

Landkreis Oberhavel

Beteiligungsbericht

für das Geschäftsjahr 2019





27. Beteiligungsbericht des Landkreises Oberhavel

für das Geschäftsjahr 2019

Herausgeber: Landkreis Oberhavel, Der Landrat

Verantwortlich: Büro des Landrates
Beteiligungscontrolling
Adolf-Dechert-Straße 1
16515 Oranienburg
E-Mail: controlling@oberhavel.de
Internet: www.oberhavel.de

Inhaltsverzeichnis

<i>Inhaltsverzeichnis</i>	1
<i>Abkürzungsverzeichnis</i>	3
<i>Begriffsbestimmung / Kennzahldefinitionen</i>	5
<i>Abbildungsverzeichnis</i>	7
<i>Tabellenverzeichnis</i>	9
1. Vorwort	12
2. Überblick über die Beteiligungen des Landkreises Oberhavel	14
3. Einzeldarstellung der Unternehmen	22
3.1 Oberhavel Kliniken GmbH	22
3.1.1 Oberhavel Klinik Gransee GmbH	29
3.1.2 Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel	35
3.1.3 Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH	40
3.1.4 Rettungsdienst Oberhavel GmbH.....	45
3.1.5 Oberhavel Kliniken Pflege und Dienstleistungen GmbH	51
3.1.6 Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH	53
3.1.7 OBER-HAVEL-LAND Kliniken Vorbereitungsgesellschaft mbH i.L.	58
3.1.8 Gesellschaft für integrative Sozialarbeit Oberhavel mbH.....	60
3.1.9 AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Oberhavel GmbH	66
3.1.10 AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Neuruppin GmbH	72
3.2 Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH	77
3.2.1 Gesellschaft für Anlagenbewirtschaftung und Objektbetreuung Oberhavel mbH	84
3.2.2 WInTO GmbH - Wirtschafts-, Innovations- und Tourismusförderung Oberhavel GmbH	89
3.2.3 LSO Life Science Oberhavel GmbH.....	95
3.2.3.1 Co:bios Innovation GmbH	101
3.2.4 Wirtschaftsförderungsgesellschaft Oberhavel mbH	102
3.2.5 Gesellschaft für Museum und Touristik Mildenberg mbH	107
3.2.6 Oberhavel Verkehrsgesellschaft mbH	112
3.2.6.1 Bus-Verkehrsgesellschaft Oberhavel mbH	118
3.2.6.2 Oranien-Tours GmbH	123
3.2.7 Havelländische Eisenbahn AG	124
3.2.7.1 WGM-Tec GmbH.....	130
3.2.7.2 BahnLogistik Terminal Wustermark GmbH.....	131

3.2.7.3	Rail & Logistik Center Wustermark GmbH & Co. KG	132
3.2.7.4	Rail & Logistik Center Wustermark Verwaltungsgesellschaft mbH	133
3.2.7.5	Bohnhorst Rail & Logistik GmbH	134
3.2.7.6	Bahntechnologie Campus Havelland GmbH	135
3.2.7.7	GER Ghana Eastern Railway Beteiligungsgesellschaft mbH	136
3.3	AWU Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH	137
3.3.1	Grunske Metall - Verwaltungs GmbH.....	143
3.3.2	Grunske Metall - Recycling GmbH & Co. KG	144
3.3.2.1	IAZ Interdisziplinäres Ausbildungszentrum für Verkehr und Entsorgung Oberhavel GmbH	149
3.3.3	ERV GmbH Entsorgung - Recycling - Verwertung	154
3.3.3.1	BIOGERM GmbH	159
3.4	VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH.....	160
3.5	Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft.....	167
3.5.1	NEB Betriebsgesellschaft mbH	173
3.5.2	Schöneicher-Rüdersdorfer Straßenbahn GmbH.....	178

Abkürzungsverzeichnis

AG	Aktiengesellschaft
AGUS Oberhavel GmbH	AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Oberhavel GmbH
AGUS Neuruppin GmbH	AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Neuruppin GmbH
AO	Abgabenordnung
BVO mbH	Bus-Verkehrsgesellschaft Oberhavel mbH
AWU Oberhavel GmbH	AWU Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH
BBG GmbH	BBG Beteiligungs- und Beratungsgesellschaft mbH
BbgKVerf	Brandenburger Kommunalverfassung
BFH	Bundesfinanzhof
CM	Case-Mix
ERV GmbH	ERV GmbH Entsorgung - Recycling - Verwertung
EUR	Euro
GDL	Gewerkschaft der Lokführer
GfA mbH	GfA - Gesellschaft für Anlagenbewirtschaftung und Objektbetreuung Oberhavel mbH
GISO mbH	Gesellschaft für integrative Sozialarbeit Oberhavel mbH
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GmbH & Co. KG	Gesellschaft mit beschränkter Haftung & Compagnie Kommanditgesellschaft
GMT mbH	Gesellschaft für Museum und Touristik Mildenberg mbH
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
Grunske KG	Grunske Metall-Recycling GmbH und Co. KG
HGB	Handelsgesetzbuch
HVLE AG	Havelländische Eisenbahn Aktiengesellschaft
IAZ Oberhavel GmbH	Interdisziplinäres Ausbildungszentrum für Verkehr und Entsorgung Oberhavel GmbH

