiligung             | 255.645,94     | 255.645,94     | 255.645,94     | 0,00                               |
| Rückstellungen                 | 65.214,00      | 57.777,00      | 89.723,00      | 31.946,00                          |
| Verbindlichkeiten              | 550.043,75     | 525.308,15     | 530.944,84     | 5.636,69                           |
| Rechnungsabgrenzungsposten     | 10.420,00      | 3.830,75       | 4.988,92       | 1.158,17                           |
| <b>Bilanzsumme</b>             | 1.523.790,91   | 1.485.633,82   | 1.505.167,00   | 19.533,18                          |

## FINANZKENNZAHLEN



|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,7            | 0,1            | -2,2           | -2,3                               |
| Umsatzrentabilität (in %)                 | 1,4            | 0,1            | -4,2           | -4,3                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)               | 27,9           | 27,7           | 39,0           | 11,3                               |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)              | 153.428,44     | 145.737,84     | 206.947,72     | 61.209,88                          |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren)        | 21             | 15             | 27             | 12                                 |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                     |                |                |                |                                    |
| Personalaufwandsquote (in %)              | 55,7           | 54,4           | 55,6           | 1,2                                |
| Finanzergebnis (€)                        | -9.681,59      | -9.436,20      | -8.834,19      | 602,01                             |
| <b>Bilanzstruktur</b>                     |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                          | 642.467,22     | 643.071,98     | 623.864,30     | -19.207,68                         |
| Wirtschaftliches Eigenkapital (€)         | 898.113,16     | 898.717,92     | 879.510,24     | -19.207,68                         |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %)   | 58,9           | 60,5           | 58,4           | -2,1                               |
| Nettofinanzverschuldung (€)               | 326.322,37     | 307.451,61     | 252.804,83     | -54.646,78                         |
| Anlagendeckung II (in %)                  | 67,9           | 69,8           | 69,4           | -0,4                               |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGSBEZIEHUNGEN

|                                       | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Belegung (in %)                       | 96,0           | 97,0           | 93,0           |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b> |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                     | 6              | 5              | 5              |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN

Alle Angaben in €

|                              | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Finanzmittelzufluss          | -              | -              | -              | -                                  |
| Erträge aus Verlustübernahme | -              | -              | 9.171,89       | 9.171,89                           |
| dar.: dieser Mandant         | 0,00           | 0,00           | 1.310,27       | 1.310,27                           |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG

Frau Susanne Roll

### AUFSICHTSRAT

#### VORSITZ

Herr BM Frank Helmenstein

Stadt Gummersbach

#### MITGLIED

Herr Uwe Cujai

Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

Herr Frank Herhaus  
(bis 04.11.2020)

Oberbergischer Kreis  
(OBK)

#### ERSATZMITGLIED

Herr KD Klaus Grootens  
(ab 05.11.2020)

Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

#### VORSITZ

Herr BM Frank Helmenstein

Stadt Gummersbach

#### MITGLIED

Herr Uwe Cujai

Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

Herr Frank Herhaus  
(bis 04.11.2020)

Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

#### STELLVERTRETENDES MITGLIED

Herr KD Klaus Grootens  
(ab 05.11.2020)

Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

### Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören von den insgesamt 4 Mitgliedern 0 Frauen an (Frauenanteil: 0,00 %).

Damit wird der im § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 Prozent nicht erreicht/unterschritten.

### Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG befindet sich in Erstellung und soll voraussichtlich im Jahr 2023 in Kraft treten.

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Seit Gründung der GTC GmbH bis zum 31.12.2020 wurden insgesamt 190 Unternehmen angesiedelt. In diesem Zeitraum sind 778 direkte Arbeitsplätze entstanden. Per 31.12.2020 waren 39 Unternehmen mit 127 Arbeitsplätzen im GTC angesiedelt, dies entspricht einem Faktor von 3,3 Arbeitnehmern pro Unternehmen. Der Belegungsstand lag am Stichtag bei 97,6 %, im Jahresdurchschnitt bei 93 %.

Die Erlöse aus reinen Mieten belaufen sich auf 402 T€, dies sind 89 % der Umsatzerlöse ohne sonstige betriebliche Erträge. Diese Zahlen sind zum Vorjahresvergleich um 2,8 % gestiegen. Die Umsatzerlöse stiegen um 3,4 % (14,8 T€), gesamt gesehen stiegen die Erlöse und sonstigen betrieblichen Erträge gegenüber dem Vorjahr um 1,7 T€ was 0,37 % zum Vorjahreswert entspricht.

Die Kosten stiegen gegenüber dem Vorjahr um 30,7 T€ was 6,9 % zum Vorjahreswert entspricht. In der Summe ergibt sich hieraus eine Ergebnisreduktion nach Steuern (aber ohne sonstige Steuern) von 29 T€. Liquidität war zu jedem Zeitpunkt in 2020 in ausreichendem Umfang vorhanden. Ein Verlustausgleich für 2020 in Höhe von 9,2 T€ wird in Anspruch genommen.

Die Bilanzsumme erhöhte sich in 2020 um 19,6 T€ auf 1.505 T€. Die Vermögenssituation ist bei einer Eigenkapitalquote von 58,4 % geordnet.

Die Gesellschafterversammlung der GTC GmbH hat in der Sitzung vom 27.10.2021 den Jahresabschluss der Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2020 abschließend mit einer Bilanzsumme von 1.505.167,00 € und einem Jahresfehlbetrag lt. Handelsbilanz von 28.379,57 € festgestellt. Der Jahresabschluss 2020 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 wurden von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Timmerbeil geprüft. Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat dem Jahresabschluss einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Für die Folgejahre erwartet die Gesellschaft einen leicht steigenden Jahresfehlbetrag, der voraussichtlich auch zu kleineren Verlustausgleichszahlungen führen wird:

2021: (-) 71.200 €

2022: (-) 63.650 €

2023: (-) 52.300 €

2024: (-) 54.500 €

2025: (-) 76.200 €

#### **4.4.4 Umwelt und Natur**

#### 4.4.4.1 Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV)

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                      |
|------------|----------------------|
| ANSCHRIFT  | Braunswerth 1 - 3    |
| FIRMENSITZ | 51766 Engelskirchen  |
| TELEFON    | 022638050            |
| TELEFAX    | 02263805520          |
| E-MAIL     | mail@bavmail.de      |
| WEBSEITE   | http://www.bavweb.de |



|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| RECHTSFORM                  | KdöR       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 01.01.1976 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 01.01.2021 |

**ANSPRECHPARTNER** Frau Monika Lichtinghagen-Wirths

**UNTERNEHMENS-ZWECK** Der Verband hat die Aufgabe der Abfallentsorgung, soweit sie den Mitgliedern nach § 5 Abs. 1 und Abs. 4 Landesabfallgesetz NRW in Verbindung mit § 17 Abs. 1 und Abs. 4 sowie § 20 des Gesetzes zur Förderung der Kreislaufwirtschaft und Sicherung der umweltverträglichen Bewirtschaftung von Abfällen (Kreislaufwirtschaftsgesetz - KrWG) obliegen würde.  
Er ist in diesem Zusammenhang ferner zuständig für die Information und Beratung sowie die Erstellung eines Abfallwirtschaftskonzeptes.

**ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS** Der Verband wurde von den Verbandsmitgliedern (Oberbergischer Kreis und Rheinisch-Bergischer Kreis) zum Zweck der Abfallentsorgung sowie der Information und Beratung sowie der Erstellung eines Abfallwirtschaftskonzeptes gegründet.  
Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

**KAPITAL** Stammkapital \_\_\_\_\_ 5.000.000 € (0 Stücke); 18 Stimmen

**MITGLIEDER** Oberbergischer Kreis (OBK) \_\_\_\_\_ 9  
Rheinisch-Bergischer Kreis \_\_\_\_\_ 9

**TOCHTERUNTERNEHMEN** AVEA GmbH & Co. KG \_\_\_\_\_ 5.500.000,0 € (50,00%)  
AVEA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH \_\_\_\_\_ 12.500,0 € (50,00%)  
RELOGA Holding GmbH & Co.KG \_\_\_\_\_ 1.000.000,0 € (50,00%)  
RELOGA Verwaltungs- u. Beteiligungs GmbH \_\_\_\_\_ 12.500,0 € (50,00%)  
Bergische Wertstoff-Sammel GmbH \_\_\_\_\_ 23.775,0 € (46,48%)  
Bergische Erdeponiebetriebe GmbH \_\_\_\_\_ 17.640,0 € (3,50%)

## VERBUNDENE UNTERNEHMEN

## ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN

AVEA GmbH & Co.  
KG  
50,00%

AVEA Verwaltungs-  
und Beteiligungs  
GmbH  
50,00%

RELOGA Holding  
GmbH & Co.KG  
50,00%

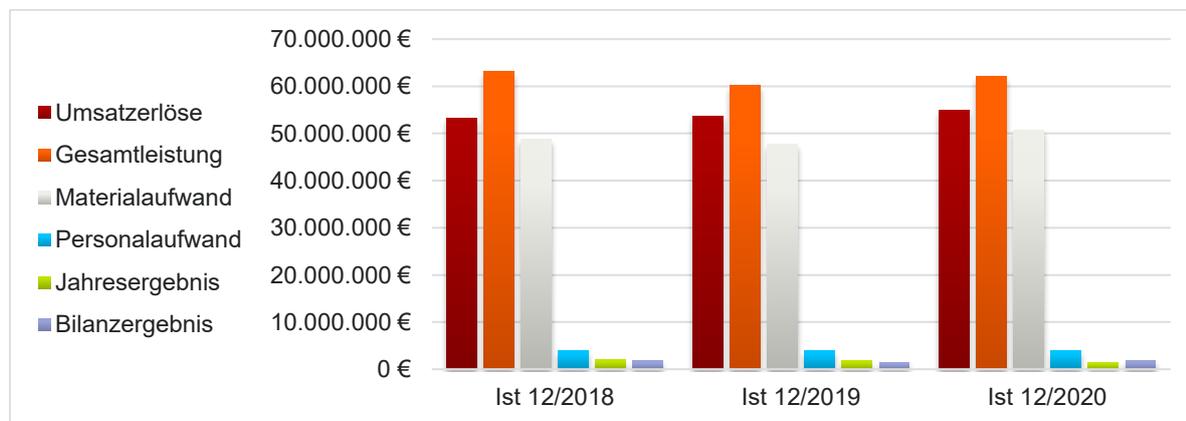
RELOGA  
Verwaltungs- u.  
Beteiligungs GmbH  
50,00%

Bergische Wertstoff-  
Sammel GmbH  
46,48%

Bergische  
Erddeponiebetriebe  
GmbH  
3,50%

## FINANZDATEN

### GEWINN UND VERLUST

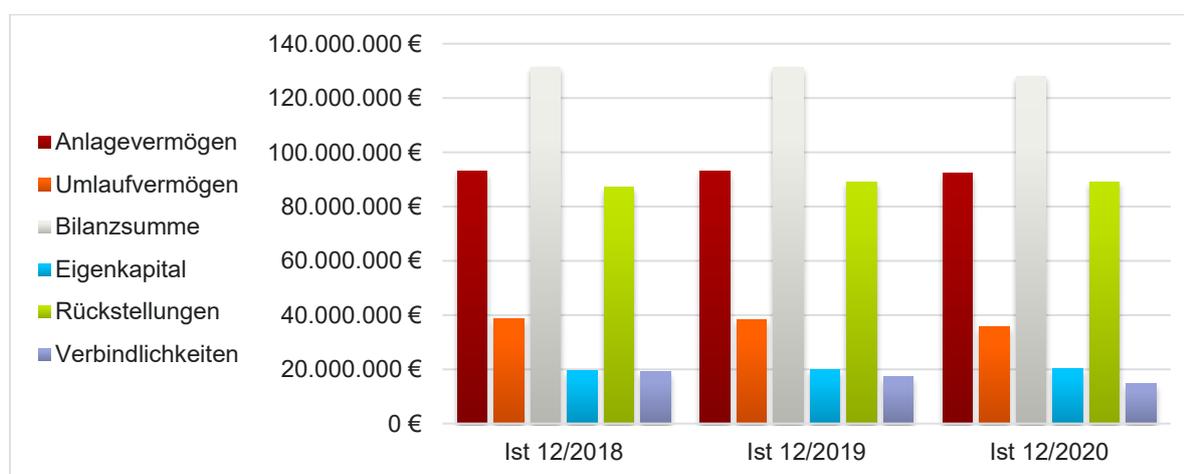


Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 53.217.391     | 53.728.084     | 54.902.153     | 1.174.070                          |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 9.967.344      | 6.482.974      | 7.132.187      | 649.212                            |
| <b>Gesamtleistung</b>              | 63.184.735     | 60.211.058     | 62.034.340     | 1.823.282                          |
| Materialaufwand                    | 48.747.290     | 47.743.367     | 50.768.710     | 3.025.343                          |
| Personalaufwand                    | 3.927.390      | 3.942.221      | 3.879.318      | -62.902                            |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 5.071.876      | 2.762.742      | 2.789.303      | 26.561                             |
| <b>EBITDA</b>                      | 5.438.180      | 5.762.728      | 4.597.009      | -1.165.719                         |

|   |           |           |           |            |
|---|-----------|-----------|-----------|------------|
| Abschreibungen  | 1.515.506 | 1.612.450 | 1.726.670 | 114.220    |
| <b>EBIT</b>   | 3.922.674 | 4.150.278 | 2.870.338 | -1.279.940 |
| Erträge aus Beteiligungen                                       | 1.900.000 | 1.900.000 | 1.900.000 | 0          |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV | 1.072.566 | 846.137   | 962.738   | 116.601    |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                            | 343.226   | 359.292   | 237.738   | -121.554   |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                | 4.520.616 | 5.030.419 | 4.437.939 | -592.480   |
| <b>Jahresergebnis</b>   | 1.961.487 | 1.780.266 | 1.472.331 | -307.935   |
| <b>Bilanzergebnis</b>   | 1.727.727 | 1.508.066 | 1.844.816 | 336.750    |

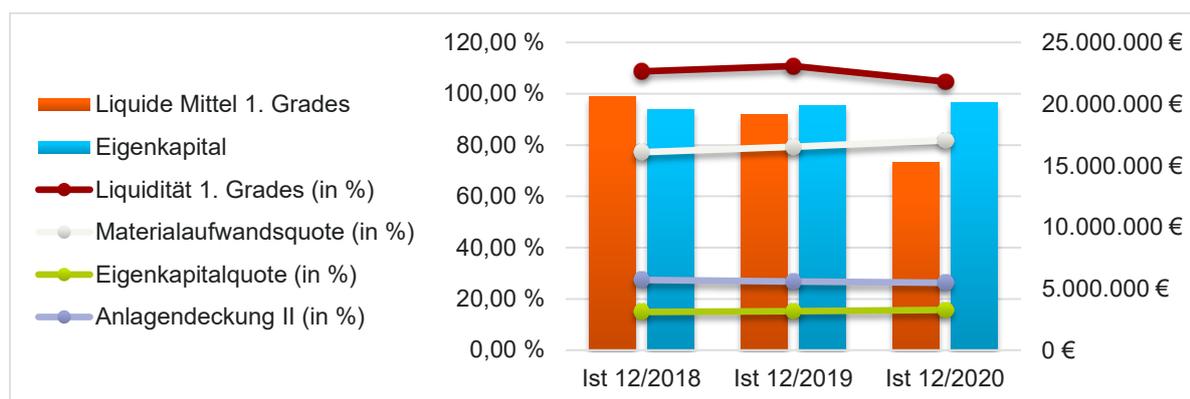
## BILANZ



Alle Angaben in €

|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Aktiva</b>                                 |                        |                        |                        |  |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 92.958.185             | 93.009.039             | 92.396.432             | -612.607                                     |
| Finanzanlagen                                 | 66.428.297             | 67.406.336             | 68.147.398             | 741.063                                      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 38.499.038             | 38.355.553             | 35.684.979             | -2.670.574                                   |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 17.771.419             | 19.076.549             | 20.335.602             | 1.259.053                                    |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 20.626.167             | 19.135.781             | 15.280.543             | -3.855.237                                   |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 131.457.224            | 131.364.592            | 128.105.689            | -3.258.903                                   |
| <b>Passiva</b>                                |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapital                                  | 19.586.580             | 19.909.119             | 20.143.383             | 234.264                                      |
| Sonderposten                                  | 5.875.203              | 5.009.413              | 4.186.564              | -822.849                                     |
| Rückstellungen                                | 87.015.353             | 89.177.582             | 89.177.790             | 208  |
| Verbindlichkeiten                             | 18.980.088             | 17.268.478             | 14.597.952             | -2.670.526                                   |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 131.457.224            | 131.364.592            | 128.105.689            | -3.258.903                                   |

## FINANZKENNZAHLEN



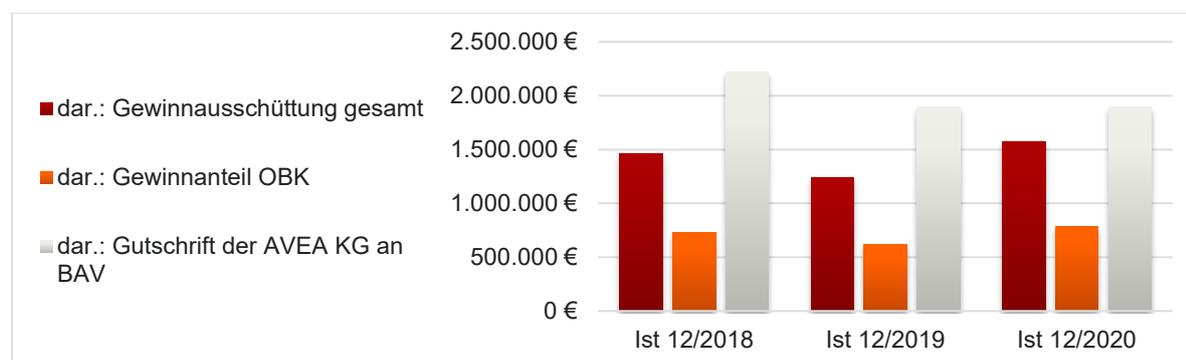
|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 7,7            | 7,1            | 6,1            | -1,0                               |
| Umsatzrentabilität (in %)                 | 3,7            | 3,3            | 2,7            | -0,6                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)               | 108,7          | 110,8          | 104,7          | -6,1                               |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)              | 20.626.167     | 19.135.781     | 15.280.543     | -3.855.237                         |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)          | 3.476.993      | 3.392.716      | 3.199.001      | -193.715                           |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren)        | 31             | 31             | 32             | 1                                  |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                     |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)              | 77,2           | 79,3           | 81,8           | 2,5                                |
| Personalaufwandsquote (in %)              | 6,2            | 6,5            | 6,3            | -0,2                               |
| Finanzergebnis (€)                        | -1.204.825     | -1.924.989     | -1.337.463     | 587.527                            |
| <b>Bilanzstruktur</b>                     |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                          | 19.586.580     | 19.909.119     | 20.143.383     | 234.264                            |
| Eigenkapitalquote (in %)                  | 14,9           | 15,2           | 15,7           | 0,5                                |
| Anlagendeckung II (in %)                  | 27,4           | 26,8           | 26,3           | -0,5                               |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>   |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                       | 59             | 67             | 66             |
| <b>Forderungen</b>                      |                |                |                |
| Forderungen ggü. der AVEA KG (€)        | -              | -              | 17.911.800     |
| Forderungen an die RELOGA Holding (€)   | -              | -              | 15.994         |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                |                |                |                |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem OBK (€) | -              | -              | 787.408        |

|  |   |   |            |
|--|---|---|------------|
| Verbindlichkeiten ggü. der AVEA KG (€) | - | - | 1.359.651  |
| <b>Erträge</b>                         |   |   |            |
| Erträge von der AVEA KG (€)            | - | - | 2.469.273  |
| Erträge von der RELOGA Holding (€)     | - | - | 133.738    |
| <b>Aufwendungen</b>                    |   |   |            |
| Aufwendungen an die AVEA KG (€)        | - | - | 35.431.879 |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN



Alle Angaben in €

|  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Finanzmittelabfluss</b>             | -              | -              | -              | -                                  |
| Ausschüttung                           | -              | -              | -              | -                                  |
| dar.: Gewinnausschüttung<br>gesamt     | 1.457.727      | 1.238.067      | 1.574.816      | 336.750                            |
| dar.: Gewinnanteil OBK                 | 728.863        | 619.033        | 787.408        | 168.375                            |
| <b>Finanzmittelzufluss</b>             | -              | -              | -              | -                                  |
| Erträge aus Gewinnabführung            | -              | -              | -              | -                                  |
| dar.: Gutschrift der AVEA KG<br>an BAV | 2.219.000      | 1.900.000      | 1.900.000      | 0                                  |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG

Frau Monika Lichtiginghagen-Wirths

### VERBANDSVORSITZ

#### VERBANDSVORSTEHER/-IN

Herr Landrat Jochen Hagt

Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

### VERBANDSVER- SAMMLUNG

#### VORSITZ

Herr Eduard Wolf

Rheinisch-Bergischer  
Kreis

#### MITGLIED

KTM Frau Christine Brach (GRÜNE)  
(ab 05.11.2020)

Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Harald Langusch (CDU)  
(bis 04.11.2020)

Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Markus Lietza (AfD)  
(ab 05.11.2020)

Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

|  |                                     |
|--|-------------------------------------|
| KTM Herr Jürgen Marquardt (CDU)                          | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Reinhold Müller<br>(FDP/FWO/DU)                 | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Ralf Oettershagen (SPD)<br>(bis 04.11.2020)     | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Axel Osterberg (CDU)                            | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Marlies Schirp (SPD)<br>(ab 05.11.2020)         | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| Herr LKVD Reinhard Schneider                             | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
| KTM Herr Tobias Schneider (SPD)<br>(ab 05.11.2020)       | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Henrike Schreyer-Vogt (SPD)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Helmut Schäfer (GRÜNE)<br>(bis 04.11.2020)      | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Gerd Werner (CDU)                               | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |

#### **STELLVERTRETENDES MITGLIED**

|  |                                     |
|--|-------------------------------------|
| Herr Manfred Becker<br>(ab 05.11.2020)                               | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Jürgen Grafflage (GRÜNE)<br>(bis 04.11.2020)                | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Christoph Hastenrath (SPD)<br>(bis 04.11.2020)              | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Manfred Hücker (CDU)<br>(bis 04.11.2020)                    | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Thorsten Konzelmann (SPD)<br>(ab 05.11.2020)                | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Sven Lichtmann (SPD)<br>(ab 05.11.2020)                     | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Birgit Meckel (SPD)<br>(bis 04.11.2020)                     | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Ingeborg Mohr-Simeonidis<br>(DIE LINKE)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Dietmar Rekowski (AfD)<br>(ab 05.11.2020)                   | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Willi Schmitz (CDU)   | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Rolf Schulte (CDU)  | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Sebastian Schäfer (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020)                | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| Herr André Steiniger   | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
| KTM Herr Eberhard Weber (CDU)<br>(bis 04.11.2020)                    | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Prof. Dr. Friedrich Wilke (FDP)<br>(ab 05.11.2020)          | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Im Jahresabschluss 2020 und dem Lagebericht wird u.a. folgende und insgesamt nachvollziehbare Lage und Entwicklung des Verbands dargestellt:

Der Jahresabschluss weist einen Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 1.472 (Vorjahr TEUR 1.780) und einen Bilanzgewinn von TEUR 1.845 (Vorjahr TEUR 1.508) aus, der um TEUR 1.781 über dem Planansatz liegt. Erträge aus Beteiligungen wurden allerdings in der Planung nicht berücksichtigt.

Die Anteile an der Bergische Erddeponiebetriebe GmbH hat der Bergische Abfallwirtschaftsverband im Juli 2020 erworben. Für sämtliche Beteiligungsgesellschaften lagen zum Zeitpunkt der Lageberichterstellung keine Abschlüsse für das Geschäftsjahr 2020 vor. Die Erträge aus der Ausschüttung der Beteiligungsunternehmen aus dem Jahre 2020 betragen € 1.900.000,00, die aus anderen Wertpapieren und sonstigen Ausleihungen des Finanzanlagevermögens € 962.738,05.

Das gute Jahresergebnis und die nur geringe Abnahme der zweckgebundenen Rücklagen haben das Eigenkapital auf TEUR 20.143 erhöht, die Eigenkapitalquote hat sich bei rückläufiger Bilanzsumme zum Vorjahreswert um TEUR 3.259 entsprechend erhöht. Durch die stetige Inanspruchnahme der Nachsorgerückstellung wird die Bilanzsumme mittelfristig stark sinken und die Eigenkapitalquote aufgrund des geringeren Divisors deutlich steigen.

Der BAV kann auf ein erfolgreiches Jahr 2020 mit positivem Ergebnis zurückblicken. Die wirtschaftliche Lage des Verbandes ist solide und das Anlagevermögen des Verbandes ist durch langfristiges Kapital gedeckt.

In 2020 wurde gemeinsam mit der TH Köln intensiv an der Entwicklung bzw. Konkretisierung eines neuen Projektvorhabens mit dem Namen „Bergische Ressourcenschmiede“ gearbeitet. Dieses Vorhaben ist Teil der Regionale 2025. In diesem Zuge wurde seit dem Frühjahr 2020 an einem Dossier zur Beschreibung des Projektes sowie an der Entwicklung eines ersten, dazugehörigen, Teilprojektes „Pilot zur Bergischen Ressourcenschmiede“ gearbeitet. Mit dem Gesamtvorhaben „Bergische Ressourcenschmiede“ soll der Standort :metabolon zu einem Kompetenzstandort für zirkuläre Wertschöpfung weiterentwickelt werden. Hier werden Lösungen für zirkuläre Produktions- und Konsummuster entwickelt und erste Schritte zur Anwendung derselben eingeleitet. Dies umfasst neben der inhaltlichen Neuausrichtung insbesondere eine innovative Forschungs- und Transferstrategie (ganzheitlicher Ansatz), die Akteure der Wirtschaft und Gesellschaft aktiv in die Forschungsprozesse mit einbezieht. So sollen anwendungsbezogene Ergebnisse entstehen und mit vielfältigen Formaten und Anlässen Wissenstransfer gestaltet werden.

### **Wirtschaftsplan 2021 und Prognose 2021**

Auch für das Geschäftsjahr 2021 wird auf Grundlage konstanter bis leicht steigender Gebühreneinnahmen und entsprechender Kostenpositionen, gleichbleibender Pächterlöse sowie Guthabenzinsen aus mittelfristigen Geldanlagen, die bisher noch über der Inflationsrate liegen, ein positives Geschäftsergebnis erwartet. Für das Geschäftsjahr 2021 ist insofern - unter der Annahme gleicher Bedingungen - mit einer im Ergebnis gleichen Geschäftsentwicklung zu rechnen.

#### 4.4.4.2 AVEA GmbH & Co. KG

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                    |
|------------|--------------------|
| ANSCHRIFT  | Im Eisholz 3       |
| FIRMENSITZ | 51373 Leverkusen   |
| TELEFON    | 021486680          |
| TELEFAX    | 02148668117        |
| E-MAIL     | info@avea.de       |
| WEBSEITE   | http://www.avea.de |



|                             |                           |
|-----------------------------|---------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH & Co. KG             |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 19.08.2002                |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                    |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 14.09.2011                |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Große Kapitalgesellschaft |

|  |   |
|--|---|
| UNTERNEHMENS-ZWECK   | Gegenstand des Unternehmens sind die Aufgaben der Abfallwirtschaft im Zuständigkeitsbereich der kommunalen Gesellschafter mit Ausnahme der Leitung der Stoffströme. Die Gesellschaft ist insbesondere zuständig für:<br>a.) Betrieb von Abfallverwertungs- und Abfallentsorgungsanlagen,<br>b.) Sammlung und Transport von Abfällen,<br>c.) Entwicklung und Beratung auf den Gebieten der Abfallvermeidung, Abfallverwertung und Abfallbeseitigung.                                       |
| ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS | Zweck des Unternehmens sind die Aufgaben der Abfallwirtschaft im Zuständigkeitsbereich des Bergischen Abfallwirtschaftsverbandes und der Stadt Leverkusen mit Ausnahme der Leitung der Stoffströme. <b>Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung</b><br>Die Entsorgung der Abfälle im Gebiet der Gesellschafter war im Berichtsjahr jederzeit satzungsgemäß gewährleistet, so dass der öffentliche Zweck der Gesellschaft gemäß den §§ 107, 108 GO NRW erreicht wurde. |

##### BETEILIGUNGEN

|                                 |   |
|---------------------------------|---|
| BETEILIGUNGSQUOTEN <sup>9</sup> | Nominal _____ - / 25% / 25%<br>Stimmen _____ - / 25% / 25%  |
| KAPITAL                         | Stammkapital _____ 11.000.000 € (0 Stücke); 11.000 Stimmen  |
| GESELLSCHAFTER                  | BERGISCHER ABFALLWIRTSCHAFTSVERBAND<br>STADT LEVERKUSEN   |
| TOCHTERUNTERNEHMEN              | ADG Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH __25.000,0 € (100,00%)<br>AVEA Aufbereitungs- u. Deponierungsgesellschaft mbH & Co.KG<br>____2.775.000,0 € (100,00%)<br>AVEA Entsorgungsbetriebe GmbH & Co. KG1.305.000,0 € (100,00%)<br>AVEA Entsorgungsbetriebe Verwaltungsgesellschaft mbH<br>____25.000,0 € (100,00%)<br>refer GmbH _____25.000,0 € (50,00%)<br>Bergische Wertstoff-Sammel GmbH _____2.610,0 € (5,10%) |

<sup>9</sup> direkt / indirekt / gesamt

## VERBUNDENE UNTERNEHMEN

ADG Verwaltungs-  
und Beteiligungs  
GmbH  
100,00%

AVEA Aufbereitungs-  
u.  
DeponierungsGmbH  
& Co.KG  
100,00%

AVEA  
Entsorgungsbetriebe  
GmbH & Co. KG  
100,00%

AVEA  
Entsorgungsbetriebe  
Verwaltungsgesellsc  
haft mbH  
100,00%

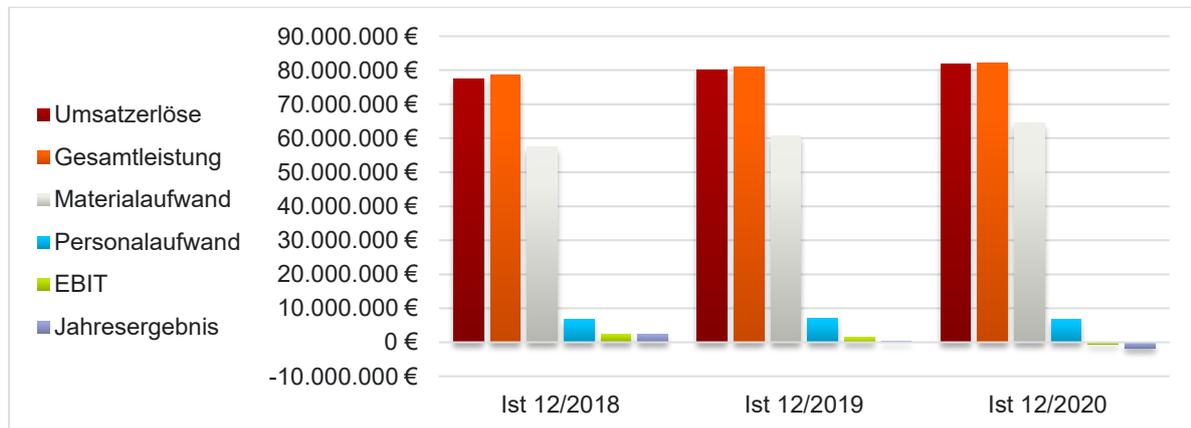
## ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN

refer GmbH  
50,00%

Bergische Wertstoff-  
Sammel GmbH  
5,10%

## FINANZDATEN

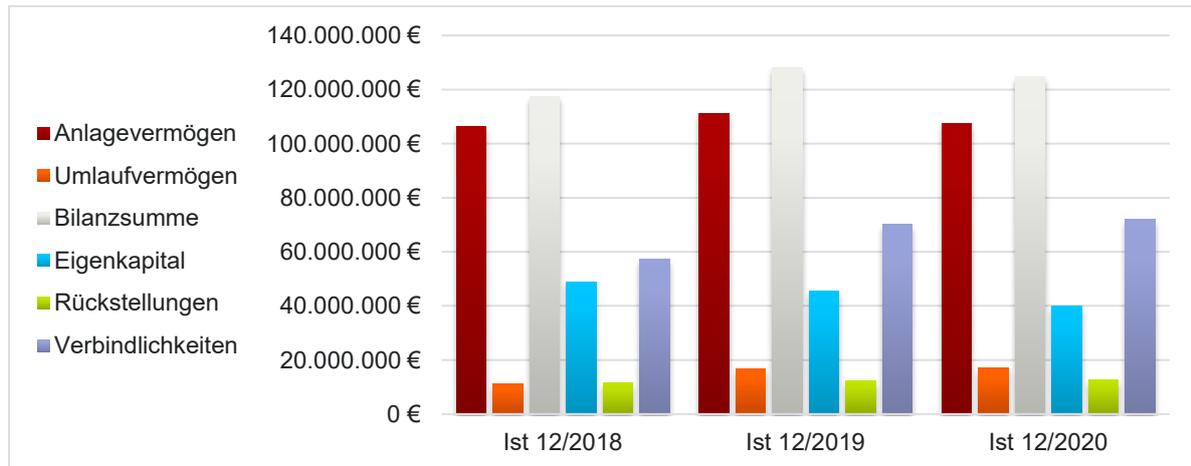
### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018    | IST<br>12/2019    | IST<br>12/2020    | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 77.331.051        | 80.155.293        | 81.821.629        | 1.666.336                          |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 1.211.445         | 890.891           | 389.740           | -501.151                           |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>78.542.495</b> | <b>81.046.184</b> | <b>82.211.369</b> | <b>1.165.185</b>                   |
| Materialaufwand                    | 57.517.889        | 60.657.079        | 64.445.393        | 3.788.314                          |
| Personalaufwand                    | 6.837.945         | 6.917.518         | 6.677.885         | -239.633                           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 5.590.141         | 5.706.703         | 4.847.308         | -859.395                           |
| <b>EBITDA</b>                      | <b>8.596.520</b>  | <b>7.764.884</b>  | <b>6.240.783</b>  | <b>-1.524.101</b>                  |
| Abschreibungen                     | 6.096.273         | 6.406.521         | 6.783.643         | 377.122                            |
| <b>EBIT</b>                        | <b>2.500.247</b>  | <b>1.358.363</b>  | <b>-542.860</b>   | <b>-1.901.222</b>                  |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 1.437.208         | 1.285.713         | 1.196.701         | -89.013                            |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>2.501.257</b>  | <b>345.522</b>    | <b>-1.685.504</b> | <b>-2.031.026</b>                  |
| Vorabausschüttung                  | -                 | -                 | -                 | -                                  |
| Ausschüttung                       | 3.800.000         | 3.800.000         | 1.800.000         | -2.000.000                         |

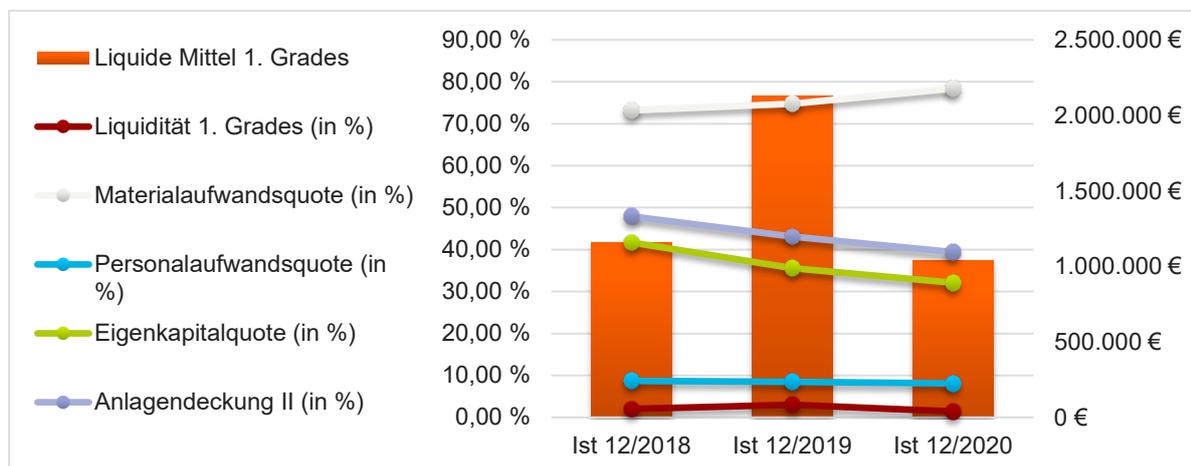
## BILANZ



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 106.269.094    | 111.293.417    | 107.580.733    | -3.712.685                         |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 11.272.326     | 16.649.755     | 17.044.512     | 394.756                            |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 9.975.389      | 14.375.010     | 15.806.668     | 1.431.657                          |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 1.156.199      | 2.128.185      | 1.038.283      | -1.089.903                         |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 0              | 72.658         | 81.977         | 9.319                              |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 117.541.420    | 128.015.831    | 124.707.221    | -3.308.610                         |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| <b>Eigenkapital</b>                           | 48.976.113     | 45.521.635     | 40.036.131     | -5.485.504                         |
| Kapitalrücklage                               | 26.770.050     | 26.770.050     | 26.770.050     | 0                                  |
| Rückstellungen                                | 11.390.380     | 12.206.647     | 12.679.457     | 472.810                            |
| Verbindlichkeiten                             | 57.174.928     | 70.287.549     | 71.991.633     | 1.704.084                          |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 117.541.420    | 128.015.831    | 124.707.221    | -3.308.610                         |

## FINANZKENNZAHLEN



|  | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>               |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.)<br>(in %) | 5,1                    | 0,8                    | -4,2                   | -5,0   |
| Umsatzrentabilität (in %)                    | 3,2                    | 0,4                    | -2,1                   | -2,5   |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>                 |                        |                        |                        |  |
| Liquidität 1. Grades (in %)                  | 2,0                    | 3,0                    | 1,4                    | -1,6   |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)                 | 1.156.199              | 2.128.185              | 1.038.283              | -1.089.903                                   |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in<br>Jahren)        | 8                      | 12                     | 17                     | 4  |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                        |                        |                        |                        |  |
| Materialaufwandsquote (in %)                 | 73,2                   | 74,8                   | 78,4                   | 3,6  |
| Personalaufwandsquote (in %)                 | 8,7                    | 8,5                    | 8,1                    | -0,4   |
| Finanzergebnis (€)                           | 229.206                | -778.743               | -923.322               | -144.579                                     |
| <b>Bilanzstruktur</b>                        |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapital (€)                             | 48.976.113             | 45.521.635             | 40.036.131             | -5.485.504                                   |
| Eigenkapitalquote (in %)                     | 41,7                   | 35,6                   | 32,1                   | -3,5   |
| Nettofinanzverschuldung (€)                  | 17.733.358             | 21.855.032             | 21.438.406             | -416.626                                     |
| Anlagendeckung II (in %)                     | 47,9                   | 43,1                   | 39,4                   | -3,7   |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN

|  | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Allgemeine Finanzkennzahlen</b>       |                        |                        |                        |
| Gutschrift auf Gesellschafterkonten (€)  | 3.800.000              | 3.800.000              | 1.800.000              |
| Gewinnausschüttung an den BAV (€)        | 1.900.000              | 1.900.000              | 900.000                |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>    |                        |                        |                        |
| Umsatz pro Mitarbeiter                   | 943.062                | 989.572                | 997.825                |
| Mitarbeiteranzahl                        | 82                     | 81                     | 82                     |
| Mitarbeiteranzahl (Konzern, inkl. GF)    | 402                    | 402                    | 414                    |
| <b>Forderungen</b>                       |                        |                        |                        |
| Forderungen ggü. dem ZV BAV (€)          | -                      | -                      | 2.387.822              |
| Forderungen an die RELOGA Holding<br>(€) | -                      | -                      | 654.221                |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                 |                        |                        |                        |
| Verbindlichkeiten ggü. dem BAV (€)       | -                      | -                      | 17.937.435             |
| <b>Erträge</b>                           |                        |                        |                        |
| Erträge vom BAV (€)                      | -                      | -                      | 27.048.498             |
| Erträge von der RELOGA Holding (€)       | -                      | -                      | 524.297                |
| <b>Aufwendungen</b>                      |                        |                        |                        |
| Aufwendungen ggü. dem BAV (€)            | -                      | -                      | 168.986                |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG    **GESCHÄFTSFÜHRUNG**

Herr Hans-Jürgen Sprokamp

## AUFSICHTSRAT

### MITGLIED

|  |  |
|--|--|
| KTM Frau Christine Brach (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020)  | Bergischer<br>Abfallwirtschaftsverb<br>and (BAV) |
| KTM Herr Ralf Oetershagen (SPD)<br>(bis 04.11.2020)  | Bergischer<br>Abfallwirtschaftsverb<br>and (BAV) |
| KTM Herr Axel Osterberg (CDU)                        | Bergischer<br>Abfallwirtschaftsverb<br>and (BAV) |
| Herr LKVD Reinhard Schneider                         | Bergischer<br>Abfallwirtschaftsverb<br>and (BAV) |
| KTM Herr Tobias Schneider (SPD)<br>(ab 05.11.2020)   | Bergischer<br>Abfallwirtschaftsverb<br>and (BAV) |
| KTM Herr Christian Viebach (CDU)<br>(bis 04.11.2020) | Bergischer<br>Abfallwirtschaftsverb<br>and (BAV) |

## GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

### GEBORENES MITGLIED

|                          |  |
|--------------------------|--|
| Herr Landrat Jochen Hagt | Bergischer<br>Abfallwirtschaftsverb<br>and (BAV) |
|--------------------------|--|

### MITGLIED

|  |  |
|--|--|
| KTM Herr Jürgen Marquardt (CDU)                          | Bergischer<br>Abfallwirtschaftsverb<br>and (BAV) |
| KTM Frau Marlies Schirp (SPD)<br>(ab 05.11.2020)         | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis                |
| KTM Frau Henrike Schreyer-Vogt (SPD)<br>(bis 04.11.2020) | Bergischer<br>Abfallwirtschaftsverb<br>and (BAV) |

### Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören von den insgesamt 24 Mitgliedern 5 Frauen an (Frauenanteil: 20,8 %).

Damit wird der im § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 Prozent nicht erreicht/unterschritten.

### Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG befindet sich in Erstellung und soll voraussichtlich im Jahr 2022 in Kraft treten.

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Die Gesellschaft hat im Jahr 2020 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 1.686 (Vorjahr Jahresüberschuss: TEUR 346) erwirtschaftet. Der Jahresfehlbetrag 2020 enthält Beteiligungserträge in Höhe von TEUR 82, die auf eine Gewinnausschüttung der AVEA Entsorgungsbetriebe GmbH & Co. KG für

2019 zurückzuführen sind. Nach dem Plan war ein Ergebnis in Höhe von TEUR 203 (ohne Beteiligungserträge) vorgesehen.

Die kommunale Abfallwirtschaft verzeichnete im Wesentlichen einen störungsfreien Verlauf. Die Corona Pandemie erforderte allerdings logistische Veränderungen. Die allgemeine Marktlage in Verbindung mit den Auswirkungen der Corona-Pandemie führte insbesondere bei den Vermarktungserlösen zu einem deutlichen Einbruch. Bei den Papier- und Altkleidererlösen war ein Rückgang der Erlöse in Höhe von 1.635 T€ gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Gemäß Gesellschafterbeschluss vom 26.06.2020 wurde der Bilanzgewinn, bestehend aus dem Jahresüberschuss 2019 in Höhe von 346 T€ und dem Gewinnvortrag 7.406 T€, in einer Gesamthöhe von 3.800 T€ den Gesellschafterdarlehenskonten gutschrieben. Jeder Gesellschafter erhielt 1.900 T€. Der restliche Bilanzgewinn in Höhe von 3.952 T€ wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

#### **Ergebnisverwendungsvorschlag zum Jahresabschluss 2020:**

Das Geschäftsjahresergebnis beträgt -1.686 T€ (Vorjahr: +346 T€). Der Jahresfehlbetrag des Berichtsjahres wird auf neue Rechnung vorgetragen. Ein Teil des Gewinnvortrages aus 2020 soll in Höhe von 1.800 T€ den Gesellschafterdarlehenskonten des BAV und der Stadt Leverkusen jeweils zur Hälfte gutgeschrieben werden.

Im **Wirtschaftsplan 2021** wird ein Jahresergebnis in Höhe von 45 T€ (ohne Beteiligungserträge) erwartet. Außerdem sieht der Plan Umsatzerlöse in Höhe von rd. 89 Mio. € vor.

Die Pandemie wird das Abfallaufkommen und die dazugehörigen Entsorgungs- und Verwertungswege möglicherweise nachhaltig beeinflussen und verändern. Die Auswirkungen der Corona-Virus Pandemie auf die Gesellschaft sind zum jetzigen Zeitpunkt nicht abschließend einzuschätzen.

Die AVEA ist grundsätzlich nicht marktorientiert, sondern ist fast ausschließlich für die Gesellschafter Stadt Leverkusen und BAV tätig. Der Fortbestand der Gesellschaft wird deshalb im Wesentlichen durch die Vertragsbeziehungen mit den Gesellschaftern bestimmt.

Insgesamt sind die Risiken beherrschbar, es existieren zum Zeitpunkt der vorliegenden Berichterstattung wesentlich keinerlei Risiken, welche den Fortbestand der Gesellschaft - auch aufgrund der Corona-Pandemie - bedrohen oder ernsthaft gefährden. Chancen werden insbesondere in der weiteren Kostenoptimierung und der Verbesserung der Dienstleistungen gesehen.