IGB Berlin mbH	IGB Industriebahn-Gesellschaft Berlin mbH
KHG	Krankenhausfinanzierungsgesetz
KomHKV	Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung
KTQ	Kooperation für Transparenz und Qualität im Gesundheitswesen
LAufnG	Landesaufnahmegesetz
LSO GmbH	LSO Life Science Oberhavel GmbH
LK	Landkreis
LSP	Leitsätze zur Preisermittlung aufgrund von Selbstkosten
Mio.	Millionen
n. a.	Not available (nicht verfügbar)
NEB AG	Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft
NEB BG	NEB Betriebsgesellschaft mbH
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
OHBV mbH	Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH
OHV	Oberhavel
OVG mbH	Oberhavel Verkehrsgesellschaft mbH
RB	Regionalbahn
SoPo	Sonderposten
SPNV	Schienenpersonennahverkehr
SRS GmbH	Schöneicher-Rüdersdorfer-Straßenbahn GmbH
TEUR	Tausend Euro
VBB GmbH	VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH
VBB	Verkehrsverbund Berlin Brandenburg
WInTO GmbH	WInTO GmbH - Wirtschafts- Innovations- und Tourismusförderung Oberhavel GmbH
WfO mbH	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Oberhavel mbH

Begriffsbestimmung / Kennzahldefinitionen

Bilanzsumme =	Die Bilanzsumme bezeichnet die Summe des Vermögens bzw. der Aktiva und die Summe des Kapitals bzw. der Passiva eines Unternehmens. Sie dient als Bezugsgröße zur Ermittlung von Kennzahlen, um die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage eines Unternehmens beurteilen zu können.
Jahresüberschuss =	Der Jahresüberschuss ist der Gewinn (nach Steuern), der sich als Saldo aller Erträge und Aufwendungen eines Unternehmens ergibt.
Eigenkapitalquote =	$\text{Eigenkapital} \div \text{Gesamtkapital}$ Die Eigenkapitalquote bezeichnet den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und bezeichnet eine Kennzahl zur Kapitalaufbringung. Das Eigenkapital besteht aus dem Grundkapital sowie den Kapital- und Gewinnrücklagen.
Anlagenintensität =	$\text{Anlagevermögen} \div \text{Gesamtkapital}$ Die Anlagenintensität gibt das Verhältnis des Anlagevermögens zum Gesamtvermögen in % an.
Zinsaufwandsquote =	$\text{Zinsaufwand} \div \text{Umsatz}$ Diese Kennzahl gibt die Zinsaufwendungen in Relation zu den erzielten Umsatzerlösen an. Eine hohe Zinsaufwandsquote weist auf eine hohe Liquiditätsbindung hin, die meist langfristiger Natur ist.
Gesamtkapitalrentabilität =	$(\text{Jahresüberschuss} + \text{Fremdkapitalzinsen}) \div \text{Gesamtkapital}$ Die Gesamtkapitalrentabilität gibt die "Verzinsung" des gesamten in einem Unternehmen eingesetzten Kapitals, das sich aus Eigenkapital und Fremdkapital zusammensetzt, an.

Cashflow = Jahresergebnis + Abschreibungen +/- Veränderung der langfristigen Rückstellungen

Der Cashflow bezeichnet den Mittelzu- beziehungsweise Mittelabfluss innerhalb eines Geschäftsjahres. Die Kennzahl ist ein Ausdruck der Innenfinanzierungskraft des Unternehmens und zeigt den umsatzbedingten Liquiditätszufluss beziehungsweise -abfluss an.

Anlagendeckungsgrad II = $(\text{Eigenkapital} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \div \text{Anlagevermögen}$

Der Anlagendeckungsgrad II gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital gedeckt ist. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein (goldene Bilanzregel).

Liquidität 3. Grades = $\text{Umlaufvermögen} \div \text{kurzfristiges Fremdkapital}$

Die Kennzahl zeigt die Gegenüberstellung des gesamten Umlaufvermögens und der kurzfristigen Verbindlichkeiten und gibt Auskunft über die Solidität der kurz- bis mittelfristigen Finanzposition.

Personalaufwandsquote = $\text{Personalaufwand} \div \text{Gesamtleistung}$

Die Personalaufwandsquote zeigt das Verhältnis von Personalaufwendungen zum Umsatz.

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1 - Beteiligungsstruktur zum 31.12.2019	15
Abbildung 2 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Oberhavel Klinken GmbH	27
Abbildung 3 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Oberhavel Kliniken GmbH.....	28
Abbildung 4 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Oberhavel Klinik Gransee GmbH ...	33
Abbildung 5 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Oberhavel Klinik Gransee GmbH...	34
Abbildung 6 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel	38
Abbildung 7 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel	39
Abbildung 8 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH.....	43
Abbildung 9 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH.....	44
Abbildung 10 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Rettungsdienst Oberhavel GmbH .	49
Abbildung 11 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Rettungsdienst Oberhavel GmbH	50
Abbildung 12 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH.....	56
Abbildung 13 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH	57
Abbildung 14 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: GISO mbH.....	64
Abbildung 15 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: GISO mbH	65
Abbildung 16 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: AGUS Oberhavel GmbH.....	70
Abbildung 17 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: AGUS Oberhavel GmbH	71
Abbildung 18 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: AGUS Neuruppin GmbH.....	75
Abbildung 19 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: AGUS Neuruppin GmbH	76
Abbildung 20 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: OHBV mbH.....	82
Abbildung 21 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: OHBV mbH	83
Abbildung 22 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: GfA mbH.....	87
Abbildung 23 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: GfA mbH	88
Abbildung 24 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: WInTO GmbH.....	93
Abbildung 25 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: WInTO GmbH.....	94
Abbildung 26 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: LSO GmbH.....	99
Abbildung 27 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: LSO GmbH	100
Abbildung 28 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: WfO mbH.....	105
Abbildung 29 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: WfO mbH.....	106

Abbildung 30 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: GMT mbH.....	110
Abbildung 31 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: GMT mbH	111
Abbildung 32 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: OVG mbH.....	116
Abbildung 33 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: OVG mbH	117
Abbildung 34 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: BVO mbH	121
Abbildung 35 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: BVO mbH	122
Abbildung 36 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: HVLE AG	128
Abbildung 37 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: HVLE AG	129
Abbildung 38 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: AWU Oberhavel GmbH.....	141
Abbildung 39 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: AWU Oberhavel GmbH.....	142
Abbildung 40 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Grunske KG.....	147
Abbildung 41 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Grunske KG	148
Abbildung 42 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: IAZ GmbH	152
Abbildung 43 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: IAZ GmbH.....	153
Abbildung 44 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: ERV GmbH.....	157
Abbildung 45 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: ERV GmbH	158
Abbildung 46 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: VBB GmbH.....	165
Abbildung 47 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: VBB GmbH	166
Abbildung 48 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: NEB AG	171
Abbildung 49 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: NEB AG	172
Abbildung 50 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: NEB BG	176
Abbildung 51 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: NEB BG	177
Abbildung 52 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen : SRS GmbH.....	181
Abbildung 53 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: SRS GmbH.....	182

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1 - Beteiligungen: Landkreis Oberhavel	16
Tabelle 2 - Beteiligungen: Oberhavel Kliniken GmbH	17
Tabelle 3 - Beteiligungen: OHBV mbH.....	18
Tabelle 4 - Beteiligungen: OVG mbH.....	18
Tabelle 5 - Beteiligungen: LSO GmbH.....	18
Tabelle 6 - Beteiligungen: HVLE AG	19
Tabelle 7 - Beteiligungen: AWU Oberhavel GmbH.....	20
Tabelle 8 - Beteiligungen: Grunske KG.....	20
Tabelle 9 - Beteiligungen: ER V GmbH.....	20
Tabelle 10 - Beteiligungen: NEB AG	21
Tabelle 11 - Kennzahlen: Oberhavel Kliniken GmbH	26
Tabelle 12 - Gewinn- und Verlustrechnung: Oberhavel Kliniken GmbH.....	27
Tabelle 13 - Bilanz zum 31.12.2019: Oberhavel Kliniken GmbH	28
Tabelle 14 - Kennzahlen: Oberhavel Klinik Gransee GmbH	32
Tabelle 15 - Gewinn- und Verlustrechnung: Oberhavel Klinik Gransee GmbH.....	33
Tabelle 16 - Bilanz zum 31.12.2019: Oberhavel Klinik Gransee GmbH	34
Tabelle 17 - Kennzahlen: Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel.....	37
Tabelle 18 - Gewinn- und Verlustrechnung: Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel.....	38
Tabelle 19 - Bilanz zum 31.12.2019: Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel	39
Tabelle 20 - Kennzahlen: Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH	42
Tabelle 21 - Gewinn- und Verlustrechnung: Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH..	43
Tabelle 22 - Bilanz zum 31.12.2019: Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH.....	44
Tabelle 23 - Kennzahlen: Rettungsdienst Oberhavel GmbH.....	48
Tabelle 24 - Gewinn- und Verlustrechnung: Rettungsdienst Oberhavel GmbH	49
Tabelle 25 - Bilanz zum 31.12.2019: Rettungsdienst Oberhavel GmbH.....	50
Tabelle 26 - Kennzahlen: Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH	55
Tabelle 27 - Gewinn- und Verlustrechnung: Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH	56
Tabelle 28 - Bilanz zum 31.12.2019: Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH	57
Tabelle 29 - Kennzahlen: GISO mbH.....	63
Tabelle 30 - Gewinn- und Verlustrechnung: GISO mbH	64
Tabelle 31 - Bilanz zum 31.12.2019: GISO mbH.....	65
Tabelle 32 - Kennzahlen: AGUS Oberhavel GmbH.....	69
Tabelle 33 - Gewinn- und Verlustrechnung: AGUS Oberhavel GmbH	70