#### **Konzern Jahresabschluss zum 31.12.2020:**

Konzernweit erzielte die AVEA-Unternehmensgruppe ein Jahresergebnis von -709 T€ bei einer Bilanzsumme von 128.708 T€ (Vorjahr: 131.738 T€) und einem Jahresumsatz von rund 74.590 T€.

#### 4.4.4.3 AVEA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                    |
|------------|--------------------|
| ANSCHRIFT  | Im Eisholz 3       |
| FIRMENSITZ | 51373 Leverkusen   |
| TELEFON    | 02148668-0         |
| E-MAIL     | info@avea.de       |
| WEBSEITE   | http://www.avea.de |



|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 18.07.2002 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 21.07.2011 |

|                    |   |
|--------------------|---|
| UNTERNEHMENS-ZWECK | Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei Gesellschaften, deren Unternehmensgegenstand die Aufgaben der Abfallwirtschaft sind, insbesondere die Beteiligung an der AVEA GmbH & Co.KG, Leverkusen, die im Rahmen der Abfallwirtschaft insbesondere zuständig ist für:<br>a.) Betrieb von Abfallverwertungs- und Abfallentsorgungsanlagen,<br>b.) Sammlung und Transport von Abfällen,<br>c.) Entwicklung und Beratung auf den Gebieten der Abfallvermeidung, Abfallverwertung und Abfallbeseitigung. |
|--------------------|---|

|  |  |
|--|--|
| ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS | Zweck des Unternehmens ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei Gesellschaften, deren Unternehmensgegenstand die Aufgaben der Abfallwirtschaft im Bereich der Entsorgungsträger sind, insbesondere die Beteiligung an der AVEA GmbH & Co. KG, Leverkusen.<br>Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtszeitraum gewährleistet. |
|--|--|

##### BETEILIGUNGEN

|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| BETEILIGUNGSQUOTEN <sup>10</sup> | Nominal _____ - / 25% / 25%<br>Stimmen _____ - / 25% / 25%  |
| KAPITAL                          | Stammkapital _____ 25.000 € (0 Stücke); 250 Stimmen   |
| GESELLSCHAFTER                   | Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV) _____ 12.500,0 € (50,00%)<br>Stadt Leverkusen _____ 12.500,0 € (50,00%) |
| TOCHTERUNTERNEHMEN               | Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.  |

<sup>10</sup> direkt / indirekt / gesamt

## FINANZDATEN

### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 4.339,06       | 3.953,81       | 4.104,18       | 150,37                             |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 2.500,00       | 2.546,33       | 2.500,00       | -46,33                             |
| <b>Gesamtleistung</b>              | 6.839,06       | 6.500,14       | 6.604,18       | 104,04                             |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 4.339,06       | 4.000,14       | 4.104,18       | 104,04                             |
| <b>EBIT</b>                        | 2.500,00       | 2.500,00       | 2.500,00       | 0,00                               |
| <b>Jahresergebnis</b>              | 2.104,38       | 2.105,43       | 2.104,00       | -1,43                              |

### BILANZ

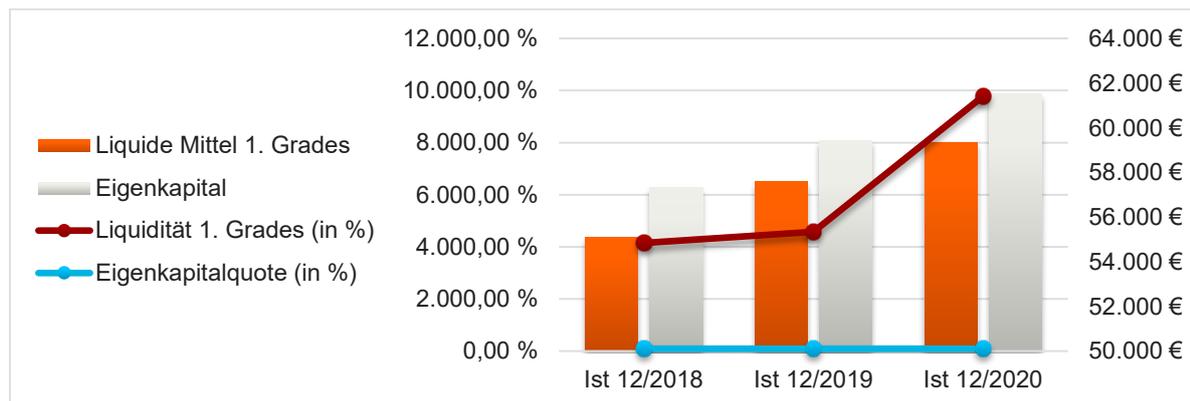


Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | -              | -              | -              | -                                  |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 62.744,03      | 64.780,58      | 66.428,01      | 1.647,43                           |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 7.638,48       | 7.197,95       | 7.080,85       | -117,10                            |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 55.105,55      | 57.582,63      | 59.347,16      | 1.764,53                           |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 62.744,03      | 64.780,58      | 66.428,01      | 1.647,43                           |

| <b>Passiva</b>     |                  |                  |                  |                 |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Eigenkapital       | 57.319,96        | 59.425,39        | 61.529,39        | 2.104,00        |
| Gewinnrücklagen    | 30.215,58        | 32.319,96        | 34.425,39        | 2.105,43        |
| Jahresergebnis     | 2.104,38         | 2.105,43         | 2.104,00         | -1,43           |
| Rückstellungen     | 4.096,00         | 4.096,00         | 4.292,00         | 196,00          |
| Verbindlichkeiten  | 1.328,07         | 1.259,19         | 606,62           | -652,57         |
| <b>Bilanzsumme</b> | <b>62.744,03</b> | <b>64.780,58</b> | <b>66.428,01</b> | <b>1.647,43</b> |

## FINANZKENNZAHLEN



|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 3,7                    | 3,5                    | 3,4                    | -0,1   |
| Umsatzrentabilität (in %)                 | 48,5                   | 53,3                   | 51,3                   | -2,0   |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                        |                        |                        |  |
| Liquidität 1. Grades (in %)               | 4.149,3                | 4.573,0                | 9.783,3                | 5.210,3                                      |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)              | 55.105,55              | 57.582,63              | 59.347,16              | 1.764,53                                     |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)          | 2.104,38               | 2.105,43               | 2.104,00               | -1,43  |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                     |                        |                        |                        |  |
| EBITDA (€)                                | 2.500,00               | 2.500,00               | 2.500,00               | 0,00   |
| <b>Bilanzstruktur</b>                     |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapital (€)                          | 57.319,96              | 59.425,39              | 61.529,39              | 2.104,00                                     |
| Eigenkapitalquote (in %)                  | 91,4                   | 91,7                   | 92,6                   | 0,9  |
| Nettofinanzverschuldung (€)               | -55.105,55             | -57.582,63             | -59.347,16             | -1.764,53                                    |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN

Alle Angaben in €

|                              | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> |
|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Forderungen</b>           |                        |                        |                        |
| Forderungen ggü. der AVEA KG | -                      | -                      | 7.066,00               |
| <b>Erträge</b>               |                        |                        |                        |
| Erträge von der AVEA KG      | -                      | -                      | 6.604,00               |

| <b>Aufwendungen</b>         |   |          |
|-----------------------------|---|----------|
| Aufwendungen an die AVEA KG | - | - 500,00 |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG **GESCHÄFTSFÜHRUNG**

Herr Hans-Jürgen Sprokamp

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

#### **GEBORENES MITGLIED**

Herr Landrat Jochen Hagt

Bergischer  
Abfallwirtschafts-  
verband (BAV)

#### **MITGLIED**

KTM Herr Jürgen Marquardt (CDU)

BAV

KTM Frau Henrike Schreyer-Vogt (SPD)

BAV

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Die Gesellschaft hat im Jahr 2020 einen Jahresüberschuss in Höhe von 2,1 T€ (Vorjahr: 2,1 T€) erwirtschaftet.

Die Umsatzerlöse betragen 4,1 T€. Im Vorjahr betragen die Umsatzerlöse 4,0 T€. Sie betreffen Kostenerstattungen der AVEA GmbH & Co. KG.

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr keine Geschäfte mit nahestehenden Personen getätigt, die nicht zu marktüblichen Bedingungen zustande gekommen sind.

Für das laufende Jahr 2021 und die Folgejahre werden keine wesentlichen Veränderungen für die Geschäftsentwicklung erwartet.

#### 4.4.4.4 RELOGA Holding GmbH & Co.KG

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                      |
|------------|----------------------|
| ANSCHRIFT  | Robert-Blum-Straße 8 |
| FIRMENSITZ | 51373 Leverkusen     |
| TELEFON    | 02148668-0           |
| TELEFAX    | 02148668-100         |
| E-MAIL     | info@reloga.de       |
| WEBSEITE   | http://www.reloga.de |



|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH & Co. KG |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 21.07.2011    |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar        |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 21.07.2011    |

**ANSPRECHPARTNER** Herr Hans-Jürgen Sprokamp

**UNTERNEHMENS-ZWECK** Gegenstand des Unternehmens ist die Leitung von Stoffströmen sowie der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen bei Gesellschaften, deren Unternehmensgegenstand

- a.) die Annahme und Sammlung von Abfällen und Wertstoffen und deren Transport zu Verwertungs- und Beseitigungsanlagen sowie die Entsorgung von Abfällen ist und
- b.) die damit einen unmittelbaren Vorteil für die Einwohner der Gebiete der Gesellschafter erbringt.

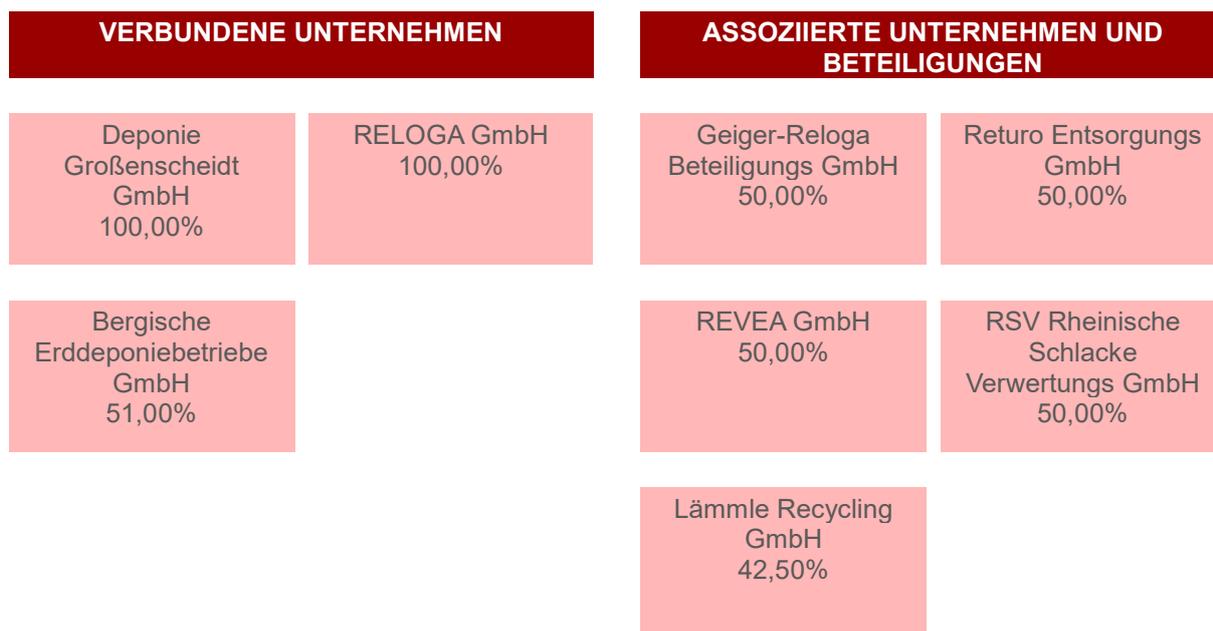
**ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS** Öffentlicher Zweck ist die Leitung von Stoffströmen sowie der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen bei Gesellschaften im Bereich der Abfallwirtschaft der Gesellschafter.  
Die öffentliche Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

|  |  |
|--|--|
| <b>BETEILIGUNGSQUOTEN<sup>11</sup></b> | Nominal _____ - / 25% / 25%  |
|  | Stimmen _____ - / 25% / 25%  |
| <b>KAPITAL</b>                         | Kommanditeinlage _____ 2.000.000 € (0 Stücke); 2.000 Stimmen       |
| <b>GESELLSCHAFTER</b>                  | Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV) _ 1.000.000,0 € (50,00%) |
|  | Stadt Leverkusen _____ 1.000.000,0 € (50,00%)                      |

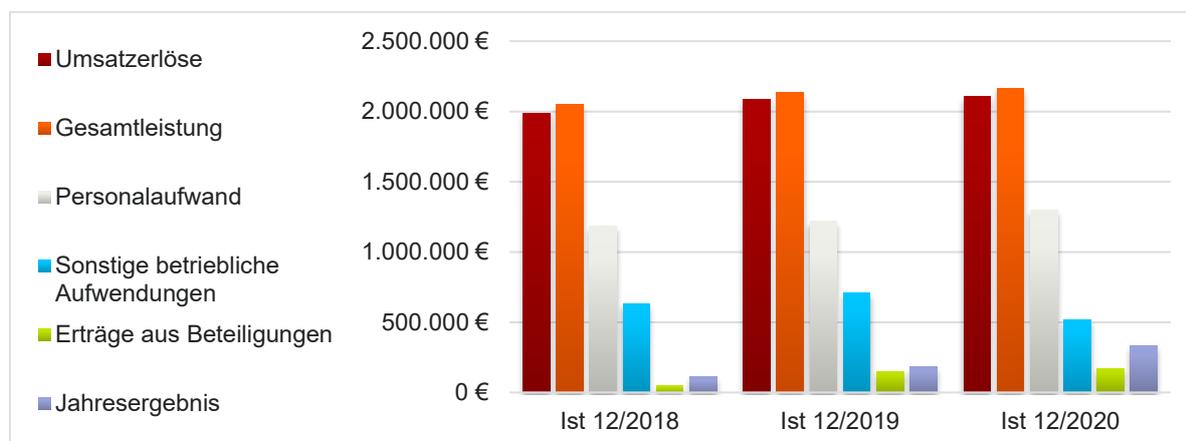
|                           |  |
|---------------------------|--|
| <b>TOCHTERUNTERNEHMEN</b> | Deponie Großenscheidt GmbH _____ 60.000,0 € (100,00%)        |
|                           | RELOGA GmbH _____ 2.075.000,0 € (100,00%)                    |
|                           | Bergische Erddeponiebetriebe GmbH _____ 257.040,0 € (51,00%) |
|                           | Geiger-Reloga Beteiligungs GmbH _____ 12.500,0 € (50,00%)    |
|                           | REVEA GmbH _____ 262.500,0 € (50,00%)                        |
|                           | RSV Rheinische Schlacke Verwertungs GmbH 25.000,0 € (50,00%) |
|                           | Returo Entsorgungs GmbH _____ 25.000,0 € (50,00%)            |
|                           | Lämmle Recycling GmbH _____ 977.500,0 € (42,50%)             |

<sup>11</sup> direkt / indirekt / gesamt



## FINANZDATEN

### GEWINN UND VERLUST

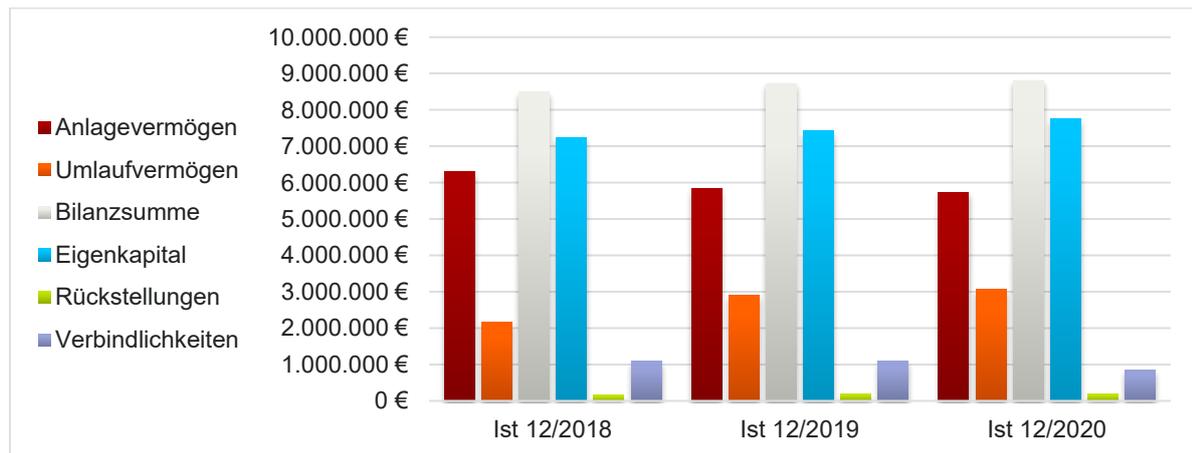


Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018   | IST<br>12/2019   | IST<br>12/2020   | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 1.988.415        | 2.089.016        | 2.108.666        | 19.650                             |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 65.108           | 47.886           | 56.981           | 9.095                              |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>2.053.523</b> | <b>2.136.902</b> | <b>2.165.647</b> | <b>28.745</b>                      |
| Materialaufwand                    | 106.020          | 110.528          | 110.342          | -186                               |
| Personalaufwand                    | 1.184.432        | 1.220.954        | 1.294.416        | 73.461                             |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 627.238          | 711.344          | 519.887          | -191.457                           |
| <b>EBITDA</b>                      | <b>135.834</b>   | <b>94.076</b>    | <b>241.002</b>   | <b>146.926</b>                     |
| Abschreibungen                     | 29.352           | 32.461           | 24.584           | -7.877                             |
| <b>EBIT</b>                        | <b>106.482</b>   | <b>61.615</b>    | <b>216.418</b>   | <b>154.803</b>                     |

|   |         |         |         |         |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Erträge aus Beteiligungen                                       | 50.000  | 151.427 | 171.119 | 19.692  |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV | 31.208  | 22.325  | 13.757  | -8.567  |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                | 61.142  | 34.497  | 31.641  | -2.856  |
| <b>Jahresergebnis</b>   | 109.310 | 183.120 | 333.832 | 150.713 |

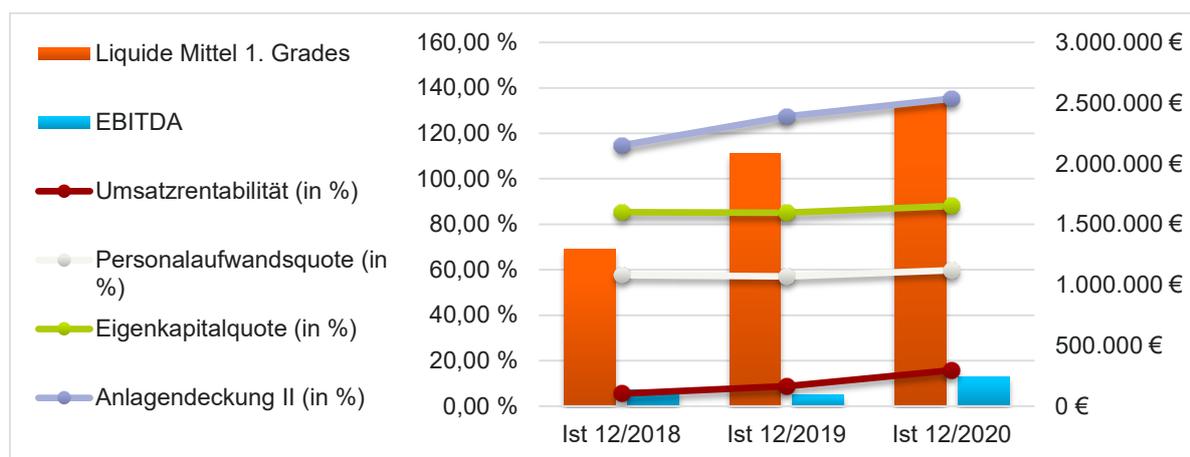
## BILANZ



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 6.316.799      | 5.828.300      | 5.737.259      | -91.041                            |
| Finanzanlagen                                 | 6.230.657      | 5.772.191      | 5.708.968      | -63.223                            |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 2.167.544      | 2.899.750      | 3.055.767      | 156.017                            |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 873.515        | 813.444        | 554.070        | -259.374                           |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 1.294.029      | 2.086.306      | 2.501.697      | 415.391                            |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 11.500         | -              | 16.500         | 16.500                             |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 8.495.843      | 8.728.050      | 8.809.526      | 81.476                             |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| <b>Eigenkapital</b>                           | 7.247.357      | 7.430.477      | 7.764.309      | 333.832                            |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag                | 1.945.554      | 2.054.864      | 2.237.984      | 183.120                            |
| Rückstellungen                                | 162.096        | 194.677        | 186.845        | -7.832                             |
| Verbindlichkeiten                             | 1.086.390      | 1.102.897      | 858.373        | -244.525                           |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 8.495.843      | 8.728.050      | 8.809.526      | 81.476                             |

## FINANZKENNZAHLEN



|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 1,5            | 2,5            | 4,3            | 1,8                                |
| Umsatzrentabilität (in %)                 | 5,5            | 8,8            | 15,8           | 7,0                                |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)               | 119,1          | 189,2          | 291,4          | 102,2                              |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)              | 1.294.029      | 2.086.306      | 2.501.697      | 415.391                            |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)          | 138.661        | 215.580        | 358.416        | 142.836                            |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren)        | 9              | 6              | 3              | -3                                 |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                     |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)              | 5,2            | 5,2            | 5,1            | -0,1                               |
| Personalaufwandsquote (in %)              | 57,7           | 57,1           | 59,8           | 2,7                                |
| EBITDA (€)                                | 135.834        | 94.076         | 241.002        | 146.926                            |
| Finanzergebnis (€)                        | 20.984         | 140.008        | 154.062        | 14.054                             |
| <b>Bilanzstruktur</b>                     |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                          | 7.247.357      | 7.430.477      | 7.764.309      | 333.832                            |
| Eigenkapitalquote (in %)                  | 85,3           | 85,1           | 88,1           | 3,0                                |
| Nettofinanzverschuldung (€)               | -1.294.029     | -2.086.306     | -2.501.697     | -415.391                           |
| Anlagendeckung II (in %)                  | 114,7          | 127,5          | 135,3          | 7,8                                |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN

|  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>  |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                      | 15             | 15             | 15             |
| <b>Verbindlichkeiten</b>               |                |                |                |
| Verbindlichkeiten ggü. der AVEA KG (€) | -              | -              | 688.669        |
| <b>Aufwendungen</b>                    |                |                |                |
| Aufwendungen an die AVEA KG (€)        | -              | -              | 524.297        |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG **MITGLIED**

Herr Hans-Jürgen Sprokamp

### AUFSICHTSRAT

#### **MITGLIED**

KTM Frau Christine Brach (GRÜNE)  
(ab 05.11.2020) Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

KTM Herr Ralf Oettershagen (SPD)  
(bis 04.11.2020) Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

KTM Herr Axel Osterberg (CDU) Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

Herr LKVD Reinhard Schneider Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

KTM Herr Tobias Schneider (SPD)  
(ab 05.11.2020) Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

KTM Herr Christian Viebach (CDU)  
(bis 04.11.2020) Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

#### **GEBORENES MITGLIED**

Herr Landrat Jochen Hagt Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

#### **MITGLIED**

KTM Herr Jürgen Marquardt (CDU) Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

KTM Frau Marlies Schirp (SPD)  
(ab 05.11.2020) Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

KTM Frau Henrike Schreyer-Vogt (SPD)  
(bis 04.11.2020) Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

### Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören von den insgesamt 24 Mitgliedern 7 Frauen an (Frauenanteil: 29,2 %).

Damit wird der im § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 Prozent nicht erreicht/unterschritten.

### Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG befindet sich in Erstellung und soll voraussichtlich im Jahr 2022 in Kraft treten.

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Mit Notarurkunde vom 20.07.2020 wurde die Geiger-Reloga Beteiligungs GmbH gegründet. Die RELOGA Holding GmbH & Co. KG hält an der Gesellschaft 50% der Anteile (Nennwert 12,5 T€). Zusammen mit den Beteiligungserträgen hat die Gesellschaft im Jahr 2020 bei einem Umsatz von 2,1 Mio. € einen Jahresüberschuss in Höhe von 334 T€ erwirtschaftet.

Das Stoffstrommanagement hat rd. 337.000 t thermisch behandelbare und rd. 550.000 t mineralische Abfälle akquiriert bzw. im Rahmen seiner Tätigkeiten den Verwertungs- und Beseitigungsanlagen zugeführt. Daneben wurden unter anderem rd. 48.300 t Altpapier, rd. 2.500 t Alttextilien, rd. 11.700 t Metalle und rd. 6.100 t Elektroaltgeräte vermarktet.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 sieht Umsatzerlöse in der RELOGA Holding GmbH & Co. KG in Höhe von 2,1 Mio. € sowie ein Jahresergebnis von 98 T€ vor.

Die RELOGA Holding erzielt nur Erträge aus der Erledigung kaufmännischer Dienstleistungen für Ihre Tochter- und Beteiligungsgesellschaften. Deshalb ist der Fortbestand der Gesellschaft letztendlich von der Entwicklung der Tochter- und Beteiligungsgesellschaften abhängig.

Es wird nach heutigem Erkenntnisstand davon ausgegangen, dass in der Gesellschaft im Jahr 2021 aufgrund der Corona-Pandemie mit keinen bzw. nur geringen Auswirkungen (Beteiligungserträge) zu rechnen ist.

#### 4.4.4.5 RELOGA Verwaltungs- u. Beteiligungs GmbH

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                      |
|------------|----------------------|
| ANSCHRIFT  | Robert-Blum-Straße 8 |
| FIRMENSITZ | 51373 Leverkusen     |
| TELEFON    | 021486680            |
| TELEFAX    | 02148668-200         |
| E-MAIL     | info@reloga.de       |
| WEBSEITE   | http://www.reloga.de |



|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 21.07.2011 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 14.09.2011 |

|                 |                           |                             |
|-----------------|---------------------------|-----------------------------|
| ANSPRECHPARTNER | Herr Hans-Jürgen Sprokamp | RELOGA Holding GmbH & Co.KG |
|-----------------|---------------------------|-----------------------------|

**UNTERNEHMENS-ZWECK**

Gegenstand des Unternehmens ist nach § 2 des Gesellschaftsvertrages der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei Gesellschaften, deren Unternehmensgegenstand die Annahme und Sammlung von Abfällen und Wertstoffen und deren Transport zu Verwertungs- und Beseitigungsanlagen sowie die Entsorgung von Abfällen ist, insbesondere die Beteiligung an der RELOGA Holding GmbH & Co. KG, Leverkusen.

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, gleichartige oder ähnliche Unternehmen errichten, bestehende Unternehmen erwerben, sich an diesen beteiligen, diese pachten sowie die Geschäftsführung solcher Unternehmen übernehmen und Zweigniederlassungen im In- und Ausland errichten.

**ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS**

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei Gesellschaften im Bereich der Annahme und Sammlung von Abfällen und Wertstoffen und deren Transport zu Verwertungs- und Beseitigungsanlagen sowie die Entsorgung von Abfällen ist, insbesondere die Beteiligung an der RELOGA Holding GmbH & Co. KG, Leverkusen.

Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| BETEILIGUNGSQUOTEN <sup>12</sup> | Nominal _____ - / 25% / 25%                            |
|                                  | Stimmen _____ - / 25% / 25%                            |
| KAPITAL                          | Stammkapital _____ 25.000 € (0 Stücke); 25.000 Stimmen |

<sup>12</sup> direkt / indirekt / gesamt

## GESELLSCHAFTER

Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV) \_\_\_\_\_ 12.500,0 € (50,00%)  
Stadt Leverkusen \_\_\_\_\_ 12.500,0 € (50,00%)

## TOCHTERUNTERNEHMEN

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

## FINANZDATEN

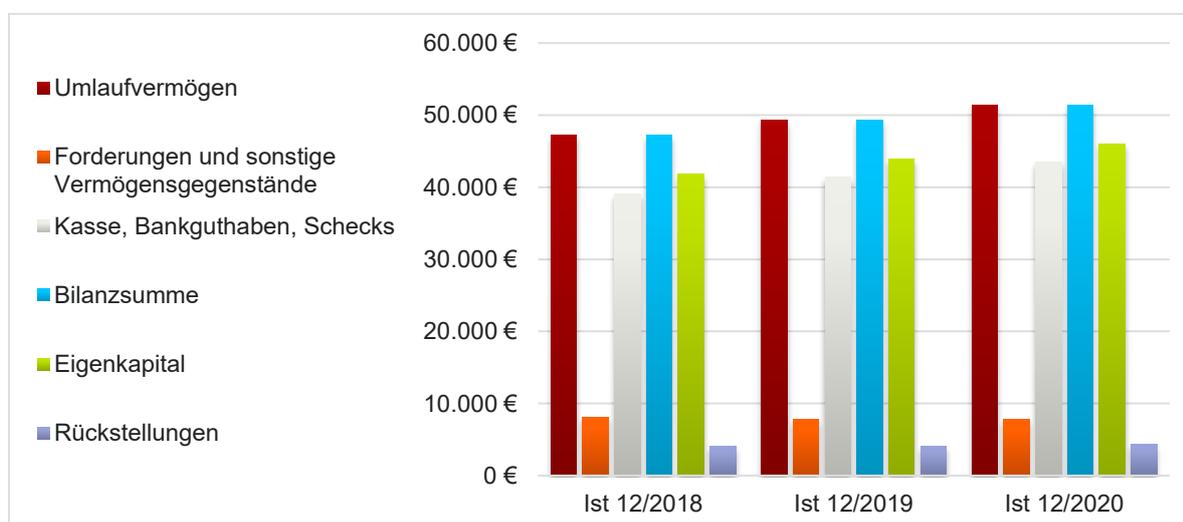
### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 4.263,29       | 3.947,78       | 4.195,94       | 248,16                             |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 2.500,00       | 2.551,85       | 2.500,15       | -51,70                             |
| <b>Gesamtleistung</b>              | 6.763,29       | 6.499,63       | 6.696,09       | 196,46                             |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 4.263,29       | 3.999,63       | 4.196,09       | 196,46                             |
| <b>EBIT</b>                        | 2.500,00       | 2.500,00       | 2.500,00       | 0,00                               |
| <b>Jahresergebnis</b>              | 2.104,51       | 2.105,43       | 2.104,00       | -1,43                              |

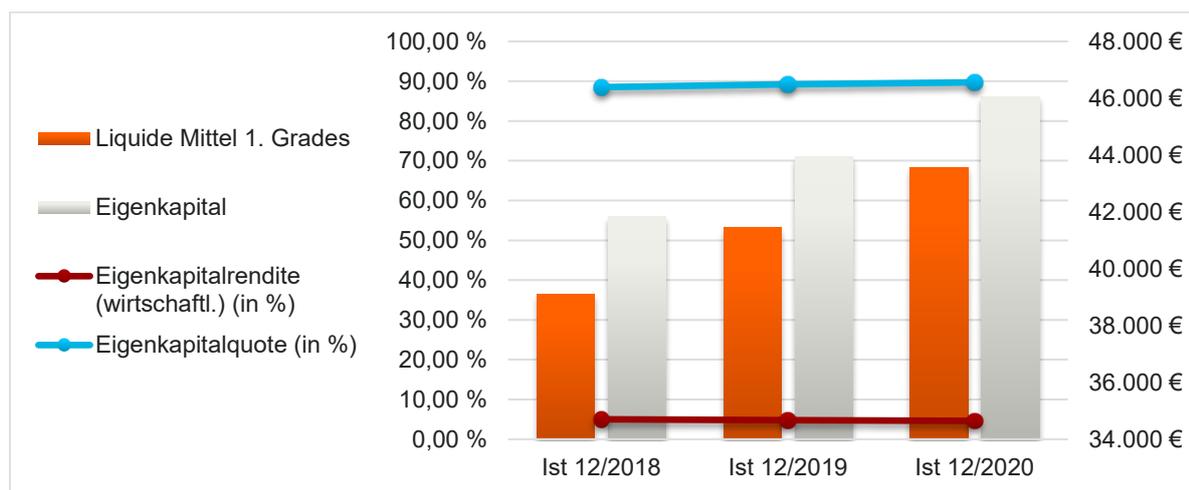
### BILANZ



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 47.254,02      | 49.240,12      | 51.311,51      | 2.071,39                           |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 8.143,32       | 7.785,78       | 7.767,29       | -18,49                             |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 39.110,70      | 41.454,34      | 43.544,22      | 2.089,88                           |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 47.254,02      | 49.240,12      | 51.311,51      | 2.071,39                           |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                                  | 41.834,41      | 43.939,84      | 46.043,84      | 2.104,00                           |
| Gewinnrücklagen                               | 14.729,90      | 16.834,41      | 18.939,84      | 2.105,43                           |
| Rückstellungen                                | 4.096,00       | 4.096,00       | 4.392,00       | 296,00                             |
| Verbindlichkeiten                             | 1.323,61       | 1.204,28       | 875,67         | -328,61                            |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 47.254,02      | 49.240,12      | 51.311,51      | 2.071,39                           |

## FINANZKENNZAHLEN



|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 5,0            | 4,8            | 4,6            | -0,2                               |
| Umsatzrentabilität (in %)                 | 49,4           | 53,3           | 50,1           | -3,2                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)               | 2.954,9        | 3.442,3        | 4.972,7        | 1.530,4                            |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)              | 39.110,70      | 41.454,34      | 43.544,22      | 2.089,88                           |
| <b>Bilanzstruktur</b>                     |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                          | 41.834,41      | 43.939,84      | 46.043,84      | 2.104,00                           |
| Eigenkapitalquote (in %)                  | 88,5           | 89,2           | 89,7           | 0,5                                |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>         |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                             | 0              | 0              | 0              |
| <b>Forderungen</b>                            |                |                |                |
| Forderungen an die RELOGA Holding (€)         | -              | -              | 7.767,00       |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                      |                |                |                |
| Verbindlichkeiten ggü. der RELOGA Holding (€) | -              | -              | 580,00         |
| <b>Erträge</b>                                |                |                |                |
| Erträge von der RELOGA Holding (€)            | -              | -              | 6.696,00       |
| <b>Aufwendungen</b>                           |                |                |                |
| Aufwendungen an die RELOGA Holding (€)        | -              | -              | 500,00         |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG    **GESCHÄFTSFÜHRUNG**

Herr Hans-Jürgen Sprokamp

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

#### **GEBORENES MITGLIED**

Herr Landrat Jochen Hagt

Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

#### **MITGLIED**

KTM Herr Jürgen Marquardt (CDU)

Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

KTM Frau Marlies Schirp (SPD)  
(ab 05.11.2020)

Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

KTM Frau Henrike Schreyer-Vogt (SPD)  
(bis 04.11.2020)

Bergischer  
Abfallwirtschaftsverb  
and (BAV)

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Im Geschäftsjahr sind im Wesentlichen Prüfungs- und Veröffentlichungskosten angefallen. Der Gesellschaft werden sämtliche Kosten und Aufwendungen, die ihr durch die Geschäftsführung und Vertretung der RELOGA Holding GmbH & Co. KG entstehen, durch die RELOGA Holding GmbH & Co. KG erstattet. Die Gesellschaft hat im Jahr 2020 einen Jahresüberschuss in Höhe von 2,1 T€ erwirtschaftet. Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft beträgt zum Bilanzstichtag 89,7 % (Vorjahr: 89,2 %).

Die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft ergibt sich naturgemäß aus ihrer Rolle als persönlich haftende Gesellschafterin der RELOGA Holding GmbH & Co. KG. Insoweit sind, mit Ausnahme der Übernahme des Haftungsrisikos, weitere damit verbundene Risiken oder anderweitige Geschäftschancen derzeit nicht erkennbar. Dementsprechend wird sich auch in Zukunft die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage voraussichtlich nicht wesentlich verändern.

#### 4.4.4.6 Zweckverband Naturpark Bergisches Land

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                                |
|------------|--------------------------------|
| ANSCHRIFT  | Moltkestr. 26                  |
| FIRMENSITZ | 51643 Gummersbach              |
| TELEFON    | 022619163100                   |
| E-MAIL     | info@naturpark-bl.de           |
| WEBSEITE   | www.naturparkbergischesland.de |



|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| RECHTSFORM                  | KdöR       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 01.04.1973 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 25.06.2018 |

**ANSPRECHPARTNER** Herr Jens Eichner

##### UNTERNEHMENS- ZWECK

Der Zweckverband ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Er verwaltet seine Aufgaben im Rahmen der Gesetze unter eigener Verantwortung. Der Zweckverband hat die Aufgabe, das Verbandsgebiet zu einem Naturpark gemäß § 27 Bundesnaturschutzgesetz einzurichten und zu betreiben. Danach sind Naturparke einheitlich zu entwickelnde und zu pflegende Gebiete, die

- großräumig sind,
- überwiegend Landschaftsschutzgebiete oder Naturschutzgebiete sind,
- sich wegen ihrer landschaftlichen Voraussetzungen für die Erholung besonders eignen und in denen ein nachhaltiger Tourismus angestrebt wird,
- nach den Erfordernissen der Raumordnung für die Erholung vorgesehen sind,
- der Erhaltung, Entwicklung oder Wiederherstellung einer durch vielfältige Nutzung geprägten Landschaft und ihrer Arten- und Biotopvielfalt dienen und in denen zu diesem Zweck eine dauerhaft umweltgerechte Landnutzung angestrebt wird,
- besonders dazu geeignet sind, eine nachhaltige Regionalentwicklung zu fördern.

Naturparke sollen auch der Bildung für nachhaltige Entwicklung dienen.

Der Zweckverband trifft die zur organisatorischen Regelung dieser Aufgabe erforderlichen Vorkehrungen. Er kann sich bei der Durchführung dieser Aufgabe bereits bestehender Einrichtungen und Organisationen bedienen.

##### ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Der Zweckverband hat die Aufgabe, das Verbandsgebiet zu einem Naturpark gemäß § 27 Bundesnaturschutzgesetz einzurichten und zu betreiben. Naturparke sollen entsprechend den vorgegebenen Zwecken unter Beachtung der Ziele und Grundsätze des Naturschutzes und der Landschaftspflege geplant, gegliedert, erschlossen und weiterentwickelt werden und sich für nachhaltigen Tourismus, Erholung und naturparkbezogene Bildung einsetzen.

Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß den §§ 107,108 GO NRW war im Berichtsjahr zu jeder Zeit gewährleistet.

## BETEILIGUNGEN

**KAPITAL** Stimmrechte \_\_\_\_\_ 7 Stimmen

**MITGLIEDER**

|                            |       |   |
|----------------------------|-------|---|
| Oberbergischer Kreis       | _____ | 1 |
| Rhein-Sieg-Kreis           | _____ | 1 |
| Rheinisch-Bergischer Kreis | _____ | 1 |
| Stadt Köln                 | _____ | 1 |
| Stadt Remscheid            | _____ | 1 |
| Stadt Solingen             | _____ | 1 |
| Stadt Wuppertal            | _____ | 1 |

**TOCHTERUNTERNEHMEN** Das Bergische gGmbH \_\_\_\_\_ 2.500,0 € (10,00%)

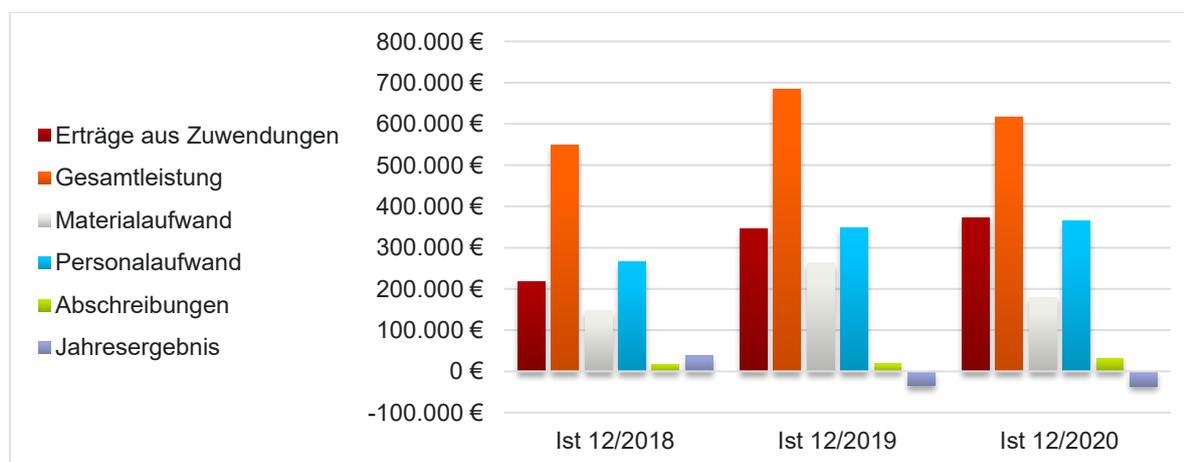
### VERBUNDENE UNTERNEHMEN

### ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN

Das Bergische  
gGmbH  
10,00%

## FINANZDATEN

### GEWINN UND VERLUST

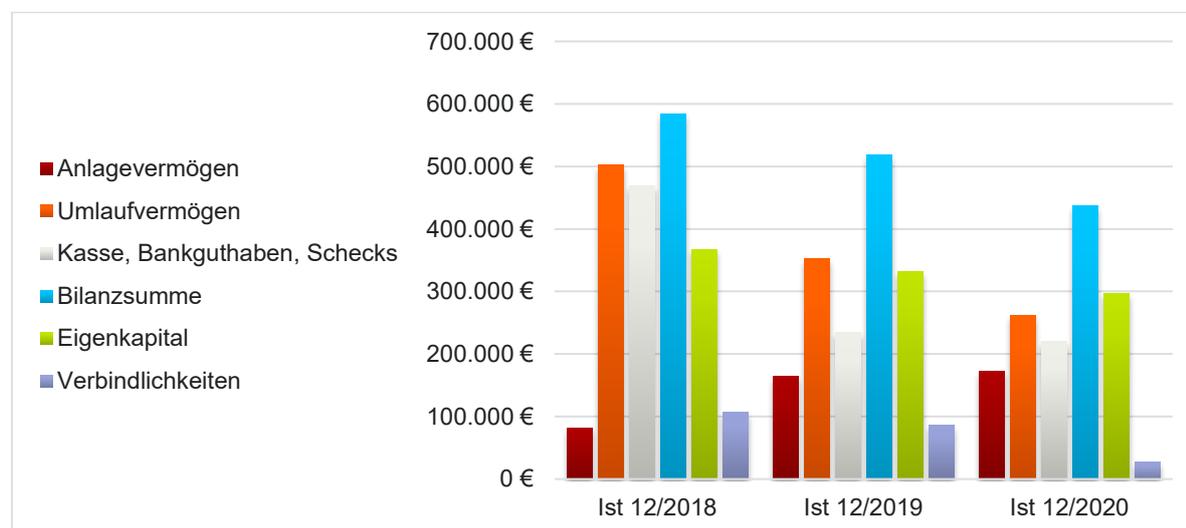


Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018    | IST<br>12/2019    | IST<br>12/2020    | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 304.341,40        | -                 | -                 | -                                  |
| Erträge aus Zuwendungen            | 216.676,00        | 346.069,29        | 371.461,39        | 25.392,10                          |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 28.337,33         | 339.185,19        | 243.957,08        | -95.228,11                         |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>549.354,73</b> | <b>685.254,48</b> | <b>615.418,47</b> | <b>-69.836,01</b>                  |
| Materialaufwand                    | 147.192,89        | 263.172,62        | 179.866,06        | -83.306,56                         |
| Personalaufwand                    | 266.803,11        | 347.804,75        | 363.874,33        | 16.069,58                          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 79.445,17         | 91.416,47         | 75.003,54         | -16.412,93                         |

|                       |           |            |            |           |
|-----------------------|-----------|------------|------------|-----------|
| <b>EBITDA</b>         | 55.913,56 | -17.139,36 | -3.325,46  | 13.813,90 |
| Abschreibungen        | 17.707,73 | 18.084,84  | 32.335,18  | 14.250,34 |
| <b>EBIT</b>           | 38.205,83 | -35.224,20 | -35.660,64 | -436,44   |
| <b>Jahresergebnis</b> | 38.205,83 | -35.224,20 | -35.660,64 | -436,44   |

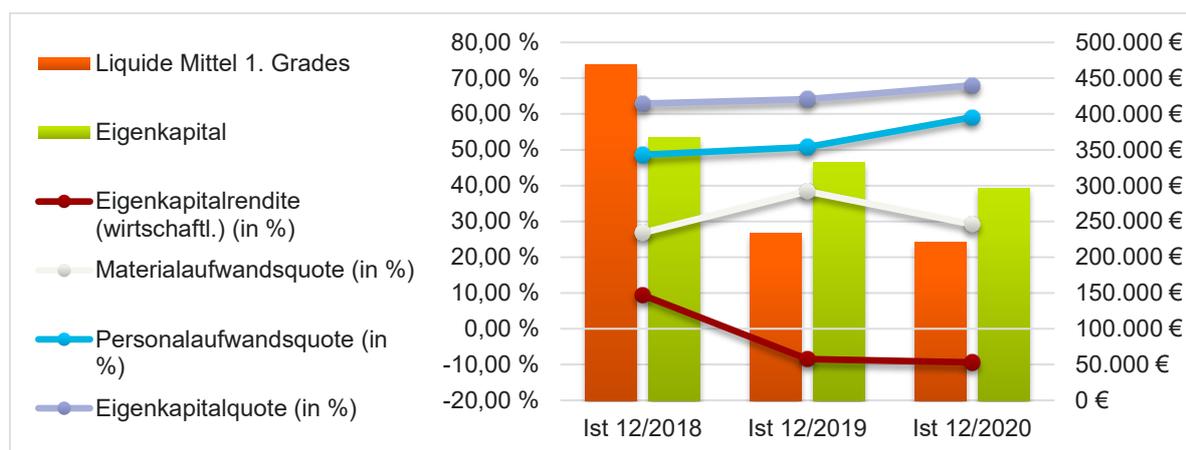
## BILANZ



Alle Angaben in €

|  | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Aktiva</b>                                    |                        |                        |                        |  |
| <b>Anlagevermögen</b>                            | 82.062,00              | 163.915,07             | 173.122,71             | 9.207,64                                     |
| <b>Umlaufvermögen</b>                            | 502.375,15             | 352.871,09             | 262.350,81             | -90.520,28                                   |
| Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände | 33.260,32              | 118.897,09             | 41.769,88              | -77.127,21                                   |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                     | 469.114,83             | 233.974,00             | 220.580,93             | -13.393,07                                   |
| Rechnungsabgrenzungsposten                       | -                      | 1.785,00               | 1.142,40               | -642,60                                      |
| <b>Bilanzsumme</b>                               | 584.437,15             | 518.571,16             | 436.615,92             | -81.955,24                                   |
| <b>Passiva</b>                                   |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapital                                     | 367.674,83             | 332.450,63             | 296.789,99             | -35.660,64                                   |
| Kapitalrücklage                                  | 219.646,00             | 245.116,55             | 245.116,55             | 0,00   |
| Gewinnrücklagen                                  | 109.823,00             | 122.558,28             | 87.334,08              | -35.224,20                                   |
| Jahresergebnis                                   | 38.205,83              | -35.224,20             | -35.660,64             | -436,44                                      |
| Sonderposten                                     | 40.808,00              | 82.806,80              | 82.225,00              | -581,80                                      |
| Rückstellungen                                   | 5.740,00               | 5.740,00               | 5.740,00               | 0,00   |
| Verbindlichkeiten                                | 106.755,04             | 85.744,93              | 27.283,51              | -58.461,42                                   |
| Rechnungsabgrenzungsposten                       | 63.459,28              | 11.828,80              | 24.577,42              | 12.748,62                                    |
| <b>Bilanzsumme</b>                               | 584.437,15             | 518.571,16             | 436.615,92             | -81.955,24                                   |

## FINANZKENNZAHLEN



|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 9,4            | -8,5           | -9,4           | -0,9                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)               | 439,4          | 272,9          | 808,5          | 535,6                              |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)              | 469.114,83     | 233.974,00     | 220.580,93     | -13.393,07                         |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)          | 55.913,56      | -17.139,36     | -3.325,46      | 13.813,90                          |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren)        | 2              | -5             | -10            | -5                                 |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                     |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)              | 26,8           | 38,4           | 29,2           | -9,2                               |
| Personalaufwandsquote (in %)              | 48,6           | 50,8           | 59,1           | 8,3                                |
| <b>Bilanzstruktur</b>                     |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                          | 367.674,83     | 332.450,63     | 296.789,99     | -35.660,64                         |
| Eigenkapitalquote (in %)                  | 62,9           | 64,1           | 68,0           | 3,9                                |
| Anlagendeckung II (in %)                  | 497,8          | 253,3          | 218,9          | -34,4                              |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>   |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                       | 5              | 5              | 5              |
| <b>Erträge</b>                          |                |                |                |
| Erträge vom OBK (€)                     | -              | -              | 166.621,00     |
| Erträge von der Das Bergische gGmbH (€) | -              | -              | 3.600,00       |
| <b>Aufwendungen</b>                     |                |                |                |
| Aufwendungen gegenüber dem OBK (€)      | -              | -              | 243.540,00     |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN

Alle Angaben in €

|                            | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Finanzmittelzufluss</b> | -              | -              | -              | -                                  |
| Sonstiges                  | 270.000,00     | 270.000,00     | 270.000,00     | 0,00                               |
| dar.: Umlageanteil OBK     | 70.000,00      | 70.000,00      | 70.000,00      | 0,00                               |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG **GESCHÄFTSFÜHRER**

Herr Jens Eichner

### VERBANDSVORSITZ **VERBANDSVORSTEHER**

Herr Landrat Jochen Hagt  
Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

### **STELLVERTRETUNG VERBANDSVORSTEHER**

Herr Landrat Sebastian Schuster  
Rhein-Sieg-Kreis

### VERBANDSVER- SAMMLUNG

### **MITGLIED**

KTM Frau Regine Gemblar (SPD)  
(ab 05.11.2020)  
Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

Herr Frank Herhaus  
Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

KTM Frau Henrike Schreyer-Vogt (SPD)  
(bis 04.11.2020)  
Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Gerd Werner (CDU)  
Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

### **STELLVERTRETENDES MITGLIED**

Herr Uwe Cujai  
Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

KTM Frau Ursula Mahler (SPD)  
(bis 04.11.2020)  
Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Willi Schmitz (CDU)  
Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Naheed Stark (SPD)  
(ab 05.11.2020)  
Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

In der Bilanz bzw. in der Ergebnisrechnung wird zum Stichtag 31.12.2020 ein Verlust in Höhe von (-) 35,7 T€ abgebildet. Geplant war eine Eigenkapitalreduzierung i. H. v. -66,5 T€. Die Gesamterträge belaufen sich auf rd. 615,4 T€, die Personalaufwendungen betragen 363,9 T€, die Sachaufwendungen summieren sich auf 287,2 T€.