Tabelle 34 - Bilanz zum 31.12.2019: AGUS Oberhavel GmbH.....	71
Tabelle 35 - Kennzahlen: AGUS Neuruppin GmbH.....	74
Tabelle 36 - Gewinn- und Verlustrechnung: AGUS Neuruppin GmbH	75
Tabelle 37 - Bilanz zum 31.12.2019: AGUS Neuruppin GmbH.....	76
Tabelle 38 - Kennzahlen: OHBV mbH	81
Tabelle 39 - Gewinn- und Verlustrechnung: OHBV mbH	82
Tabelle 40 - Bilanz zum 31.12.2019: OHBV mbH	83
Tabelle 41 - Kennzahlen: GfA mbH	86
Tabelle 42 - Gewinn- und Verlustrechnung: GfA mbH	87
Tabelle 43 - Bilanz zum 31.12.2019: GfA mbH.....	88
Tabelle 44 - Kennzahlen: WInTO GmbH	92
Tabelle 45 - Gewinn- und Verlustrechnung: WInTO GmbH	93
Tabelle 46 - Bilanz zum 31.12.2019: WInTO GmbH	94
Tabelle 47 - Kennzahlen: LSO GmbH.....	98
Tabelle 48 - Gewinn- und Verlustrechnung: LSO GmbH	99
Tabelle 49 - Bilanz zum 31.12.2019: LSO GmbH.....	100
Tabelle 50 - Kennzahlen: WfO mbH	104
Tabelle 51 - Gewinn- und Verlustrechnung: WfO mbH	105
Tabelle 52 - Bilanz zum 31.12.2019: WfO mbH.....	106
Tabelle 53 - Kennzahlen: GMT mbH.....	109
Tabelle 54 - Gewinn- und Verlustrechnung: GMT mbH	110
Tabelle 55 - Bilanz zum 31.12.2019: GMT mbH.....	111
Tabelle 56 - Kennzahlen: OVG mbH.....	115
Tabelle 57 - Gewinn- und Verlustrechnung: OVG mbH	116
Tabelle 58 - Bilanz zum 31.12.2019: OVG mbH.....	117
Tabelle 59 - Kennzahlen: BVO mbH.....	120
Tabelle 60 - Gewinn- und Verlustrechnung: BVO mbH.....	121
Tabelle 61 - Bilanz zum 31.12.2019: BVO mbH.....	122
Tabelle 62 - Kennzahlen: HVLE AG.....	127
Tabelle 63 - Gewinn- und Verlustrechnung: HVLE AG.....	128
Tabelle 64 - Bilanz zum 31.12.2019: HVLE AG.....	129
Tabelle 65 - Kennzahlen: AWU Oberhavel GmbH	140
Tabelle 66 - Gewinn- und Verlustrechnung: AWU Oberhavel GmbH	141
Tabelle 67 - Bilanz zum 31.12.2019: AWU Oberhavel GmbH.....	142
Tabelle 68 - Kennzahlen: Grunske KG	146
Tabelle 69 - Gewinn und Verlustrechnung der Grunske KG	147

Tabelle 70 - Bilanz zum 31.12.2019: Grunske KG	148
Tabelle 71 - Kennzahlen: IAZ GmbH	151
Tabelle 72 - Gewinn und Verlustrechnung der IAZ GmbH	152
Tabelle 73 - Bilanz zum 31.12.2019: IAZ GmbH	153
Tabelle 74 - Kennzahlen: ERV GmbH	156
Tabelle 75 - Gewinn- und Verlustrechnung: ERV GmbH	157
Tabelle 76 - Bilanz zum 31.12.2019: ERV GmbH	158
Tabelle 77 - Kennzahlen: VBB GmbH.....	164
Tabelle 78 - Gewinn- und Verlustrechnung: VBB GmbH	165
Tabelle 79 - Bilanz zum 31.12.2019: VBB GmbH.....	166
Tabelle 80 - Kennzahlen: NEB AG.....	170
Tabelle 81 - Gewinn- und Verlustrechnung: NEB AG.....	171
Tabelle 82 - Bilanz zum 31.12.2019: NEB AG	172
Tabelle 83 - Kennzahlen: NEB BG.....	175
Tabelle 84 - Gewinn- und Verlustrechnung: NEB BG.....	176
Tabelle 85 - Bilanz zum 31.12.2019: NEB BG.....	177
Tabelle 86 - Kennzahlen: SRS GmbH	180
Tabelle 87 - Gewinn- und Verlustrechnung: SRS GmbH	181
Tabelle 88 - Bilanz zum 31.12.2019: SRS GmbH	182

1. Vorwort

Sehr geehrte Leserinnen und Leser,

auch im Landkreis Oberhavel findet die öffentliche Daseinsvorsorge nicht nur in den Bürogebäuden der Kreisverwaltung statt. Zur Erfüllung der vielfältigen Aufgaben, bei denen der Landkreis manchmal auch im Wettbewerb mit privaten Anbietern steht, hat er eigene Gesellschaften gegründet. Deren Ziel ist es, den Landkreis Oberhavel bei der Bewältigung wichtiger öffentlicher Versorgungsaufgaben zu unterstützen – so im Bereich des ÖPNV, der medizinischen Versorgung oder der Abfallwirtschaft.

Das größte Unternehmen, an dem der Landkreis eine Beteiligung hält, ist die Oberhavel Kliniken GmbH mit ihren zehn Tochtergesellschaften und drei Krankenhausstandorten. Insgesamt sind allein in diesen Gesellschaften 1.785 Mitarbeiter beschäftigt. Insbesondere der Fachkräftemangel stellt die Oberhavel Kliniken weiterhin vor großen Herausforderungen. Hauptsächlich ist dieser Mangel im Pflegebereich ausgeprägt. Um hier einen wichtigen Schritt voranzugehen und den Personalbedarf im Gesellschaftsverbund und in der gesamten Region langfristig zu sichern, gehören seit dem 01.08.2018 die AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Neuruppin GmbH und die AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Oberhavel GmbH zum Klinikverbund. Ziel dieser Gesellschaften ist der Betrieb der jeweiligen Altenpflegeschulen um die umfangreiche Ausbildung eigener Nachwuchskräfte zu stärken und für eine langfristige Mitarbeiterbindung Sorge zu tragen.

In diesem Zusammenhang erfolgte im ersten Quartal 2019 auch die Grundsteinlegung zur Errichtung eines Wohnhauses für Beschäftigte des Unternehmensverbundes. Neu angeworbenes (Pflege-)Personal, das seinen Arbeitsmittelpunkt in unsere Region verlagert und auf dem angespannten Wohnungsmarkt noch keinen eigenen Wohnraum gefunden hat, soll hier kurzfristig eine Bleibe finden. Ziel des Projektes ist die Personalakquise erfolgreich unterstützen.