Durch die Naturparkplanung werden bis zum Jahresende 2021 gemeinsam mit den regionalen Akteuren Handlungsfelder, Ziele und Projektideen in den Themenfeldern Natur- und Landschaftspflege, naturnaher Tourismus & Erholung, nachhaltige Regionalentwicklung und Umweltbildung entwickelt, die ab 2022 begonnen werden können.

Mit Hilfe von Zuwendungen aus Förderprogrammen des Landes NRW bzw. der EU können einzelne Projekte finanziert werden. Die Förderpauschale für den Unterhalt und die Pflege naturnaher touristischer Infrastrukturen durch das Land NRW im Sinne der Förderrichtlinie Natur trägt zur mittelfristigen Sicherung einer qualitativ hochwertigen Tourismusinfrastruktur in der Fläche bei. Das Land übernimmt einen Förderanteil von 70%, die restlichen 30% müssen entweder die Kommunen für beantragte Maßnahmen oder der Naturpark selbst für eigens durchgeführte Maßnahmen aufbringen. Hierfür steht u.a. die in früheren Jahren aufgebaute Ausgleichsrücklage zur Verfügung, die Stand 31.12.2020 rund 87,3 T€ beträgt. Die Kosten des Rad- und Wanderwegemanagements werden von den teilnehmenden Zweckverbandkommunen gedeckt.

Die Lage des Naturparks wird seitens der Geschäftsführung insgesamt als positiv eingeschätzt. Nach Abbau des hohen Eigenkapitals in den Jahren 2021 bis 2023 durch Umsetzung relevanter Projekte und den erhöhten Eigenfinanzbedarf des Naturparks ist allerdings abzusehen, dass eine Erhöhung der Verbandsumlage erforderlich wird, um die erfolgreiche Arbeit der vergangenen Jahre fortsetzen zu können. Die Einwerbung von Fördermitteln für geplante Projekte durch den Naturpark hat hinsichtlich der Gesamtfinanzierung immer eine hohe Priorität.

Auswirkungen der Corona-Pandemie ergaben sich im Berichtsjahr im Wesentlichen auf geplante öffentliche Veranstaltungen, bei denen eine Beteiligung des Naturparks vorgesehen war. Etliche Veranstaltungen fallen wie im Berichtsjahr auch im Jahr 2021 aus.

#### **4.4.5 Verkehr**

#### 4.4.5.1 Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                        |
|------------|------------------------|
| ANSCHRIFT  | Kölner Str. 237        |
| FIRMENSITZ | 51645 Gummersbach      |
| TELEFON    | 0226192600             |
| TELEFAX    | 02261926099            |
| E-MAIL     | info@ovaginfo.de       |
| WEBSEITE   | http://www.ovaginfo.de |



|                             |                                 |
|-----------------------------|---------------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH                            |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 02.09.1949                      |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                          |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 07.11.2017                      |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Mittelgroße Kapitalgesellschaft |

|                 |   |
|-----------------|---|
| ANSPRECHPARTNER | Frau Corinna Güllner<br>(ab 01.04.2020)<br>Herr Karl-Heinz Schütz<br>(bis 31.03.2020) |
|-----------------|---|

|  |   |
|--|---|
| UNTERNEHMENS-<br>ZWECK   | Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Verkehrs innerhalb des Oberbergischen Kreises und angrenzender Gebiete durch Einrichtung und Betrieb von Kraftomnibuslinien, Linien anderer Verkehrsmittel und Beförderung von Personen im Sinne der Freistellungsverordnung sowie der Betrieb von Gelegenheitsverkehr und die Durchführung aller hiermit im Zusammenhang stehenden Geschäfte. Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, die Betriebsführung anderer Verkehrsunternehmen zu übernehmen und sich an anderen Unternehmen zu beteiligen. Die Gesellschaft ist verpflichtet, die für sie geltenden Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der jeweils gültigen Fassung, insbesondere die §§ 107 bis 115, zu beachten. |
| ZIEL DER<br>BETEILIGUNG UND<br>ERFÜLLUNG DES<br>ÖFFENTLICHEN<br>ZWECKS | Öffentlicher Zweck des Unternehmens ist die Durchführung des ÖPNV für die Bevölkerung innerhalb des Oberbergischen Kreises und angrenzender Gebiete durch Einrichtung und Betrieb von Kraftomnibuslinien, Linien anderer Verkehrsmittel und die Beförderung von Personen im Sinne der Freistellungsverordnung sowie der Betrieb von Gelegenheitsverkehr und die Durchführung aller hiermit im Zusammenhang stehenden Geschäfte. Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr zu jeder Zeit gewährleistet.  |

##### BETEILIGUNGEN

|                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| BETEILIGUNGSQUO-<br>TEN <sup>13</sup> | Nominal _____ 50% / - / 50%<br>Stimmen _____ 50% / - / 50% |
| KAPITAL                               | Stammkapital _____ 4.704.000 € (0 Stücke); 5.880 Stimmen   |

<sup>13</sup> direkt / indirekt / gesamt

## GESELLSCHAFTER

|                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| Oberbergischer Kreis (OBK) | 2.352.000,0 € (50,00%) |
| Stadt Gummersbach          | 1.254.400,0 € (26,67%) |
| Stadt Bergneustadt         | 196.000,0 € (4,17%)    |
| Stadt Wiehl                | 163.200,0 € (3,47%)    |
| Marktstadt Waldbröl        | 156.800,0 € (3,33%)    |
| Gemeinde Reichshof         | 117.600,0 € (2,50%)    |
| Hansestadt Wipperfürth     | 86.400,0 € (1,84%)     |
| Gemeinde Engelskirchen     | 78.400,0 € (1,67%)     |
| Gemeinde Marienheide       | 78.400,0 € (1,67%)     |
| Gemeinde Morsbach          | 78.400,0 € (1,67%)     |
| Gemeinde Nümbrecht         | 72.000,0 € (1,53%)     |
| Schloss-Stadt Hückeswagen  | 70.400,0 € (1,50%)     |

## TOCHTERUNTERNEHMEN

|   |                       |
|---|-----------------------|
| Der Radevormwalder Omnibus GmbH                                   | 127.000,0 € (100,00%) |
| Verkehrsgesellschaft Bergisches Land mbH                          | 200.000,0 € (100,00%) |
| Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH | 3.896,2 € (1,03%)     |

## VERBUNDENE UNTERNEHMEN

## ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN

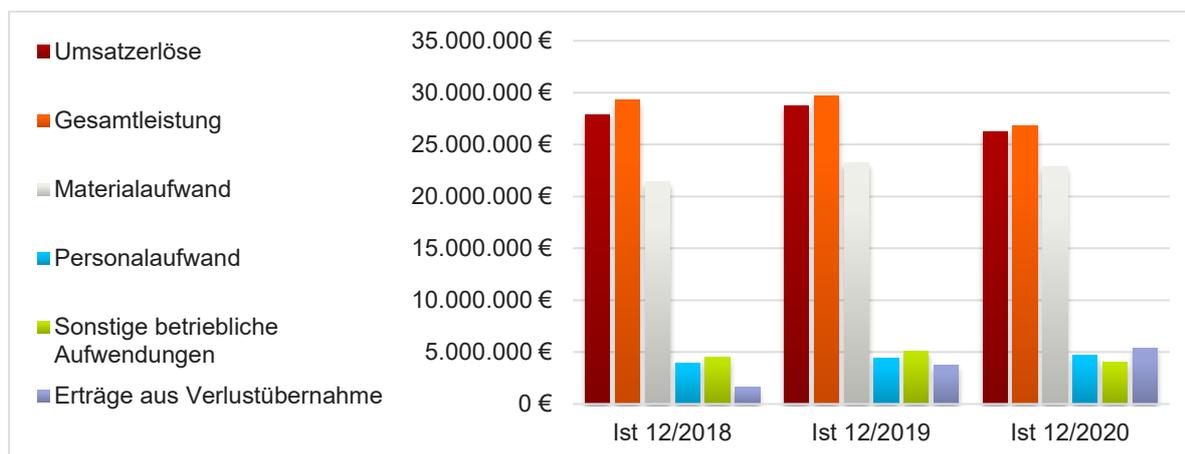
Der Radevormwalder  
Omnibus GmbH  
100,00%

Verkehrsgesellschaft  
Bergisches Land  
mbH  
100,00%

Einkaufs- und  
Wirtschaftsgesell-  
schaft für  
Verkehrsunterneh-  
men mbH  
1,03%

## FINANZDATEN

### GEWINN UND VERLUST

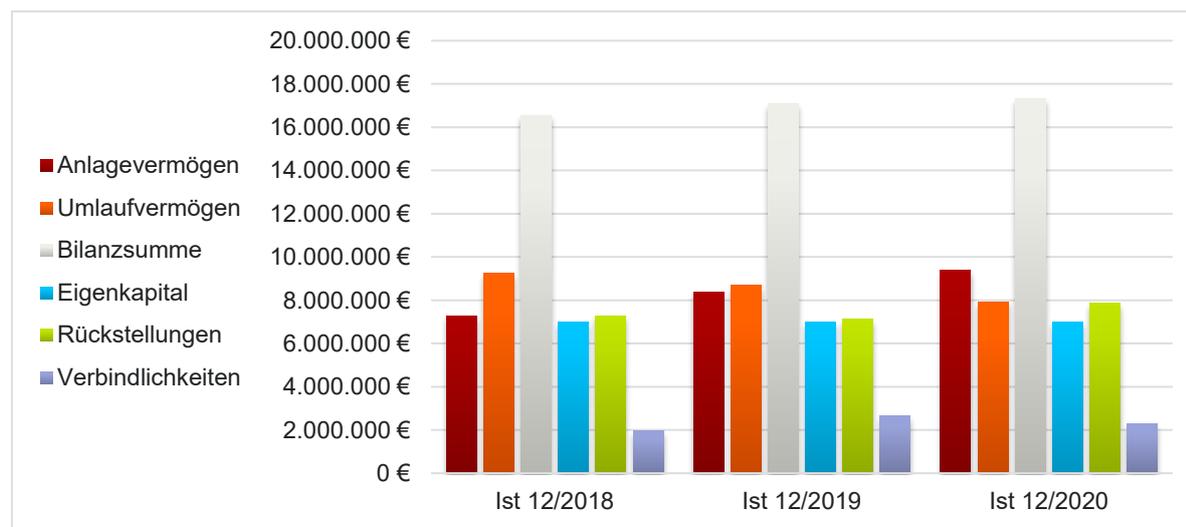


Alle Angaben in €

|                               | IST<br>12/2018    | IST<br>12/2019    | IST<br>12/2020    | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                  | 27.905.102        | 28.752.360        | 26.219.877        | -2.532.484                         |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.403.566         | 908.831           | 595.755           | -313.076                           |
| <b>Gesamtleistung</b>         | <b>29.308.668</b> | <b>29.661.192</b> | <b>26.815.632</b> | <b>-2.845.559</b>                  |
| Materialaufwand               | 21.450.020        | 23.264.617        | 22.869.928        | -394.689                           |

|                                    |            |            |            |            |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Personalaufwand                    | 3.889.815  | 4.379.849  | 4.681.977  | 302.128    |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 4.556.922  | 5.123.108  | 4.053.836  | -1.069.273 |
| <b>EBITDA</b>                      | -588.089   | -3.106.383 | -4.790.108 | -1.683.725 |
| Abschreibungen                     | 1.079.285  | 1.030.959  | 1.111.841  | 80.882     |
| <b>EBIT</b>                        | -1.667.373 | -4.137.342 | -5.901.950 | -1.764.607 |
| Erträge aus Verlustübernahme       | 1.655.837  | 3.766.079  | 5.349.664  | 1.583.584  |
| <b>Jahresergebnis</b>              | 0          | 0          | 0          | 0          |

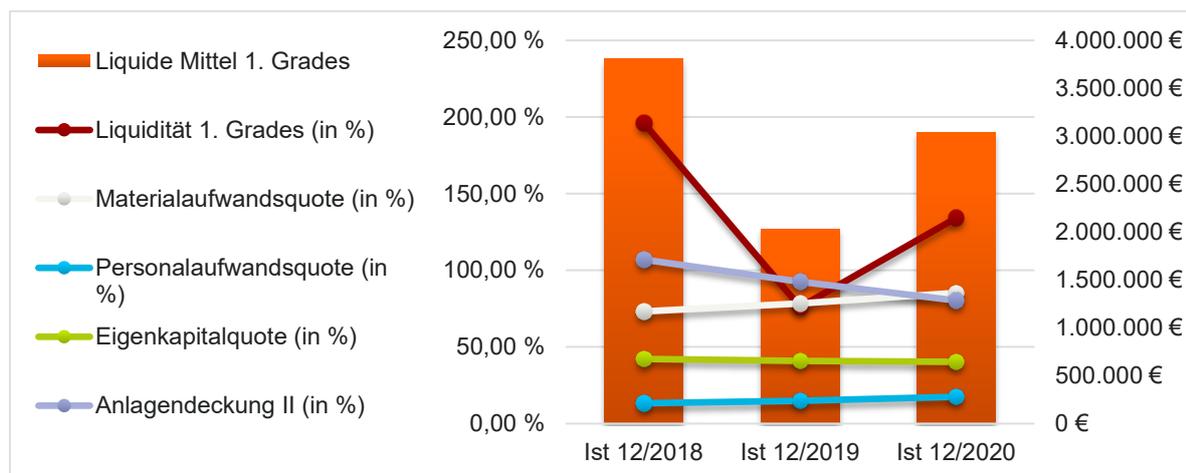
## BILANZ



Alle Angaben in €

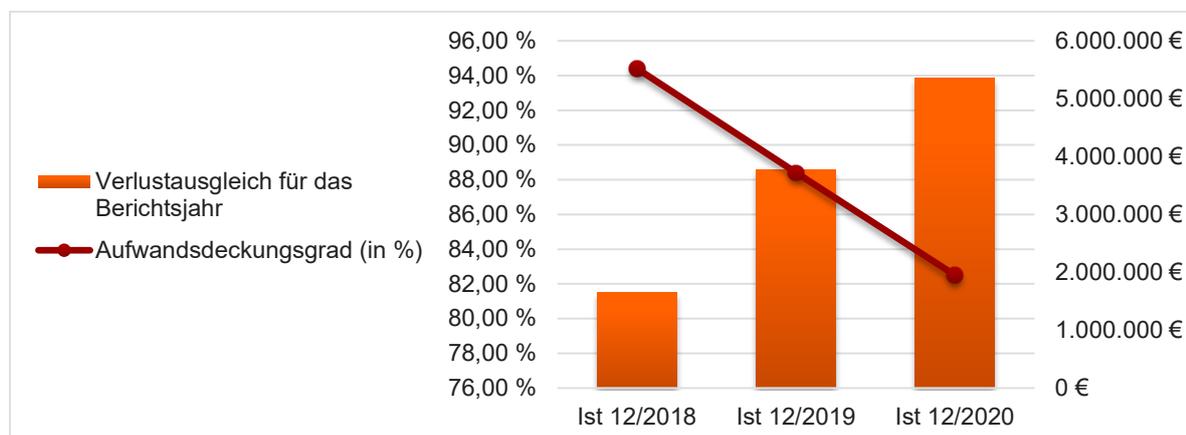
|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Aktiva</b>                                 |                        |                        |                        |  |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 7.278.009              | 8.367.370              | 9.366.585              | 999.214                                      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 9.264.335              | 8.705.547              | 7.933.435              | -772.111                                     |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 5.357.525              | 6.591.889              | 4.775.647              | -1.816.242                                   |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 3.807.684              | 2.033.300              | 3.044.074              | 1.010.774                                    |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 11.823                 | 12.956                 | 13.634                 | 678  |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 16.554.168             | 17.085.873             | 17.313.653             | 227.781                                      |
| <b>Passiva</b>                                |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapital                                  | 6.984.517              | 6.984.517              | 6.984.517              | 0  |
| Sonderposten                                  | 288.549                | 233.098                | 173.185                | -59.913                                      |
| Rückstellungen                                | 7.280.668              | 7.140.808              | 7.847.384              | 706.577                                      |
| Verbindlichkeiten                             | 1.942.886              | 2.673.229              | 2.266.010              | -407.218                                     |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 57.548                 | 54.221                 | 42.556                 | -11.665                                      |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 16.554.168             | 17.085.873             | 17.313.653             | 227.781                                      |

## FINANZKENNZAHLEN



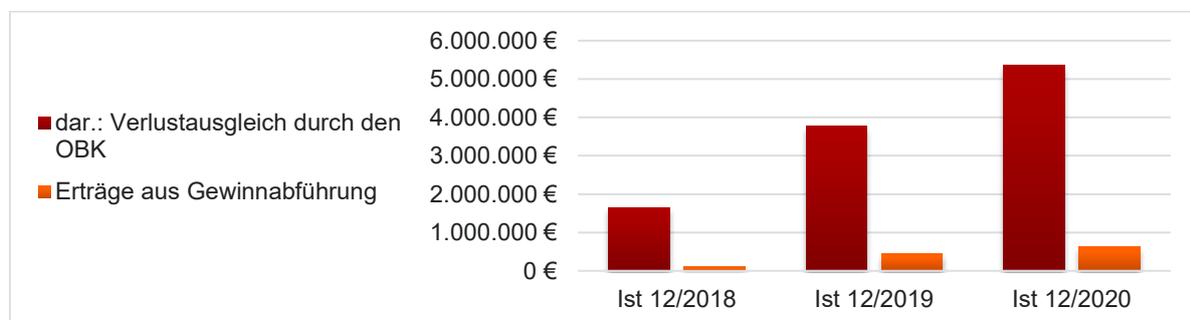
|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>       |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)        | 196,0          | 76,1           | 134,3          | 58,2                               |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)       | 3.807.684      | 2.033.300      | 3.044.074      | 1.010.774                          |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)   | -68.439        | 423.096        | 748.122        | 325.025                            |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren) | -135           | 23             | 14             | -10                                |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)       | 73,2           | 78,4           | 85,3           | 6,9                                |
| Personalaufwandsquote (in %)       | 13,3           | 14,8           | 17,5           | 2,7                                |
| Finanzergebnis (€)                 | 40.470         | 400.115        | 580.375        | 180.261                            |
| <b>Bilanzstruktur</b>              |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                   | 6.984.517      | 6.984.517      | 6.984.517      | 0                                  |
| Eigenkapitalquote (in %)           | 42,2           | 40,9           | 40,3           | -0,6                               |
| Nettofinanzverschuldung (€)        | -2.936.390     | -1.163.305     | -2.364.374     | -1.201.068                         |
| Anlagendeckung II (in %)           | 107,0          | 92,6           | 80,3           | -12,3                              |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN



|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Gesamtfahrleistungen (Mio. Km)                    | 9,28                   | 9,83                   | 9,64                   |
| Fahrgastzahlen (in Tsd.)                          | 16.200                 | 15.800                 | 10.000                 |
| <b>Allgemeine Finanzkennzahlen</b>                |                        |                        |                        |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %)                       | 94,4                   | 88,4                   | 82,5                   |
| Corona-Beihilfe/ Zuschuss des Landes NRW (€)      | -                      | -                      | 2.355.527              |
| Verlustausgleich für das Berichtsjahr (€)         | 1.655.837              | 3.766.079              | 5.349.664              |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>             |                        |                        |                        |
| Mitarbeiteranzahl                                 | 84                     | 82                     | 85                     |
| <b>Forderungen</b>                                |                        |                        |                        |
| Forderungen gegenüber dem OBK (€)                 | -                      | -                      | 2.045.704              |
| Forderungen ggü. der VBL GmbH (€)                 | -                      | -                      | 687.088                |
| Forderung gegen die "Der Radevormwalder GmbH" (€) | -                      | -                      | 212.459                |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                          |                        |                        |                        |
| Verbindlichkeiten gg. Radevormwalder (€)          | -                      | -                      | 108.707                |
| Verbindlichkeiten gg. die VBL GmbH (€)            | -                      | -                      | 175.835                |
| <b>Erträge</b>                                    |                        |                        |                        |
| Erträge vom OBK (€)                               | -                      | -                      | 5.349.664              |
| Erträge von der VBL GmbH (€)                      | -                      | 379.000                | 216.000                |
| Erträge vom Radevormwalder (€)                    | -                      | 64.000                 | 413.000                |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN



Alle Angaben in €

|                                      | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Finanzmittelabfluss</b>           | -                      | -                      | -                      | -  |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme    | 5.423                  | -                      | -                      | -  |
| Sonstiges                            | -                      | 2.000.000              | 1.562.465              | -437.535                                     |
| dar.: Darlehen an VBL                | -                      | 2.000.000              | 1.562.465              | -437.535                                     |
| <b>Finanzmittelzufluss</b>           | -                      | -                      | -                      | -  |
| Erträge aus Verlustübernahme         | 1.655.837              | 3.766.079              | 5.349.664              | 1.583.584                                    |
| dar.: Verlustausgleich durch den OBK | 1.655.837              | 3.766.079              | 5.349.664              | 1.583.584                                    |
| Erträge aus Gewinnabführung          | 111.226                | 443.195                | 628.525                | 185.330                                      |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG **GESCHÄFTSFÜHRUNG**

Frau Corinna Güllner  
(ab 01.04.2020)

Herr Karl-Heinz Schütz  
(bis 31.03.2020)

### AUFSICHTSRAT

#### **VORSITZ**

KTM Herr Volker Kranenberg (CDU)      Stadt Gummersbach  
(bis 04.11.2020)

KTM Herr Volker Kranenberg (CDU)      Stadt Gummersbach

#### **STELLVERTRETUNG VORSITZ**

Herr Frank Herhaus      Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

#### **MITGLIED**

KTM Herr Thorsten Konzelmann (SPD)      Kreistag,  
(ab 05.11.2020)      Oberbergischer Kreis

KTM Herr Jürgen Marquardt (CDU)      Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Moritz Müller (CDU)      Kreistag,  
(ab 05.11.2020)      Oberbergischer Kreis

KTM Herr Helmut Schäfer (GRÜNE)      Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Michael Stefer (CDU)      Kreistag,  
(bis 04.11.2020)      Oberbergischer Kreis

#### **ERSATZMITGLIED**

KTM Herr Wolfgang Brelöhr (SPD)      Kreistag,  
(bis 04.11.2020)      Oberbergischer Kreis

Frau Sabine Bremen      Oberbergischer Kreis  
(OBK)

KTM Herr Tim Bubenzer (CDU)      Kreistag,  
(bis 04.11.2020)      Oberbergischer Kreis

Herr Rainer Gottschlich (GRÜNE)      Kreistag,  
(bis 04.11.2020)      Oberbergischer Kreis

KTM Herr Henrik Köstering (GRÜNE)      Kreistag,  
(ab 05.11.2020)      Oberbergischer Kreis

KTM Herr Harald Langusch (CDU)      Kreistag,  
(ab 05.11.2020)      Oberbergischer Kreis

KTM Frau Birgit Meckel (SPD)      Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Pascal Ullrich (CDU)      Kreistag,  
(ab 05.11.2020)      Oberbergischer Kreis

KTM Herr Gerd Werner (CDU)      Kreistag,  
(bis 04.11.2020)      Oberbergischer Kreis

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

#### **VORSITZ**

Herr Landrat Jochen Hagt      Oberbergischer Kreis

#### **MITGLIED**

KTM Herr Prof. Dr. Friedrich Wilke (FDP)      Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

#### **STELLVERTRETENDES MITGLIED**

KTM Frau Margit Ahus (CDU)      Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Frau Ursula Mahler (SPD)      Kreistag,  
(bis 04.11.2020)      Oberbergischer Kreis

### **Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht**

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören von den insgesamt 15 Mitgliedern 3 Frauen an (Frauenanteil: 20 %). Damit wird der im § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 Prozent nicht erreicht/unterschritten.

### **Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG**

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG wurde bislang nicht erstellt.

## **GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE**

Nach der vom Wirtschaftsprüfer bestätigten Lagebeurteilung der Geschäftsführung war der Personenverkehr im Geschäftsjahr 2020 von den Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt. Einzelne Lockdown-Phasen haben zu erheblichen Nachfrageeinbrüchen geführt. Die Fahrgeldausfälle wurden nahezu vollständig durch den ÖPNV-Rettungsschirm ausgeglichen. Bei der künftigen Entwicklung wirkt sich die anhaltende Corona-Pandemie weiter aus und die Umstellung des Fuhrparks auf Clean-Vehicle gemäß den EU-Vorgaben ("Clean-Drive-Directive") führt zu weiteren Investitionen und in Folge zu erhöhten Aufwendungen.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2020 beträgt 17.313.653,44 € und ist um 1,3 % höher als im Vorjahr. Die Gewinn- und Verlustrechnung schließt mit einem Jahresfehlbetrag vor Verlustausgleich von 5.349.663,90 €. Der Ausgleichsbetrag, den der Oberbergische Kreis für gemeinwirtschaftliche Leistungen auf Grund des Öffentlichen Dienstleistungsauftrages (ÖDA) leistet, beträgt somit 5.349.663,90 €. Der Verlust liegt damit um 1,584 Mio. Euro über dem des Jahres 2019. Hauptursache für das gestiegene Defizit sind Effekte aus der VRS-Einnahmearteilung (neue Abrechnungsgrundlage 2020, Auflösung und Bildung von Rückstellungen für Abrechnungen aus den Vorjahren). Ohne diese Einmal-Effekte und bei "periodengerechter" Zuordnung der Rückstellungen in 2020 auf das Geschäftsjahr 2019 wäre das Jahresergebnis 2020 nahezu auf dem Niveau von 2019.

Aus dem Ergebnisabführungsvertrag mit der VBL GmbH (100 %-ige Tochtergesellschaft der OVAG mbH) ergaben sich Erträge in Höhe von rund 413 T€, aus dem Ergebnisabführungsvertrag mit dem "Der Radevormwalder" (ebenfalls 100 %-ige Tochtergesellschaft) Erträge in Höhe von rund 216 T€.

Aufgrund der anhaltenden Pandemie wird auch für das Geschäftsjahr 2021 von Corona-bedingten Ausgleichsleistungen des Landes NRW ausgegangen; diese werden vorsichtig auf rd. 2.000 T€ geschätzt.

Unter Berücksichtigung der Corona-Ausgleichszahlungen wird für 2021-2022 von einem weiter steigenden Jahresfehlbetrag ausgegangen:

- 2021: (-) 6.635 T€
- 2022: (-) 7.490 T€

Vor dem Hintergrund des ÖDA liegen keine Anhaltspunkte dafür vor, dass der Fortbestand des Unternehmens gefährdet wäre.

#### 4.4.5.2 Verkehrsgesellschaft Bergisches Land mbH

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                   |
|------------|-------------------|
| ANSCHRIFT  | Kölner Str. 237   |
| FIRMENSITZ | 51645 Gummersbach |
| TELEFON    | 0226192600        |
| E-MAIL     | info@vblinfo.de   |
| WEBSEITE   | www.vblinfo.de    |



|                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH                       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 01.03.2001                 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 29.11.2005                 |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Kleine Kapitalgesellschaft |

**ANSPRECHPARTNER** Frau Carola Negura

**UNTERNEHMENSZWECK** Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von öffentlichem Personenverkehr mit den dazugehörigen Nebengeschäften zur Bedienung der Bevölkerung mit bedarfsgerechten und finanziell tragbaren Verkehrsleistungen im Rahmen der Nahverkehrsplanung gemäß den diesbezüglichen Gesetzen. Ausflugsfahrten und Ferientrip Reisen gehören nicht zum Unternehmenszweck.  
Der Kreistag hat am 11.12.2014 dem Erwerb der von der Regionalverkehr Köln GmbH (RVK) gehaltenen Anteile an der VBL in Höhe von 25 % durch die OVAG zugestimmt, die damit eine 100%ige Tochter der OVAG geworden ist.  
Der Oberbergische Kreis ist mit 50 % an der OVAG und damit nur mittelbar an der VBL beteiligt.  
Die Rechte des Gesellschafters OVAG werden durch den Aufsichtsrat der OVAG wahrgenommen. Die VBL verfügt daneben über keinen Aufsichtsrat.

**ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS** Der öffentliche Zweck des Unternehmens besteht in der im öffentlichen Interesse liegenden Durchführung des ÖPNV mit den dazugehörigen Nebengeschäften zur Bedienung der Bevölkerung mit bedarfsgerechten und finanziell tragbaren Verkehrsleistungen im Rahmen der Nahverkehrsplanung.  
Die öffentliche Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr zu jeder Zeit gewährleistet.

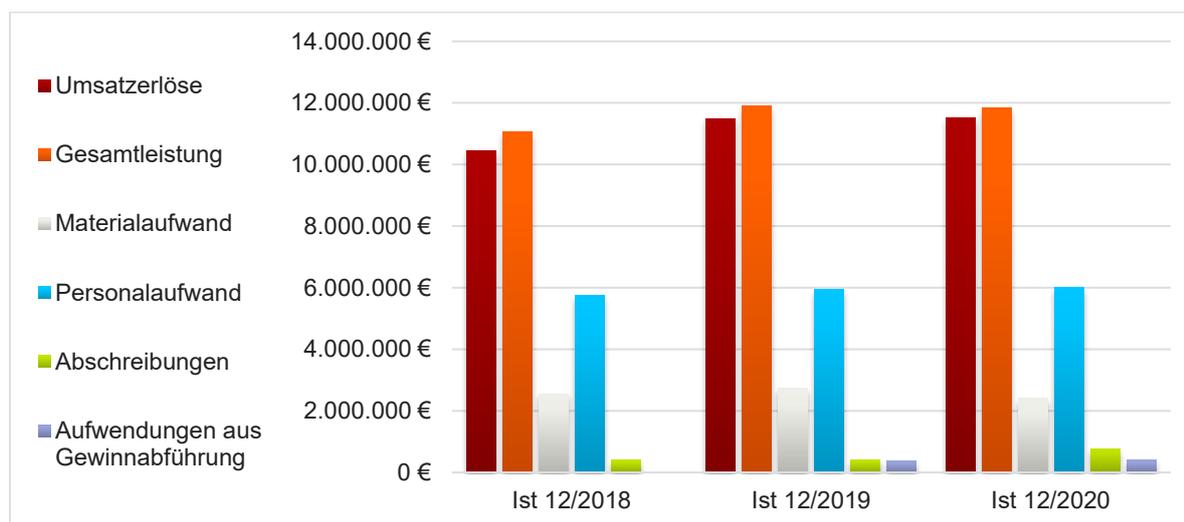
##### BETEILIGUNGEN

|  |  |
|--|--|
| <b>BETEILIGUNGSQUOTEN<sup>14</sup></b> | Nominal _____ - / 50% / 50%  |
|  | Stimmen _____ - / 50% / 50%  |
| <b>KAPITAL</b>                         | Stammkapital _____ 200.000 € (0 Stücke); 200 Stimmen                         |
| <b>GESELLSCHAFTER</b>                  | Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)<br>_____ 200.000,0 € (100,00%) |

<sup>14</sup> direkt / indirekt / gesamt

## FINANZDATEN

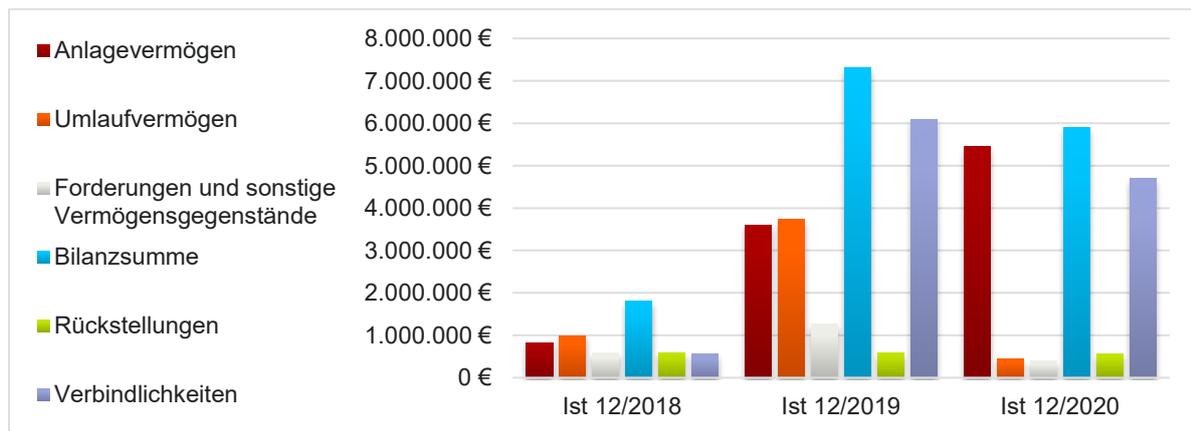
### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 10.434.501     | 11.481.280     | 11.502.410     | 21.131                             |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 613.355        | 419.948        | 326.062        | -93.885                            |
| <b>Gesamtleistung</b>              | 11.047.855     | 11.901.228     | 11.828.473     | -72.755                            |
| Materialaufwand                    | 2.554.548      | 2.736.839      | 2.402.199      | -334.639                           |
| Personalaufwand                    | 5.752.254      | 5.951.731      | 6.016.401      | 64.670                             |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.343.630      | 2.396.197      | 2.209.100      | -187.098                           |
| <b>EBITDA</b>                      | 397.423        | 816.461        | 1.200.773      | 384.312                            |
| Abschreibungen                     | 399.109        | 420.474        | 754.916        | 334.442                            |
| <b>EBIT</b>                        | -1.685         | 395.987        | 445.857        | 49.870                             |
| Erträge aus Verlustübernahme       | 5.423          | 0              | -              | 0                                  |
| Aufwendungen aus Gewinnabführung   | 0              | 379.475        | 412.945        | 33.470                             |
| <b>Jahresergebnis</b>              | 0              | 0              | 0              | 0                                  |

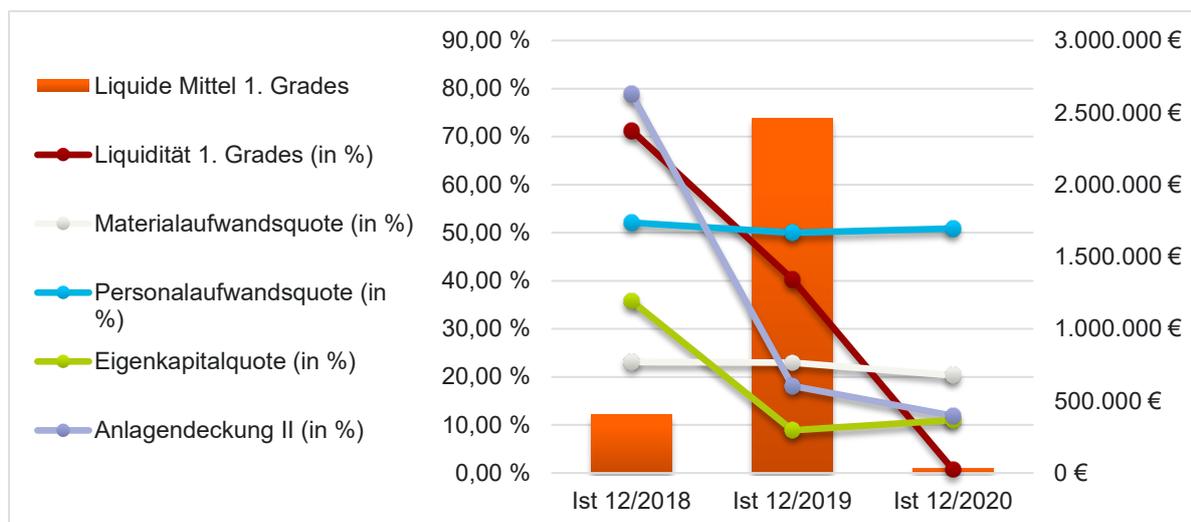
## BILANZ



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 823.666        | 3.594.608      | 5.461.145      | 1.866.537                          |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 990.733        | 3.726.197      | 439.496        | -3.286.701                         |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 574.818        | 1.258.614      | 393.021        | -865.593                           |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 405.022        | 2.459.827      | 31.452         | -2.428.375                         |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 1.814.404      | 7.320.805      | 5.900.644      | -1.420.160                         |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                                  | 650.000        | 650.000        | 650.000        | 0                                  |
| Rückstellungen                                | 596.523        | 573.211        | 557.595        | -15.617                            |
| Verbindlichkeiten                             | 567.881        | 6.097.594      | 4.693.050      | -1.404.544                         |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 1.814.404      | 7.320.805      | 5.900.644      | -1.420.160                         |

## FINANZKENNZAHLEN



|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>       |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)        | 71,3           | 40,3           | 0,7            | -39,6                              |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)       | 405.022        | 2.459.827      | 31.452         | -2.428.375                         |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)   | 399.109        | 420.474        | 754.916        | 334.442                            |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren) | 3              | 16             | 7              | -9                                 |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)       | 23,1           | 23,0           | 20,3           | -2,7                               |
| Personalaufwandsquote (in %)       | 52,1           | 50,0           | 50,9           | 0,9                                |
| Finanzergebnis (€)                 | -3.533         | -16.298        | -32.703        | -16.405                            |
| <b>Bilanzstruktur</b>              |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                   | 650.000        | 650.000        | 650.000        | 0                                  |
| Eigenkapitalquote (in %)           | 35,8           | 8,9            | 11,0           | 2,1                                |
| Nettofinanzverschuldung (€)        | -405.022       | -2.459.827     | -31.452        | 2.428.375                          |
| Anlagendeckung II (in %)           | 78,9           | 18,1           | 11,9           | -6,2                               |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN

|                                       | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Gesamtfahrleistungen (Mio. Km)        | 3,30           | 3,80           | 3,88           |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b> |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                     | 145            | 144            | 156            |
| <b>Forderungen</b>                    |                |                |                |
| Forderungen gegen die OVAG (€)        | -              | 805.003        | 114.221        |
| <b>Verbindlichkeiten</b>              |                |                |                |
| Verbindlichkeiten ggü. der OVAG (€)   | -              | 1.632.126      | 687.088        |
| <b>Erträge</b>                        |                |                |                |
| Erträge von der OVAG (€)              | -              | -              | 11.042.000     |
| <b>Aufwendungen</b>                   |                |                |                |
| Aufwendungen ggü. der OVAG (€)        | -              | 379.475        | 412.945        |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN

Alle Angaben in €

|                                  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Finanzmittelabfluss</b>       |                |                |                |                                    |
| Aufwendungen aus Gewinnabführung | 0              | 379.475        | 412.945        | 33.470                             |
| dar.: Gewinnabführung an OVAG    | -              | 379.475        | 412.945        | 33.470                             |
| <b>Finanzmittelzufluss</b>       |                |                |                |                                    |
| Erträge aus Verlustübernahme     | 5.423          | 0              | -              | 0                                  |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG **GESCHÄFTSFÜHRUNG**

|  |   |
|--|---|
| Frau Corinna Güllner<br>(ab 01.04.2020)    | Oberbergische<br>Verkehrsgesellschaft<br>mbH (OVAG) |
| Herr Karl-Heinz Schütz<br>(bis 31.03.2020) | Oberbergische<br>Verkehrsgesellschaft<br>mbH (OVAG) |

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

#### **MITGLIED**

|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| KTM Herr Volker Kranenberg (CDU) | Oberbergische<br>Verkehrsgesellschaft<br>mbH (OVAG) |
|----------------------------------|---|

#### **STELLVERTRETENDES MITGLIED**

|                    |   |
|--------------------|---|
| Herr Frank Herhaus | Oberbergische<br>Verkehrsgesellschaft<br>mbH (OVAG) |
|--------------------|---|

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Die Gesamtfahrleistung lag 2020 mit 3,878 Mio. Wagenkilometern leicht über dem Vorjahr. Die Auftragsleistungen gegenüber dem Gesellschafter OVAG betragen rund 95 % der Gesamtleistung. Die Umsatzerlöse in Höhe von 11,5 Mio. € bewegten sich auf Vorjahresniveau. Bei gesunkenen Materialaufwendungen (-12 %) und moderat gestiegenen Personalaufwendungen (+ 1 %) beträgt das Betriebsergebnis rund 446 T€ und liegt damit leicht über dem Vorjahr.

Das Geschäftsergebnis 2020 vor Gewinnabführung liegt mit rund 413 T€ leicht über dem Vorjahr (379,5 T€). Die liquiden Mittel sanken um rund 2,43 Mio. € auf rund 31,5 T€. Die Bilanzsumme sank in Folge um 1,42 Mio. € auf 5,9 Mio. €. Nach Gewinnabführung an die OVAG wird ein ausgeglichenes Jahresergebnis festgestellt.