Personalgewinnung und -entwicklung sind Themen, die auch bei der AWU Oberhavel GmbH eine große Bedeutung haben. Um dem Mangel an Kraftfahrern entgegenzuwirken, wurde bereits 2017 die IAZ Interdisziplinäres Ausbildungszentrum für Verkehr und Entsorgung Oberhavel GmbH gegründet. Die Gesellschaft hat 2019 ihre Geschäftstätigkeit weiter ausgebaut, um die Fachkräftegewinnung und -sicherung für die Gesellschaften der Unternehmensgruppe weiter zu forcieren.

Die Umstrukturierung der Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH wurde in diesem Jahr weiter fortgeführt. Nachdem mit dem Verkauf des Technologiezentrums der WInTO GmbH 2018 ein erster Schritt erfolgt war, wechselten 2019 27 Mitarbeitende von der OHBV mbH in die GfA mbH. Damit wird die Gesellschaft besser in die Lage versetzt, sich als Dienstleistungsgesellschaft des Unternehmensverbundes auszurichten und zu entwickeln. Die weiteren Projekte der Gesellschaft nahmen in diesem Jahr immer mehr Form an: Die Schaffung von neuem Wohnraum im Oranienburger Ortsteil Lehnitz wurde weiter vorangetrieben – auf

insgesamt 4.600 m² Fläche werden bis zum Jahr 2020 70 weitere Wohnungen entstehen.

Für das Projekt zur Entwicklung eines Life Science Clusters in Hennigsdorf wurde der projektführenden Gesellschaft der letzte Teil des notwendigen Eigenkapitals in Höhe von 1 Mio. EUR ausgezahlt. Insgesamt hat die Gesellschaft nun Eigenkapital in Höhe von 5 Mio. EUR erhalten. Schwerpunkte waren in diesem Jahr die Durchführung des Architektenwettbewerbs, die Einreichung der Bauvoranfrage beim Landkreis Oberhavel und die Antragstellung beim Land Brandenburg zur Förderung des Gesamtprojektes.

Die Beteiligungsgesellschaften des Landkreises Oberhavel bieten insgesamt ein sehr breites Leistungsspektrum. Sie sind unter anderem in den Bereichen Gesundheit, Soziales, Abfallentsorgung, Verkehr und in der Wirtschaftsförderung tätig. In dieser Gesamtkonstellation gelingt es außerordentlich gut, die gesetzlichen Aufgaben des Landkreises zu erfüllen und – immer dem Dienstleistungsgedanken verpflichtet – im Interesse der Bürgerinnen und Bürger umzusetzen.

Der vorliegende Beteiligungsbericht bietet eine Gesamtübersicht darüber, wie sich jede einzelne der 39 Gesellschaften individuell entwickelt hat und welche Synergien und Kooperationen sich im Gesamtverbund aufgebaut und entwickelt haben.

In diesem Rahmen bedanke ich mich bei allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern sowie den Geschäftsleitungen und den Mitgliedern der Aufsichtsratsgremien unserer Unternehmen für ihre engagierte Arbeit in diesem Jahr.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'L' followed by a series of loops and a long horizontal stroke.

Ludger Weskamp
Landrat

2. Überblick über die Beteiligungen des Landkreises Oberhavel

In der nachfolgenden Abbildung wird die Struktur der kreiseigenen Unternehmen des Landkreises Oberhavel zum 31.12.2019 aufgezeigt. An den fünf unmittelbaren Beteiligungen hält der Landkreis Oberhavel Gesellschaftsanteile in unterschiedlicher Höhe. Bei der Oberhavel Kliniken GmbH und der Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH ist der Landkreis Oberhavel alleiniger Gesellschafter. An der AWU Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH hält der Landkreis Oberhavel mit 51,0 % die Mehrheit. Weiterer Gesellschafter der AWU Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH ist die ALBA Group plc & Co. KG¹. An den Unternehmen Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH und Niederbarnimer Eisenbahn AG ist der Landkreis Oberhavel als Minderheitsgesellschafter beteiligt.

¹ heutige Bezeichnung: ALBA Europe Holding plc & Co. KG

Gesellschafter: Landkreis Oberhavel

Unternehmen	Stammkapital / Grundkapital	Anteil am Stammkapital / Grundkapital	
Oberhavel Kliniken GmbH	1.022.584 EUR	100,00 %	1.022.584 EUR
Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungs- gesellschaft mbH	125.000 EUR	100,00 %	125.000 EUR
AWU Abfallwirtschafts- Union Oberhavel GmbH	3.835.000 EUR	51,00 %	1.955.850 EUR
VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH	324.000 EUR	1,85 %	5.994 EUR
Niederbarnimer Eisenbahn AG	832.000 EUR	8,86 %	73.715 EUR

Tabelle 1 - Beteiligungen: Landkreis Oberhavel

Die Oberhavel Kliniken GmbH ist direkter Gesellschafter folgender Gesellschaften:

Unternehmen	Stammkapital / Grundkapital	Anteil am Stammkapital / Grundkapital	
Oberhavel Klinik Gransee GmbH	25.000 EUR	100,00 %	25.000 EUR
Medizinische Betriebs- und Service GmbH	26.000 EUR	100,00 %	26.000 EUR
Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH	25.000 EUR	100,00 %	25.000 EUR
Rettungsdienst Oberhavel GmbH	25.000 EUR	100,00 %	25.000 EUR
Oberhavel Kliniken Pflege und Dienstleistungen GmbH	25.000 EUR	100,00 %	25.000 EUR
Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH	25.000 EUR	100,00 %	25.000 EUR
OBER-HAVEL-LAND Kliniken Vorbereitungsgesellschaft mbH i. L.	25.000 EUR	50,00 %	12.500 EUR
Gesellschaft für integrative Sozialarbeit Oberhavel mbH	25.000 EUR	100,00 %	25.000 EUR
AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Oberhavel GmbH	25.000 EUR	100,00 %	25.000 EUR
AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Neuruppin GmbH	26.000 EUR	100,00 %	26.000 EUR

Tabelle 2 - Beteiligungen: Oberhavel Kliniken GmbH

Die Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH ist direkter Gesellschafter folgender Gesellschaften:

Unternehmen	Stammkapital / Grundkapital	Anteil am Stammkapital / Grundkapital	
Gesellschaft für Anlagenbewirtschaftung und Objektbetreuung Oberhavel mbH	26.000 EUR	95,00 %	24.700 EUR
Gesellschaft für Museum und Touristik Mildenberg mbH	26.000 EUR	100,00 %	26.000 EUR
LSO Life Science Oberhavel GmbH	100.000 EUR	100,00 %	100.000 EUR
Oberhavel Verkehrsgesellschaft mbH	51.500 EUR	100,00 %	51.500 EUR
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Oberhavel mbH	41.000 EUR	100,00 %	41.000 EUR
WInTO GmbH – Wirtschafts-, Innovations- und Tourismusförderung Oberhavel GmbH	307.500 EUR	100,00 %	307.500 EUR
Havelländische Eisenbahn AG	5.491.000 EUR	32,50 %	1.784.575 EUR

Tabelle 3 - Beteiligungen: OHBV mbH

Die Oberhavel Verkehrsgesellschaft mbH ist direkter Gesellschafter folgender Gesellschaften:

Unternehmen	Stammkapital / Grundkapital	Anteil am Stammkapital / Grundkapital	
Bus-Verkehrsgesellschaft Oberhavel mbH	25.000 EUR	100,00 %	25.000 EUR
Oranien-Tours GmbH	25.000 EUR	50,00 %	1 EUR

Tabelle 4 - Beteiligungen: OVG mbH

Die LSO Life Science Oberhavel GmbH ist direkter Gesellschafter folgender Gesellschaft:

Unternehmen	Stammkapital / Grundkapital	Anteil am Stammkapital / Grundkapital	
co:bios Innovation GmbH	72.550 EUR	8,55 %	6.200 EUR

Tabelle 5 - Beteiligungen: LSO GmbH

Die Havelländische Eisenbahn AG ist direkter Gesellschafter folgender Gesellschaften:

Unternehmen	Stammkapital / Grundkapital	Anteil am Stammkapital / Grundkapital	
WGM -TEC GmbH	30.000 EUR	100,00 %	30.000 EUR
BahnLogistik Terminal Wustermark GmbH	500.000 EUR	85,10 %	0 EUR
Rail & Logistik Center Wuster- mark GmbH & Co. KG	1.000.000 EUR	70,00 %	700.000 EUR
Rail & Logistik Center Wustermark Verwaltungsgesellschaft mbH	25.000 EUR	100,00 %	25.000 EUR
Bohnhorst Rail & Logistik GmbH	500.000 EUR	50,00 %	250.000 EUR
GER Ghana Eastern Railway Beteiligungsgesellschaft mbH	220.000 EUR	55,00 %	121.000 EUR
Bahntechnologie Campus Havelland GmbH	500.000 EUR	45,00 %	225.000 EUR

Tabelle 6 - Beteiligungen: HVLE AG

Die AWU Abfallwirtschaft-Union Oberhavel GmbH ist direkter Gesellschafter folgender Gesellschaften:

Unternehmen	Stammkapital / Grundkapital	Anteil am Stammkapital / Grundkapital	
Grunske Metall-Verwaltungs GmbH	26.000 EUR	100,00 %	26.000 EUR
Grunske Metall-Recycling GmbH & Co. KG	360.000 EUR	100,00 %	360.000 EUR
ERV GmbH Entsorgung – Recycling – Verwertung	105.000 EUR	100,00 %	105.000 EUR

Tabelle 7 - Beteiligungen: AWU Oberhavel GmbH

Die Grunske Metall-Recycling GmbH & Co. KG ist direkter Gesellschafter folgender Gesellschaften:

Unternehmen	Stammkapital / Grundkapital	Anteil am Stammkapital / Grundkapital	
IAZ Interdisziplinäres Ausbildungszentrum für Verkehr und Entsorgung Oberhavel GmbH	25.000 EUR	100,00 %	25.000 EUR

Tabelle 8 - Beteiligungen: Grunske KG

Die ERV GmbH Entsorgung – Recycling – Verwertung ist direkter Gesellschafter folgender Gesellschaften:

Unternehmen	Stammkapital / Grundkapital	Anteil am Stammkapital / Grundkapital	
Biogerm GmbH	25.500 EUR	100,00 %	25.500 EUR

Tabelle 9 - Beteiligungen: ERV GmbH

Die Niederbarnimer Eisenbahn AG ist direkter Gesellschafter folgender Gesellschaften:

Unternehmen	Stammkapital / Grundkapital	Anteil am Stammkapital / Grundkapital	
Niederbarnimer Eisenbahn Betriebsgesellschaft mbH	50.000 EUR	100,00 %	50.000 EUR
Schöneicher-Rüdersdorfer Straßenbahn GmbH	26.000 EUR	70,00 %	18.200 EUR

Tabelle 10 - Beteiligungen: NEB AG

3. Einzeldarstellung der Unternehmen

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding
Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

AWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbH

VBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbH

Niederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.1 Oberhavel Kliniken GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Marwitzer Straße 91 16767 Hennigsdorf																						
E-Mail	klinik@oberhavel-klinik.de																						
Homepage	www.oberhavel-kliniken.de																						
Gründungsjahr	1993																						
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung																						
Stammkapital	1.022.584 EUR																						
Gesellschafter	Landkreis Oberhavel 100 % 1.022.584 EUR																						
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme und Fortführung der in Trägerschaft des Landkreises Oberhavel befindlichen Krankenhäuser in Hennigsdorf und Oranienburg, außerdem der Betrieb von Krankenhäusern und sonstigen Nebeneinrichtungen sowie die Durchführung von Aufgaben des Rettungsdienstes, der ambulanten und stationären Pflege und der Aus- und Weiterbildung im medizinischen und pflegerischen Bereich.																						
Beteiligungen	<table border="1"> <tr> <td>Oberhavel Klinik Gransee GmbH</td> <td>100 %</td> <td>25.000 EUR</td> </tr> <tr> <td>Medizinische Betriebs- und Service GmbH</td> <td>100 %</td> <td>26.000 EUR</td> </tr> <tr> <td>Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH</td> <td>100 %</td> <td>25.000 EUR</td> </tr> <tr> <td>Rettungsdienst Oberhavel GmbH</td> <td>100 %</td> <td>25.000 EUR</td> </tr> <tr> <td>Oberhavel Kliniken Pflege und Dienstleistungen GmbH</td> <td>100 %</td> <td>25.000 EUR</td> </tr> <tr> <td>Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH</td> <td>100 %</td> <td>25.000 EUR</td> </tr> <tr> <td>OBER-HAVEL-LAND Kliniken Vorbereitungs-gesellschaft mbH i.L.</td> <td>50 %</td> <td>12.500 EUR</td> </tr> </table>		Oberhavel Klinik Gransee GmbH	100 %	25.000 EUR	Medizinische Betriebs- und Service GmbH	100 %	26.000 EUR	Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH	100 %	25.000 EUR	Rettungsdienst Oberhavel GmbH	100 %	25.000 EUR	Oberhavel Kliniken Pflege und Dienstleistungen GmbH	100 %	25.000 EUR	Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH	100 %	25.000 EUR	OBER-HAVEL-LAND Kliniken Vorbereitungs-gesellschaft mbH i.L.	50 %	12.500 EUR
Oberhavel Klinik Gransee GmbH	100 %	25.000 EUR																					
Medizinische Betriebs- und Service GmbH	100 %	26.000 EUR																					
Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH	100 %	25.000 EUR																					
Rettungsdienst Oberhavel GmbH	100 %	25.000 EUR																					
Oberhavel Kliniken Pflege und Dienstleistungen GmbH	100 %	25.000 EUR																					
Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH	100 %	25.000 EUR																					
OBER-HAVEL-LAND Kliniken Vorbereitungs-gesellschaft mbH i.L.	50 %	12.500 EUR																					

Gesellschaft für integrative Sozialarbeit Oberhavel mbH	100 %	25.000 EUR
AGUS Oberhavel GmbH	100 %	25.000 EUR
AGUS Neuruppin GmbH	100 %	26.000 EUR
Geschäftsführung Dr. Dettlef Tropsens		
Gremien Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung		
Mitglieder Aufsichtsrat		
Petra Bajorat-Kollegger (Kreistagsabgeordnete, ab 08/2019),		
Dr. Dietmar Buchberger (Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),		
Simone Dahnke (Arbeitnehmervertreterin),		
Dr. Jutta Franz-Reichel (Kreistagsabgeordnete, bis 08/2019),		
Dr. Benjamin Grimm (Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),		
Helmut Jilg (Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),		
Manuela Marohn (Arbeitnehmervertreterin, ab 09/2019),		
Kerstin Niendorf (Dezernentin für Gesundheit),		
Gabriele Reichel (Arbeitnehmervertreterin, bis 09/2019),		
Dr. Wolfram Sadowski (Kreistagsabgeordneter, stellv. Vorsitzender),		
Lutz Tornow (Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),		
Dr. Jens Uhlmann (Arbeitnehmervertreter),		
Ludger Weskamp (Landrat, Vorsitzender)		
Abschlussprüfer Baltic GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Kiel		

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Oberhavel Kliniken GmbH gliedert sich in die Betriebsteile Klinik Hennigsdorf und Klinik Oranienburg. Beide Häuser sind Krankenhäuser der Regelversorgung. Das medizinische Spektrum umfasst die Fachbereiche Chirurgie mit einem Darmkrebszentrum, Innere Medizin, Intensivmedizin, Gynäkologie/Geburtshilfe mit einem Brustkrebszentrum, Kinder- und Jugendmedizin, Hals-Nasen-Ohren-Heilkunde, Psychiatrie und Psychotherapie, Psychosomatische Medizin und Psychotherapie, Neurologie, Geriatrie, Urologie, Gefäßchirurgie, Orthopädie, Palliativmedizin sowie die Tageskliniken für Psychiatrie, Psychosomatik und Geriatrie. Als Außenstellen der Psychiatrie und der Geriatrie werden am Standort Gransee eine Tagesklinik für Psychiatrie und eine Tagesklinik für Geriatrie betrieben.