Für 2021 wird ein leicht verschlechtertes Jahresergebnis vor Ausgleich mit der OVAG erwartet. Die Risiken von Nachfragerückgängen und Fahrgeldverlusten bestehen aufgrund der Auftragsleistungen für die OVAG nur indirekt und sind insofern nicht betriebsgefährdend.

#### 4.4.5.3 Der Radevormwalder Omnibus GmbH

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                               |
|------------|-------------------------------|
| ANSCHRIFT  | Röntgenstr. 17                |
| FIRMENSITZ | 42477 Radevormwald            |
| TELEFON    | 021955018                     |
| TELEFAX    | 021955599                     |
| E-MAIL     | derradevormwalder@t-online.de |



|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 03.03.1980 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 14.11.2008 |

|                 |  |   |
|-----------------|--|---|
| ANSPRECHPARTNER | Frau Susanne Arhelger<br>(ab 01.01.2020) | Oberbergische<br>Verkehrsgesellschaft<br>mbH (OVAG) |
|                 | Herr Christoph Stock                     |   |

|                        |   |
|------------------------|---|
| UNTERNEHMENS-<br>ZWECK | Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von öffentlichem Personenverkehr mit den dazugehörigen Nebengeschäften zur Bedienung der Bevölkerung mit bedarfsgerechten und finanziell tragbaren Verkehrsleistungen im Rahmen der Liniengenehmigungen für die Region gemäß den dafür geltenden gesetzlichen Bestimmungen und behördlichen Regelungen. Gelegenheitsverkehr im Sinne der §§ 47, 48 und 49 Abs. 2 bis 4 Personenbeförderungsgesetz (PBefG) gehört nicht zum Gesellschaftszweck. |
|------------------------|---|

|  |   |
|--|---|
| ZIEL DER<br>BETEILIGUNG UND<br>ERFÜLLUNG DES<br>ÖFFENTLICHEN<br>ZWECKS | Der öffentliche Zweck des Unternehmens besteht in der Durchführung von öffentlichem Personenverkehr (ÖPNV) mit den dazugehörigen Nebengeschäften zur Bedienung der Bevölkerung mit bedarfsgerechten und finanziell tragbaren Verkehrsleistungen für die Region.<br>Im Berichtsjahr war die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW zu jeder Zeit gewährleistet. |
|--|---|

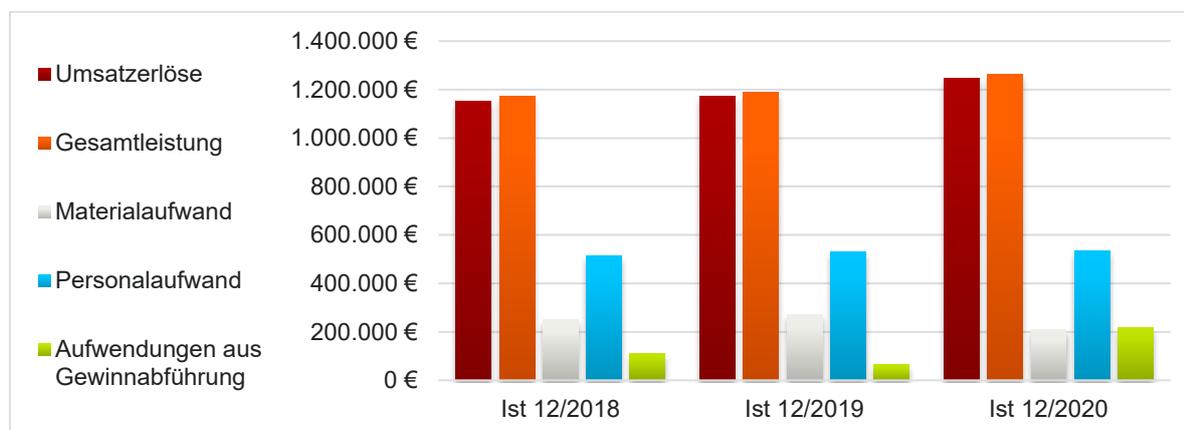
##### BETEILIGUNGEN

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| BETEILIGUNGSQUOTEN <sup>15</sup> | Nominal _____ - / 50% / 50%  |
|                                  | Stimmen _____ - / 50% / 50%  |
| KAPITAL                          | Stammkapital _____ 127.000 € (0 Stücke); 127 Stimmen                         |
| GESELLSCHAFTER                   | Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)<br>_____ 127.000,0 € (100,00%) |
| TOCHTERUNTERNEHMEN               | Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.                             |

<sup>15</sup> direkt / indirekt / gesamt

## FINANZDATEN

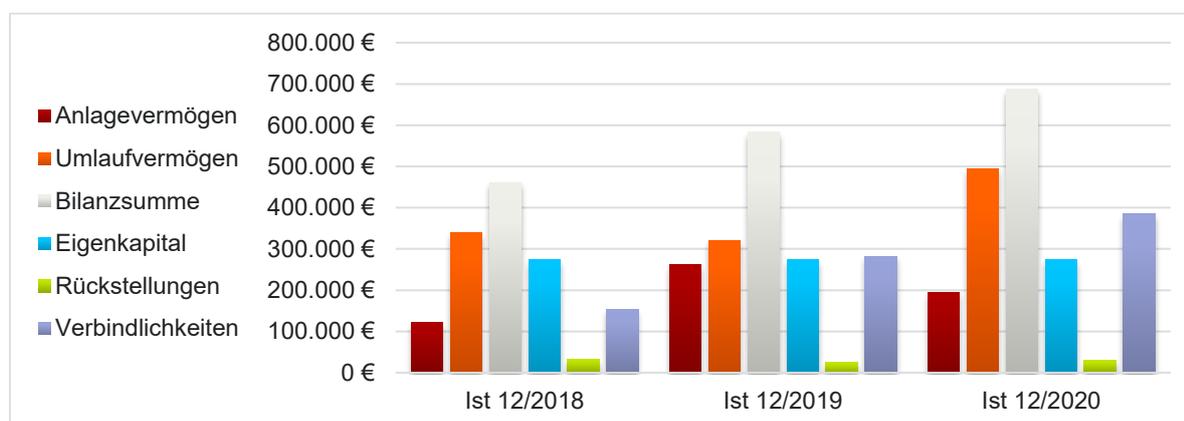
### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018   | IST<br>12/2019   | IST<br>12/2020   | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 1.149.649        | 1.172.350        | 1.245.818        | 73.469                             |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 23.976           | 15.499           | 17.958           | 2.459                              |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>1.173.625</b> | <b>1.187.849</b> | <b>1.263.777</b> | <b>75.928</b>                      |
| Materialaufwand                    | 251.773          | 272.797          | 208.458          | -64.339                            |
| Personalaufwand                    | 513.060          | 530.806          | 534.488          | 3.682                              |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 232.576          | 254.138          | 234.925          | -19.213                            |
| <b>EBITDA</b>                      | <b>176.215</b>   | <b>130.108</b>   | <b>285.905</b>   | <b>155.797</b>                     |
| Abschreibungen                     | 64.990           | 66.332           | 69.008           | 2.676                              |
| <b>EBIT</b>                        | <b>111.226</b>   | <b>63.776</b>    | <b>216.897</b>   | <b>153.122</b>                     |
| Aufwendungen aus Gewinnabführung   | 111.226          | 63.720           | 215.580          | 151.860                            |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                           |

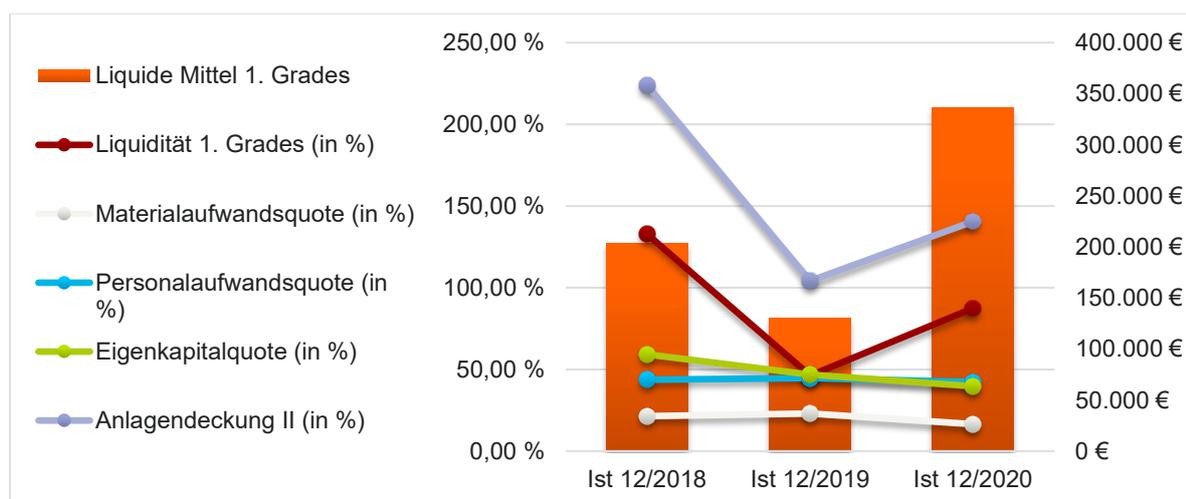
### BILANZ



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 122.060        | 262.151        | 194.111        | -68.041                            |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 339.063        | 321.211        | 493.350        | 172.139                            |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 114.977        | 160.458        | 123.186        | -37.272                            |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 203.682        | 130.426        | 336.534        | 206.107                            |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 461.123        | 583.362        | 687.461        | 104.098                            |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                                  | 273.136        | 273.136        | 273.136        | 0                                  |
| Rückstellungen                                | 31.780         | 25.123         | 29.680         | 4.558                              |
| Verbindlichkeiten                             | 153.508        | 282.604        | 384.644        | 102.041                            |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 2.700          | 2.500          | -              | -2.500                             |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 461.123        | 583.362        | 687.461        | 104.098                            |

## FINANZKENNZAHLEN



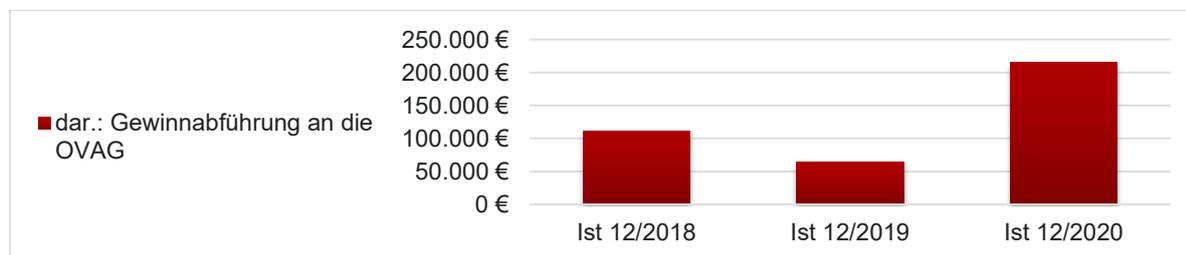
|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>     |                |                |                |                                    |
| EBIT-Marge (in %)                  | 9,7            | 5,4            | 17,4           | 12,0                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>       |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)        | 132,7          | 46,2           | 87,5           | 41,3                               |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)       | 203.682        | 130.426        | 336.534        | 206.107                            |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)   | 64.990         | 66.332         | 69.008         | 2.676                              |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren) | 3              | 5              | 6              | 1                                  |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)       | 21,5           | 23,0           | 16,5           | -6,5                               |
| Personalaufwandsquote (in %)       | 43,7           | 44,7           | 42,3           | -2,4                               |

| <b>Bilanzstruktur</b>       |          |          |          |         |
|-----------------------------|----------|----------|----------|---------|
| Eigenkapital (€)            | 273.136  | 273.136  | 273.136  | 0       |
| Eigenkapitalquote (in %)    | 59,2     | 46,8     | 39,7     | -7,1    |
| Nettofinanzverschuldung (€) | -203.682 | -130.426 | -209.172 | -78.745 |
| Anlagendeckung II (in %)    | 223,8    | 104,2    | 140,7    | 36,5    |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN

|                                       | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Gesamtfahrleistungen (Mio. Km)        | 0,48                   | 0,50                   | -                      |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b> |                        |                        |                        |
| Mitarbeiteranzahl                     | 20                     | 20                     | 19                     |
| <b>Forderungen</b>                    |                        |                        |                        |
| Forderungen gegen die OVAG (€)        | -                      | 92.739                 | 111.870                |
| <b>Verbindlichkeiten</b>              |                        |                        |                        |
| Verbindlichkeiten ggü. der OVAG (€)   | -                      | 63.721                 | 215.622                |
| <b>Erträge</b>                        |                        |                        |                        |
| Erträge von der OVAG (€)              | -                      | -                      | 1.218.751              |
| <b>Aufwendungen</b>                   |                        |                        |                        |
| Aufwendungen ggü. der OVAG (€)        | -                      | -                      | 27.893                 |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN



Alle Angaben in €

|  | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Finanzmittelabfluss</b>                   | -                      | -                      | -                      | -  |
| Aufwendungen aus<br>Gewinnabführung          | 111.226                | 63.720                 | 215.580                | 151.860                                      |
| <i>dar.: Gewinnabführung an die<br/>OVAG</i> | 111.226                | 63.720                 | 215.580                | 151.860                                      |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG

Herr Christoph Stock

Oberbergische  
Verkehrsgesellschaft  
mbH (OVAG)

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen waren und sind geprägt durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie, aber auch durch die nahezu 100 %ige Auftragsvergabe der Gesellschafterin OVAG.

Die Bilanzsumme hat sich im Geschäftsjahr um über 104 T€ auf rund 687 T€ erhöht. Die Umsatzerlöse sind um 74 T€ auf 1,25 Mio. € gestiegen. Bei deutlich gesunkenem Materialaufwand und gleichzeitig lediglich moderat gestiegenem Personalaufwand ergibt sich ein insgesamt gestiegenes Betriebsergebnis. Das Jahresergebnis vor Gewinnabführung aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages mit der OVAG beträgt rund 216 T€ (Vorjahr: rund 64 T€).

Die Corona-Pandemie bedingten Auswirkungen durch gesunkene Fahrgastzahlen und gesunkene Fahrgeldeinnahmen bestehen auch in 2021 unvermindert fort. Ob seitens des Bundes oder Landes ein neuer "Rettungsschirm" zum Ausgleich der Umsatzverluste in ausreichender Höhe beschlossen wird, war zum Zeitpunkt der Lageberichterstattung der Gesellschaft noch unbekannt. Eine gesicherte Prognose für das Jahresergebnis 2021 war daher nicht möglich. Allgemein wird aber davon ausgegangen, dass das Auftragsvolumen nahezu unverändert bleibt.

#### 4.4.5.4 Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Sieg (ZV VRS)

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| ANSCHRIFT  | Glockengasse 37 - 39  |
| FIRMENSITZ | 50667 Köln            |
| TELEFON    | 0221208080            |
| TELEFAX    | 02212080840           |
| E-MAIL     | info@vrsinfo.de       |
| WEBSEITE   | http://www.vrsinfo.de |



|                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| RECHTSFORM                  | KdöR                       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 01.01.1987                 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 28.06.2019                 |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Kleine Kapitalgesellschaft |

**ANSPRECHPARTNER** Herr Björn Bourry

**UNTERNEHMENS-ZWECK** Der Zweckverband erfüllt hoheitliche Aufgaben auf der Basis des ÖPNVG NRW und der aufgrund des Gesetzes erlassenen Satzung des Zweckverbandes. Der ZV VRS hat darauf hinzuwirken, dass die Verkehrsunternehmen des Verbandsgebietes den Verbundtarif und die dazu gehörenden Beförderungsbedingungen anwenden sowie ggfls. Übergangstarife zu schaffen und fortzuentwickeln.

**ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS** Zweck des ZV VRS ist die Sicherstellung des Öffentlichen Personennahverkehrs im Verbundgebiet auf der Grundlage des ÖPNVG NRW und der Verbandssatzung. Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

**KAPITAL** Stimmrechte \_\_\_\_\_ 36 Stimmen

**MITGLIEDER**

|                            |    |
|----------------------------|----|
| Stadt Köln                 | 10 |
| Rhein-Sieg-Kreis           | 6  |
| Rhein-Erft-Kreis           | 5  |
| Bundesstadt Bonn           | 4  |
| Oberbergischer Kreis       | 3  |
| Rheinisch-Bergischer Kreis | 3  |
| Kreis Euskirchen           | 2  |
| Stadt Leverkusen           | 2  |
| Stadt Monheim am Rhein     | 1  |

**TOCHTERUNTERNEHMEN** Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH \_\_\_\_\_ 240.000,0 € (100,00%)  
Zweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastr. - Rheinland (74,00%)

## VERBUNDENE UNTERNEHMEN

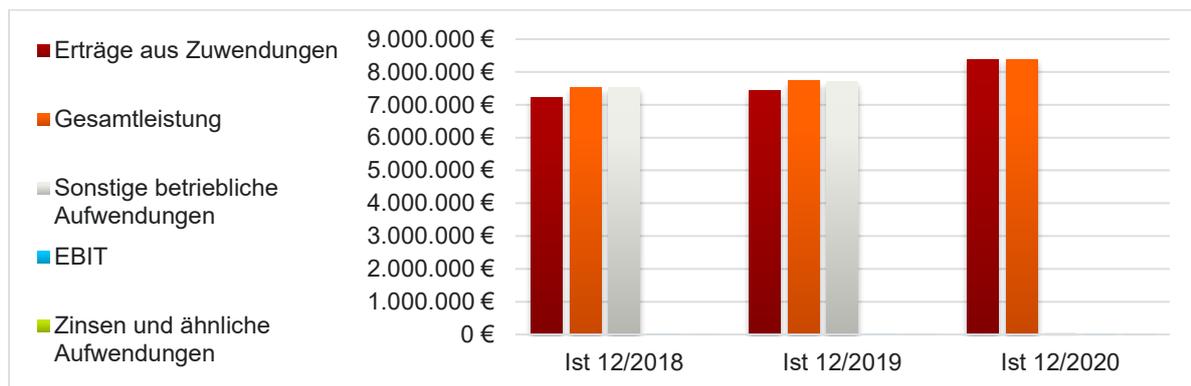
Verkehrsverbund  
Rhein-Sieg GmbH  
100,00%

Zweckverband  
Nahverkehr - SPNV  
& Infrastruktur -  
Rheinland  
74,00%

## ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN

## FINANZDATEN

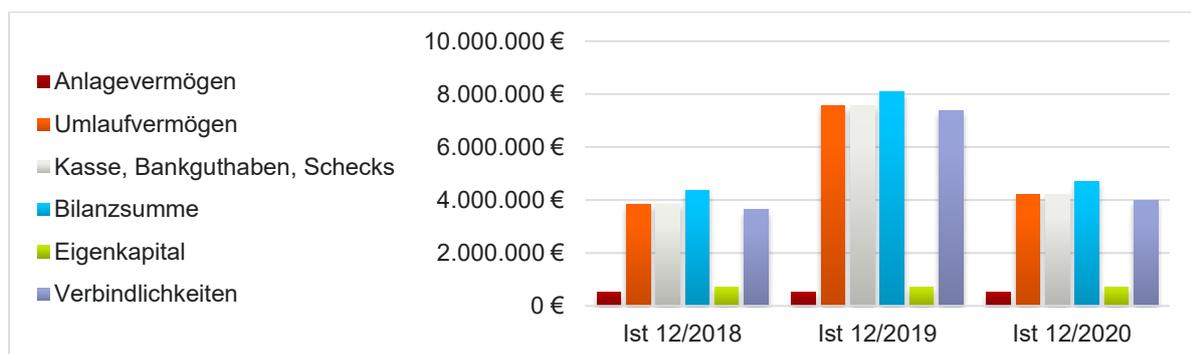
### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018   | IST<br>12/2019   | IST<br>12/2020   | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
| Erträge aus Zuwendungen            | 7.221.069        | 7.426.945        | 8.389.264        | 962.318                            |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 300.000          | 300.000          | -                | -300.000                           |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>7.521.069</b> | <b>7.726.945</b> | <b>8.389.264</b> | <b>662.318</b>                     |
| Materialaufwand                    | -                | -                | 8.318.834        | 8.318.834                          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 7.514.873        | 7.706.467        | 45.960           | -7.660.508                         |
| <b>EBIT</b>                        | <b>6.196</b>     | <b>20.478</b>    | <b>24.470</b>    | <b>3.992</b>                       |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 6.196            | 20.478           | 24.470           | 3.992                              |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                           |

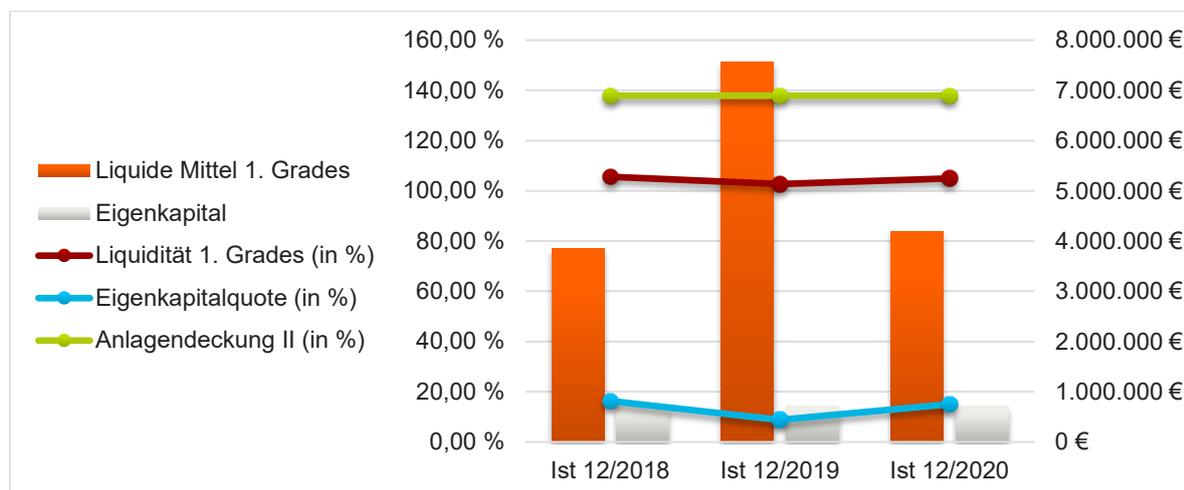
### BILANZ



Alle Angaben in €

|                                 | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                   |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>           | 516.087        | 516.087        | 516.087        | 0                                  |
| <b>Umlaufvermögen</b>           | 3.851.374      | 7.571.691      | 4.196.818      | -3.374.873                         |
| Kasse, Bankguthaben,<br>Schecks | 3.851.374      | 7.571.691      | 4.196.818      | -3.374.873                         |
| <b>Bilanzsumme</b>              | 4.367.462      | 8.087.778      | 4.712.905      | -3.374.873                         |
| <b>Passiva</b>                  |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                    | 711.845        | 711.845        | 711.845        | 0                                  |
| Rückstellungen                  | 7.000          | 5.000          | 5.000          | 0                                  |
| Verbindlichkeiten               | 3.648.616      | 7.370.933      | 3.996.060      | -3.374.873                         |
| <b>Bilanzsumme</b>              | 4.367.462      | 8.087.778      | 4.712.905      | -3.374.873                         |

## FINANZKENNZAHLEN



|                              | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Liquiditätskennzahlen</b> |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)  | 105,6          | 102,7          | 105,0          | 2,3                                |
| Liquide Mittel 1. Grades (€) | 3.851.374      | 7.571.691      | 4.196.818      | -3.374.873                         |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>        |                |                |                |                                    |
| EBITDA (€)                   | 6.196          | 20.478         | 24.470         | 3.992                              |
| Finanzergebnis (€)           | -6.196         | -20.478        | -24.470        | -3.992                             |
| <b>Bilanzstruktur</b>        |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)             | 711.845        | 711.845        | 711.845        | 0                                  |
| Eigenkapitalquote (in %)     | 16,3           | 8,8            | 15,1           | 6,3                                |
| Nettofinanzverschuldung (€)  | -3.851.374     | -7.571.691     | -4.196.818     | 3.374.873                          |
| Anlagendeckung II (in %)     | 137,9          | 137,9          | 137,9          | 0,0                                |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN

Alle Angaben in €

|                              | IST<br>12/2020 |
|------------------------------|----------------|
| <b>Erträge</b>               |                |
| Erträge vom OBK              | 30.000         |
| Erträge vom ZV NVR           | 111.000        |
| <b>Aufwendungen</b>          |                |
| Aufwendungen an die VRS GmbH | 300.000        |
| Aufwendungen ggü. der OVAG   | 206.129        |
| Aufwendungen ggü. der RVK    | 257.122        |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN

Alle Angaben in €

|                            | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Finanzmittelzufluss</b> | -              | -              | -              |
| Sonstiges                  | 300.000        | 300.000        | 300.000        |
| dar.: Umlageanteil OBK     | 30.000         | 30.000         | 30.000         |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### VERBANDSVORSITZ

### VERBANDSVORSTEHER/-IN

Herr Landrat Sebastian Schuster Rhein-Sieg-Kreis

### VERBANDSVER- SAMMLUNG

#### VORSITZ

Herr Bernd Kolvenbach Kreis Euskirchen

#### MITGLIED

Herr Frank Herhaus Oberbergischer Kreis, Verwaltung

KTM Herr Michael Stefer (CDU) Kreistag, Oberbergischer Kreis

KTM Herr Ralf Wurth (SPD) Kreistag, Oberbergischer Kreis

#### STELLVERTRETENDES MITGLIED

Frau Sabine Bremen Oberbergischer Kreis (OBK)

KTM Herr Thorsten Konzelmann (SPD) Kreistag, Oberbergischer Kreis

KTM Herr Lukas Miebach (CDU) (bis 04.11.2020) Kreistag, Oberbergischer Kreis

KTM Herr Moritz Müller (CDU) (ab 05.11.2020) Kreistag, Oberbergischer Kreis

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Nachfolgend wird die insgesamt nachvollziehbare Einschätzung aus dem Lagebericht zum Jahresabschluss 2020 in Auszügen wiedergegeben.

Im Wirtschaftsjahr 2020 erhielt der ZV VRS eine Zuwendung des ZV NVR aus Finanzmitteln nach § 11 Abs. 1 ÖPNVG NRW in Höhe von EUR 111.000,00 zur Deckung seiner Eigenaufwendungen, eine Zuwendung in Höhe von EUR 7.018.833,69 zur Förderung des MobilPass-Tickets sowie eine Förderung des AzubiTickets NRW über EUR 1.000.000,00. Die Zuwendungen zur MobilPassförderung sowie zum AzubiTicket NRW mussten bis 30. Juni 2021 vollständig ausgekehrt werden.

Die Bilanzsumme des ZV VRS beträgt zum Stichtag 31. Dezember 2020 EUR 4.712.905,38. Gegenüber dem Anfangswert der Eröffnungsbilanz (EUR 8.087.778,06) ist dies eine Minderung um EUR 3.374.872,68.

Die liquiden Mittel des ZV VRS betragen zum Stichtag EUR 4.196.818,16.

Die durch die Corona-Krise stark gesunkene Nachfrage im ÖPNV belastet primär die Verkehrsunternehmen. In den Monaten März und April 2020 ist die Nachfrage drastisch, teilweise bis zu 90 % eingebrochen. Nach Lockerung der Coronaschutzmaßnahmen im Laufe des 2. Quartals des Jahres 2020 konnte sich die Nachfrage stabilisieren und erreichte bis Herbst 2020 etwa 70 % des Vorjahres. Auch wenn sich der Bedarf nach der Aufhebung der amtlichen Maßnahmen noch nicht auf das Vorjahresniveau angepasst haben wird, sind die wirtschaftlichen Auswirkungen auf den ZV VRS wahrscheinlich gering. Da die Maßnahmen in der 2. Jahreshälfte 2020 und im ersten Quartal 2021 wieder drastisch verschärft wurden, ist die Nachfrage erneut eingebrochen und hat sich auf ca. 50 % des 2019er Niveaus eingependelt.

Die Einnahmeverluste der erlösverantwortlichen Verkehrsunternehmen wurden für 2020 vollständig durch Bundes- und Landesmittel (Rettungsschirm) ausgeglichen. Ein ähnliches Szenario steht auch für das Jahr 2021 in Aussicht.

Trotz der vorgenannten Entwicklungen bleiben die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen für die VRS GmbH (100 %-iges Tochterunternehmen des ZV VRS) voraussichtlich weitgehend unverändert.

Im Wirtschaftsplan für 2021 ist wiederum ein Förderbetrag für die MobilPass-Tickets in Höhe von EUR 7.000.000,00 angesetzt. Auch in 2021 erhebt der ZV VRS bei seinen Zweckverbandsmitgliedern eine Umlage in Höhe von EUR 300.000 zur Finanzierung eines Teils der Aufwendungen der Beteiligungsgesellschaft. Die Förderung des MobilPass-Tickets wird mindestens bis 31.12.2022 fortgesetzt. Im Wirtschaftsplan für 2021 ist darüber hinaus eine Förderung des AzubiTickets NRW über 1.018.000 Euro vorgesehen.

#### 4.4.5.5 Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                    |
|------------|--------------------|
| ANSCHRIFT  | Glockengasse 37-39 |
| FIRMENSITZ | 50667 Köln         |
| TELEFON    | 0221208080         |
| TELEFAX    | 02212080840        |
| E-MAIL     | info@vrsinfo.de    |
| WEBSEITE   | http://www.vrs.de  |



|                             |                                 |
|-----------------------------|---------------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH                            |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 08.12.1986                      |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                          |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 01.12.2008                      |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Mittelgroße Kapitalgesellschaft |

**ANSPRECHPARTNER** Herr Dr. Norbert Reinkober

**UNTERNEHMENS-ZWECK** Die Gesellschaft ist im Rahmen ihres Unternehmensgegenstandes als Dienstleister im Bereich des öffentlichen Personennahverkehrs für den Zweckverband VRS und die im Verbundraum operierenden Verkehrsunternehmen tätig. Darüber hinaus übernimmt die Gesellschaft mit dem Kompetenzcenter Marketing (KCM) für das Land NRW zentrale Aufgaben bei der Fortschreibung des landesweiten NRW-Tarifs. Zur Finanzierung ihrer Aufgaben erhält die Gesellschaft Landeszuschüsse für einzelne Projekte, die Verbundförderung durch den Zweckverband Nahverkehr Rheinland sowie Betriebskostenzuschüsse der Mitglieder des Zweckverbandes VRS und Erstattungen von Verkehrsunternehmen.

**ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS** Die Gesellschaft ist im Bereich des öffentlichen Personennahverkehrs für den Zweckverband VRS und die im Verbundraum operierenden Verkehrsunternehmen tätig und übernimmt für das Land NRW zentrale Aufgaben bei der Fortschreibung des landesweiten NRW-Tarifs. Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung war im Berichtsjahr gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

|  |   |
|--|---|
| <b>BETEILIGUNGSQUOTEN<sup>16</sup></b> | Nominal _____ - / - / -<br>Stimmen _____ - / - / -                        |
| <b>KAPITAL</b>                         | Stammkapital _____ 240.000 € (0 Stücke); 240 Stimmen                      |
| <b>GESELLSCHAFTER</b>                  | Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Sieg (ZV VRS)<br>240.000,0 € (100,00%) |
| <b>TOCHTERUNTERNEHMEN</b>              | VDV eTicket Service GmbH & Co. KG _____ 22.500,0 € (2,28%)                |

<sup>16</sup> direkt / indirekt / gesamt

**VERBUNDENE UNTERNEHMEN**
**ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN**

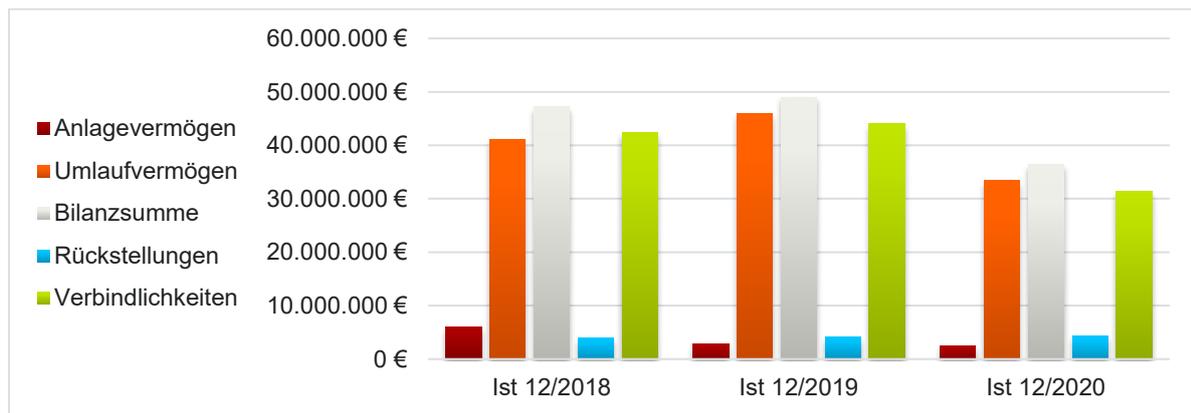
VDV eTicket Service  
GmbH & Co. KG  
2,28%

**FINANZDATEN**
**GEWINN UND VERLUST**


Alle Angaben in €

|                                    | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| Umsatzerlöse                       | 8.987.836              | 10.229.214             | 8.173.764              | -2.055.450                                   |
| Erträge aus Zuwendungen            | 11.380.765             | 11.428.122             | 13.354.046             | 1.925.924                                    |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 225.512                | 382.110                | 179.158                | -202.952                                     |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>20.594.113</b>      | <b>22.039.447</b>      | <b>21.706.968</b>      | <b>-332.479</b>                              |
| Materialaufwand                    | 11.149.260             | 11.796.392             | 10.669.492             | -1.126.900                                   |
| Personalaufwand                    | 6.290.136              | 6.837.707              | 7.593.353              | 755.646                                      |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.822.239              | 2.208.406              | 2.294.392              | 85.986                                       |
| <b>EBITDA</b>                      | <b>1.332.477</b>       | <b>1.196.942</b>       | <b>1.149.730</b>       | <b>-47.211</b>                               |
| Abschreibungen                     | 793.525                | 728.844                | 657.192                | -71.652                                      |
| <b>EBIT</b>                        | <b>538.952</b>         | <b>468.098</b>         | <b>492.538</b>         | <b>24.440</b>                                |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 353.771                | 429.913                | 388.880                | -41.033                                      |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                                     |

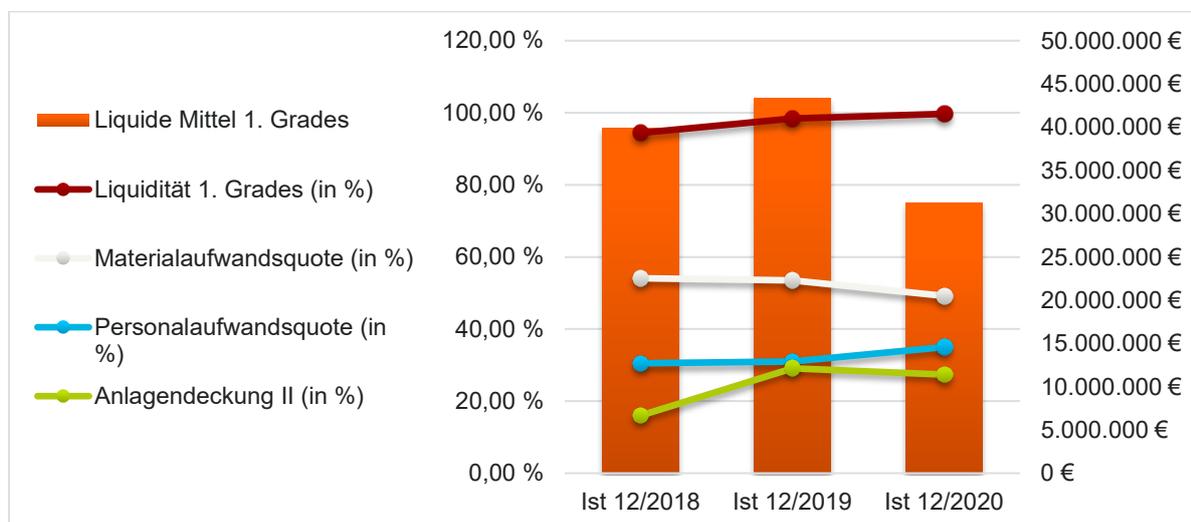
## BILANZ



Alle Angaben in €

|                              | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>        | 6.029.625      | 2.779.822      | 2.388.423      | -391.399                           |
| Finanzanlagen                | 4.433.727      | 1.360.626      | 1.193.393      | -167.234                           |
| <b>Umlaufvermögen</b>        | 41.031.468     | 45.975.772     | 33.444.377     | -12.531.395                        |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 39.940.761     | 43.341.231     | 31.289.678     | -12.051.553                        |
| Rechnungsabgrenzungsposten   | 213.163        | 259.510        | 541.546        | 282.036                            |
| <b>Bilanzsumme</b>           | 47.274.256     | 49.015.105     | 36.374.346     | -12.640.758                        |
| <b>Passiva</b>               |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                 | 240.000        | 240.000        | 240.000        | 0                                  |
| Sonderposten                 | 723.164        | 568.597        | 414.029        | -154.568                           |
| Rückstellungen               | 3.985.192      | 4.162.053      | 4.328.591      | 166.538                            |
| Verbindlichkeiten            | 42.323.801     | 44.041.574     | 31.388.406     | -12.653.167                        |
| Rechnungsabgrenzungsposten   | 2.098          | 2.881          | 3.320          | 439                                |
| <b>Bilanzsumme</b>           | 47.274.256     | 49.015.105     | 36.374.346     | -12.640.758                        |

## FINANZKENNZAHLEN



|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>       |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)        | 94,4           | 98,4           | 99,7           | 1,3                                |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)       | 39.940.761     | 43.341.231     | 31.289.678     | -12.051.553                        |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)   | 829.685        | 730.156        | 675.851        | -54.305                            |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren) | 56             | 66             | 53             | -13                                |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)       | 54,1           | 53,5           | 49,2           | -4,3                               |
| Personalaufwandsquote (in %)       | 30,5           | 31,0           | 35,0           | 4,0                                |
| Finanzergebnis (€)                 | -349.511       | -388.892       | -373.158       | 15.734                             |
| <b>Bilanzstruktur</b>              |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                   | 240.000        | 240.000        | 240.000        | 0                                  |
| Eigenkapitalquote (in %)           | 0,5            | 0,5            | 0,7            | 0,2                                |
| Nettofinanzverschuldung (€)        | -39.940.761    | -43.341.231    | -31.289.678    | 12.051.553                         |
| Anlagendeckung II (in %)           | 16,0           | 29,1           | 27,4           | -1,7                               |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN

|                                       | IST<br>12/2020 |
|---------------------------------------|----------------|
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b> |                |
| Mitarbeiteranzahl                     | 107            |
| <b>Erträge</b>                        |                |
| Erträge vom ZV VRS (€)                | 300.000        |
| Erträge vom ZV NVR (€)                | 7.418.000      |
| Erträge von der NVR GmbH (€)          | 707.055        |
| <b>Aufwendungen</b>                   |                |
| Aufwendungen ggü. der NVR GmbH (€)    | 174.000        |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN

Alle Angaben in €

|  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Finanzmittelzufluss</b>                     |                |                |                |                                    |
| Aufwandszuschüsse<br>(Betriebskostenzuschüsse) | 300.000        | 300.000        | 300.000        | 0                                  |
| dar.: Zuschuss OBK über ZV<br>VRS              | 30.000         | 30.000         | 30.000         | 0                                  |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG MITGLIED

Herr Dr. Norbert Reinkober

|                     |  |  |
|---------------------|--|--|
|                     | Herr Michael Vogel                         |  |
| <b>AUFSICHTSRAT</b> | <b>MITGLIED</b>                            |  |
|                     | KTM Herr Michael Stefer (CDU)              | Zweckverband<br>Verkehrsverbund<br>Rhein-Sieg (ZV VRS) |
|                     | KTM Herr Ralf Wurth (SPD)                  | Zweckverband<br>Verkehrsverbund<br>Rhein-Sieg (ZV VRS) |
|                     | <b>STELLVERTRETENDES MITGLIED</b>          |  |
|                     | KTM Herr Thorsten Konzelmann (SPD)         | Zweckverband<br>Verkehrsverbund<br>Rhein-Sieg (ZV VRS) |
|                     | KTM Herr Lukas Miebach (CDU)               | Zweckverband<br>Verkehrsverbund<br>Rhein-Sieg (ZV VRS) |
| <b>BEIRAT</b>       | <b>MITGLIED</b>                            |  |
|                     | Frau Corinna Güllner<br>(ab 01.04.2020)    | Oberbergische<br>Verkehrsgesellschaft<br>mbH (OVAG)    |
|                     | Herr Karl-Heinz Schütz<br>(bis 31.03.2020) |  |

#### Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören von den insgesamt 25 Mitgliedern 4 Frauen an (Frauenanteil: 16 %).

Damit wird der im § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 Prozent nicht erreicht/unterschritten.

#### Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG wurde nach Aktenlage bislang nicht erstellt.

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Die Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH weist zum 31. Dezember 2020 eine Bilanzsumme von 36,374 Mio. Euro aus (Vorjahr: 49,015 Mio. Euro). Die Verringerung der Bilanzsumme resultiert im Wesentlichen aus der Senkung des Umlaufvermögenvermögens um 12,532 Mio. Euro, es beträgt zum Stichtag 31.12.2020 33,444 Mio. Euro (Vorjahr 45,976 Mio. Euro). Ursächlich für das gesunkene Umlaufvermögen ist im Wesentlichen die Verringerung des Guthabens bei den Kreditinstituten/Kassenbestand im Umfang von 12,051 Mio. Euro.

Der Gesellschaft standen ausreichende liquide Mittel zur Verfügung, um den kurzfristigen Finanzbedarf zu decken. Dies setzt allerdings stets voraus, dass die im Wesentlichen seitens des Landes, des ZV NVR und des ZV VRS zu zahlenden Zuschüsse an die Gesellschaft fristgerecht erfolgen.

Die Verbundgesellschaft hat sich gemäß ihrem Gesellschaftsvertrag aus Zuwendungen, Erträgen aus ihrer wirtschaftlichen Tätigkeit und freiwilligen Leistungen ihres Gesellschafters zu finanzieren. Die Betriebsleistung – Zuschüsse, Erstattungen und die sonstigen betrieblichen Erträge – weist für das Geschäftsjahr 2020 ein Gesamtvolumen von 21,707 Mio. Euro auf. Im Vergleich zum Vorjahr (22,039 Mio. Euro) ist dies ein leichter Rückgang um 0,332 Mio. Euro bzw. 1,5 %.

Die Einnahmeverluste der erlösverantwortlichen Verkehrsunternehmen wurden für 2020 vollständig durch Bundes- und Landesmittel (Rettungsschirm) ausgeglichen. Ein ähnliches Szenario steht auch für das Jahr 2021 in Aussicht.

Der Gesellschafter Zweckverband VRS und die im Beirat vertretenen Verkehrsunternehmen leisten wie im Vorjahr mit jeweils 300.000 Euro ihren Finanzierungsbeitrag.

Die Geschäftsführung geht davon aus, dass mit den zur Verfügung stehenden Zuwendungen, den Erstattungen und den sonstigen betrieblichen Erträgen ein ausgeglichenes Wirtschaftsergebnis für 2021 erzielt werden kann.

#### 4.4.5.6 Zweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastruktur - Rheinland

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                      |
|------------|----------------------|
| ANSCHRIFT  | Glockengasse 37 - 39 |
| FIRMENSITZ | 50667 Köln           |
| TELEFON    | 0221208080           |
| TELEFAX    | 02212080840          |
| E-MAIL     | info@nvr.de          |
| WEBSEITE   | http://www.nvr.de    |



|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| RECHTSFORM                  | KdöR       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 19.12.2007 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 20.10.2017 |

**ANSPRECHPARTNER** Herr Dr. Norbert Reinkober

**UNTERNEHMENS-ZWECK** Der Zweckverband entscheidet über die Planung, Organisation und Ausgestaltung des Schienenpersonennahverkehrs (SPNV). Außerdem obliegt ihm die Förderung von Investitionen im ÖPNV gemäß § 12 ÖPNVG NRW. Der Zweckverband hat in Abstimmung mit seinen Mitgliedern auf eine integrierte Verkehrsgestaltung im ÖPNV hinzuwirken, insbesondere auf die Fortentwicklung der bestehenden Gemeinschaftstarife, auf die Bildung kooperationsraumübergreifender Tarife mit dem Ziel eines landesweiten Tarifs, auf ein koordiniertes Verkehrsangebot im ÖPNV und einheitliche Beförderungsbedingungen, Produkt- und Qualitätsstandards, Fahrgastinformations- und Betriebssysteme und ein übergreifendes Marketing. Er hat darüber hinaus auf eine Ausgestaltung angemessener Kundenrechte durch Aufnahme von entsprechenden Regelungen in die Tarifbestimmungen der Gemeinschaftstarife hinzuwirken. Die Umsetzung erfolgt über den jeweiligen Trägerzweckverband.

**ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS** Zur gemeinsamen Aufgabenwahrnehmung im ÖPNV haben die beiden kommunalen Zweckverbände VRS und AVV den Zweckverband NVR gebildet. Der Zweckverband entscheidet im Zuständigkeitsgebiet der beiden kommunalen Aufgabenträger über die Planung, Organisation und Ausgestaltung des Schienenpersonennahverkehrs (SPNV). Außerdem obliegt ihm die Förderung von Investitionen im ÖPNV gemäß § 12 ÖPNVG NRW. Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtszeitraum gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

**KAPITAL** Stimmrechte \_\_\_\_\_ 50 Stimmen

**MITGLIEDER** Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Sieg (ZV VRS) \_\_\_\_\_ 37  
Zweckverband Aachener Verkehrsverbund (ZV AVV) \_\_\_\_\_ 13

**TOCHTERUNTERNEHMEN** Eigenbetrieb Fahrzeuge (NVR FA-EB) des ZV Nahverkehr  
50.000,0 € (100,00%)  
Nahverkehr Rheinland GmbH \_\_\_\_\_ 100.000,0 € (100,00%)

## VERBUNDENE UNTERNEHMEN

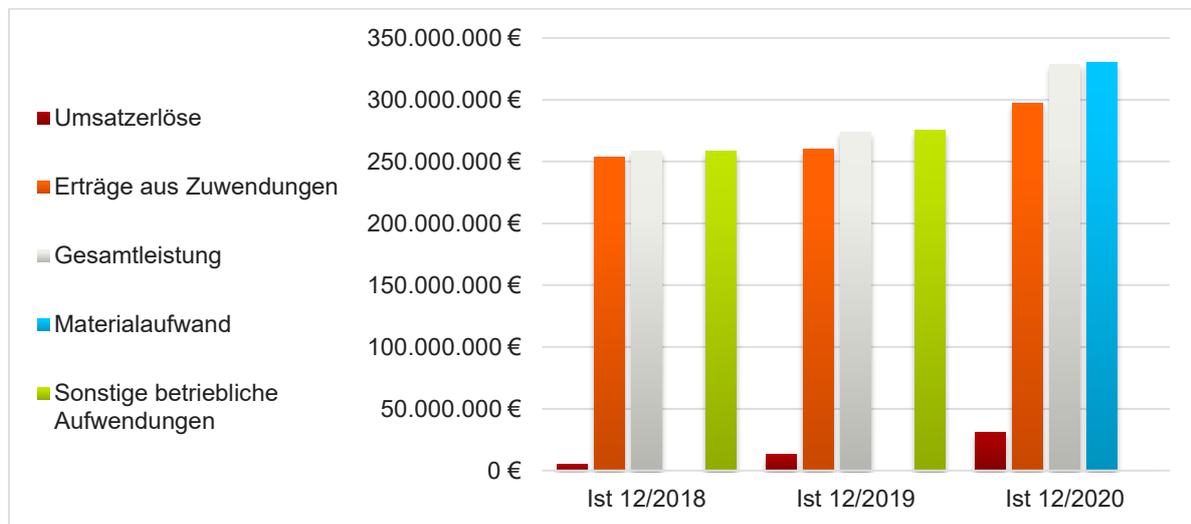
## ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN

Eigenbetrieb  
Fahrzeuge (NVR FA-  
EB) des ZV  
Nahverkehr  
100,00%

Nahverkehr  
Rheinland GmbH  
100,00%

## FINANZDATEN

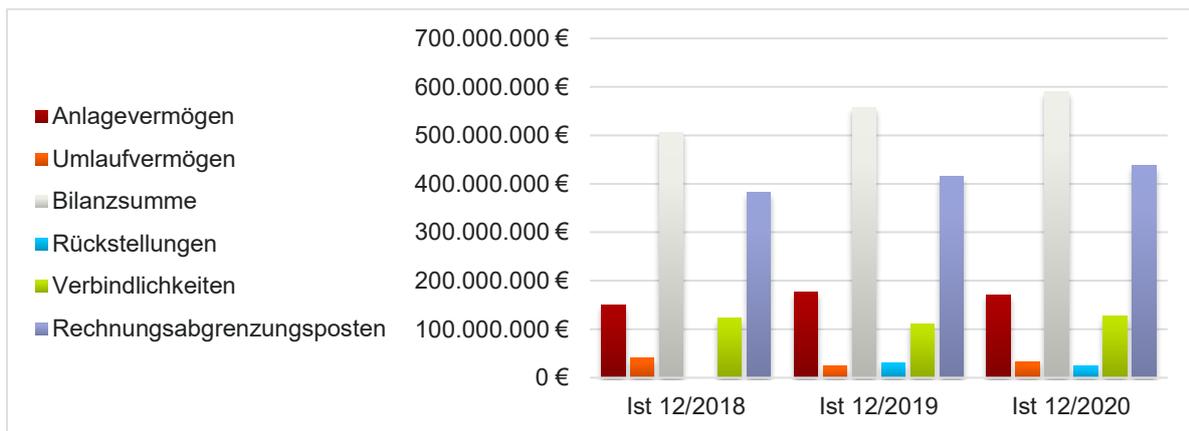
### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                       | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                          | 4.809.125      | 13.124.723     | 31.051.869     | 17.927.146                         |
| Erträge aus Zuwendungen               | 253.694.722    | 260.309.207    | 297.293.775    | 36.984.568                         |
| <b>Gesamtleistung</b>                 | 258.503.847    | 273.433.930    | 329.032.427    | 55.598.497                         |
| Materialaufwand                       | -              | -              | 330.269.656    | 330.269.656                        |
| Personalaufwand                       | 60.076         | 9.848          | -              | -9.848                             |
| Sonstige betriebliche<br>Aufwendungen | 258.213.196    | 275.568.687    | 445.575        | -275.123.113                       |
| <b>EBIT</b>                           | 230.575        | -2.144.605     | -1.682.803     | 461.802                            |
| <b>Jahresergebnis</b>                 | 0              | 0              | 0              | 0                                  |

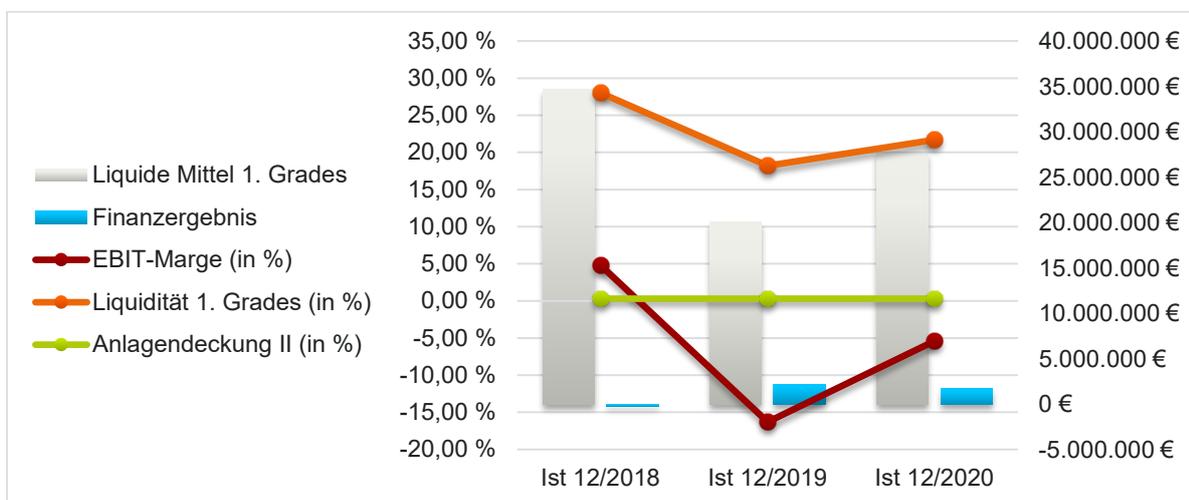
## BILANZ



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 149.573.414    | 175.951.326    | 171.438.575    | -4.512.751                         |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 41.265.959     | 25.286.477     | 33.599.122     | 8.312.644                          |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 6.603.713      | 5.181.580      | 6.015.427      | 833.847                            |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 34.662.246     | 20.104.897     | 27.583.694     | 7.478.798                          |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 315.900.563    | 355.450.754    | 384.429.024    | 28.978.270                         |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 506.739.936    | 556.688.557    | 589.466.720    | 32.778.163                         |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                                  | 443.505        | 443.505        | 443.505        | 0                                  |
| Rückstellungen                                | 10.000         | 31.273.255     | 24.607.921     | -6.665.334                         |
| Verbindlichkeiten                             | 123.630.944    | 110.231.655    | 127.190.236    | 16.958.581                         |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 382.655.487    | 414.740.142    | 437.225.058    | 22.484.916                         |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 506.739.936    | 556.688.557    | 589.466.720    | 32.778.163                         |

## FINANZKENNZAHLEN



|                                | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b> |                |                |                |                                    |
| EBIT-Marge (in %)              | 4,8            | -16,3          | -5,4           | 10,9                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>   |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)    | 28,0           | 18,2           | 21,7           | 3,5                                |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)   | 34.662.246     | 20.104.897     | 27.583.694     | 7.478.798                          |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>          |                |                |                |                                    |
| Finanzergebnis (€)             | -230.575       | 2.144.605      | 1.670.827      | -473.777                           |
| <b>Bilanzstruktur</b>          |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)               | 443.505        | 443.505        | 443.505        | 0                                  |
| Eigenkapitalquote (in %)       | 0,1            | 0,1            | 0,1            | 0,0                                |
| Nettofinanzverschuldung (€)    | -34.662.246    | -20.104.897    | -27.583.694    | -7.478.798                         |
| Anlagendeckung II (in %)       | 0,3            | 0,3            | 0,3            | 0,0                                |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>   |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                       | -              | -              | 0              |
| <b>Forderungen</b>                      |                |                |                |
| Forderungen gegenüber dem OBK (€)       | -              | -              | 0              |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                |                |                |                |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem OBK (€) | -              | -              | 0              |
| Verbindlichkeiten ggü. der NVR GmbH (€) | -              | -              | 67.248         |
| <b>Erträge</b>                          |                |                |                |
| Erträge vom OBK (€)                     | -              | -              | 0              |
| <b>Aufwendungen</b>                     |                |                |                |
| Aufwendungen gegenüber dem OBK (€)      | -              | -              | 0              |
| Aufwendungen ggü. der NVR GmbH (€)      | -              | -              | 6.873.000      |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### VERBANDSVORSITZ

### VERBANDSVORSTEHER/-IN

Herr Landrat Stephan Santelmann

Zweckverband  
Verkehrverbund  
Rhein-Sieg (ZV VRS)

### VERBANDSVER- SAMMLUNG

### MITGLIED

Herr Frank Herhaus

Zweckverband  
Verkehrverbund  
Rhein-Sieg (ZV VRS)

KTM Herr Michael Stefer (CDU)

Zweckverband  
Verkehrverbund  
Rhein-Sieg (ZV VRS)

|  |  |
|--|--|
| KTM Herr Ralf Wurth (SPD)                        | Zweckverband<br>Verkehrsverbund<br>Rhein-Sieg (ZV VRS) |
| <b>STELLVERTRETENDES MITGLIED</b>                |  |
| Frau Sabine Bremen                               | Zweckverband<br>Verkehrsverbund<br>Rhein-Sieg (ZV VRS) |
| KTM Herr Thorsten Konzelmann (SPD)               | Zweckverband<br>Verkehrsverbund<br>Rhein-Sieg (ZV VRS) |
| KTM Herr Lukas Miebach (CDU)<br>(bis 04.11.2020) | Zweckverband<br>Verkehrsverbund<br>Rhein-Sieg (ZV VRS) |
| KTM Herr Moritz Müller (CDU)<br>(ab 05.11.2020)  | Zweckverband<br>Verkehrsverbund<br>Rhein-Sieg (ZV VRS) |

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Die Verbandsversammlung hat am 29. März 2019 beschlossen, die Haushaltswirtschaft des ZV NVR nach der Eigenbetriebsverordnung für das Land NRW (EigVO NRW) zu führen. Daher werden im Lagebericht soweit erforderlich für Posten der Gewinn- und Verlustrechnung keine Vergleichszahlen des Vorjahres und für Posten der Bilanz als Vergleichszahlen der Anfangswert der Eröffnungsbilanz angegeben. Eine Vergleichbarkeit der Positionen in 2020 mit Vorjahren ist insofern erschwert bzw. nicht möglich.

Der ZV NVR finanziert sich zum größten Teil aus Zuwendungen. Im Wirtschaftsjahr 2020 erhielt der ZV NVR Zuwendungen nach § 11 Absatz 1 ÖPNVG NRW in Höhe von 269.161,0 TEUR, Zuwendungen zur Gewährung von Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Schäden im öffentlichen Personennahverkehr im Zusammenhang mit dem Ausbruch von Covid-19 in Höhe von 28.519,4 TEUR sowie Zuwendungen in Höhe von 31.027,7 TEUR nach § 12 ÖPNVG NRW zur Förderung von Investitionen in die Verkehrsinfrastruktur.

Von den Zuwendungen nach § 11 Absatz 1 ÖPNVG NRW wurden 276.573,1 TEUR zur Abdeckung der finanziellen Verpflichtungen aus den abgeschlossenen Verkehrsverträgen verwendet. Der Planansatz für das Wirtschaftsjahr 2020 betrug 273.644,0 TEUR. In 2020 wurden Fahrgelderlöse in Höhe von 31.051,9 TEUR erzielt.

Die Bilanzsumme des ZV NVR beträgt zum Stichtag (31.12.2020) 589.466,7 TEUR und hat sich gegenüber dem Eröffnungsbilanzwert (556.208,5 TEUR) um 33.258,2 TEUR bzw. ca. 5,6 % erhöht. Die Veränderung zum Eröffnungsbilanzwert ist im Wesentlichen auf die Zunahme liquider Mittel zurückzuführen. Zum 31.12.2020 belief sich der Bestand des ZV NVR an liquiden Mitteln und an Wertpapieren auf insgesamt 190.997,2 TEUR, davon entfallen 133.309,3 TEUR auf § 11 ÖPNVG NRW und 57.688,0 TEUR auf die Investitionsförderung nach § 12 ÖPNVG NRW. Des Weiteren hat sich der Eröffnungsbilanzwert der aktiven Rechnungsabgrenzung um 28.978,2 TEUR auf 384.429,0 TEUR erhöht.

Unter den Finanzanlagen des Zweckverbandes werden die Anteile an der NVR GmbH und am Eigenbetrieb Fahrzeuge (NVR EB - FA) ausgewiesen; der ZV NVR ist in beiden Fällen alleiniger Gesellschafter. Die NVR GmbH hat im Jahr 2020 ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt und der NVR EB-FA hat einen Verlust erwirtschaftet, der auf neue Rechnung vorgetragen wird.

Ähnlich wie im Berichtsjahr 2020 wird mit einem weiteren Rettungsschirm für 2021 gerechnet.

Trotz der Auswirkungen der Corona-Krise geht der Vorstandsvorsteher davon aus, dass mit den zur Verfügung gestellten Zuwendungen ein ausgeglichenes Ergebnis für 2021 erzielt werden kann. Auch 2021 wird es voraussichtlich daher nicht erforderlich sein, eine Umlage bei den Trägerzweckverbänden zu erheben. Mit den prognostizierten Finanzmitteln wird der ZV NVR im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung 2022 bis 2025 in der Lage sein, seine vertraglichen Verpflichtungen aus den abgeschlossenen Verkehrsverträgen zu erfüllen.

#### 4.4.5.7 Nahverkehr Rheinland GmbH

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                      |
|------------|----------------------|
| ANSCHRIFT  | Glockengasse 37 - 39 |
| FIRMENSITZ | 50667 Köln           |
| TELEFON    | 0221208080           |
| TELEFAX    | 02212080840          |
| E-MAIL     | info@nvr.de          |
| WEBSEITE   | http://www.nvr.de    |



|                             |                                 |
|-----------------------------|---------------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH                            |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 19.12.2007                      |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                          |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 11.12.2007                      |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Mittelgroße Kapitalgesellschaft |

**ANSPRECHPARTNER** Herr Dr. Norbert Reinkober

##### UNTERNEHMENS- ZWECK

Die Gesellschaft dient ausschließlich Zwecken des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV). Sie führt für den Zweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastruktur - Rheinland (ZV NVR) die diesem obliegenden Aufgaben durch, sofern keine Eigenerledigung durch den ZV NVR rechtlich geboten ist. Zu ihren Aufgaben gehört es insbesondere, den Schienenpersonennahverkehr (SPNV) zu planen, zu organisieren und auszugestalten sowie den Infrastrukturausbau zu fördern.

Hierzu gehören u.a. Entwicklung eines betrieblichen Leistungsangebotes, Durchführung von Vergabeverfahren, Abwicklung von Verkehrsverträgen, Förderung von Investitionen, konzeptionelle Verkehrsplanung, Erstellung eines SPNV-Nahverkehrsplans, Mitwirkung bei der Gesamtverkehrsplanung und Interessenvertretung für den ZV NVR im Gesetzgebungsverfahren.

##### ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Die NVR GmbH dient ausschließlich Zwecken des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) sowie des SPNV und führt im Wesentlichen Aufgaben für den ZV NVR durch. Zu den Aufgaben der NVR GmbH gehört es insbesondere, den SPNV zu planen, zu organisieren und auszugestalten sowie den Infrastrukturausbau zu fördern. Im Berichtsjahr wurde auf die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung geachtet und der Zweck erreicht (§ 108 Abs. 2 GO NW).

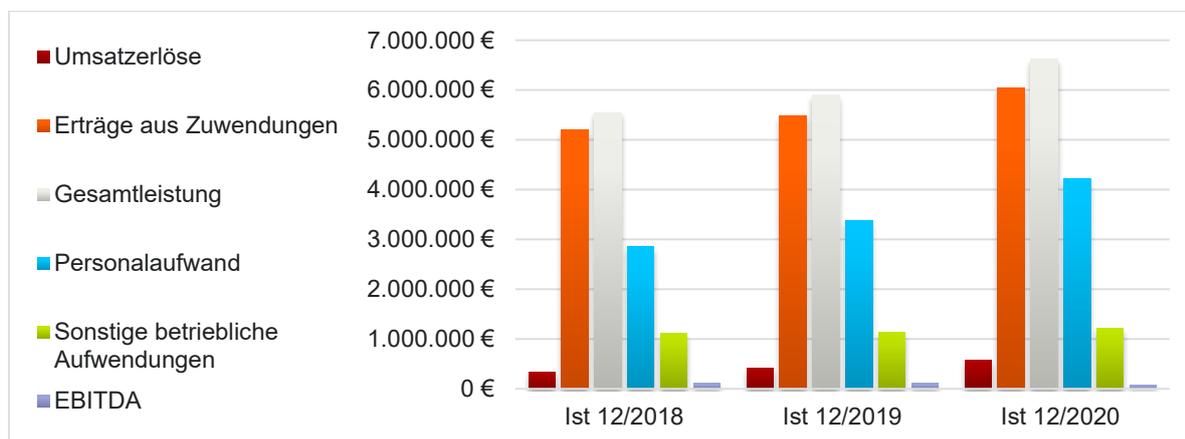
##### BETEILIGUNGEN

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| BETEILIGUNGSQUOTEN <sup>17</sup> | Nominal _____ - / - / -<br>Stimmen _____ - / - / -   |
| KAPITAL                          | Stammkapital _____ 100.000 € (0 Stücke); 100 Stimmen |

<sup>17</sup> direkt / indirekt / gesamt

**FINANZDATEN**

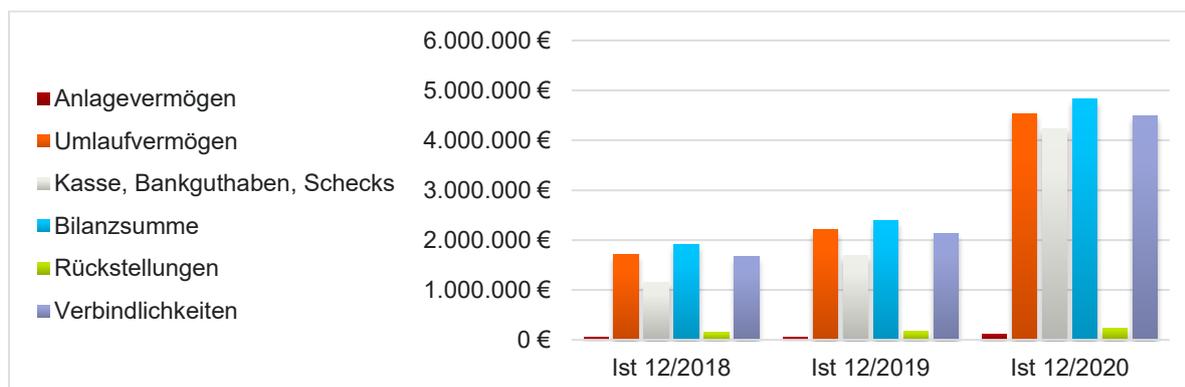
**GEWINN UND VERLUST**



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 342.291,73     | 416.447,57     | 570.179,25     | 153.731,68                         |
| Erträge aus Zuwendungen            | 5.206.680,34   | 5.483.507,18   | 6.049.194,06   | 565.686,88                         |
| <b>Gesamtleistung</b>              | 5.551.460,59   | 5.902.960,06   | 6.619.373,31   | 716.413,25                         |
| Materialaufwand                    | 1.477.547,45   | 1.280.935,16   | 1.109.318,94   | -171.616,22                        |
| Personalaufwand                    | 2.857.887,36   | 3.381.629,23   | 4.209.683,24   | 828.054,01                         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.107.536,63   | 1.134.478,94   | 1.220.066,11   | 85.587,17                          |
| <b>EBITDA</b>                      | 108.489,15     | 105.916,73     | 80.305,02      | -25.611,71                         |
| <b>EBIT</b>                        | 6.081,99       | 4.522,23       | 11.366,02      | 6.843,79                           |
| <b>Jahresergebnis</b>              | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00                               |

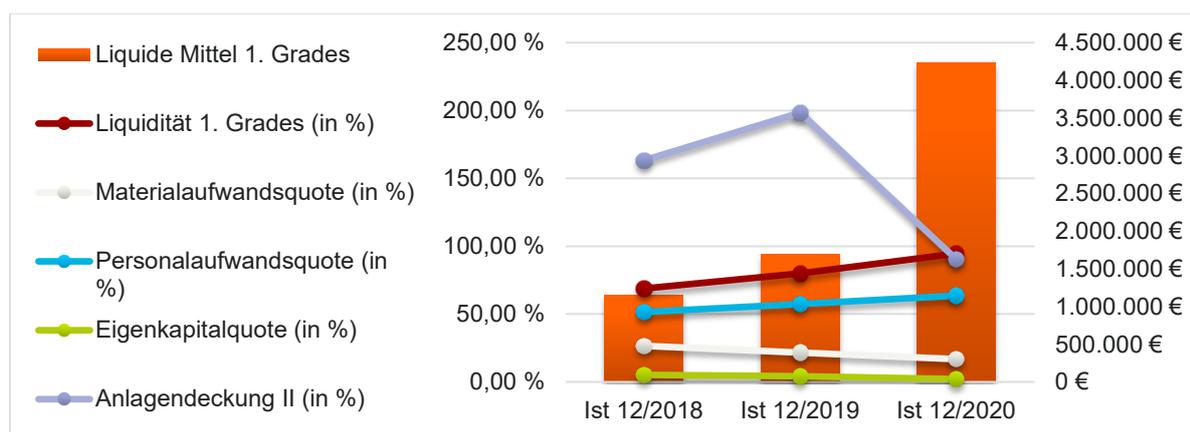
**BILANZ**



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 61.250,00      | 50.399,00      | 110.711,43     | 60.312,43                          |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 1.716.209,69   | 2.207.619,29   | 4.539.452,74   | 2.331.833,45                       |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 570.877,63     | 511.194,47     | 300.536,38     | -210.658,09                        |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 1.145.332,06   | 1.696.424,82   | 4.238.916,36   | 2.542.491,54                       |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 1.917.568,40   | 2.390.143,45   | 4.823.878,08   | 2.433.734,63                       |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                                  | 100.000,00     | 100.000,00     | 100.000,00     | 0,00                               |
| Rückstellungen                                | 150.923,00     | 167.083,00     | 239.413,00     | 72.330,00                          |
| Verbindlichkeiten                             | 1.665.661,40   | 2.121.760,45   | 4.482.747,38   | 2.360.986,93                       |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 984,00         | 1.300,00       | 1.717,70       | 417,70                             |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 1.917.568,40   | 2.390.143,45   | 4.823.878,08   | 2.433.734,63                       |

## FINANZKENNZAHLEN



|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>       |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)        | 68,8           | 80,0           | 94,6           | 14,6                               |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)       | 1.145.332,06   | 1.696.424,82   | 4.238.916,36   | 2.542.491,54                       |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren) | 18             | 23             | 69             | 45                                 |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)       | 26,6           | 21,7           | 16,8           | -4,9                               |
| Personalaufwandsquote (in %)       | 51,5           | 57,3           | 63,6           | 6,3                                |
| Finanzergebnis (€)                 | -5.768,99      | -4.522,41      | -11.366,02     | -6.843,61                          |
| <b>Bilanzstruktur</b>              |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                   | 100.000,00     | 100.000,00     | 100.000,00     | 0,00                               |
| Eigenkapitalquote (in %)           | 5,2            | 4,2            | 2,1            | -2,1                               |
| Nettofinanzverschuldung (€)        | -1.145.332,06  | -1.696.424,82  | -4.238.916,36  | -2.542.491,54                      |
| Anlagendeckung II (in %)           | 163,3          | 198,4          | 90,3           | -108,1                             |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN

|  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>              |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                                  | 50             | 52             | 61             |
| <b>Forderungen</b>                                 |                |                |                |
| Forderungen gegen den ZV NVR (€)                   | -              | -              | 67.248,00      |
| Forderungen ggü. dem Eigenbetrieb<br>Fahrzeuge (€) | -              | -              | 194.187,00     |
| <b>Erträge</b>                                     |                |                |                |
| Erträge vom ZV NVR (€)                             | -              | -              | 6.873.000,00   |
| <b>Aufwendungen</b>                                |                |                |                |
| Aufwendungen an die VRS GmbH (€)                   | -              | -              | 707.055,00     |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG **GESCHÄFTSFÜHRUNG**

Herr Dr. Norbert Reinkober

Herr Heiko Sedlacek

Herr Michael Vogel

Der Zweckverband Nahverkehr Rheinland ist alleiniger Gesellschafter der GmbH. Die Gesellschafterversammlung und der Aufsichtsrat bestehen aus ordentlichen und stellvertretenden Mitgliedern der Verbandsversammlung des Zweckverbandes. (Eine Wahl durch den Kreistag ist nicht vorgesehen.)

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Die Betriebsleistung — Zuschüsse, Erstattungen und Sonstige betriebliche Erträge — betragen im Berichtsjahr EUR 6,619 Mio. (Vorjahr: EUR 5,903 Mio.) und liegen damit um EUR 0,716 Mio. bzw. 12,2 % über dem Vorjahresniveau. Die im Wirtschaftsjahr 2020 nicht verbrauchten Finanzmittel werden im Folgejahr zur Deckung von Sach- und Personalaufwendungen eingesetzt.

Die Nahverkehr Rheinland (NVR) GmbH weist zum 31. Dezember 2020 eine Bilanzsumme von EUR 4,824 Mio. aus (Vorjahr: EUR 2,390 Mio.). Die Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten stellen unter den Aktiva mit EUR 4,239 Mio. (Vorjahr: EUR 1,696 Mio.), die sonstigen Verbindlichkeiten mit EUR 4,270 Mio. (Vorjahr: EUR 1,873 Mio.) unter den Passiva die jeweils größten Posten dar.

Die liquiden Mittel der Gesellschaft sind ausreichend, um den kurzfristigen Finanzbedarf zu decken.

Im Jahr 2021 erhält die Gesellschaft seitens des Zweckverbandes Nahverkehr Rheinland Zuwendungen in Höhe EUR 7,628 Mio. und rechnet insgesamt mit einem ausgeglichenen Ergebnis.

#### 4.4.5.8 Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                          |
|------------|--------------------------|
| ANSCHRIFT  | Theodor-Heuss-Ring 19-21 |
| FIRMENSITZ | 50668 Köln               |
| TELEFON    | 022116370                |
| TELEFAX    | 02211637239              |
| E-MAIL     | info@rvk.de              |
| WEBSEITE   | http://www.rvk.de        |



Regionalverkehr Köln GmbH

|                             |                           |
|-----------------------------|---------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH                      |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 24.03.1976                |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                    |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 12.12.2017                |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Große Kapitalgesellschaft |

|                 |  |
|-----------------|--|
| ANSPRECHPARTNER | Herr Dr. Marcel Frank<br>(ab 01.11.2020) |
|                 | Herr Eugen Puderbach<br>(bis 31.12.2020) |

|                        |  |
|------------------------|--|
| UNTERNEHMENS-<br>ZWECK | <p>Die RVK ist ein Verkehrsunternehmen, das sich seit 1996 in kommunaler Trägerschaft befindet. Sie erbringt öffentliche Verkehrsdienstleistungen für die beteiligten Aufgabenträger. Im Jahr 1976 entstand das Unternehmen aus einem Zusammenschluss der Bahn- und Post-Omnibusdienste. In der Zeit von 1978 bis 1995 gehörte die RVK der Unternehmensgruppe "Vereinigte Bundesverkehrsbetriebe GmbH" (VBG) an.</p> <p>Das sogenannte Kern-Verkehrsgebiet erstreckt sich über den Kreis Euskirchen, den Rheinisch-Bergischen Kreis, den linksrheinischen Rhein-Sieg-Kreis sowie den Rhein-Erft-Kreis.</p> |
|------------------------|--|

|  |   |
|--|---|
| ZIEL DER<br>BETEILIGUNG UND<br>ERFÜLLUNG DES<br>ÖFFENTLICHEN<br>ZWECKS | <p>Die RVK ist ein kommunales Verkehrsunternehmen, das öffentliche Verkehrsdienstleistungen im ÖPNV für die beteiligten Aufgabenträger erbringt.</p> <p>Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung im Sinne der §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtszeitraum dauerhaft gewährleistet.</p> |
|--|---|

##### BETEILIGUNGEN

|                                       |                    |  |
|---------------------------------------|--------------------|--|
| BETEILIGUNGSQUO-<br>TEN <sup>18</sup> | Nominal _____      | 2,78% / - / 2,78%                      |
|                                       | Stimmen _____      | 2,78% / - / 2,78%                      |
| KAPITAL                               | Stammkapital _____ | 3.579.200 € (0 Stücke); 71.584 Stimmen |

<sup>18</sup> direkt / indirekt / gesamt

## GESELLSCHAFTER

|  |                      |
|--|----------------------|
| Kreis Euskirchen   | 447.400,0 € (12,50%) |
| Kreisholding Rhein-Sieg GmbH, Siegburg                           | 447.400,0 € (12,50%) |
| Rhein-Erft-Kreis   | 447.400,0 € (12,50%) |
| Rheinisch-Bergischer Kreis                                       | 447.400,0 € (12,50%) |
| Stadt Köln   | 447.400,0 € (12,50%) |
| Stadtwerke Bonn Verkehrs-GmbH                                    | 447.400,0 € (12,50%) |
| Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)                                  | 357.920,0 € (10,00%) |
| Elektrische Bahnen der Stadt Bonn u. des Rhein-Sieg-Kreises GmbH | 89.480,0 € (2,50%)   |
| Oberbergischer Kreis (OBK)                                       | 89.480,0 € (2,50%)   |
| SVE Stadtwerke Euskirchen GmbH                                   | 89.480,0 € (2,50%)   |
| Stadtwerke Brühl GmbH  | 89.480,0 € (2,50%)   |
| Stadtwerke Hürth AöR   | 89.480,0 € (2,50%)   |
| Stadtwerke Wesseling GmbH  | 89.480,0 € (2,50%)   |

## TOCHTERUNTERNEHMEN

|                                 |                       |
|---------------------------------|-----------------------|
| RBR Regio-Bus-Rheinland GmbH    | 200.000,0 € (100,00%) |
| Regionalverkehr Köln GmbH (RVK) | 357.920,0 € (10,00%)  |

## VERBUNDENE UNTERNEHMEN

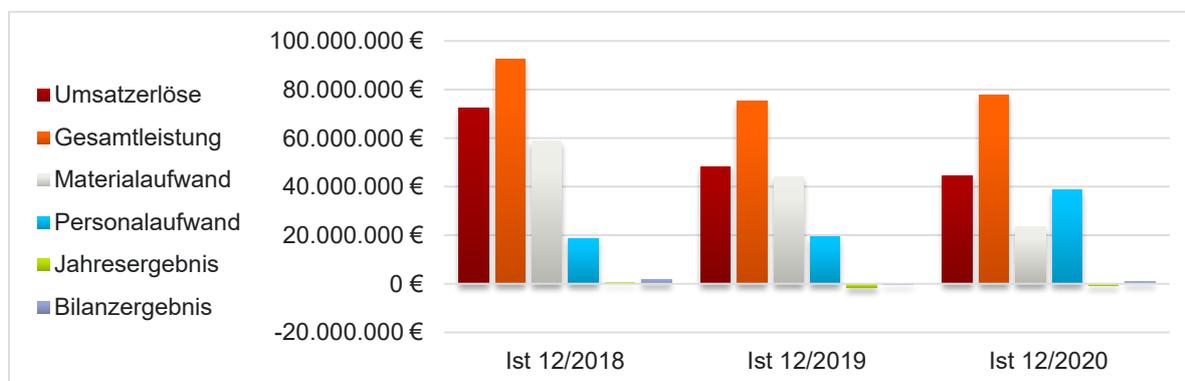
RBR Regio-Bus-Rheinland GmbH  
100,00%

## ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN

Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)  
10,00%

## FINANZDATEN

### GEWINN UND VERLUST

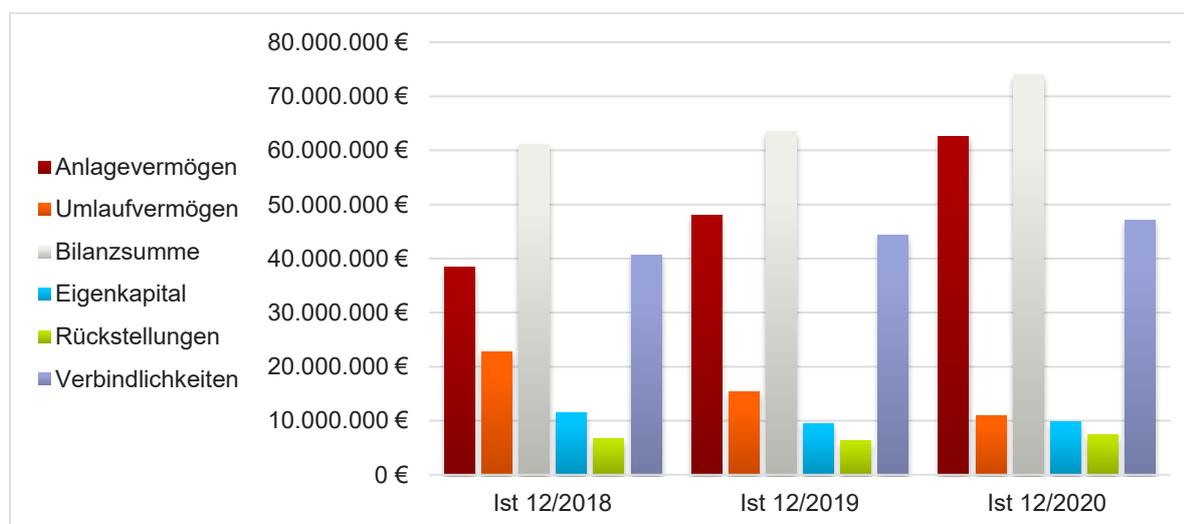


Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018    | IST<br>12/2019    | IST<br>12/2020    | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 72.357.069        | 48.235.306        | 44.259.610        | -3.975.696                         |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 20.257.431        | 26.850.753        | 33.327.057        | 6.476.304                          |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>92.614.500</b> | <b>75.086.059</b> | <b>77.586.667</b> | <b>2.500.608</b>                   |
| Materialaufwand                    | 58.875.957        | 44.198.097        | 23.407.908        | -20.790.190                        |
| Personalaufwand                    | 18.642.824        | 19.225.657        | 38.729.746        | 19.504.090                         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 8.578.103         | 8.249.487         | 9.920.755         | 1.671.268                          |
| <b>EBITDA</b>                      | <b>6.517.617</b>  | <b>3.412.817</b>  | <b>5.528.258</b>  | <b>2.115.440</b>                   |

|                                   |           |            |           |           |
|-----------------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|
| Abschreibungen                    | 5.511.885 | 4.663.395  | 5.872.851 | 1.209.456 |
| <b>EBIT</b>                       | 1.005.732 | -1.250.578 | -344.594  | 905.984   |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 514.605   | 461.228    | 469.736   | 8.508     |
| <b>Jahresergebnis</b>             | 482.670   | -1.710.364 | -942.309  | 768.055   |
| Entnahmen aus Rücklagen           | 1.611.543 | 864.893    | 2.469.633 | 1.604.740 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag VJ | -278.036  | 316.177    | -529.294  | -845.471  |
| <b>Bilanzergebnis</b>             | 1.816.177 | -529.294   | 998.030   | 1.527.324 |

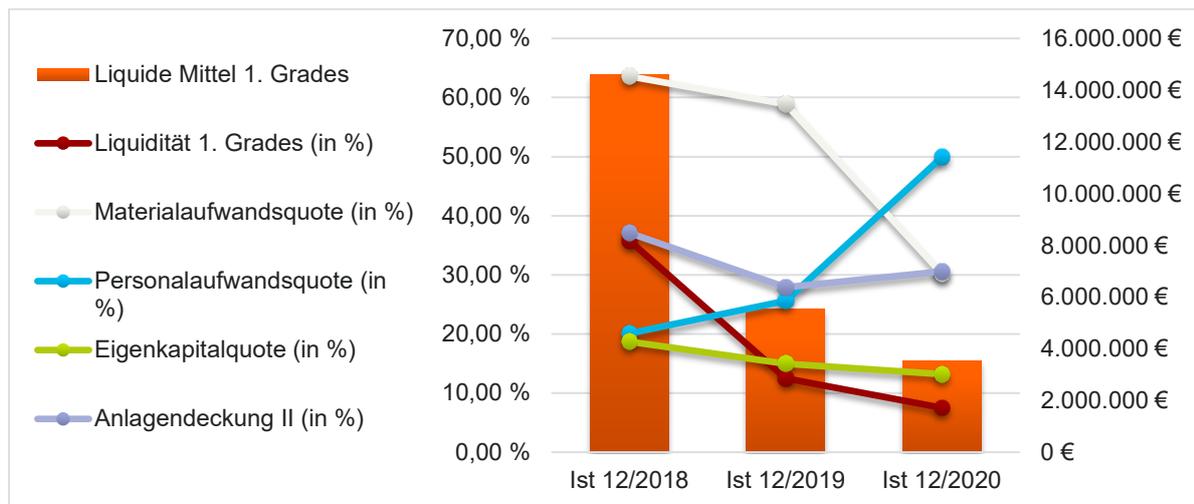
## BILANZ



Alle Angaben in €

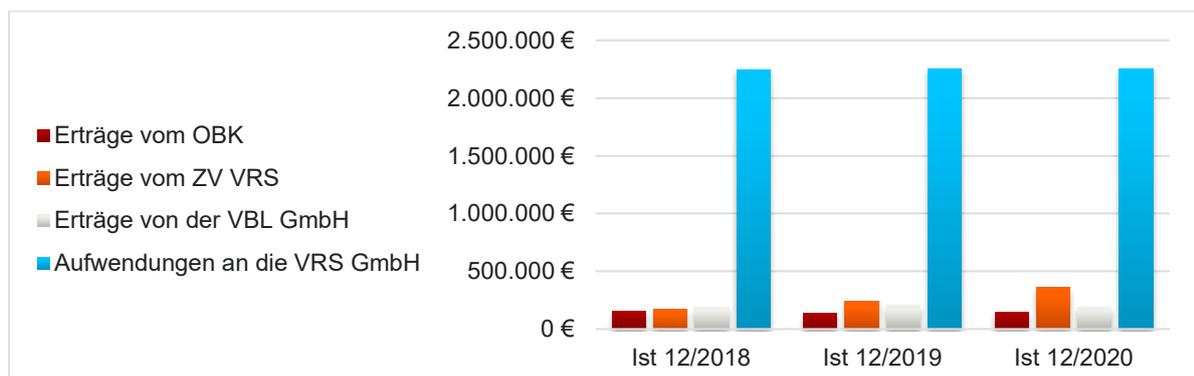
|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Aktiva</b>                                 |                        |                        |                        |  |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 38.428.607             | 47.988.243             | 62.541.036             | 14.552.793                                   |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 22.679.573             | 15.329.198             | 10.901.525             | -4.427.673                                   |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 7.954.792              | 9.673.853              | 7.243.483              | -2.430.370                                   |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 14.590.812             | 5.522.184              | 3.536.023              | -1.986.160                                   |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 83.275                 | 119.036                | 562.621                | 443.585                                      |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 61.191.456             | 63.436.476             | 74.005.182             | 10.568.705                                   |
| <b>Passiva</b>                                |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapital                                  | 11.446.681             | 9.512.152              | 9.788.643              | 276.490                                      |
| Sonderposten                                  | 1.899.469              | 2.932.594              | 9.352.910              | 6.420.316                                    |
| Rückstellungen                                | 6.689.219              | 6.230.463              | 7.365.117              | 1.134.654                                    |
| Verbindlichkeiten                             | 40.701.102             | 44.353.732             | 47.174.428             | 2.820.696                                    |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 454.987                | 407.535                | 324.084                | -83.451                                      |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 61.191.456             | 63.436.476             | 74.005.182             | 10.568.705                                   |

## FINANZKENNZAHLEN



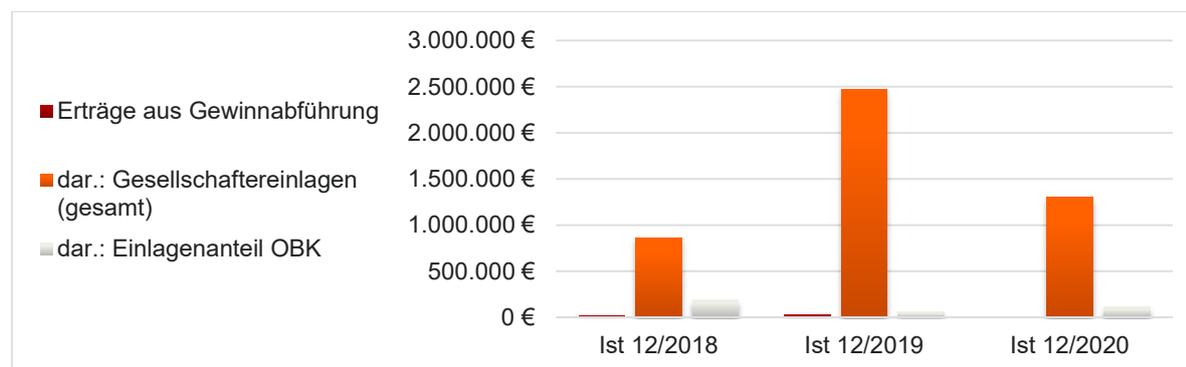
|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 3,6            | -13,7          | -4,9           | 8,8                                |
| Umsatzrentabilität (in %)                 | 0,7            | -3,5           | -2,1           | 1,4                                |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)               | 35,8           | 12,5           | 7,5            | -5,0                               |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)              | 14.590.812     | 5.522.184      | 3.536.023      | -1.986.160                         |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren)        | 8              | 17             | 11             | -6                                 |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                     |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)              | 63,6           | 58,9           | 30,2           | -28,7                              |
| Personalaufwandsquote (in %)              | 20,1           | 25,6           | 49,9           | 24,3                               |
| <b>Bilanzstruktur</b>                     |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                          | 11.446.681     | 9.512.152      | 9.788.643      | 276.490                            |
| Eigenkapitalquote (in %)                  | 18,7           | 15,0           | 13,2           | -1,8                               |
| Anlagendeckung II (in %)                  | 37,1           | 27,9           | 30,6           | 2,7                                |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN



|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Frauenquote im Aufsichtsrat gemäß § 12 LGG (in %) | 8,3                    | 8,3                    | 8,3                    |
| Gesamtfahrleistungen (Mio. Km)                    | 27,55                  | 19,87                  | 20,54                  |
| <b>Allgemeine Finanzkennzahlen</b>                |                        |                        |                        |
| Ausschüttung an OBK (€)                           | 6.990                  | 0                      | -                      |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>             |                        |                        |                        |
| Mitarbeiteranzahl (Konzern, inkl. GF)             | 835                    | 798                    | 832                    |
| <b>Forderungen</b>                                |                        |                        |                        |
| Forderungen gegen die VRS GmbH (€)                | 662.856                | -                      | -                      |
| Forderungen ggü. der VBL GmbH (€)                 | 24.714                 | -                      | 54.038                 |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                          |                        |                        |                        |
| Verbindlichkeiten ggü. der VRS GmbH (€)           | -                      | 631.278                | 711.718                |
| <b>Erträge</b>                                    |                        |                        |                        |
| Erträge vom OBK (€)                               | 153.828                | 135.927                | 145.521                |
| Erträge vom ZV VRS (€)                            | 168.475                | 242.858                | 362.259                |
| Erträge von der VBL GmbH (€)                      | 189.605                | 203.136                | 192.946                |
| <b>Aufwendungen</b>                               |                        |                        |                        |
| Aufwendungen an die VRS GmbH (€)                  | 2.247.940              | 2.256.381              | 2.251.520              |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN



Alle Angaben in €

|  | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Finanzmittelabfluss</b>                           | -                      | -                      | -                      | -  |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme                    | -                      | -                      | 100.259                | 100.259                                      |
| <i>dar.: Verlustausgleich zugunsten der RBR GmbH</i> | -                      | -                      | 100.259                | 100.259                                      |
| <b>Finanzmittelauffluss</b>                          | -                      | -                      | -                      | -  |
| Erträge aus Gewinnabführung                          | 19.358                 | 28.459                 | 0                      | -28.459                                      |
| Sonstiges  | 864.893                | -                      | 1.302.254              | 1.302.254                                    |
| <i>dar.: Gesellschaftereinlagen (gesamt)</i>         | 864.893                | 2.469.633              | 1.302.254              | -1.167.379                                   |
| <i>dar.: Einlagenanteil OBK</i>                      | 192.058                | 60.493                 | 108.787                | 48.294                                       |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG **GESCHÄFTSFÜHRUNG**

Herr Dr. Marcel Frank  
(ab 01.11.2020)

Herr Eugen Puderbach  
(bis 31.12.2020)

### AUFSICHTSRAT

#### **VORSITZ**

Herr Landrat Günter Rosenke  
(bis 31.10.2020) Kreis Euskirchen

Herr Landrat Stephan Santelmann  
(ab 01.11.2020) Rheinisch-Bergischer Kreis

#### **MITGLIED**

Herr Björn Bourauel  
(bis 30.09.2020) Rhein-Sieg-Kreis

Herr Frank Herhaus  
(ab 01.10.2020) Oberbergischer Kreis, Verwaltung

### GESELLSCHAFTERVERSAMMLUNG

#### **MITGLIED**

KTM Herr Michael Stefer (CDU) Kreistag, Oberbergischer Kreis

#### **STELLVERTRETENDES MITGLIED**

KTM Herr Moritz Müller (CDU) Kreistag, Oberbergischer Kreis  
(ab 05.11.2020)

### Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören von den insgesamt 12 Mitgliedern 1 Frau an (Frauenanteil: 8,3 %).

Damit wird der im § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 Prozent nicht erreicht/unterschritten.

### Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG wurde für die Jahre 2021 bis 2023 erstellt.

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Bei gegenüber dem Vorjahr gestiegenen betrieblichen Erträgen (+2,5 Mio. €) und um rund 1,6 Mio. € gestiegenen betrieblichen Aufwendungen ergibt sich ein um 905 T€ gestiegenes Betriebsergebnis. Der Rückgang der Umsatzerlöse in Höhe von ca. 3,975 Mio. € auf 44,260 Mio. € ergibt sich im Wesentlichen im Bereich der Linienverkehre nach § 42 PBefG und aufgrund des Wegfalls konzerninterner Umsätze seit dem 1. Januar 2020. Das negative Betriebsergebnis 2020 in Höhe von rund -345 T€ ist u.a. von den Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt. Der ÖPNV-Rettungsschirm führte dazu, dass die Fahrgeldverluste weitgehend ausgeglichen werden konnten. Die RVK konnte im Berichtsjahr Ausgleichszahlungen in Höhe 2,718 Mio. € aus dem Covid19-Rettungsschirm vereinnahmen. Diese werden innerhalb der sonstigen betrieblichen Erträge ausgewiesen.

Insgesamt ergibt sich für das Berichtsjahr ein Jahresfehlbetrag von -942 T€ (Vorjahr -1,710 Mio. €).

Im Berichtsjahr erhöhte sich die Bilanzsumme um 10,6 Mio. € auf 74,005 Mio. €. Nach Verrechnung des Gewinn-/Verlustvortrages (-529 T€, Vorjahr 316 T€) und einer Entnahme aus der Kapitalrücklage (2,469 Mio. €; Vorjahr 865 T€) verbleibt ein Bilanzgewinn von 998 T€ (Vorjahr: Bilanzverlust 529 T€).

Als Grund für die gestiegenen Betriebsaufwendungen (siehe oben) wird im Wesentlichen der zum 1. Januar 2020 vollzogene Übergang von RBR-Personal in die RVK aufgeführt. Der Beschäftigungsvertrag mit der RBR endete am 31. Dezember 2019, da zum 1. Januar 2020 die bisherigen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in die RVK überführt worden sind. Die Personalaufwendungen sind in Folge dessen um 19,5 Mio. € gestiegen und es wird entsprechend auch ein Anstieg der im Jahresdurchschnitt beschäftigten Personen um +449 Personen aufgezeigt. Zum besseren Vergleich sind bei der Kennzahl "Mitarbeiteranzahl" die Konzerndaten ausgewiesen.

Die Gesamtfahrleistungen sind im Berichtsjahr 2020 im RVK-Konzern gestiegen und umfassen insgesamt 20,54 Mio. Km (Vorjahr 19,87 Mio. Km). Für das Geschäftsjahr 2021 werden Gesamtfahrleistungen von rund 21,4 Mio. KM prognostiziert.

Für 2021 wird entsprechend des Wirtschaftsplans der RVK ein positives Betriebsergebnis in Höhe von ca. T€ 130 erwartet.

Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung war gewährleistet.

#### **4.4.6 Sonstiges**

#### 4.4.6.1 Oberbergische Aufbaugesellschaft GmbH (OAG)

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                          |
|------------|--------------------------|
| ANSCHRIFT  | Moltkestr. 34            |
| FIRMENSITZ | 51643 Gummersbach        |
| TELEFON    | 02261886173              |
| TELEFAX    | 02261889726173           |
| E-MAIL     | raphaela.dillmann@obk.de |
| WEBSEITE   | http://www.wf-obk.de     |



|                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH                       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 08.01.1963                 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 15.08.2017                 |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Kleine Kapitalgesellschaft |

**ANSPRECHPARTNER** Frau Raphaela Dillmann

**UNTERNEHMENS-ZWECK** Zweck der Gesellschaft ist die im öffentlichen Interesse liegende Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur im Gebiet des Oberbergischen Kreises. Sie umfasst die Förderung der Wirtschaft, insbesondere durch Gewerbe- und Industrieansiedlung und Schaffung neuer Arbeitsplätze. Ein weiterer Gesellschaftszweck der Gesellschaft ist die Tätigkeit zur Deckung des kommunalen Eigenbedarfs in den Bereichen Energiegewinnung und -versorgung, Infrastruktur, Gebäudeanschaffung und -bewirtschaftung und Herrichtung, Bau, Sanierung und Nutzungsvorbereitung von Altnutzungsflächen.

**ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS** Zweck der Gesellschaft ist die im öffentlichen Interesse liegende Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur im Gebiet des Oberbergischen Kreises im Sinne einer Wirtschaftsförderung bis hin zur Schaffung von Arbeitsplätzen. Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW sowie der Regelungen im Gesellschaftsvertrag war im Berichtsjahr gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

|  |  |
|--|--|
| <b>BETEILIGUNGSQUOTEN<sup>19</sup></b> | Nominal _____ 38,57% / - / 38,57%                      |
|  | Stimmen _____ 38,57% / - / 38,57%                      |
| <b>KAPITAL</b>                         | Stammkapital _____ 630.100 € (0 Stücke); 6.301 Stimmen |

|                       |   |
|-----------------------|---|
| <b>GESELLSCHAFTER</b> | Oberbergischer Kreis (OBK) _____ 243.000,0 € (38,57%)                   |
|                       | KSK Köln Beteiligungsgesellschaft mbH _____ 118.700,0 € (18,84%)        |
|                       | Sparkasse Gummersbach _____ 65.500,0 € (10,40%)                         |
|                       | Volksbank Oberberg eG _____ 46.100,0 € (7,32%)                          |
|                       | Stadt Gummersbach _____ 25.600,0 € (4,06%)                              |
|                       | Sparkasse der Homburgischen Gemeinden in Wiehl _____ 20.500,0 € (3,25%) |
|                       | Hansestadt Wipperfürth _____ 12.800,0 € (2,03%)                         |

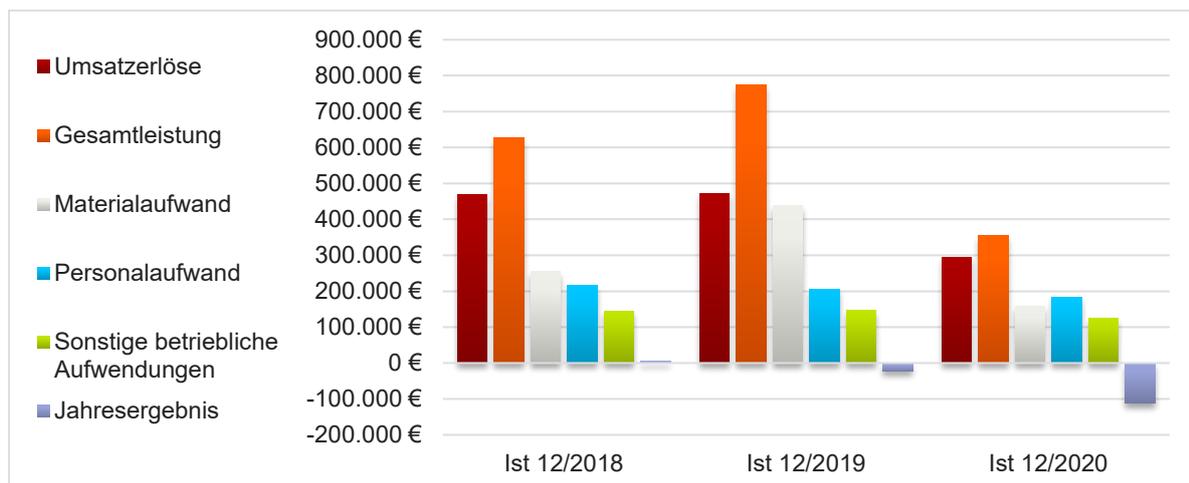
<sup>19</sup> direkt / indirekt / gesamt

|                                  |                    |
|----------------------------------|--------------------|
| Gemeinde Engelskirchen           | 10.300,0 € (1,63%) |
| Stadt Bergneustadt               | 10.300,0 € (1,63%) |
| Stadt Wiehl                      | 10.300,0 € (1,63%) |
| Gemeinde Lindlar                 | 7.700,0 € (1,22%)  |
| Gemeinde Marienheide             | 7.700,0 € (1,22%)  |
| Gemeinde Reichshof               | 7.700,0 € (1,22%)  |
| Marktstadt Waldbröl              | 7.700,0 € (1,22%)  |
| Schloss-Stadt Hückeswagen        | 7.700,0 € (1,22%)  |
| Stadt Radevormwald               | 7.700,0 € (1,22%)  |
| Gemeinde Morsbach                | 5.200,0 € (0,83%)  |
| Gemeinde Nümbrecht               | 5.200,0 € (0,83%)  |
| Volksbank Berg eG                | 5.200,0 € (0,83%)  |
| Volksbank im Märkischen Kreis eG | 5.200,0 € (0,83%)  |

**TOCHTERUNTERNEHMEN** Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

## FINANZDATEN

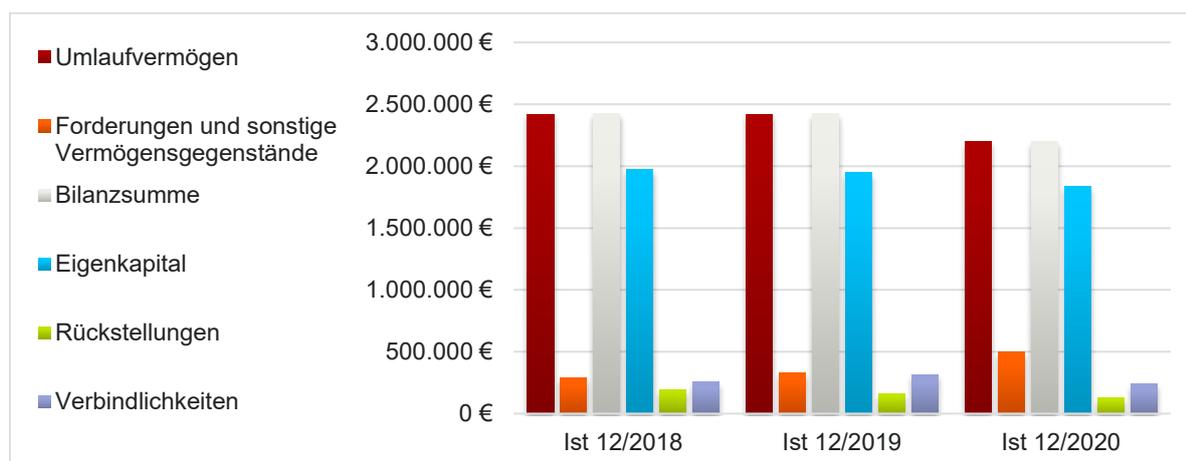
### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 468.545,39     | 471.690,15     | 294.182,87     | -177.507,28                        |
| Bestandsveränderungen              | 86.871,88      | 250.517,04     | 4.386,07       | -246.130,97                        |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 50.688,33      | 51.224,63      | 57.433,38      | 6.208,75                           |
| <b>Gesamtleistung</b>              | 626.753,60     | 773.431,82     | 356.002,32     | -417.429,50                        |
| Materialaufwand                    | 254.507,13     | 437.505,02     | 157.477,72     | -280.027,30                        |
| Personalaufwand                    | 216.641,60     | 206.586,64     | 182.093,37     | -24.493,27                         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 145.196,19     | 147.088,32     | 125.426,17     | -21.662,15                         |
| <b>EBIT</b>                        | 9.180,99       | -18.810,20     | -110.675,30    | -91.865,10                         |
| <b>Jahresergebnis</b>              | 6.097,99       | -23.010,47     | -110.654,37    | -87.643,90                         |

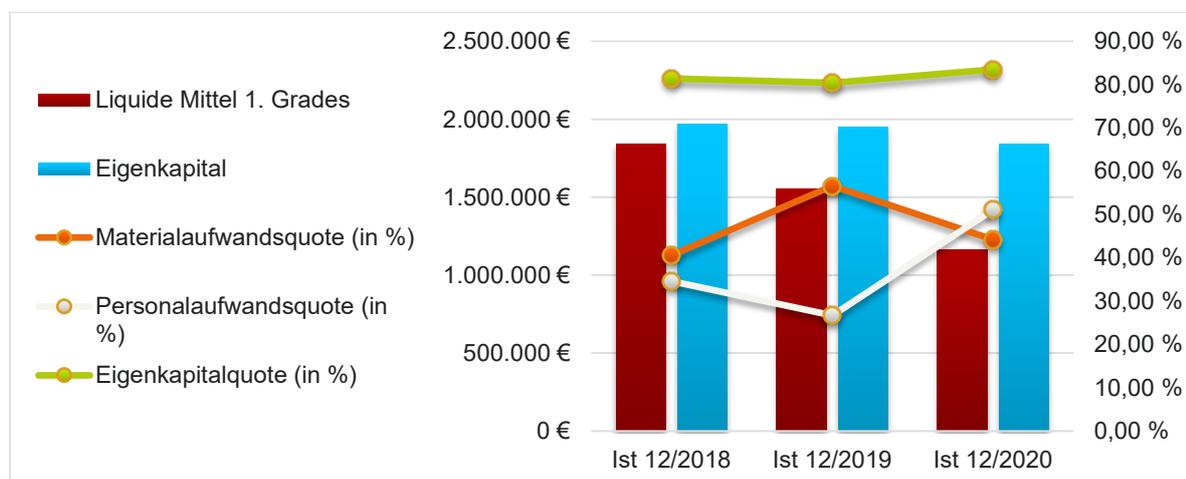
## BILANZ



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 1.123,00       | 3.614,50       | 3.379,50       | -235,00                            |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 2.420.453,55   | 2.419.251,09   | 2.198.608,27   | -220.642,82                        |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 290.764,48     | 325.647,75     | 494.937,42     | 169.289,67                         |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 1.842.739,71   | 1.556.136,94   | 1.161.818,38   | -394.318,56                        |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 2.421.576,55   | 2.422.865,59   | 2.201.987,77   | -220.877,82                        |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                                  | 1.972.105,88   | 1.949.095,41   | 1.838.441,04   | -110.654,37                        |
| Gewinnrücklagen                               | 1.308.367,49   | 1.308.367,49   | 1.277.407,56   | -30.959,93                         |
| Rückstellungen                                | 194.635,00     | 156.556,00     | 125.020,00     | -31.536,00                         |
| Verbindlichkeiten                             | 254.793,65     | 317.214,18     | 238.526,73     | -78.687,45                         |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 2.421.576,55   | 2.422.865,59   | 2.201.987,77   | -220.877,82                        |

## FINANZKENNZAHLEN



|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,3                    | -1,2                   | -6,0                   | -4,8   |
| Umsatzrentabilität (in %)                 | 1,3                    | -4,9                   | -37,6                  | -32,7  |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                        |                        |                        |  |
| Liquidität 1. Grades (in %)               | 723,2                  | 490,6                  | 487,1                  | -3,5   |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)              | 1.842.739,71           | 1.556.136,94           | 1.161.818,38           | -394.318,56                                  |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)          | -100.194,20            | -272.465,47            | -113.360,08            | 159.105,39                                   |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in Jahren)        | -5                     | -2                     | -3                     | -2   |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                     |                        |                        |                        |  |
| Materialaufwandsquote (in %)              | 40,6                   | 56,6                   | 44,2                   | -12,4  |
| Personalaufwandsquote (in %)              | 34,6                   | 26,7                   | 51,1                   | 24,4   |
| EBITDA (€)                                | 10.408,68              | -17.748,16             | -108.994,94            | -91.246,78                                   |
| <b>Bilanzstruktur</b>                     |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapital (€)                          | 1.972.105,88           | 1.949.095,41           | 1.838.441,04           | -110.654,37                                  |
| Eigenkapitalquote (in %)                  | 81,4                   | 80,4                   | 83,5                   | 3,1  |
| Nettofinanzverschuldung (€)               | -1.842.739,71          | -1.556.136,94          | -1.161.818,38          | 394.318,56                                   |
| Anlagendeckung II (in %)                  | 175.610,5              | 53.924,3               | 54.399,8               | 475,5  |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS-BEZIEHUNGEN

|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>   |                        |                        |                        |
| Umsatz pro Mitarbeiter                  | 117.136                | 39.308                 | 26.744                 |
| Mitarbeiteranzahl                       | 4                      | 12                     | 11                     |
| <b>Forderungen</b>                      |                        |                        |                        |
| Forderungen gegenüber dem OBK (€)       | -                      | -                      | 129.778,00             |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                |                        |                        |                        |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem OBK (€) | -                      | -                      | -                      |
| <b>Erträge</b>                          |                        |                        |                        |
| Erträge vom OBK (€)                     | -                      | -                      | 53.403,00              |
| <b>Aufwendungen</b>                     |                        |                        |                        |
| Aufwendungen gegenüber dem OBK (€)      | -                      | -                      | -                      |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG MITGLIED

Herr Felix Ammann

Herr Uwe Cujai

### AUFSICHTSRAT

#### VORSITZ

Herr Landrat Jochen Hagt

Oberbergischer Kreis  
(OBK)

### **MITGLIED**

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| KTM Frau Margit Ahus (CDU)                                  | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Jürgen Grafflage (GRÜNE)<br>(bis 04.11.2020)       | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Christoph Hastenrath (SPD)                         | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Thomas Jüngst (CDU)<br>(ab 05.11.2020)             | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Henrik Köstering (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020)        | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Frank Mederlet (SPD)<br>(bis 04.11.2020)           | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Reinhold Müller<br>(FDP/FWO/DU)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Christoph Schmitz (CDU)<br>(bis 04.11.2020)        | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |

### **STELLVERTRETENDES MITGLIED**

|  |                                     |
|--|-------------------------------------|
| KTM Frau Ina Albowitz-Freytag<br>(FDP/FWO/DU)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Christine Brach (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020)              | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| Herr KD Klaus Grootens   | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
| KTM Herr Jürgen Marquardt (CDU)<br>(ab 05.11.2020)               | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Heidrun Schmeis-Noack<br>(SPD)<br>(ab 05.11.2020)       | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Gerd Werner (CDU)<br>(ab 05.11.2020)                    | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |

### **ERSATZMITGLIED**

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| KTM Herr Thorsten Konzelmann (SPD)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Reinhold Müller (FDP)<br>(bis 04.11.2020)     | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Helmut Rafalski (CDU)<br>(bis 04.11.2020)     | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Tobias Schneider (SPD)<br>(bis 04.11.2020)    | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Helmut Schäfer (GRÜNE)<br>(bis 04.11.2020)    | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |

### **GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG**

### **MITGLIED**

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| KTM Herr Prof. Dr. Friedrich Wilke (FDP) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
|--|-----------------------------------|

### **STELLVERTRETENDES MITGLIED**

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| KTM Frau Margit Ahus (CDU)                         | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Frau Ursula Mahler (SPD)<br>(bis 04.11.2020)   | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Tobias Schneider (SPD)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |

### **Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht**

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören von den insgesamt 13 Mitgliedern 1 Frau an (Frauenanteil: 7,7 %).

Damit wird der im § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 Prozent nicht erreicht/unterschritten.

### **Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG**

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG liegt bislang nicht vor, wurde aber für die Folgejahre ange-regt/empfohlen.

## **GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE**

Auszugsweise wird nachfolgend auf Basis des Lageberichtes der Gesellschaft und des Prüfungsber-ichtes der Wirtschaftsprüfer auf die wirtschaftliche Beurteilung hingewiesen, die insgesamt nachvoll-ziehbar und zutreffend erscheint:

Die Gesellschaft verfolgt die im öffentlichen Interesse liegende Verbesserung der sozialen und wirt-schaftlichen Struktur im Gebiet des Oberbergischen Kreises. Eine Satzungsänderung in 2018 eröff-nete die Erschließung neuer Geschäftsfelder im Bereich der Deckung des kommunalen Eigenbedarfs in den Bereichen Energiegewinnung- und Versorgung, Infrastruktur, Gebäudeanschaffung und -Bewirt-schaftung und Herrichtung, Bau, Sanierung und Nutzungsvorbereitung von Abnutzungsflächen. Die Gesellschaft ist bemüht, als Dienstleister für die Kommunen diesen Geschäftsbereich weiter zu entwickeln und zu etablieren. In 2020 war dies aufgrund der Rahmenbedingungen, die durch die Corona-Pandemie gegeben waren, nur eingeschränkt möglich.

Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft wird positiv bewertet. Die Bilanzsumme verringerte sich um 221 T€ auf 2.202 T€, die Eigenkapitalquote verbesserte sich trotz des Jahresfehlbetrages auf 83,5 % (Vorjahr: 80,5 %).

Die Ertragslage hat sich gegenüber dem Vorjahr leicht verschlechtert. Die Geschäftsführung schlägt in Übereinstimmung mit den Gesellschaftern die folgende Ergebnisverwendung vor:

Der Jahresfehlbetrag im Bereich Wirtschaftsförderung in Höhe von 81.593,11 € wird den Rücklagen entnommen, der Verlust im neuen Geschäftsbereich in Höhe von 29.061,26 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

### **Prognose 2021:**

Für 2021 kann aufgrund der Corona-Pandemie und den damit verbundenen Verzögerungen in der Ge-schäftsabwicklung nur mit einem Umsatz auf Vorjahresniveau gerechnet werden (306 T€). Insbeson-dere auch aufgrund erhöhter Personalaufwendungen kann daher nicht mit einem positiven Ergebnis gerechnet werden. Das Jahresergebnis wird sich voraussichtlich in Höhe des Ergebnisses 2020 (- 110 T€) bewegen.

#### 4.4.6.2 Projektagentur Oberberg GmbH

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |   |
|------------|---|
| ANSCHRIFT  | Moltkestraße 34                         |
| FIRMENSITZ | 51643 Gummersbach                       |
| TELEFON    | 02261886190                             |
| TELEFAX    | 02261 886123                            |
| E-MAIL     | arit.schmidt@projektagentur-oberberg.de |



|                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH                       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 05.09.2019                 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 02.09.2019                 |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Kleine Kapitalgesellschaft |

**ANSPRECHPARTNER** Frau Arit Elisabeth Johanna Schmidt

##### UNTERNEHMENS- ZWECK

Gegenstand der Gesellschaft ist die Beratung und Unterstützung von Projektträgern bei der Umsetzung von Projekten im Rahmen der Kommunal- und Regionalentwicklung des Oberbergischen Kreises, insbesondere bei Projekten im Rahmen der REGIONALE 2025 des Landes NRW. Als Projektträger kommen neben den Gesellschaftern selbst auch Dritte (Vereine, Unternehmen u.a.) in Betracht. Die Gesellschaft kann darüber hinaus auch eigene Projekte als Projektträger durchführen.

Zu den Aufgaben und Leistungen der Gesellschaft im Rahmen der Projektberatung und Projektunterstützung gehören u.a. folgende Tätigkeiten:

- konzeptionelle Aufgaben (u.a. Recherche, Workshops, Moderation, Konzepterarbeitung),
- Beratung des Projektträgers zur Erlangung von Fördermitteln,
- Erarbeitung der Fördermittelanträge zur Einreichung durch den Projektträger,
- Beratung und Unterstützung bei Vergabeverfahren,
- fachliche Projektbegleitung bei der Durchführung von Maßnahmen,
- Berichtswesen (u.a. Unterstützung zur Erarbeitung von inhaltlichen Projektberichten zur Vorlage des Projektträgers beim Fördermittelgeber),
- Unterstützung von Projektträgern bei der Aufstellung von Verwendungsnachweisen.

##### ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Der öffentliche Zweck der Projektagentur besteht in der Beratung und Unterstützung von Projektträgern bei der Umsetzung von Projekten zur Kommunal- und Regionalentwicklung des Oberbergischen Kreises, insbesondere im Rahmen der REGIONALE 2025 des Landes NRW.

Im Berichtsjahr wurde auf die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung geachtet und der Zweck erreicht (§§ 107, 108 Abs. 1 GO NW).

## BETEILIGUNGEN

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| <b>BETEILIGUNGSQUOTEN<sup>20</sup></b> | Nominal _____ | 61% / - / 61% |
|  | Stimmen _____ | 61% / - / 61% |

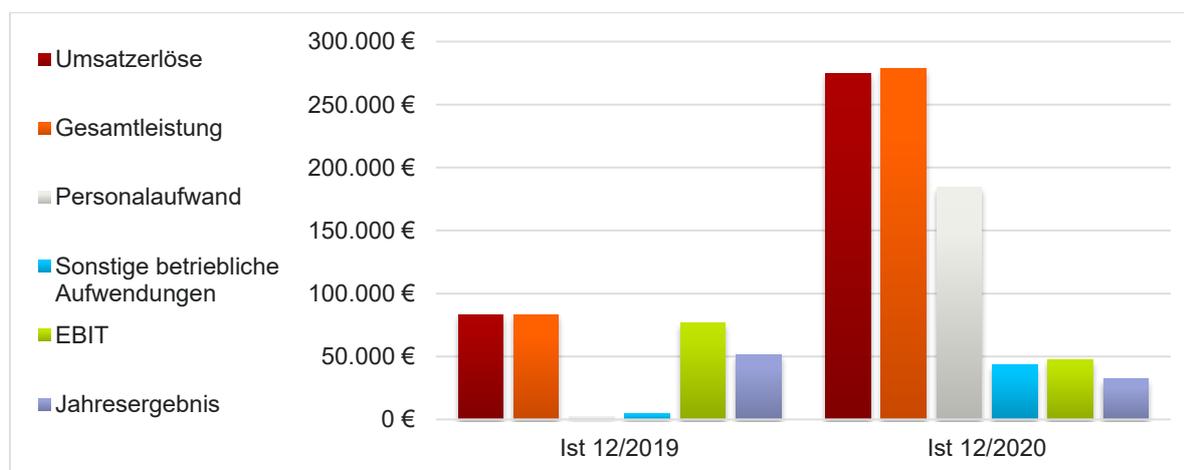
**KAPITAL** Stammkapital \_\_\_\_\_ 25.000 €; 250 Stimmen

|                       |                                  |                     |
|-----------------------|----------------------------------|---------------------|
| <b>GESELLSCHAFTER</b> | Oberbergischer Kreis (OBK) _____ | 15.250,0 € (61,00%) |
|                       | Gemeinde Engelskirchen _____     | 750,0 € (3,00%)     |
|                       | Gemeinde Lindlar _____           | 750,0 € (3,00%)     |
|                       | Gemeinde Marienheide _____       | 750,0 € (3,00%)     |
|                       | Gemeinde Morsbach _____          | 750,0 € (3,00%)     |
|                       | Gemeinde Nümbrecht _____         | 750,0 € (3,00%)     |
|                       | Gemeinde Reichshof _____         | 750,0 € (3,00%)     |
|                       | Hansestadt Wipperfürth _____     | 750,0 € (3,00%)     |
|                       | Marktstadt Waldbröl _____        | 750,0 € (3,00%)     |
|                       | Schloss-Stadt Hückeswagen _____  | 750,0 € (3,00%)     |
|                       | Stadt Bergneustadt _____         | 750,0 € (3,00%)     |
|                       | Stadt Gummersbach _____          | 750,0 € (3,00%)     |
|                       | Stadt Radevormwald _____         | 750,0 € (3,00%)     |
| Stadt Wiehl _____     | 750,0 € (3,00%)                  |                     |

**TOCHTERUNTERNEHMEN** Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

## FINANZDATEN

### GEWINN UND VERLUST

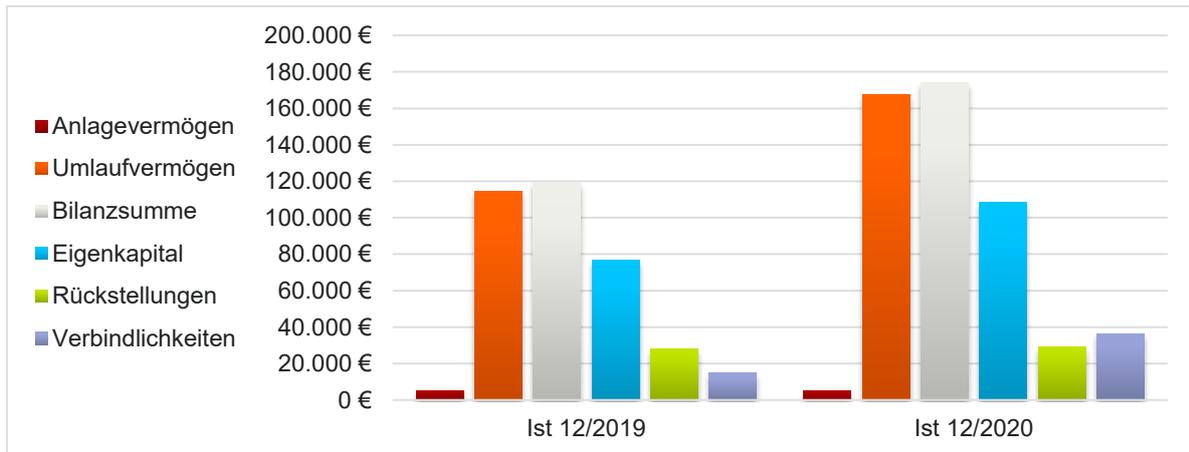


Alle Angaben in €

|                                    | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-12/2019</b> |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|---|
| Umsatzerlöse                       | 83.333,34              | 274.420,00             | 191.086,66                              |
| Sonstige betriebliche Erträge      | -                      | 3.819,52               | 3.819,52                                |
| <b>Gesamtleistung</b>              | 83.333,34              | 278.239,52             | 194.906,18                              |
| Personalaufwand                    | 2.203,34               | 184.181,80             | 181.978,46                              |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 4.581,50               | 43.384,35              | 38.802,85                               |
| Abschreibungen                     | 173,00                 | 3.238,41               | 3.065,41                                |
| <b>EBIT</b>                        | 76.375,50              | 47.434,96              | -28.940,54                              |
| <b>Jahresergebnis</b>              | 51.607,42              | 32.049,19              | -19.558,23                              |

<sup>20</sup> direkt / indirekt / gesamt

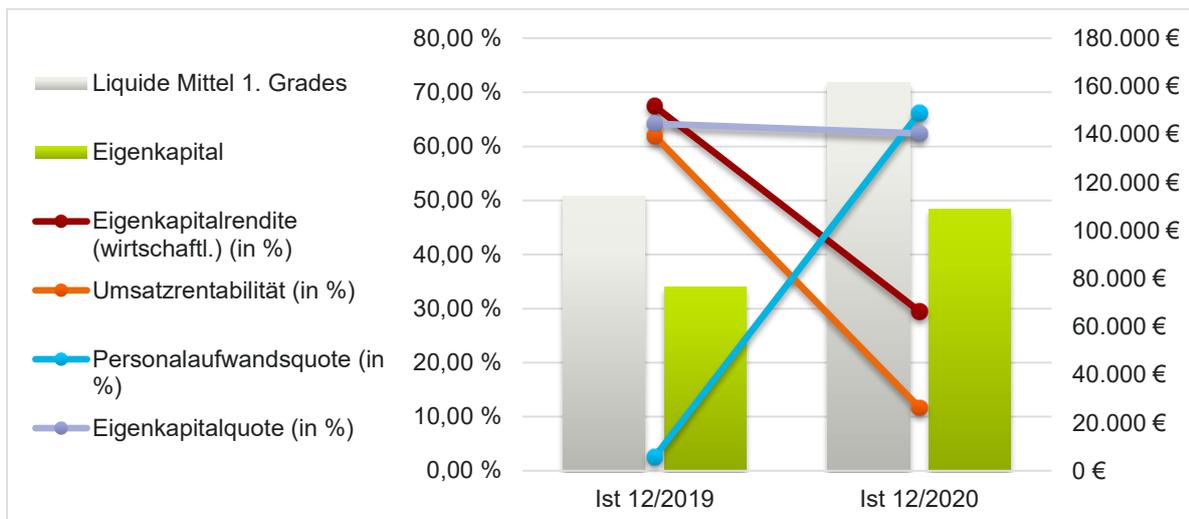
## BILANZ



Alle Angaben in €

|                              | IST<br>12/2019    | IST<br>12/2020    | ABW.<br>IST<br>12/2020-12/2019 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                |                   |                   |                                |
| Anlagevermögen               | 4.915,00          | 4.788,00          | -127,00                        |
| Umlaufvermögen               | 114.464,60        | 167.761,42        | 53.296,82                      |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 114.432,91        | 161.400,04        | 46.967,13                      |
| Rechnungsabgrenzungsposten   | -                 | 1.558,98          | 1.558,98                       |
| <b>Bilanzsumme</b>           | <b>119.379,60</b> | <b>174.108,40</b> | <b>54.728,80</b>               |
| <b>Passiva</b>               |                   |                   |                                |
| Eigenkapital                 | 76.607,42         | 108.656,61        | 32.049,19                      |
| Rückstellungen               | 27.768,08         | 29.028,27         | 1.260,19                       |
| Verbindlichkeiten            | 15.004,10         | 36.423,52         | 21.419,42                      |
| <b>Bilanzsumme</b>           | <b>119.379,60</b> | <b>174.108,40</b> | <b>54.728,80</b>               |

## FINANZKENNZAHLEN

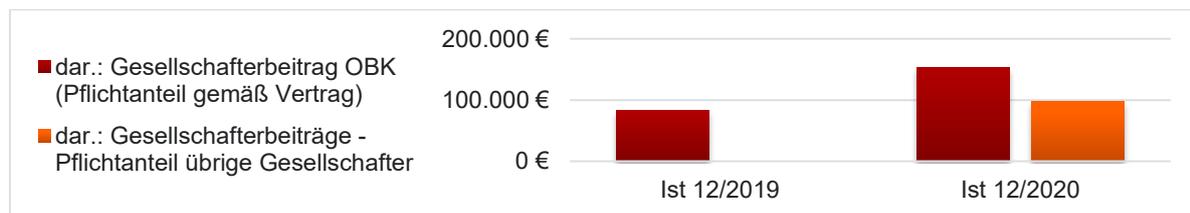


|   | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-12/2019 |
|---|----------------|----------------|--------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                |                |                                |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 67,4           | 29,5           | -37,9                          |
| Umsatzrentabilität (in %)                 | 61,9           | 11,7           | -50,2                          |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                |                |                                |
| Liquidität 1. Grades (in %)               | 762,7          | 443,1          | -319,6                         |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)              | 114.432,91     | 161.400,04     | 46.967,13                      |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)          | 51.780,42      | 35.287,60      | -16.492,82                     |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                     |                |                |                                |
| Personalaufwandsquote (in %)              | 2,6            | 66,2           | 63,6                           |
| <b>Bilanzstruktur</b>                     |                |                |                                |
| Eigenkapital (€)                          | 76.607,42      | 108.656,61     | 32.049,19                      |
| Eigenkapitalquote (in %)                  | 64,2           | 62,4           | -1,8                           |
| Anlagendeckung II (in %)                  | 1.558,6        | 2.269,4        | 710,8                          |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN

|   | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>   |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                       | -              | 6              |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                |                |                |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem OBK (€) | -              | 6.695,40       |
| <b>Erträge</b>                          |                |                |
| Erträge vom OBK (€)                     | 83.333,34      | 171.820,00     |
| <b>Aufwendungen</b>                     |                |                |
| Aufwendungen gegenüber dem OBK (€)      | -              | 14.951,64      |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN



Alle Angaben in €

|  | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-12/2019 |
|--|----------------|----------------|--------------------------------|
| <b>Finanzmittelzufluss</b>   |                |                |                                |
| Aufwandszuschüsse (Betriebskostenzuschüsse)                        | 83.333,34      | 250.000,00     | 166.666,66                     |
| dar.: Gesellschafterbeitrag OBK (Pflichtanteil gemäß Vertrag)      | 83.333,34      | 152.500,00     | 69.166,66                      |
| dar.: Gesellschafterbeiträge - Pflichtanteil übrige Gesellschafter | 0,00           | 97.500,00      | 97.500,00                      |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG MITGLIED

|                    |                                  |
|--------------------|----------------------------------|
| Herr Frank Herhaus | Oberbergischer Kreis, Verwaltung |
|--------------------|----------------------------------|

|  |  |
|--|--|
| Frau Arit Elisabeth Johanna Schmidt<br>(ab 01.08.2020) |  |
|--|--|

### GESELLSCHAFTER-VERSAMMLUNG

#### VORSITZ

|                          |  |
|--------------------------|--|
| Herr Landrat Jochen Hagt |  |
|--------------------------|--|

#### STELLVERTRETENDES MITGLIED

|   |                                  |
|---|----------------------------------|
| Herr KD Klaus Grootens<br>(ab 05.11.2020) | Oberbergischer Kreis, Verwaltung |
|---|----------------------------------|

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Im Geschäftsjahr lag der Schwerpunkt der Tätigkeiten neben der Suche und Einstellung der hauptamtlichen Geschäftsführung sowie dem voranschreitenden Aufbau der Organisationsstruktur bereits in der Unterstützung und Entwicklung von Projekten mit unterschiedlichen Schwerpunkten (bspw. Regionalvermarktung, Gesundheits- und Tourismusplanungen, neuen Wohnkonzepte für Senioren, Fördermittelrecherchen) für die Gesellschafter.

Die Projektagentur Oberberg GmbH konnte bereits im Rahmen der REGIONALE 2025 die Qualifikation von Projekten unterstützen und wird diese weiterhin begleiten. Der Corona-Pandemie geschuldet waren die Anforderungen seitens der beteiligten Kommunen (Gesellschafter) an die Projektagentur geringer als geplant.

Unter Berücksichtigung der Ertragsteuern von 15.386 € ergibt sich ein Jahresüberschuss von 32.049 €. Der Gewinn begründet sich im Wesentlichen mit der späten Einstellung der hauptamtlichen Geschäftsführung zum 01. August 2020. Insgesamt kann die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft als gut bezeichnet werden.

Aufgrund der Corona-Pandemie wurde die ursprüngliche Prognose korrigiert. Im Geschäftsjahr 2020 wurden Umsatzerlöse in Höhe von 274.420 € erzielt. Das entspricht nahezu den prognostizierten Umsatzerlösen von 270.000 €.

Das Eigenkapital setzt sich aus der Einzahlung des gezeichneten Kapitals durch die Gesellschafter sowie dem Jahresüberschuss und dem Gewinnvortrag zusammen. Die Eigenkapitalquote beträgt 62,4 %.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist als gut zu bezeichnen. Die Finanzlage wird als sehr gut eingeschätzt. Die Gesellschaft war dadurch jederzeit in der Lage, ihre finanziellen Verpflichtungen zu erfüllen.

Im Berichtsjahr wurde auf die Einhaltung der **öffentlichen Zwecksetzung** geachtet und der Zweck erreicht (§§ 107, 108 Abs. 1 GO NW).

Der **Wirtschaftsplan** für das Geschäftsjahr 2021 sieht Umsatzerlöse von 325.000 € und Aufwendungen von 325.558 € vor. Hieraus resultiert ein prognostizierter Jahresfehlbetrag von 558 €. Durch die Aufstockung der Mitarbeiter sollen die Personalaufwendungen um 93.881 € steigen. Dadurch ist die Bearbeitung von zusätzlichen Aufträgen möglich, weshalb um 50.580 € höhere Umsatzerlöse erzielt werden sollen. Die liquiden Mittel sollen um 15.383 € auf ca. 176.783 € steigen.

#### 4.4.6.3 Radio Berg GmbH & Co. KG

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                         |
|------------|-------------------------|
| ANSCHRIFT  | Amsterdamer Straße 192  |
| FIRMENSITZ | 50735 Köln              |
| TELEFON    | 022149967110            |
| TELEFAX    | 022149967199            |
| E-MAIL     | d.henkel@hsg-koeln.de   |
| WEBSEITE   | http://www.radioberg.de |



|                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH & Co. KG              |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 20.07.1989                 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                     |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Kleine Kapitalgesellschaft |

**ANSPRECHPARTNER** Herr Dietmar Henkel

##### UNTERNEHMENS- ZWECK

Bei der Gesellschaft handelt es sich um eine sogenannte Betriebsgesellschaft im Sinne des Landesrundfunkgesetzes NRW (LRG). Die Betriebsgesellschaft als eine der beiden Säulen im lokalen Rundfunkmodell NRW erfüllt als öffentlichen Zweck den in §§ 11, 12 LRG geregelten Programmauftrag.

##### **Programmauftrag**

Der Veranstalter verbreitet Rundfunk als Medium und Faktor des Prozesses freier Meinungsbildung und als Sache der Allgemeinheit; er nimmt insofern eine öffentliche Aufgabe wahr. Die Rundfunkprogramme haben entsprechend der jeweiligen Programmkategorie zu einer umfassenden Information und freien individuellen und öffentlichen Meinungsbildung beizutragen, der Bildung, Beratung und Unterhaltung zu dienen und dem kulturellen Auftrag des Rundfunks zu entsprechen. In allen Vollprogrammen ist auch das öffentliche Geschehen in Nordrhein-Westfalen darzustellen.

##### ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Die Radio Berg GmbH & Co. KG ist eine Betriebsgesellschaft im Sinne des Landesrundfunkgesetzes NRW (LRG). Die Betriebsgesellschaft als eine der beiden Säulen im lokalen Rundfunkmodell NRW erfüllt als öffentlichen Zweck den in §§ 11, 12 LRG geregelten Programmauftrag.

Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| BETEILIGUNGSQUOTEN <sup>21</sup> | Nominal _____ 6,3% / - / 6,3%                            |
|                                  | Stimmen _____ 6,3 / - / 6,3                              |
| KAPITAL                          | Stammkapital _____ 511.292 € (0 Stücke); 511.291 Stimmen |

<sup>21</sup> direkt / indirekt / gesamt

| GESELLSCHAFTER            |   |                      |         |
|---------------------------|---|----------------------|---------|
|                           | Rundfunk Holding Rhein Berg/Oberberg GmbH & Co.KG | 383.468,91 €         | 75,00 % |
|                           | Rheinisch-Bergischer Kreis                        | 63.911,48 €          | 12,50 % |
|                           | Oberbergischer Kreis (OBK)                        | 32.211,39 €          | 6,30 %  |
|                           | Stadt Gummersbach                                 | 10.737,13 €          | 2,10 %  |
|                           | Stadt Wiehl                                       | 10.225,84 €          | 2,00 %  |
|                           | BGW Lindlar GmbH                                  | 4.601,63 €           | 0,90 %  |
|                           | Stadt Bergneustadt                                | 4.601,63 €           | 0,90 %  |
|                           | Gemeinde Nümbrecht                                | 1.533,87 €           | 0,30 %  |
|                           | Radio Berg GmbH                                   | 0,00 €               | 0,00 %  |
| <b>TOCHTERUNTERNEHMEN</b> | Radio Berg GmbH                                   | 25.564,6 € (100,00%) |         |

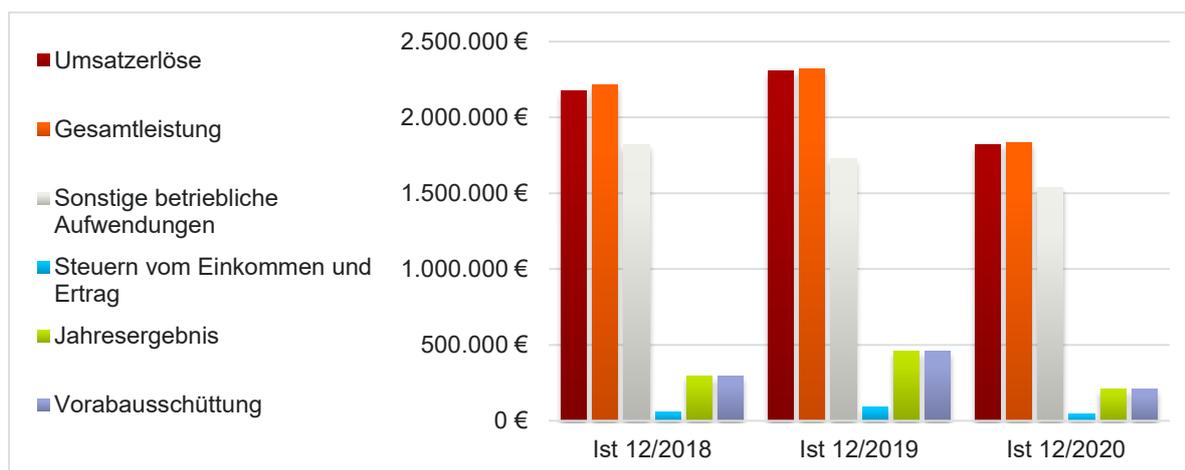
### VERBUNDENE UNTERNEHMEN

### ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN

Radio Berg GmbH  
100,00%

## FINANZDATEN

### GEWINN UND VERLUST

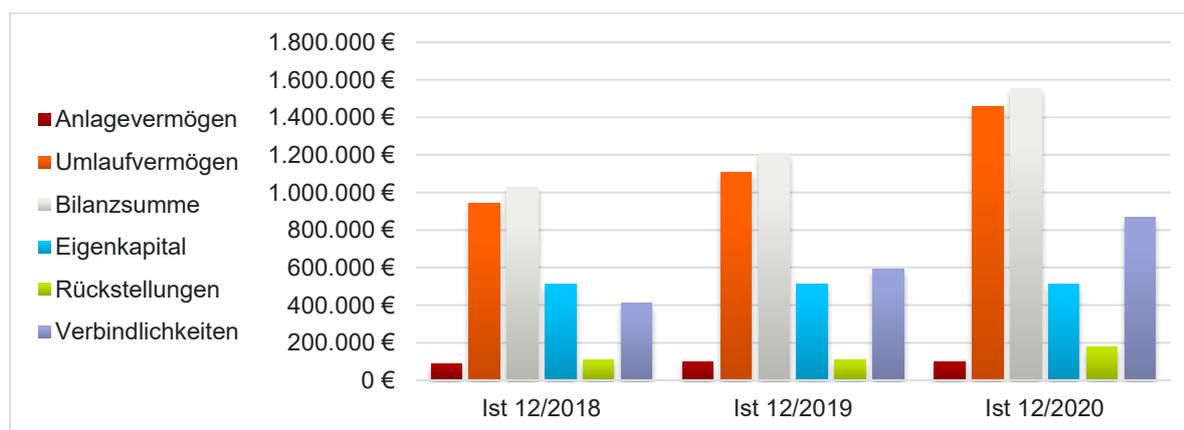


Alle Angaben in €

|                               | IST<br>12/2018      | IST<br>12/2019      | IST<br>12/2020      | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                  | 2.173.573,50        | 2.304.302,13        | 1.820.674,14        | -483.627,99                        |
| Sonstige betriebliche Erträge | 43.123,98           | 14.611,81           | 15.611,69           | 999,88                             |
| <b>Gesamtleistung</b>         | <b>2.216.697,48</b> | <b>2.318.913,94</b> | <b>1.836.285,83</b> | <b>-482.628,11</b>                 |

|                                    |                   |                   |                   |                    |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.817.656,84      | 1.729.909,95      | 1.536.638,97      | -193.270,98        |
| Abschreibungen                     | 32.190,86         | 31.898,59         | 27.404,80         | -4.493,79          |
| <b>EBIT</b>                        | <b>363.536,98</b> | <b>556.972,08</b> | <b>272.185,00</b> | <b>-284.787,08</b> |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag   | 59.129,00         | 89.832,21         | 42.030,00         | -47.802,21         |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>295.844,55</b> | <b>456.940,51</b> | <b>206.675,19</b> | <b>-250.265,32</b> |
| Vorabauschüttung                   | 295.844,55        | 456.940,51        | 206.675,19        | -250.265,32        |
| <b>Bilanzergebnis</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |

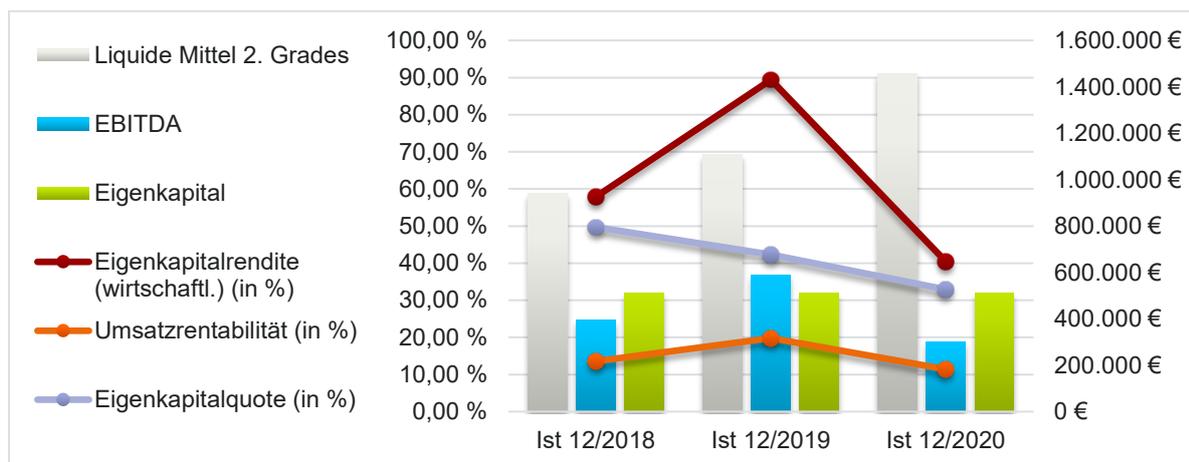
## BILANZ



Alle Angaben in €

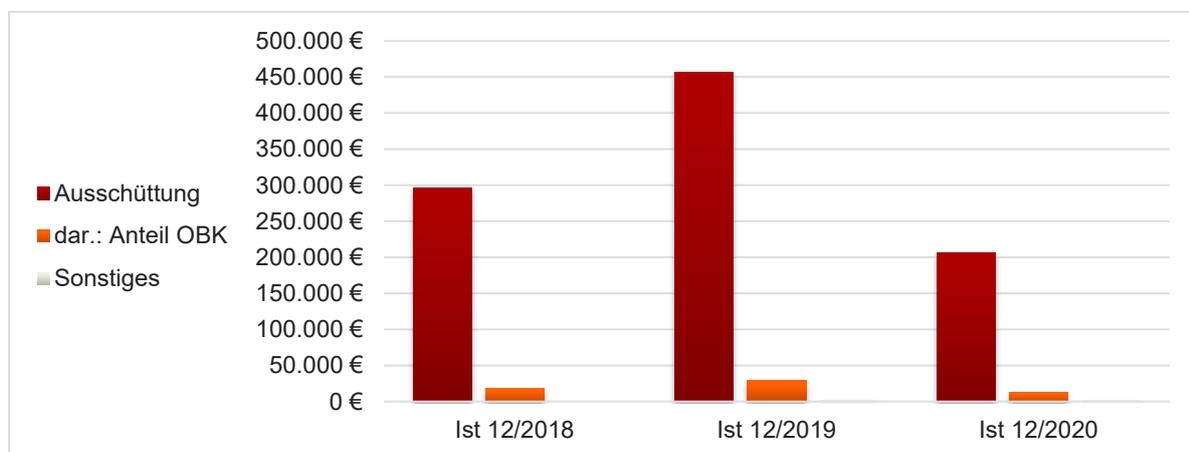
|   | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Aktiva</b>                                 |                        |                        |                        |  |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 86.097,59              | 97.019,16              | 95.228,16              | -1.791,00                                    |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 939.945,28             | 1.108.612,35           | 1.456.586,62           | 347.974,27                                   |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 939.939,15             | 1.108.611,73           | 1.456.580,95           | 347.969,22                                   |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 2.600,00               | 3.896,00               | 3.538,40               | -357,60                                      |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>1.028.642,87</b>    | <b>1.209.527,51</b>    | <b>1.555.353,18</b>    | <b>345.825,67</b>                            |
| <b>Passiva</b>                                |                        |                        |                        |  |
| Eigenkapital                                  | 511.291,88             | 511.291,88             | 511.291,88             | 0,00   |
| Rückstellungen                                | 108.200,00             | 107.378,10             | 174.873,85             | 67.495,75                                    |
| Verbindlichkeiten                             | 409.150,99             | 590.857,53             | 869.187,45             | 278.329,92                                   |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>1.028.642,87</b>    | <b>1.209.527,51</b>    | <b>1.555.353,18</b>    | <b>345.825,67</b>                            |

## FINANZKENNZAHLEN



|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>            |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 57,9           | 89,4           | 40,4           | -49,0                              |
| Umsatzrentabilität (in %)                 | 13,6           | 19,8           | 11,4           | -8,4                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>              |                |                |                |                                    |
| Liquidität 2. Grades (in %)               | 229,7          | 187,6          | 167,6          | -20,0                              |
| Liquide Mittel 2. Grades (€)              | 939.945,28     | 1.108.612,35   | 1.456.586,62   | 347.974,27                         |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                     |                |                |                |                                    |
| EBITDA (€)                                | 395.727,84     | 588.870,67     | 299.589,80     | -289.280,87                        |
| <b>Bilanzstruktur</b>                     |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                          | 511.291,88     | 511.291,88     | 511.291,88     | 0,00                               |
| Eigenkapitalquote (in %)                  | 49,7           | 42,3           | 32,9           | -9,4                               |
| Anlagendeckung II (in %)                  | 593,9          | 527,0          | 536,9          | 9,9                                |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN



Alle Angaben in €

|  | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| <b>Finanzmittelabfluss</b>                 | -                      | -                      | -                      | -  |
| Ausschüttung                               | 295.844,55             | 456.940,51             | 206.675,19             | -250.265,32                                  |
| dar.: Anteil OBK                           | 18.638,20              | 28.787,00              | 13.020,54              | -15.766,46                                   |
| <b>Finanzmittelzufluss</b>                 | -                      | -                      | -                      | -  |
| Sonstiges                                  | -                      | 2.048,99               | 1.120,51               | -928,48                                      |
| dar.: Körperschaftsteuer<br>(Anteil OBK)   | -                      | 1.941,00               | 1.120,51               | -820,49                                      |
| dar.: Solidaritätszuschlag<br>(Anteil OBK) | -                      | 107,99                 | -                      | -107,99                                      |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG VORSITZ

Herr Dietmar Henkel

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

#### VORSITZ

Herr KD Klaus Grootens  
(bis 04.11.2020)

Oberbergischer Kreis  
(OBK)

#### MITGLIED

Herr LKVD Reinhard Schneider  
(ab 05.11.2020)

Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

#### STELLVERTRETENDES MITGLIED

Herr Jochen Hasenbach  
(bis 29.06.2020)

Oberbergischer Kreis  
(OBK)

Frau Stefanie Nähring  
(ab 05.11.2020)

Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Nachfolgend wird ein Auszug aus dem Lagebericht der Gesellschaft wiedergegeben, der insgesamt zutreffend und nachvollziehbar erscheint:

Die Betriebsgesellschaft Radio Berg schließt das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss von 207 T€ ab und liegt damit rund 250 T€ unter dem Vorjahresergebnis. Die Umsatzerlöse liegen in Summe im Wesentlichen bedingt durch die Corona-Pandemie mit 1.821 T€ um 21 % bzw. 484 T€ niedriger als im Vorjahr. Neben gesunkenen Werbeerlösen und Vertriebsprovisionen sind auch die betrieblichen Aufwendungen gesunken. Das für 2020 mit 223 T€ geplante Ergebnis wird um 16 T€ nur leicht verfehlt.

Die solide Eigenkapitalquote liegt bei 32,9 %, die Gesellschaft verfügt über ausreichend liquide Mittel. Für das Geschäftsjahr 2021 plant die Gesellschaft einen Jahresfehlbetrag von 253 T€. Aufgrund schwankender Hörer-Reichweiten und der auch in 2021 andauernder Corona-Pandemie erscheint eine gesicherte Prognose für die Umsatzentwicklung kaum möglich.

#### 4.4.6.4 Regionale 2025 Agentur GmbH

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| ANSCHRIFT  | An der Gohrsmühle 25         |
| FIRMENSITZ | 51465 Bergisch Gladbach      |
| TELEFON    | 02202-2356580                |
| E-MAIL     | info@regionale2025.de        |
| WEBSEITE   | https://www.regionale2025.de |



|                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| RECHTSFORM                  | GmbH                       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 01.01.2018                 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar                     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 24.10.2017                 |
| GRÖßENKLASSE NACH § 267 HGB | Kleine Kapitalgesellschaft |

**ANSPRECHPARTNER** Herr Dr. Reimar Molitor

**UNTERNEHMENSZWECK** Gegenstand der Gesellschaft und Unternehmenszweck ist die Entwicklung und Umsetzung des Strukturprogramms REGIONALE 2025 des Landes NRW im Projektraum „Bergisches Rheinland“, das mit Strategien, Projekten, Veranstaltungen und Initiativen zur Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit innerhalb der Region Köln/Bonn beiträgt. Das Land Nordrhein-Westfalen unterstützt mit dem Format der REGIONALE die Regionalentwicklung vor Ort. Die landesseitige Federführung für die REGIONALE 2025 liegt beim Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung. Die Gesellschaft wird auf Zeit eingerichtet und endet mit der Prozessförderung für die Organisation der REGIONALE 2025 durch das Land Nordrhein-Westfalen.

**ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS** Unternehmenszweck ist die im öffentlichen Interesse liegende Entwicklung und Umsetzung des Strukturprogramms REGIONALE 2025 des Landes NRW im Projektraum „Bergisches Rheinland“. Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß den §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr gewährleistet.

##### BETEILIGUNGEN

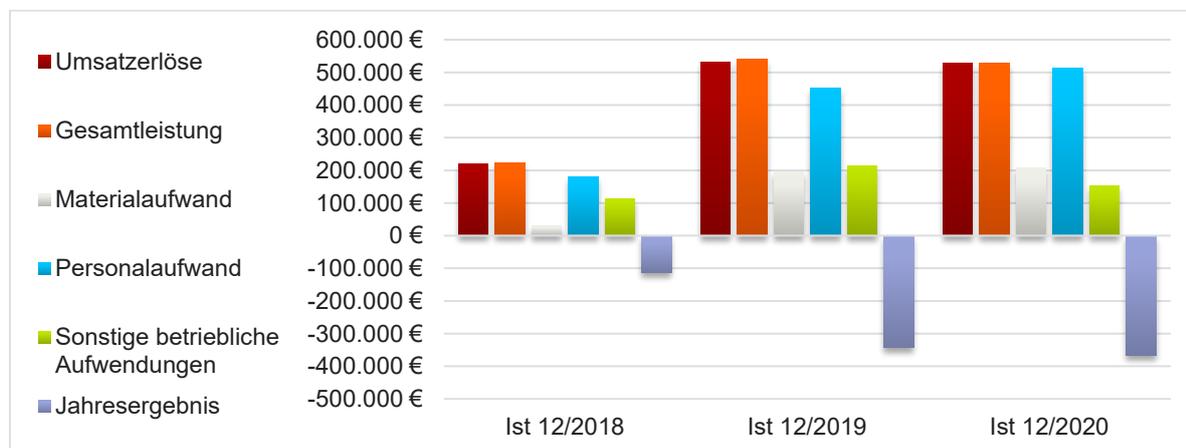
|  |                    |                                 |
|--|--------------------|---------------------------------|
| <b>BETEILIGUNGSQUOTEN<sup>22</sup></b> | Nominal _____      | 30% / - / 30%                   |
|  | Stimmen _____      | 30% / - / 30%                   |
| <b>KAPITAL</b>                         | Stammkapital _____ | 25.000 € (0 Stücke); 10 Stimmen |

|                       |                                  |                    |
|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
| <b>GESELLSCHAFTER</b> | Oberbergischer Kreis (OBK) _____ | 7.500,0 € (30,00%) |
|                       | Rhein-Sieg-Kreis _____           | 7.500,0 € (30,00%) |
|                       | Rheinisch-Bergischer Kreis _____ | 7.500,0 € (30,00%) |
|                       | Region Köln/Bonn e.V. _____      | 2.500,0 € (10,00%) |

<sup>22</sup> direkt / indirekt / gesamt

**FINANZDATEN**

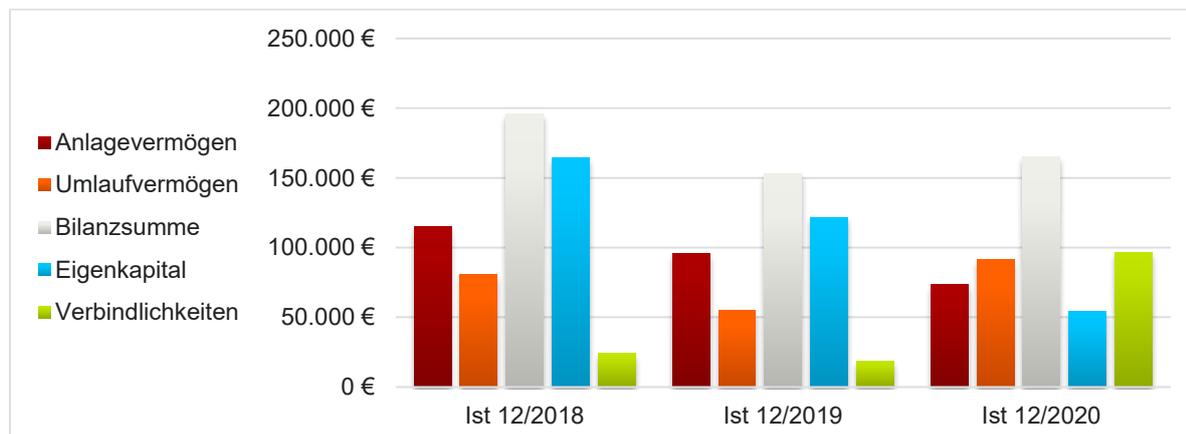
**GEWINN UND VERLUST**



Alle Angaben in €

|                                    | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| Umsatzerlöse                       | 219.723,00             | 530.000,00             | 527.252,28             | -2.747,72                                    |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 1.699,13               | 11.063,61              | 2.109,46               | -8.954,15                                    |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>221.422,13</b>      | <b>541.063,61</b>      | <b>529.361,74</b>      | <b>-11.701,87</b>                            |
| Materialaufwand                    | 31.211,35              | 194.333,76             | 206.843,79             | 12.510,03                                    |
| Personalaufwand                    | 178.750,26             | 451.303,48             | 513.076,88             | 61.773,40                                    |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 113.421,59             | 214.286,23             | 152.784,52             | -61.501,71                                   |
| <b>EBITDA</b>                      | <b>-101.961,07</b>     | <b>-318.859,86</b>     | <b>-343.343,45</b>     | <b>-24.483,59</b>                            |
| Abschreibungen                     | 10.994,95              | 23.501,18              | 23.956,46              | 455,28                                       |
| <b>EBIT</b>                        | <b>-112.956,02</b>     | <b>-342.361,04</b>     | <b>-367.299,91</b>     | <b>-24.938,87</b>                            |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>-112.956,02</b>     | <b>-342.361,04</b>     | <b>-367.304,74</b>     | <b>-24.943,70</b>                            |

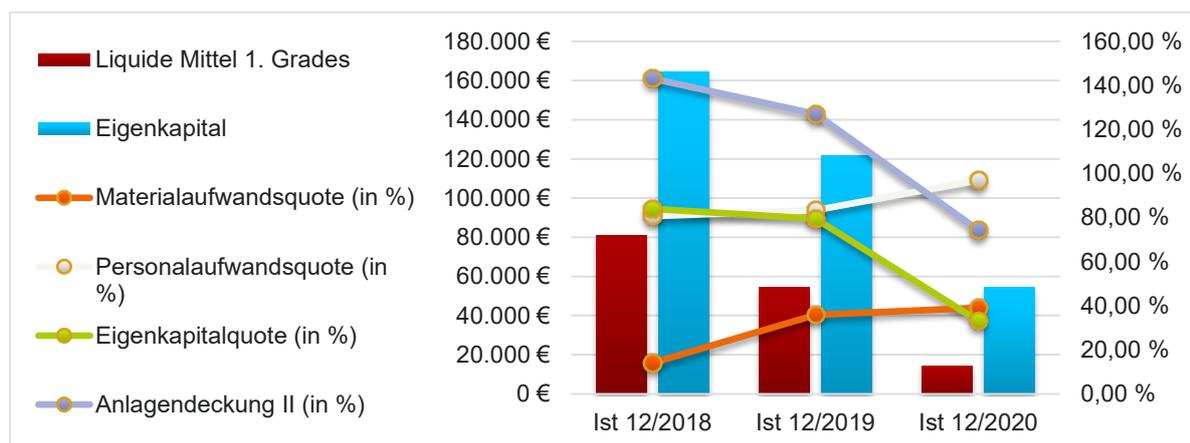
**BILANZ**



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 114.795,00     | 95.929,00      | 73.430,00      | -22.499,00                         |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 80.836,16      | 54.748,29      | 91.500,18      | 36.751,89                          |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | -              | 354,98         | 77.000,00      | 76.645,02                          |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | -              | 2.606,93       | 0,00           | -2.606,93                          |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 195.631,16     | 153.284,22     | 164.930,18     | 11.645,96                          |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital                                  | 164.243,58     | 121.882,54     | 54.577,80      | -67.304,74                         |
| Rückstellungen                                | 7.336,04       | 12.985,00      | 14.147,30      | 1.162,30                           |
| Verbindlichkeiten                             | 24.051,54      | 18.416,68      | 96.205,08      | 77.788,40                          |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 195.631,16     | 153.284,22     | 164.930,18     | 11.645,96                          |

## FINANZKENNZAHLEN

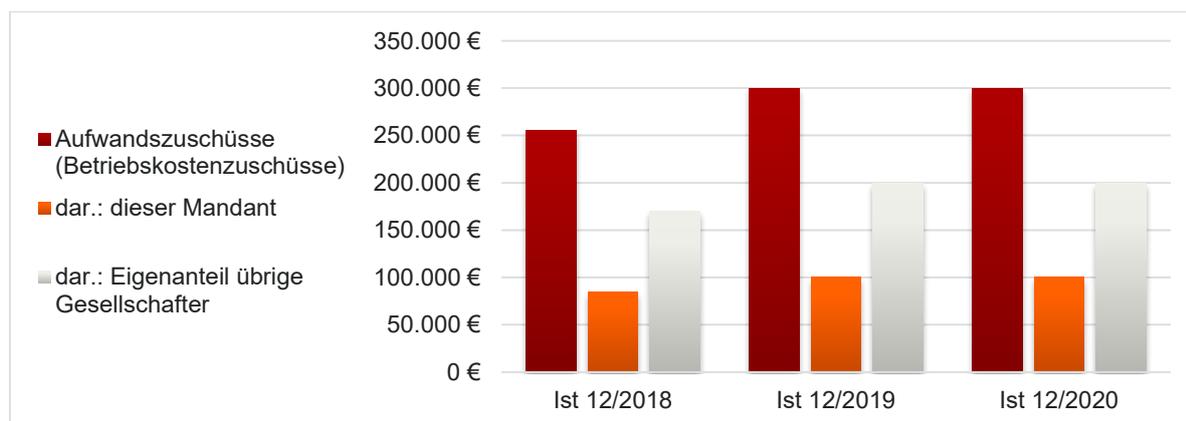


|                                | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b> |                |                |                |                                    |
| Umsatzrentabilität (in %)      | -51,4          | -64,6          | -69,7          | -5,1                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>   |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)    | 336,1          | 295,3          | 15,1           | -280,2                             |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)   | 80.836,16      | 54.393,31      | 14.500,18      | -39.893,13                         |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>          |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)   | 14,1           | 35,9           | 39,1           | 3,2                                |
| Personalaufwandsquote (in %)   | 80,7           | 83,4           | 96,9           | 13,5                               |
| <b>Bilanzstruktur</b>          |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)               | 164.243,58     | 121.882,54     | 54.577,80      | -67.304,74                         |
| Eigenkapitalquote (in %)       | 84,0           | 79,5           | 33,1           | -46,4                              |
| Nettofinanzverschuldung (€)    | -80.836,16     | -54.393,31     | -14.500,18     | 39.893,13                          |
| Anlagendeckung II (in %)       | 143,1          | 127,1          | 74,3           | -52,8                              |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>Allgemeine Finanzkennzahlen</b>          |                |                |                |
| Eigenanteil (Gesellschaftereinlage) OBK (€) | 85.000,00      | 100.000,00     | 100.000,00     |
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b>       |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                           | 7              | 8              | 9              |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN



Alle Angaben in €

|  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Zuschüsse                                      | 255.000,00     | 300.000,00     | 300.000,00     | 0,00                               |
| Aufwandszuschüsse<br>(Betriebskostenzuschüsse) | 255.000,00     | 300.000,00     | 300.000,00     | 0,00                               |
| dar.: dieser Mandant                           | 85.000,00      | 100.000,00     | 100.000,00     | 0,00                               |
| dar.: Eigenanteil übrige<br>Gesellschafter     | 170.000,00     | 200.000,00     | 200.000,00     | 0,00                               |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### GESCHÄFTSFÜHRUNG

Herr Dr. Reimar Molitor

### STELLVERTRETUNG GESCHÄFTSFÜHRUNG

Herr Thomas Kemme

### GESELLSCHAFTER- VERSAMMLUNG

#### VORSITZ

Herr Landrat Sebastian Schuster

Rhein-Sieg-Kreis

#### MITGLIED

Herr Landrat Jochen Hagt

Oberbergischer  
Kreis, Verwaltung

KTM Herr Frank Mederlet (SPD)

Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

KTM Herr Moritz Müller (CDU)  
(ab 05.11.2020)

Kreistag,  
Oberbergischer Kreis

|  |                                     |
|--|-------------------------------------|
| KTM Herr Christian Viebach (CDU)<br>(bis 04.11.2020)   | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| <b>STELLVERTRETENDES MITGLIED</b>                      |                                     |
| KTM Herr Wolfgang Brelöhr (SPD)<br>(ab 05.11.2020)     | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| Herr Frank Herhaus                                     | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
| KTM Herr Thorsten Konzelmann (SPD)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Volker Kranenberg (CDU)<br>(ab 05.11.2020)    | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Christoph Schmitz (CDU)<br>(bis 04.11.2020)   | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Der Betrieb der REGIONALE 2025 Agentur GmbH wird zu 70% vom Land NRW über das Programm der Stadterneuerung gefördert. Die Eigenanteile i. H. v. 30% werden zu je 10% von den Gesellschaftern Oberbergischer Kreis, Rheinisch-Bergischer Kreis und Rhein-Sieg-Kreis getragen. Der Oberbergische Kreis tritt als formale Förderantragstellerin auf und leitet die Mittel an die nicht Antragsberechtigte REGIONALE 2025 Agentur GmbH weiter. Die Geschäftsführung erwartet gemäß Wirtschaftsplan Fördermittel i. H. v. 527 T€ und einen Jahresfehlbetrag in Höhe des Berichtsjahres.

Die REGIONALE 2025 Agentur GmbH bildet die zentrale Koordinierungs- und Steuerungseinheit zur Qualifizierung und Umsetzung des NRW-Landesstrukturförderprogramms REGIONALE 2025 im Bergischen Rheinland. Die Agentur ist keine "klassische" GMBH, vielmehr verfolgt sie durch ihre Tätigkeiten strukturpolitische und gemeinwohlorientierte Zielsetzungen und erbringt ihre Leistungen unentgeltlich.

Der Geschäftsverlauf im Geschäftsjahr 2020 war - trotz und mit den Auswirkungen der Corona-Pandemie - geprägt von der Schärfung der programmatischen Ausrichtung des Strukturprogramms, der Qualifizierung sowie dem Umsetzungsstart von Projekten sowie der verstärkten Kommunikation innerhalb und außerhalb der Raumkulisse Bergisches Rheinland. Die Agentur und das Strukturprogramm der REGIONALE 2025 waren auch in der Zeit der Corona-Pandemie vollumfänglich arbeits- und entscheidungsfähig.

Hinsichtlich der Ertragslage wurde in 2020 ein Verlust in Höhe von 367 TEUR erwirtschaftet. Die Abdeckung der Kosten erfolgt durch die Gesellschafter als Eigenanteil. Die Liquiden Mittel und das Betriebsvermögen haben sich gegenüber dem Vorjahr verringert.

### Wirtschaftsplanung:

Nach der ursprünglichen Budgetplanung waren im Zeitraum bis 2026 durchschnittlich ein Budget von 1,261 Mio. EUR pro Jahr bei einem durchschnittlichen Eigenanteil von rd. 378 TEUR (30 %) jährlich geplant. Auf den Oberbergischen Kreis bezogen sieht der Wirtschafts- und Finanzplan folgende Beiträge vor:

- 2022: 140 TEUR
- 2023: 120 TEUR
- 2024: 140 TEUR

Mit den Gesellschaftern führt die Geschäftsführung der REGIONALE 2025 Agentur GmbH fortlaufend eine Abstimmung auf den weiteren Gesamtverlauf des Strukturprogramms und folglich auch auf die Frage der Kosten und der Finanzierung.

#### 4.4.6.5 Zweckverband civitec

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| ANSCHRIFT  | Mühlenstraße 51       |
| FIRMENSITZ | 53721 Siegburg        |
| TELEFON    | 022419990             |
| TELEFAX    | 022419991109          |
| E-MAIL     | info@civitec.de       |
| WEBSEITE   | http://www.civitec.de |



|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| RECHTSFORM                  | KdöR       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 12.12.1997 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 18.12.2019 |

|                 |   |
|-----------------|---|
| ANSPRECHPARTNER | Herr Thomas Neukirch<br>(bis 15.12.2020)              |
|                 | Herr Bürgermeister Dietmar Persian<br>(ab 16.12.2020) |

|                        |   |
|------------------------|---|
| UNTERNEHMENS-<br>ZWECK | Mit dem Zweck der Zusammenarbeit im Bereich der Informations- und Kommunikationstechnik bilden der Oberbergische Kreis und der Rhein-Sieg-Kreis, die kreisfreie Stadt Solingen sowie die kreisangehörigen Städte und Gemeinden einen Zweckverband nach dem Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG NRW).<br>Zum 01.01.2020 ist der Zweckverband civitec mit der regio iT Gesellschaft für Informationstechnologie GmbH, Aachen („regio iT“) fusioniert. Als Gesellschafter bedient sich der Zweckverband der regio iT GmbH. Der Zweckverband und die regio iT erbringen ihre Leistungen vorrangig für ihre Mitglieder bzw. Gesellschafter. Der Zweckverband dient dabei insbesondere der Koordination der Interessen seiner Mitglieder im Hinblick auf die Gesellschafterstellung in der regio iT. |
|------------------------|---|

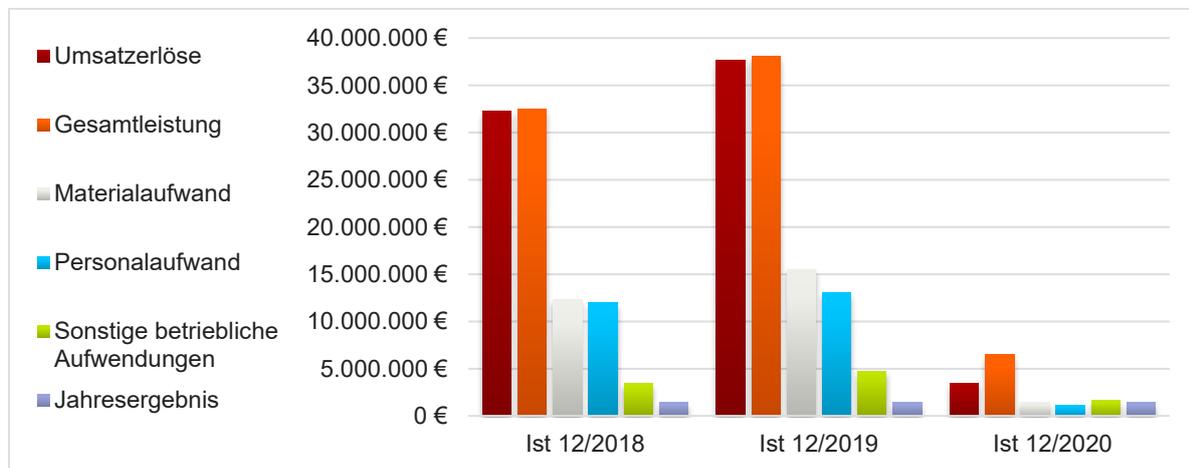
|  |   |
|--|---|
| ZIEL DER<br>BETEILIGUNG UND<br>ERFÜLLUNG DES<br>ÖFFENTLICHEN<br>ZWECKS | Satzungsgemäß verfolgt der Zweckverband das Ziel, die Qualität und Wirtschaftlichkeit der automatisierten Datenverarbeitung in den Mitgliedsverwaltungen durch die Nutzung gemeinsamer Ressourcen und weiterer Synergien sowie von Verwaltungsprozessen zu verbessern. Zur effizienten Erfüllung seiner Ziele bedient sich der Zweckverband der regio iT.<br>Der Zweckverband hat insgesamt 35 kommunale Verbandsmitglieder. Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtszeitraum jederzeit gewährleistet. |
|--|---|

##### BETEILIGUNGEN

|                    |   |
|--------------------|---|
| KAPITAL            | Stimmrechte   |
| MITGLIEDER         | Das Unternehmen hat derzeit 35 kommunale Mitglieder.                          |
| TOCHTERUNTERNEHMEN | regio iT gesellschaft für informationstechnologie mbh<br>270.000,0 € (18,00%) |

**VERBUNDENE UNTERNEHMEN**
**ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN**

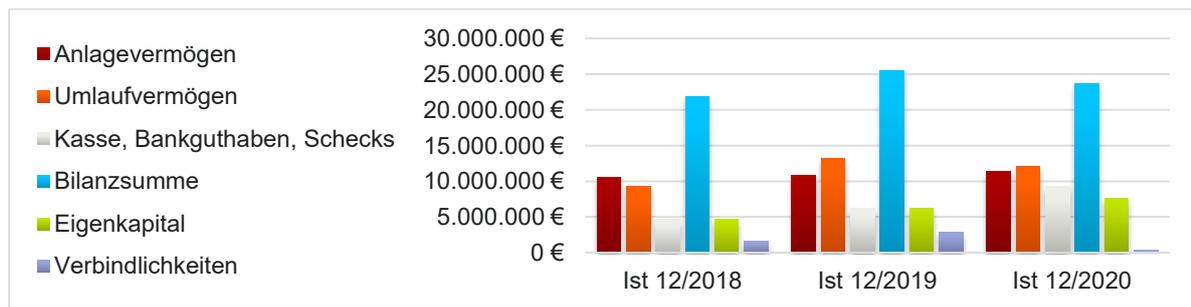
regio iT gesellschaft  
für  
informationstechnolo  
gie mbh  
18,00%

**FINANZDATEN**
**GEWINN UND VERLUST**


Alle Angaben in €

|                                      | <b>IST<br/>12/2018</b> | <b>IST<br/>12/2019</b> | <b>IST<br/>12/2020</b> | <b>ABW.<br/>IST<br/>12/2020-<br/>12/2019</b> |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| Umsatzerlöse                         | 32.223.875,23          | 37.656.872,87          | 3.413.974,07           | -34.242.898,80                               |
| Sonstige betriebliche Erträge        | 247.144,90             | 377.773,15             | 3.054.345,92           | 2.676.572,77                                 |
| <b>Gesamtleistung</b>                | <b>32.471.020,13</b>   | <b>38.034.646,02</b>   | <b>6.468.319,99</b>    | <b>-31.566.326,03</b>                        |
| Materialaufwand                      | 12.327.346,96          | 15.525.936,44          | 1.480.565,96           | -14.045.370,48                               |
| Personalaufwand                      | 11.962.111,83          | 12.998.931,46          | 1.098.032,48           | -11.900.898,98                               |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 3.403.718,30           | 4.735.617,87           | 1.664.558,39           | -3.071.059,48                                |
| Abschreibungen                       | 2.400.340,93           | 2.573.149,44           | 15.005,00              | -2.558.144,44                                |
| <b>EBIT</b>                          | <b>2.377.502,11</b>    | <b>2.201.010,81</b>    | <b>2.210.158,16</b>    | <b>9.147,35</b>                              |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 88.063,59              | 88.838,41              | 89.793,44              | 955,03                                       |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | 932.181,00             | 851.626,80             | 912.986,82             | 61.360,02                                    |
| <b>Jahresergebnis</b>                | <b>1.440.468,57</b>    | <b>1.456.169,02</b>    | <b>1.406.514,21</b>    | <b>-49.654,81</b>                            |

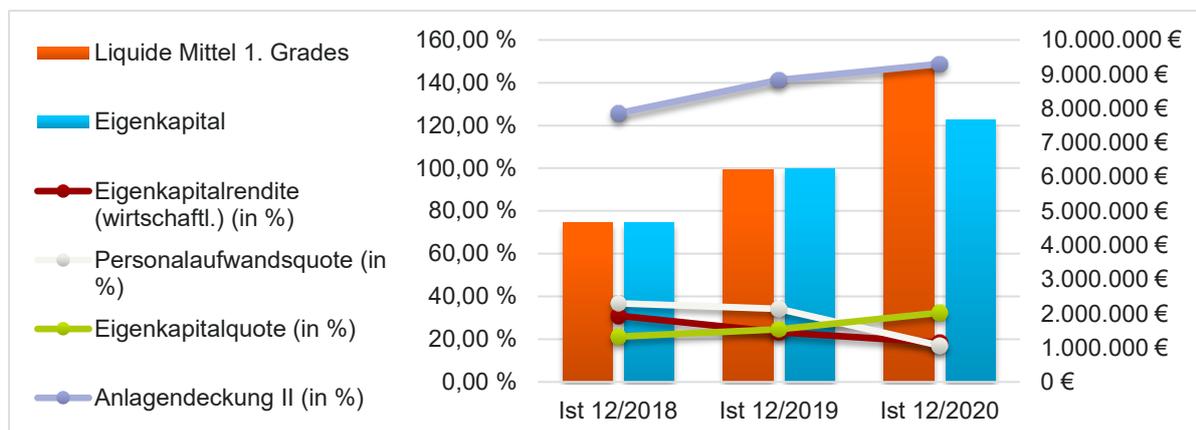
## BILANZ



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>                         | 10.553.312,75  | 10.828.922,01  | 11.425.736,04  | 596.814,03                         |
| Immaterielle Vermögensgegenstände             | 1.720.599,67   | 1.935.299,00   | 850,00         | -1.934.449,00                      |
| Sachanlagen                                   | 3.914.302,34   | 3.476.777,35   | 106.495,00     | -3.370.282,35                      |
| Finanzanlagen                                 | 4.918.410,74   | 5.416.845,66   | 11.318.391,04  | 5.901.545,38                       |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         | 9.347.821,36   | 13.221.273,08  | 12.106.149,71  | -1.115.123,37                      |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 4.645.268,63   | 6.780.158,83   | 2.885.287,58   | -3.894.871,25                      |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks                  | 4.667.032,58   | 6.209.670,57   | 9.220.862,13   | 3.011.191,56                       |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 2.013.663,43   | 1.367.529,02   | 74.277,55      | -1.293.251,47                      |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 21.914.797,54  | 25.417.724,11  | 23.606.163,30  | -1.811.560,81                      |
| <b>Passiva</b>                                |                |                |                |                                    |
| <b>Eigenkapital</b>                           | 4.651.825,99   | 6.245.393,90   | 7.651.908,11   | 1.406.514,21                       |
| Kapitalrücklage                               | 763.172,68     | 900.571,57     | 900.571,57     | 0,00                               |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag                | 2.448.184,74   | 3.888.653,31   | 5.344.822,33   | 1.456.169,02                       |
| Jahresergebnis                                | 1.440.468,57   | 1.456.169,02   | 1.406.514,21   | -49.654,81                         |
| Rückstellungen                                | 14.911.305,36  | 15.676.205,44  | 15.603.987,15  | -72.218,29                         |
| Verbindlichkeiten                             | 1.661.629,45   | 2.844.600,24   | 350.268,04     | -2.494.332,20                      |
| Rechnungsabgrenzungsposten                    | 690.036,74     | 651.524,53     | -              | -651.524,53                        |
| <b>Bilanzsumme</b>                            | 21.914.797,54  | 25.417.724,11  | 23.606.163,30  | -1.811.560,81                      |

## FINANZKENNZAHLEN



|  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>               |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.)<br>(in %) | 31,0           | 23,3           | 18,4           | -4,9                               |
| Umsatzrentabilität (in %)                    | 4,5            | 3,9            | 41,2           | 37,3                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>                 |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)                  | 280,9          | 218,3          | 2.656,0        | 2.437,7                            |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)                 | 4.667.032,58   | 6.209.670,57   | 9.220.862,13   | 3.011.191,56                       |
| Cashflow (basierend auf GuV)<br>(€)          | 3.840.809,50   | 4.029.318,46   | 1.421.519,21   | -2.607.799,25                      |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in<br>Jahren)        | 4              | 5              | 11             | 7                                  |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                        |                |                |                |                                    |
| Materialaufwandsquote (in %)                 | 38,0           | 40,8           | 22,9           | -17,9                              |
| Personalaufwandsquote (in %)                 | 36,8           | 34,2           | 17,0           | -17,2                              |
| Finanzergebnis (€)                           | -820.558,94    | -739.230,26    | -803.643,95    | -64.413,69                         |
| <b>Bilanzstruktur</b>                        |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                             | 4.651.825,99   | 6.245.393,90   | 7.651.908,11   | 1.406.514,21                       |
| Eigenkapitalquote (in %)                     | 21,2           | 24,6           | 32,4           | 7,8                                |
| Nettofinanzverschuldung (€)                  | 3.948.704,42   | 2.843.068,43   | 133.416,87     | -2.709.651,56                      |
| Anlagendeckung II (in %)                     | 125,7          | 141,3          | 148,8          | 7,5                                |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN

|                                       | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Mitarbeiterbezogene Kennzahlen</b> |                |                |                |
| Mitarbeiteranzahl                     | 148            | 161            | 9              |
| <b>Erträge</b>                        |                |                |                |
| Erträge vom OBK (€)                   | -              | 125.664,00     | 125.664,00     |

## SONSTIGE FINANZBEZIEHUNGEN

Alle Angaben in €

|  | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-12/2019 |
|--|----------------|----------------|--------------------------------|
| <b>Finanzmittelzufluss</b>   |                |                |                                |
| Zuschüsse  | 1.428.000,00   | -              | -1.428.000,00                  |
| Aufwandszuschüsse<br>(Betriebskostenzuschüsse)                     | 1.428.000,00   | 1.427.100,00   | -900,00                        |
| dar.: Anteil des OBK an der<br>Verbandsumlage                      | 125.663,89     | 125.663,89     | 0,00                           |
| dar.: Leistungsentgelte des OBK<br>gemäß Rahmen- und Einzelvertrag | 2.055.936,05   | -              | -2.055.936,05                  |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### VERBANDSVORSITZ

### VERBANDSVORSTEHER

|   |                              |
|---|------------------------------|
| Herr Bürgermeister Dietmar Persian<br>(ab 16.12.2020) | Schloss-Stadt<br>Hückeswagen |
|---|------------------------------|

|  |  |
|--|--|
| Herr Bürgermeister Klaus Pipke<br>(bis 30.09.2020) |  |
|--|--|

### VERBANDSVER- SAMMLUNG

### VORSITZ

|  |                     |
|--|---------------------|
| Herr Bürgermeister Peter Koester<br>(bis 15.12.2020) | Marktstadt Waldbröl |
|--|---------------------|

|   |   |
|---|---|
| Herr Bürgermeister Mario Loskill<br>(ab 16.12.2020) | Gemeinde<br>Ruppichteroth<br>(Rhein-Sieg-Kreis) |
|---|---|

### MITGLIED

|                        |                                     |
|------------------------|-------------------------------------|
| Herr KD Klaus Grootens | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|------------------------|-------------------------------------|

### STELLVERTRETENDES MITGLIED

|  |                                     |
|--|-------------------------------------|
| Herr Martin Goebel<br>(bis 04.11.2020) | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|--|-------------------------------------|

|                                     |                                     |
|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Herr Stefan Heße<br>(ab 05.11.2020) | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
|-------------------------------------|-------------------------------------|

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Im Dezember 2019 wurde der Notarvertrag über die Veräußerung des Geschäftsbetriebes des civitec Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung, Siegburg, an die **regio iT** gesellschaft für informationstechnologie mbH, Aachen, unterzeichnet. Zum 01.01.2020 wurde die Übertragung des Geschäftsbetriebes vollzogen. Aufgrund dessen ist ein Vergleich mit den Vorjahreswerten nicht möglich. Das operative Geschäft wird seit dem 01.01.2020 von der regio iT erbracht. Die regio iT erbringt ihre Leistungen vorrangig für ihre Mitglieder bzw. Gesellschafter. Der Zweckverband dient der Koordination der Interessen seiner Mitglieder im Hinblick auf die Gesellschafterstellung in der regio iT sowie der Diensttherreneigenschaft gegenüber seinen Beamten (der Zweckverband stellt die bei ihm beschäftigten Beamten entgeltlich der regio iT, zur Verfügung).

civitec hält als zweitgrößter Anteilseigner 18 % der Gesellschaftsanteile an der regio iT. Das Sachanlagevermögen des Zweckverbandes sowie die Mitgliederumsätze (Produktüberleitungsvertrag) und das Personal (Personalüberleitungsvertrag) sowie die operativen Lieferantenverpflichtungen wurden an die regio iT übertragen.

Insgesamt haben sich die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen kommunaler IT-Dienstleister in NRW durch die Pandemie und die Vorgaben zum Onlinezugangsgesetz gegenüber den Vorjahren deutlich geändert. Neben einem wesentlichen Zuwachs im Endgerätegeschäft verzeichnete die regio iT durch ihre Digitalisierungsangebote in 2020 eine erhebliche Umsatzsteigerung.

### Zahlen aus dem Jahresabschluss der regio iT 2020

- Umsatz: 122,28 Millionen Euro (geplant: 100 Millionen Euro)
- Umsatzanteil civitec: 33,5 Millionen Euro (entspricht 27.4 %)
- Jahresüberschuss: 3,74 Millionen Euro
- Ausschüttung insgesamt: 2 Millionen Euro
- davon an civitec: 0,36 Millionen Euro

Das Geschäftsjahr 2020 hat civitec mit einem Umsatz von 3,4 Millionen Euro (Vorjahr 37,7 Millionen Euro) und einem Überschuss von 1,41 Millionen Euro (Vorjahr 1,46 Millionen Euro) abgeschlossen. Geplant war ein Jahresfehlbetrag für 2020 in Höhe von - 0,1 Millionen Euro, der durch die Übertragung des Geschäftsbetriebes (einmaliger Sondereffekt) positiv beeinflusst wurde: Der Verkaufspreis der civitec Assets lag vereinbarungsgemäß 2,0 Mio. Euro über deren Buchwerten.

Die Mitgliedschaft im Zweckverband civitec besteht für die Kommunen, Kreise und kreisfreien Städte wie bisher. Der Zweckverband ist weiterhin Dienstherr über seine Beamten. Die Beschäftigten des Zweckverbandes civitec sind 2020 mit einem Personalüberleitungsvertrag auf eine andere Gesellschaft übergegangen. Die Summe der umlagepflichtigen Gehälter in 2020 betrug deshalb 0,00 € (Vorjahr 9.414 T€).

Die Verbandsumlage basiert auf einer Einwohnerzahl von 1.904.887 (Vorjahr 1.903.784). Durch die 9. Änderungssatzung, die im Vorjahr in Kraft trat, wurden die Faktoren zur Ermittlung der Umlageanteile pro Mitglied geändert. So zahlen Städte und Gemeinden eine Umlage mit dem Faktor 1,0 pro Einwohner, Kreise finanzieren die Umlage mit dem Faktor 0,5. Die Umlagefaktoren sind identisch mit denen des Vorjahres.

#### Ergebnisverwendung

Das Geschäftsjahr 2020 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.406.514,21 € ab. Der Vorstandsvorsteher schlägt vor, diesen auf neue Rechnung vorzutragen.

#### Prognosebericht

Der Planumsatz des Zweckverbandes beträgt für 2021 3,2 Mio. Euro. Dieser speist sich - wie auch in 2020 - aus den Erlösen der F&E-Umlage, den Erstattungen der Beamtenbezüge aus dem Zuweisungsvertrag und den Untermietverträgen.

Im Wirtschaftsplan 2021 wird ein negatives Ergebnis von -0,177 Mio. Euro erwartet. Mit steigenden Beteiligungserträgen für die 18 % ige Beteiligung an der regio iT als Folge von erwarteten steigenden Ergebnissen werden für die nachfolgenden Geschäftsjahre ausgeglichene Wirtschaftsplanergebnisse für den Zweckverband erwartet.

#### 4.4.6.6 Zweckverband für die Kreissparkasse Köln

##### FIRMENDATEN (STAND 31.12.2020)

|            |                           |
|------------|---------------------------|
| ANSCHRIFT  | Neumarkt 18 - 24          |
| FIRMENSITZ | 50667 Köln                |
| TELEFON    | 0221 227-2405             |
| TELEFAX    | 0221227-3760              |
| E-MAIL     | zweckverband@ksk-koeln.de |
| WEBSEITE   | http://www.ksk-koeln.de   |



|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| RECHTSFORM                  | KdöR       |
| GRÜNDUNGSDATUM              | 08.03.1923 |
| GESCHÄFTSJAHRESBEGINN       | Januar     |
| DATUM DER AKTUELLEN SATZUNG | 23.06.2009 |

|  |   |
|--|---|
| UNTERNEHMENS-ZWECK   | Förderung des Sparkassenwesens im Gebiet seiner Mitgliedskreise.  |
| ZIEL DER BETEILIGUNG UND ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS | Der Zweckverband fördert das Sparkassenwesen im Gebiet seiner Mitgliedskreise. Die zu diesem Zweck von ihm errichtete Sparkasse führt die Bezeichnung Kreissparkasse Köln. In seiner Eigenschaft als Träger der Sparkasse ist der Zweckverband Mitglied des Rheinischen Sparkassen- und Giroverbandes Düsseldorf.<br>Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung gemäß §§ 107, 108 GO NRW war im Berichtsjahr dauerhaft gewährleistet. |

##### BETEILIGUNGEN

|                    |  |
|--------------------|--|
| KAPITAL            | Stimmrechte _____ 48 Stimmen   |
| MITGLIEDER         | Oberbergischer Kreis (OBK) _____ 12<br>Rhein-Erft-Kreis _____ 12<br>Rhein-Sieg-Kreis _____ 12<br>Rheinisch-Bergischer Kreis _____ 12   |
| TOCHTERUNTERNEHMEN | Unterstützungskasse des Zweckverbandes für die Kreissparkasse Köln GmbH, Köln _____ 26.000,0 € (100,00%)<br>GWG Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH Rhein-Erft, Hürth _____ 999.500,0 € (19,99%)<br>ERFTLAND-Holding GmbH, Bergheim _____ 4.050,0 € (8,10%)<br>Rheinisch-Bergische Siedlungsgesellschaft mbH Bergisch Gladbach _____ 299.950,0 € (6,67%)<br>ERFTLAND Kommunale Wohnungsgesellschaft mbH im Erftkreis, Bergheim _____ 12.650,0 € (0,51%)<br>Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH, Essen _____ 511,0 € (0,40%) |

## VERBUNDENE UNTERNEHMEN

Unterstützungskasse  
des Zweckverbandes  
für die  
Kreissparkasse Köln  
mbH, Köln  
100,00%

## ASSOZIIERTE UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN

GWG Gemeinnützige  
Wohnungsgesellscha  
ft mbH Rhein-Erft,  
Hürth  
19,99%

ERFTLAND-Holding  
GmbH, Bergheim  
8,10%

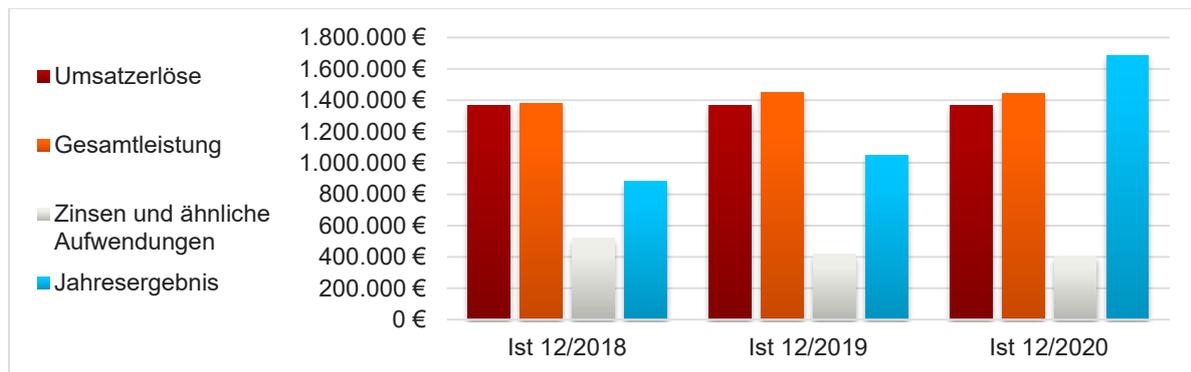
Rheinisch-Bergische  
Siedlungsgesellschaf  
t mbH Bergisch  
Gladbach  
6,67%

ERFTLAND  
Kommunale  
Wohnungsgesellscha  
ft mbH im Erftkreis,  
Bergheim  
0,51%

Verband der  
kommunalen RWE-  
Aktionäre GmbH,  
Essen  
0,40%

## FINANZDATEN

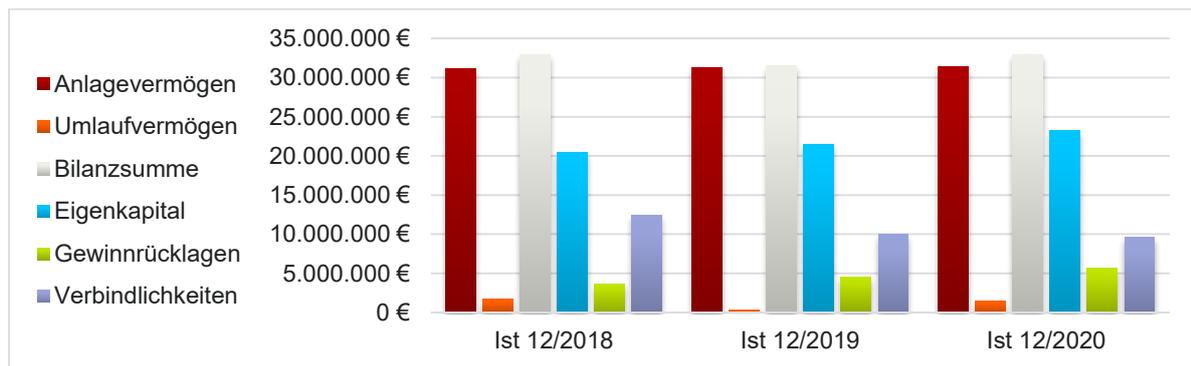
### GEWINN UND VERLUST



Alle Angaben in €

|                                    | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse                       | 1.365.000      | 1.365.000      | 1.365.000      | 0                                  |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 15.700         | 84.800         | 76.668         | -8.132                             |
| <b>Gesamtleistung</b>              | 1.380.700      | 1.449.800      | 1.441.668      | -8.132                             |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 17.224         | 16.483         | 135.025        | 118.542                            |
| <b>EBIT</b>                        | 1.363.476      | 1.433.317      | 1.306.643      | -126.674                           |
| Erträge aus Beteiligungen          | 26.575         | 26.575         | 775.679        | 749.104                            |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 520.657        | 419.809        | 405.571        | -14.238                            |
| <b>Jahresergebnis</b>              | 884.395        | 1.047.083      | 1.684.751      | 637.668                            |

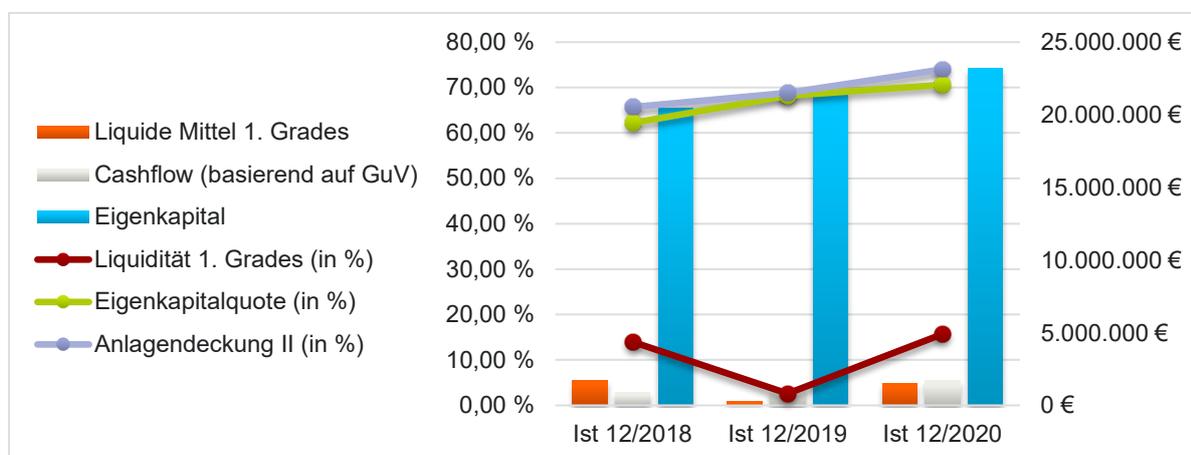
## BILANZ



Alle Angaben in €

|                                 | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                   |                |                |                |                                    |
| <b>Anlagevermögen</b>           | 31.178.917     | 31.263.717     | 31.340.217     | 76.500                             |
| <b>Umlaufvermögen</b>           | 1.739.876      | 264.334        | 1.519.500      | 1.255.166                          |
| Kasse, Bankguthaben,<br>Schecks | 1.739.876      | 264.334        | 1.519.500      | 1.255.166                          |
| <b>Bilanzsumme</b>              | 32.919.304     | 31.528.562     | 32.860.228     | 1.331.666                          |
| <b>Passiva</b>                  |                |                |                |                                    |
| <b>Eigenkapital</b>             | 20.470.776     | 21.517.860     | 23.202.611     | 1.684.751                          |
| Kapitalrücklage                 | 15.907.716     | 15.907.716     | 15.907.716     | 0                                  |
| Gewinnrücklagen                 | 3.678.666      | 4.563.060      | 5.610.144      | 1.047.083                          |
| Jahresergebnis                  | 884.395        | 1.047.083      | 1.684.751      | 637.668                            |
| Rückstellungen                  | 6.000          | 6.200          | 6.200          | 0                                  |
| Verbindlichkeiten               | 12.442.528     | 10.004.502     | 9.651.417      | -353.086                           |
| <b>Bilanzsumme</b>              | 32.919.304     | 31.528.562     | 32.860.228     | 1.331.666                          |

## FINANZKENNZAHLEN



|  | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 | ABW.<br>IST<br>12/2020-<br>12/2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Rentabilitätskennzahlen</b>               |                |                |                |                                    |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.)<br>(in %) | 4,3            | 4,9            | 7,3            | 2,4                                |
| Umsatzrentabilität (in %)                    | 64,8           | 76,7           | 123,4          | 46,7                               |
| <b>Liquiditätskennzahlen</b>                 |                |                |                |                                    |
| Liquidität 1. Grades (in %)                  | 14,0           | 2,6            | 15,7           | 13,1                               |
| Liquide Mittel 1. Grades (€)                 | 1.739.876      | 264.334        | 1.519.500      | 1.255.166                          |
| Cashflow (basierend auf GuV) (€)             | 884.395        | 1.047.083      | 1.684.751      | 637.668                            |
| Dyn. Verschuldungsgrad (in<br>Jahren)        | 14             | 10             | 6              | -4                                 |
| <b>GuV-Kennzahlen</b>                        |                |                |                |                                    |
| Finanzergebnis (€)                           | -479.082       | -386.234       | 378.108        | 764.342                            |
| <b>Bilanzstruktur</b>                        |                |                |                |                                    |
| Eigenkapital (€)                             | 20.470.776     | 21.517.860     | 23.202.611     | 1.684.751                          |
| Eigenkapitalquote (in %)                     | 62,2           | 68,2           | 70,6           | 2,4                                |
| Nettofinanzverschuldung (€)                  | 10.702.622     | 9.740.109      | 8.131.859      | -1.608.250                         |
| Anlagendeckung II (in %)                     | 65,7           | 68,8           | 74,0           | 5,2                                |

## INDIVIDUELLE KENNZAHLEN UND WESENTLICHE FINANZ- UND LEISTUNGS- BEZIEHUNGEN



Alle Angaben in €

|   | IST<br>12/2018 | IST<br>12/2019 | IST<br>12/2020 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>Allgemeine Finanzkennzahlen</b>          |                |                |                |
| Gewinnbeteiligung ZV KSK von KSK            | 16.000.000     | 7.200.000      | 5.300.000      |
| Gewinnausschüttung - Anteil OBK             | 1.296.000      | 575.280        | 426.120        |
| Weiterleitung Gewinn vom OBK an<br>Kommunen | 648.000        | 287.640        | 213.060        |

## ORGANE UND DEREN ZUSAMMENSETZUNG

### VERBANDSVORSITZ

### VORSITZ

Herr Landrat Michael Kreuzberg (CDU)  
(bis 31.10.2020)

Rhein-Erft-Kreis

**VORSITZ**

Herr Landrat Stephan Santelmann

**MITGLIED**

|  |                                     |
|--|-------------------------------------|
| KTM Herr Wolfgang Brelöhr (SPD)                              | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Marie Brück (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020)              | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| Herr Landrat Jochen Hagt                                     | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
| KTM Frau Birgit Hillrichs (CDU)                              | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Jutta Hube (UWG)<br>(bis 04.11.2020)                | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Frank Mederlet (SPD)<br>(bis 04.11.2020)            | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Lukas Miebach (CDU)<br>(bis 04.11.2020)             | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Axel Osterberg (CDU)                                | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Jürgen Poschner (UWG)<br>(ab 05.11.2020)            | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Willi Schmitz (CDU)                                 | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Kim Schröter (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020)             | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Helmut Schäfer (GRÜNE)<br>(bis 04.11.2020)          | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Udo Schäfer (pro<br>Deutschland)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Eberhard Weber (CDU)                                | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Prof. Dr. Friedrich Wilke (FDP)<br>(bis 04.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Karin Wroblowski<br>(FDP/FWO/DU)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Ralf Wurth (SPD)                                    | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |

**STELLVERTRETENDES MITGLIED**

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| KTM Herr Horst Crummenerl (AfD)<br>(bis 04.11.2020)       | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Jürgen Grafflage (GRÜNE)<br>(bis 04.11.2020)     | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Frau Sabine Grützmacher<br>(GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Thomas Jüngst (CDU)<br>(bis 04.11.2020)          | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Jürgen Kleine (CDU)<br>(bis 04.11.2020)          | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Herr Henrik Köstering (GRÜNE)<br>(ab 05.11.2020)      | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |
| KTM Frau Birgit Meckel (SPD)<br>(bis 04.11.2020)          | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis |

|   |                                     |
|---|-------------------------------------|
| KTM Herr Lukas Miebach (CDU)<br>(ab 05.11.2020)             | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Reinhold Müller (FDP)<br>(bis 04.11.2020)          | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Ralf Oettershagen (SPD)<br>(bis 04.11.2020)        | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Helmut Rafalski (CDU)                              | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Bernd Rummler (AfD)<br>(ab 05.11.2020)             | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Frau Marlies Schirp (SPD)<br>(ab 05.11.2020)            | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| Herr LKVD Reinhard Schneider                                | Oberbergischer<br>Kreis, Verwaltung |
| KTM Herr Tobias Schneider (SPD)                             | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Klaus Solbach (UWG)<br>(ab 05.11.2020)             | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Michael Stefer (CDU)<br>(bis 04.11.2020)           | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Pascal Ullrich (CDU)<br>(ab 05.11.2020)            | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Gerd Werner (CDU)                                  | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |
| KTM Herr Prof. Dr. Friedrich Wilke (FDP)<br>(ab 05.11.2020) | Kreistag,<br>Oberbergischer Kreis   |

## GESCHÄFTSENTWICKLUNG/BEURTEILUNG DER WIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Im Lagebericht und Prüfungsbericht zum Jahresabschluss wird zutreffend auf die wesentlichen Aspekte zur wirtschaftlichen Entwicklung hingewiesen: Die ordentlichen Erträge erreichten 2020 eine Höhe von TEUR 1.442 (im Vorjahr: TEUR 1.450), auf Wertpapiere des Anlagevermögens wurden TEUR 77 zugeschrieben (Vorjahr: TEUR 85).

Der Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 1.685 ist um TEUR 128 höher als im Gesamtergebnisplan kalkuliert. Ausschlaggebend hierfür sind Zuschreibungen auf Wertpapiere und höhere Beteiligungserträge.

Der Zweckverband hat 2020 per Saldo einen Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von TEUR 1.603 (Vorjahr: TEUR 923) erwirtschaftet. Der Finanzmittelbestand erhöhte sich um TEUR 1.255. Zum Bilanzstichtag weist der Zweckverband einen Endbestand an Finanzmitteln in Höhe von TEUR 1.519 (Vorjahr: TEUR 264) aus. Wesentliche Risiken für die weitere Geschäftsentwicklung sind nicht feststellbar.

## 5 Anlage 1: Begriffserläuterungen

### Abschreibungen

Abschreibungen erfassen die Wertminderungen der Anlagegüter, die durch Nutzung, technischen Fortschritt, wirtschaftliche Entwertung oder durch außergewöhnliche Ereignisse verursacht werden. In der Jahresergebnisrechnung stellen die Abschreibungen Aufwand dar; sie vermindern somit den steuerpflichtigen Gewinn und damit auch zugleich die gewinnabhängigen Steuern: Einkommen- bzw. Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer. Für die Bewertung der Anlagegüter ist zu unterscheiden zwischen

- abnutzbaren und nicht abnutzbaren Anlagegütern sowie
- planmäßiger und außerplanmäßiger Abschreibung.

### Aktiva

Die Aktivseite der **Bilanz** gibt Auskunft über die Anlage bzw. über die Verwendung des Kapitals (**Anlagevermögen** und **Umlaufvermögen**). Sie zeigt also die Mittelverwendung oder Investierung. Die Summe aller Aktiva, die gleich der Summe aller **Passiva** ist, ergibt die Bilanzsumme.

### Anlagevermögen

Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert über EUR 410\* netto und Gegenstände in Sachgesamtheiten (Zusammenfassung mehrerer selbständig nicht nutzungsfähiger Gegenstände, z.B. Schreibtischkombinationen), die dem Unternehmen auf Dauer dienen und längere Zeit im Vermögen verbleiben oder über längere Zeiträume genutzt werden. Das Anlagevermögen ist neben dem **Umlaufvermögen** Teil der **Bilanz** eines Unternehmens; es steht auf der Aktivseite und umfasst Sachanlagen (Immobilien, Maschinen, Fuhrpark etc.), Finanzanlagen (Beteiligungen, Wertpapiere etc.) und immaterielle Vermögensgegenstände (Patente, Lizenzen).

### Aufwendungen

Jeden Werteverzehr eines Unternehmens an Gütern, Diensten und Abgaben bezeichnet man als Aufwand. Aufwendungen vermindern das **Eigenkapital**.

### Betriebsergebnis

Gegenüberstellung der betrieblichen Aufwendungen (z.B. Materialaufwand, Personalaufwand, **Abschreibungen**, Mieten u.a.) = Kosten und der betrieblichen Erträge (z.B. Umsatzerlöse, Eigenleistungen u.a.) = Leistungen ergibt das Ergebnis der eigentlichen betrieblichen Tätigkeit = Betriebsergebnis.

### Bilanz

Aufstellung der Herkunft und Verwendung des Kapitals zu einem bestimmten Stichtag (Ende des Wirtschaftsjahres) in Kontenform. Sie enthält auf der linken Seite die Vermögensgegenstände (**Aktiva**), auf der rechten Seite das **Fremdkapital** und das **Eigenkapital** (**Passiva**) als Ausgleich (Saldo). Beide Seiten der Bilanz (ital. Bilancia = Waage) weisen daher die gleichen Summen aus.

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| <b>Bilanzgewinn/-verlust</b>       | Wird das <b>Jahresergebnis</b> um einen Gewinnvortrag aus dem Vorjahr und/oder um Entnahmen aus den Gewinnrücklagen erhöht oder um einen Verlustvortrag aus dem Vorjahr und/oder um Einstellungen in die Gewinnrücklagen vermindert, so erhält man den Bilanzgewinn bzw. -verlust (nur bei Kapitalgesellschaften).   |
| <b>EBIT</b>                        | „Earnings before interest and taxes“ Übersetzt: Ergebnis vor Zinsen und Steuern.   |
| <b>Eigenkapital</b>                | Kapital, welches einem Unternehmen von seinen Eigentümern ohne zeitliche Begrenzung und ohne festen Verzinsungsanspruch zur Verfügung gestellt wird. Das Eigenkapital steht auf der Passivseite, gliedert sich in das <b>Gezeichnetes Kapital</b> , je nach Rechtsform als Grund-, Nenn- oder <b>Stammkapital</b> bezeichnet, und die <b>Rücklagen</b> sowie den <b>Gewinnvortrag</b> und den Jahresüberschuss. Soweit die Rücklagen durch Einbehaltung von Gewinnen entstanden sind, werden sie als <b>Gewinnrücklagen</b> bezeichnet. Die <b>Kapitalrücklagen</b> wurden durch Kapitalerhöhungen oder einen Aufschlag auf das eingezahlte Stammkapital gebildet. |
| <b>Erträge</b>                     | Alle Wertzuflüsse in ein Unternehmen, die das <b>Eigenkapital</b> erhöhen. Hauptertrag sind die Umsatzerlöse, die nicht nur die Selbstkosten decken, sondern auch einen angemessenen Gewinn erbringen sollen.  |
| <b>Fremdkapital</b>                | Ein Teil der <b>Bilanz</b> , der auf der Seite der <b>Passiva</b> aufgeführt wird und die Mittel darstellt, mit denen das Unternehmensvermögen finanziert wurde. Es bezeichnet also die Verbindlichkeiten (Schulden) des Unternehmens, insbesondere Kredite und <b>Rückstellungen</b> für zukünftige Verpflichtungen.  |
| <b>Gesellschafterversammlung</b>   | Ist das Entscheidungsgremium der Anteilseigner (Gesellschafter) bei der GmbH. Sie beschließt über Änderungen im Gesellschaftsverhältnis, im Gesellschaftsvertrag und in der Unternehmensstrukturierung. Sie stellt den Jahresabschluss fest und beschließt die Gewinnverwendung. Weiter bestellt sie den Aufsichtsrat, wenn nicht der Stadtrat/Kreistag ein Entsendungsrecht hat.  |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung</b> | Periodische Erfolgsrechnung durch Gegenüberstellung der <b>Erträge</b> und <b>Aufwendungen</b> eines bestimmten Abrechnungszeitraums. Sie ist Bestandteil des handelsrechtlichen Jahresabschlusses und muss zum Ende des Wirtschaftsjahres erstellt werden. Der ausgewiesene Periodenerfolg, der Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag ( <b>Jahresergebnis</b> ), ist Ausgangsgröße der Gewinnverwendungsrechnung.  |
| <b>Gewinnrücklage</b>              | Wird aus dem bereits versteuerten Jahresgewinn durch Einbehaltung bzw. Nichtausschüttung von Gewinnanteilen gebildet. Man  |

unterscheidet vor allem zwischen gesetzlichen, satzungsmäßigen und anderen (freien) Gewinnrücklagen.

#### **Gewinnvortrag**

Der nach dem Gewinnverwendungsbeschluss in die nächste Rechnungsperiode vorgetragene (übertragene) Gewinn. In der Folgeperiode wird der Restbetrag dann mit dem aktuellen Ergebnis verrechnet, und es erfolgt ein erneuter Verwendungsbeschluss (siehe **Verlustvortrag/-rücktrag**).

#### **Gezeichnetes Kapital**

Ist das im Handelsregister eingetragene Kapital, auf das die Haftung der Gesellschafter beschränkt ist. Es ist Bestandteil des **Eigenkapitals**. Bei der GmbH stellt das Stammkapital, bei der AG das Grundkapital, das „Gezeichnete Kapital“ dar. Es ist stets zum Nennwert auszuweisen. Nach dem Verhältnis der gehaltenen Anteile am „Gezeichneten Kapital“ bestimmt sich die Beteiligungsquote.

#### **Investitionen**

In der Regel nur Geldverwendungen für den Erwerb von **Anlagevermögen** (Grundstücke, Gebäude, Maschinen usw.). Für die betriebswirtschaftliche Planung und Steuerung der Investitionstätigkeit ist jedoch eine weiter gefasste Definition zweckmäßig: Investition ist der zukunftsorientierte Einsatz finanzieller Mittel für Güter, die zur Erfüllung bestimmter Ziele längerfristig genutzt werden sollen. Kurz: Investition ist die zielgerichtete Bindung von Kapital. Man unterscheidet zwischen Sach-, immateriellen und Finanzinvestitionen.

#### **Jahresergebnis**

Ergebnis eines Unternehmens unter Berücksichtigung aller **Erträge** und **Aufwendungen**, steht am Ende der Gewinnermittlung (auch: Jahresüberschuss/-fehlbetrag).

#### **Kapitalrücklage**

Sie kommt in der Bilanz auf der Passivseite vor und gehört zum **Eigenkapital**. Die Kapitalrücklage ist die von Kapitalgesellschaften zu bildende **Rücklage**. Als Kapitalrücklage auszuweisen sind:

1. Der Betrag, der bei der Ausgabe von Anteilen über den Nennbetrag hinaus erzielt wird.
2. Der Betrag, der bei der Ausgabe von Schuldverschreibungen zum Erwerb von Anteilen erzielt wird.
3. Der Betrag von Zuzahlungen, die Gesellschafter gegen Gewährung eines Vorzugs für ihre Anteile leisten.
4. Der Betrag von anderen Zuzahlungen, die Gesellschafter in das Eigenkapital leisten.

#### **Liquidität**

Ist die Zahlungsfähigkeit eines Unternehmens, die sich aus dem Verhältnis der liquiden Mittel zu den fälligen Verbindlichkeiten ermitteln lässt. Es ist zu prüfen, ob die liquiden Mittel ausreichen, das kurzfristig fällige **Fremdkapital** zu decken. Zahlungsunfähigkeit (Illiquidität) führt meist zum Konkurs.

#### **Passiva**

Auf der Passivseite der Bilanz ist die Aufteilung des Vermögens in **Eigenkapital** und **Fremdkapital** dargestellt. Sie gibt also Auskunft

über die Mittelherkunft des Unternehmens. Die Summe aller Passiva, die gleich der Summe aller **Aktiva** ist, ergibt die Bilanzsumme.

|                                   |   |
|-----------------------------------|---|
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> | Ausgaben ( <b>Aktiva</b> ) bzw. Einnahmen ( <b>Passiva</b> ) vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwand bzw. Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (Aktive bzw. Passive Rechnungsabgrenzung). Rechnungsabgrenzungsposten dienen der zeitraumrichtigen Abgrenzung der <b>Aufwendungen</b> und <b>Erträge</b> , damit das Gesamtergebnis periodengerecht zum Jahresabschluss ermittelt werden kann.  |
| <b>Rücklagen</b>                  | Sind variable Eigenkapitalteile auf der Passivseite, die aufgrund von Gesetzen, der Satzung oder auch einfach freiwillig gebildet werden. Rücklagen sind einbehaltene Gewinne oder zusätzliches <b>Eigenkapital</b> aus einem Agio (der Betrag, der bei Ausgabe von Anteilen über den Nennbetrag hinausgeht).   |
| <b>Rückstellungen</b>             | Sind Bilanzpositionen auf der Passivseite. Sie haben den Charakter von ungewissen Verbindlichkeiten, da ihre Höhe und Fälligkeit ungewiss ist. Man unterscheidet in Pensions-Rückstellungen, andere Rückstellungen (z.B. für Prozesskosten, Garantieleistungen, Steuern) und Aufwandsrückstellungen (z.B. für Großreparaturen, Werbekampagnen, künftige Preissteigerungen).   |
| <b>Stammkapital</b>               | Als Stammkapital bezeichnet man die bei Gründung einer Kapitalgesellschaft von den Gesellschaftern zu erbringende Einlage ( <b>Gezeichnetes Kapital</b> ). Bei GmbHs in Deutschland muss das Stammkapital nach § 5 Abs. 1 GmbHG mindestens 25.000,00 EUR betragen. Bei mehreren Gesellschaftern muss jeder mindestens ein Viertel seiner Stammeinlage erbringen, wobei die Summe dieser Einlagen mindestens die Hälfte des gesamten Stammkapitals ergeben muss (vgl. § 7 Abs. 2 GmbHG).                                     |
| <b>Umlaufvermögen</b>             | Bezeichnet Werte eines Unternehmens, die einer ständigen Änderung durch Zu- und Abgänge unterliegen. Zum Umlaufvermögen zählen unter anderem Warenbestände, Forderungen, Wertpapiere und liquide Mittel. Es steht in der <b>Bilanz</b> auf der Aktivseite.  |
| <b>Umsatz</b>                     | Erlöse für Lieferungen und Leistungen, die von Unternehmen bzw. Betrieben an Dritte erbracht und in Rechnung gestellt werden. Zur Ermittlung der Erlöse werden Preise abzüglich unmittelbar gewährter Preisnachlässe (Rabatte, Boni, Skonti) zugrunde gelegt. Die Kosten für Fracht, Verpackung und Porto (auch wenn getrennt in Rechnung gestellt) und ebenso die auf den eigenen Erzeugnissen liegenden Verbrauchsteuern werden einbezogen. Die Umsatzsteuer (Mehrwertsteuer) ist in den Erlösen dagegen nicht enthalten. |
| <b>Verlustvortrag/-rücktrag</b>   | Ist die Möglichkeit des steuerlich wirksamen Verlustausgleiches. Verluste des entsprechenden Abrechnungszeitraumes können mit   |

steuerpflichtigen Gewinnen aus dem vorangegangenen Jahr verrechnet bzw. auf unbegrenzte Zeit vorgetragen werden, damit die Verrechnung mit zukünftig möglichen Gewinnen erfolgen kann. Dies bildet die gesetzlich zulässige Möglichkeit, gezahlte Steuern zurückzuerhalten bzw. die zukünftig mögliche Steuerschuld zu mindern.

## 6 Anlage 2: Kennzahlen

### Rentabilitätskennzahlen

|   |   |
|---|---|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | Jahresergebnis / wirtschaftl. Eigenkapital ( „/“ = geteilt durch) |
| ROI (in %)                                | Jahresergebnis / Bilanzsumme                                      |
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | Jahresergebnis / wirtschaftl. Eigenkapital                        |
| ROI (in %)                                | Jahresergebnis / Bilanzsumme                                      |
| Umsatzrentabilität (in %)                 | Jahresergebnis / Nettoumsatz                                      |

### Liquiditätskennzahlen

|                              |  |
|------------------------------|--|
| Liquidität 1. Grades (in %)  | Liquide Mittel 1. Grades / kfr. Verbindlichkeiten  |
| Liquide Mittel 1. Grades     | Wertpapiere + Kasse, Bankguthaben, Schecks   |
| Liquidität 1. Grades (in %)  | Liquide Mittel 1. Grades / kfr. Verbindlichkeiten  |
| Liquidität 2. Grades (in %)  | Liquide Mittel 2. Grades / kfr. Verbindlichkeiten  |
| Liquide Mittel 1. Grades     | Wertpapiere + Kasse, Bankguthaben, Schecks   |
| Liquide Mittel 2. Grades     | Liquide Mittel 1. Grades + kurzfristige Forderungen                                      |
| Working Capital              | Umlaufvermögen - kfr. Fremdkapital   |
| Cashflow (basierend auf GuV) | Jahresergebnis + Abschreibungen - zahlungsunwirk. Erträge + zahlungsunwirk. Aufwendungen |

### GuV-Kennzahlen

|                                   |  |
|-----------------------------------|--|
| Materialaufwandsquote (in %)      | Materialaufwand / Gesamtleistung   |
| Personalaufwandsquote (in %)      | Personalaufwand / Gesamtleistung   |
| Abschreibungsaufwandsquote (in %) | Planmäßige Abschreibungen / Gesamtleistung   |
| Materialaufwandsquote (in %)      | Materialaufwand / Gesamtleistung   |
| Personalaufwandsquote (in %)      | Personalaufwand / Gesamtleistung   |
| Abschreibungsaufwandsquote (in %) | Planmäßige Abschreibungen / Gesamtleistung   |
| Zinsaufwandsquote (in %)          | Zinsaufwand / Gesamtleistung   |
| Finanzergebnis                    | Erträge aus Beteiligungen, Ergebnisabführung, Wertpapieren, Ausleihungen, Sonstigen Zinsen und ähnliche Erträge - Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des UV - Zinsen und ähnliche Aufwendungen |

### Bilanzstruktur

|   |   |
|---|---|
| Wirtschaftliches Eigenkapital           | Eigenkapital + mezzanines Eigenkapital                |
| Eigenkapitalquote (in %)                | Eigenkapital / Bilanzsumme                            |
| Eigenkapital                            | Eigenkapital  |
| dar.: lfr.                              | langfristiges mezzanines Eigenkapital                 |
| Fremdkapital                            | Fremdkapital  |
| Wirtschaftliches Eigenkapital           | Eigenkapital + mezzanines Eigenkapital                |
| Eigenkapitalquote (in %)                | Eigenkapital / Bilanzsumme                            |
| Fremdkapitalquote (in %)                | Fremdkapital / Bilanzsumme                            |
| Eigenkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | wirtschaftl. Eigenkapital / Bilanzsumme               |
| Fremdkapitalquote (wirtschaftl.) (in %) | wirtschaftl. Fremdkapital / Bilanzsumme               |
| Nettofinanzverschuldung                 | zinstragendes Fremdkapital - Liquide Mittel 1. Grades |

|  |  |
|--|--|
| Anlagendeckung I (in %)  | wirtschaftl. Eigenkapital / Anlagevermögen   |
| Anlagendeckung II (in %)   | (wirtschaftl. Eigenkapital + lfr. Fremdkapital) / Anlagevermögen   |
| Anlagendeckung III (in %)  | (wirtschaftl. Eigenkapital + lfr. Fremdkapital) / (Anlagevermögen + Vorräte)   |
| Anlagenintensität (in %)   | Anlagevermögen / Bilanzsumme   |
| Intensität des Umlaufvermögens (in %)  | Umlaufvermögen / Bilanzsumme   |
| <b>Unternehmensspezifische Kennzahlen</b>                                    |  |
| Mitarbeiteranzahl  | Anzahl der Mitarbeiter in VK zum 31.12. bzw. durchschnittliche Anzahl  |
| Umsatz pro Mitarbeiter   | Umsatzanteil (%) je Mitarbeiter (VK)   |
| Anzahl der Ausbildungskurse  |  |
| Anzahl der Schüler/Auszubildenden  | Gesamtanzahl der Schüler/Auszubildenden in der Pflegefachschule im Jahresdurchschnitt bzw. zum 31.12. des Jahres                 |
| Broschürenausgabe  | Anzahl verteilter Werbematerialien   |
| Übernachtungen   | Anzahl der Übernachtungen in Oberberg  |
| Belegung   | Durchschnittlich vermietete Fläche im GTC  |
| Fallzahl   | Anzahl der im Wirtschaftsjahr/Kalenderjahr entlassenen Patienten   |
| Gesamtfahrleistungen (Mio. Km)   | Eigene Fahrdienstleitungen und Fremdfahrleistungen aufgrund Auftrag/Vertrag in Mio. Km   |
| Verlustausgleich   | Gesamtbetrag der nach Satzung oder Gesellschaftsvertrag geregelten Ausgleichszahlung zur Deckung eines Jahresfehlbetrages.       |
| Anzahl Auszubildender  | Durchschnittliche Anzahl Auszubildender im Kalenderjahr (ggf. auch Anzahl zum 31.12. d.J.)                                       |
| Erlöse Ausbildung  | Anteil der Gesamterlöse für den Bereich Ausbildung.  |
| Erlöse Sprachkurse u. ä.   | Anteil der Gesamterlöse für den Bereich Sprachkurse und ähnliche Kurse.  |
| Erlöse Kostenübernahmen  | Anteil an den Gesamterlösen durch Übernahme der Kosten durch Dritte  |
| Anzahl Umschulungen (TN)   | Anzahl der Teilnehmer an Umschulungen  |
| Sprachkursteilnehmer   | Anzahl der Personen/Schüler oder auch Azubis in Sprachkursen   |
| Fahrgastzahlen (in Tsd.)   | Gesamtanzahl der beförderten Fahrgäste aller Fahrgastgruppen im Bedienungsgebiet des Unternehmens (in Tausend, jeweils gerundet) |
| Aufwandsdeckungsgrad   | Anteil der durch Umsatzerlöse gedeckten Gesamtaufwendungen   |
| Auslastung KKH Somatik, Psychiatrie (vollstationär, KH GM, KH WA, Klinik MH) | Durchschnittliche Auslastung der jeweiligen Krankenhausbetten im Berichtsjahr  |
| Fallzahl Somatik gesamt  | Anzahl der Patienten (ohne Psych.) im Berichtsjahr (Entlassungen)  |
| Fallzahl KGW vollstationär - teilstationär                                   | Anzahl der Patienten der 3 Kreiskliniken GM-WA-MH im Berichtsjahr (Entlassungen)   |
| Gesellschafterdarlehen - gesamt-   | Von Gesellschaftern zahlungswirksam zur Verfügung gestelltes Darlehen.   |

|  |   |
|--|---|
| Gesellschafterdarlehen - Kreisanteil-  | Vom Oberbergischen Kreis zahlungswirksam zur Verfügung gestelltes Darlehen.   |
| Gewinnausschüttung - Anteil OBK        | Anteil des OBK an der Gewinnausschüttung für das Berichtsjahr (Zahlung ggf. im Folgejahr)   |
| Gewinnbeteiligung von KSK              | Weiterleitung von Gewinnausschüttungen der Kreissparkasse Köln gemäß § 25 SpkG NRW anteilig an die Verbandsmitglieder   |
| Weiterleitung Gewinn an Kommunen       | Freiwillige Weiterleitung des Gewinnanteils des OBK an dessen Kommunen  |
| Betriebskostenzuschuss                 | Zahlung eines satzungsrechtlich bzw. gesellschaftsrechtlich geregelten Betrages des OBK an das Unternehmen  |
| Ausschüttung an OBK                    | Ergebnisverwendung aufgrund Gesellschafterbeschl. bzgl. der zugewiesenen Ergebnisanteile zzgl. etwaiger Entnahmen aus Kapitalrücklagen  |
| Mitarbeiteranzahl (Konzern, inkl. GF)  | Anzahl sämtlicher Mitarbeiter auf Konzernebene, inklusive Geschäftsführung  |
| Anzahl Kursteilnehmer (Ausbildung)     | Anzahl der Teilnehmer der im Geschäftsjahr laufenden oder gestarteten Ausbildungskurse  |
| Kurse Beamtenlehrgang I                |   |
| Kurse Qualifizierungsaufstieg (Beamte) |   |
| Anzahl Teilnehmer B.-Lehrgang I        |   |
| Anzahl Teilnehmer Q.-Aufstieg Beamte   |   |
| Anzahl Seminare Angebotsfortbildung    |   |
| Anzahl Seminarteilnehmer               |   |
| Anzahl Inhouse-Seminare                |   |
| Anzahl Fortbildungskurse               |   |
| Anzahl Teilnehmende Fortbildungskurse  |   |
| Unterrichtsstunden (Jahr)              |   |
| U.-Stunden hauptamtlich                | Anzahl der im Geschäftsjahr von hauptamtlichen Dienstkräften geleisteten Unterrichtsstunden   |
| U.-Stunden-Anteil hauptamtlich         | Anteil (in %) der im Geschäftsjahr von hauptamtlichen Dienstkräften geleisteten Unterrichtsstunden  |
| Produktivität je Vollkraft (VK)        | Erlöse aus Krankenhausleistungen je Vollkraft   |
| Personalaufwand je VK                  | Personalaufwendungen je Vollkraft im Durchschnitt   |
| Wesentliche Finanzbeziehungen          | Nach verbindlichem Muster des Beteiligungsberichtes in NRW sind die Finanzbeziehungen der Beteiligungen (Unternehmen) zum OBK und untereinander anzugeben. Folgende Kennzahlen sind vom Land NRW vorgegeben: Forderungen, Verbindlichkeiten, Erträge, Aufwendungen<br>Als wesentlich gelten Beträge ab 10 % oder 100.000 € der jeweiligen Finanzposition. |

## 7 Anlage 3: Abkürzungen

### Allgemein

|                    |   |
|--------------------|---|
| AN-Vertreter       | Arbeitnehmervertreter/in  |
| BilMoG             | Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz                                     |
| BilRUG             | Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz                                     |
| BM                 | Bürgermeister/Bürgermeisterin   |
| cbm/m <sup>3</sup> | Kubikmeter  |
| EAV                | Ergebnisabführungsvertrag/Ergebnisabführungsvereinbarung              |
| EEG-Umlage         | Erneuerbare Energie Gesetz - Umlage                                   |
| EK                 | Eigenkapital  |
| E.M.A              | Elektronische Medienanalyse   |
| GO NRW             | Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen                      |
| GWh                | Gigawattstunde  |
| KTM                | Kreistagsmitglied   |
| HGB                | Handelsgesetzbuch   |
| LANUV              | Landesamt für Natur, Umwelt und Verbraucherschutz Nordrhein-Westfalen |
| LMG                | Landesmediengesetz  |
| LVP                | Leichtverpackung  |
| m <sup>2</sup>     | Quadratmeter  |
| MdL                | Mitglied des Landtages  |
| Mg                 | Megagramm   |
| MW                 | Megawatt  |
| OB                 | Oberbürgermeister/Oberbürgermeisterin                                 |
| SGB II             | Zweites Sozialgesetzbuch  |
| SkB                | Sachkundige(r) Bürger   |
| Stv.               | Stadtverordnete(r)  |
| T                  | Tausend   |
| t                  | Tonnen  |
| TA-Luft            | Technische Anweisung Luft   |
| VRR                | Verkehrsverbund Rhein-Ruhr  |

WE/GE                      Wohneinheiten / Gewerbeinheiten

**Gesellschaftsformen**

|               |   |
|---------------|---|
| AG            | Aktiengesellschaft  |
| AöR           | Anstalt des öffentlichen Rechts   |
| EigB/EigBE    | Eigenbetrieb/eigenbetriebsähnliche Einrichtung nach der EigVO NRW       |
| GbR           | Gesellschaft bürgerlichen Rechts  |
| GmbH          | Gesellschaft mit beschränkter Haftung                                   |
| GmbH & Co. KG | Gesellschaft mit beschränkter Haftung & Compagnie Kommanditgesellschaft |
| i. L.         | Gesellschaft in Liquidation   |
| KG            | Kommanditgesellschaft   |

## IMPRESSUM

Herausgeber:

Oberbergischer Kreis  
Der Landrat  
Moltkestraße 42  
51643 Gummersbach

Redaktion:

Beteiligungsverwaltung  
Rainer Ochel

Konzeption, Koordination:

fidas kommunal  
Beteiligungscontrolling Software der Saxess AG

Titelfoto: OBK

Druck:

Hausdruckerei OBK

Dieser Bericht steht auch als PDF-Datei im Internet zur Verfügung:

[www.obk.de/beteiligungen](http://www.obk.de/beteiligungen)