Die Oberhavel Kliniken GmbH ist in der Fortschreibung des Dritten Krankenhausplanes des Landes Brandenburg vom 18.06.2013 mit 589 vollstationären Betten und 77 tagesklinischen Plätzen aufgenommen. Mit der am 24.02.2016 im Amtsblatt für Brandenburg veröffentlichten Änderung der Fortschreibung des Dritten Krankenhausplanes erhöht sich die Zahl der Betten/Plätze ab dem 01.01.2016 um 32 auf 698 Betten/Plätze. Diese Änderung beinhaltet die Aufnahme einer neuen Fachabteilung Psychosomatische Medizin und Psychotherapie mit 20 Betten und 12 Tagesklinikplätzen. Die Gesamtzahl der tagesklinischen Plätze des Krankenhauses erhöht sich dadurch um 12 Plätze auf 89 Plätze. Mit dem Bescheid des Ministeriums für Arbeit, Soziales, Gesundheit, Frauen und Familie vom 30.03.2017 wird dem Antrag der Oberhavel Kliniken GmbH entsprochen und der Versorgungsauftrag für Geriatrie auch für den Standort Oranienburg erteilt. Die Aufteilung der maximalen vollstationären Bettenkapazitäten zwischen den beiden Standorten Hennigsdorf und Oranienburg wird dahingehend geändert, dass vom Standort Hennigsdorf 24 Soll-Betten an den Standort Oranienburg verlagert werden.

Die Umsatzerlöse betragen im Berichtsjahr 105,8 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 99,8 Mio. EUR). Im Geschäftsjahr 2019 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 4,7 Mio. EUR erzielt (Geschäftsjahr 2018: 3,2 Mio. EUR). Damit wurde die Prognose für das Geschäftsjahr überschritten. Ursächlich hierfür sind insbesondere die positive Entwicklung des Landesbasisfallwertes, die Vereinbarung von über der Prognose liegenden Zuschlägen und Erlösausgleichen für Vorjahre.

Die Personalkosten beliefen sich im Geschäftsjahr 2019 auf 56,7 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 53,2 Mio. EUR). Der Anstieg der Personalaufwendungen ist im Wesentlichen auf einen Personalzuwachs von 21 Vollzeitbeschäftigten und auf Gehaltssteigerungen aufgrund gesetzlicher und tariflicher Änderungen sowie hausindividueller Anpassungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen.

Die Leistungsentwicklung blieb im Geschäftsjahr 2019 konstant. Der Bettenauslastungsgrad, bezogen auf 609 Planbetten, lag bei 82,9 %; der Auslastungsgrad in der Tagesklinik, bezogen auf 81 tagesklinische Plätze (unter Berücksichtigung der unterjährigen Eröffnung der Tagesklinik Psychosomatik mit 12 Plätzen), lag bei 95,8 %.

In Umsetzung des Dritten Krankenhausplanes des Landes Brandenburg wurde 2019 eine Tagesklinik für Psychosomatik mit 12 Plätzen am Standort in Hennigsdorf eröffnet.

Die Gesellschaft investierte im Geschäftsjahr ins Sachanlagevermögen und ins immaterielle Vermögen insgesamt etwa 5,3 Mio. EUR, davon 3,2 Mio. EUR in die bauliche Substanz und 2,1 Mio. EUR in medizinische und informationstechnische Ausstattungen.

Die Kliniken der Gesellschaft erfüllen die vom Gemeinsamen Bundesausschuss festgelegten Anforderungen gemäß § 136c Absatz 4 SGB V für die Basisnotfallversorgung.

Im Jahr 2019 wurde vollständig nach dem pauschalierten Entgeltsystem Psychiatrie und Psychosomatik, welches für alle Einrichtungen im Geltungsbereich des § 17d KHG bindend ist, abgerechnet. Bisher erfolgte die Abrechnung nach Behandlungs- und Pflorgetagen. Mit dem Gesetz zur Weiterentwicklung der Versorgung und der Vergütung für psychiatrische und psychosomatische Leistungen wurde eine Neuausrichtung des Vergütungssystems für psychiatrische und psychosomatische Leistungen vorgenommen.

Die Gesellschaft unterzog sich 2019 mit Erfolg verschiedenen Zertifizierungsverfahren und Überwachungsaudits.

Die Budgetverhandlungen für das Geschäftsjahr 2019 fanden im November 2019 statt. Im Vergleich zur Leistungsvereinbarung des Vorjahres gab es nur unwesentliche Veränderungen in der vereinbarten Fallzahl, im Case Mix Index und den effektiven Bewertungsrelationen.

Ausblick

Die Gesellschaft geht aufgrund des demografischen Wandels und dem im Landkreis Oberhavel zu verzeichnenden Bevölkerungszuwachs von einer positiven Leistungsentwicklung aus.

Die am 11.10.2018 in Kraft getretene Verordnung über die Personaluntergrenzen bereitet der Gesellschaft Sorge. Die in der Verordnung festgeschriebenen Personaluntergrenzen gelten seit dem 01.01.2019. Aus Sicht der Gesellschaft besteht die Gefahr, dass der Krankenhausbetrieb zunehmend unflexibel und fremdorganisiert wird. Aufgrund des akuten Fachkräftemangels, kombiniert mit einer hohen Ausfallrate, wird die Klinik, hier zunächst die Fachbereiche Intensivmedizin und Geriatrie betreffend, nur mit großen Anstrengungen die geplanten Vorgaben erfüllen können. Bei Nichterfüllung drohen seitens der Kostenträger Sanktionen und die prospektive Absenkung von Leistungsmengen. Die geplante gesetzliche Verordnung löst somit eine Verknappung von Behandlungskapazitäten aus.

Die Nachfrage nach medizinischer, insbesondere nach hochspezialisierter medizinischer Leistung, nimmt weiter zu, die Vergütung der erbrachten Leistungen wird jedoch nicht adäquat angepasst. Ebenso belasten Leistungsschwankungen die Umsatzplanung. Die hohe Prüfquote des Medizinischen Dienstes der Krankenkassen (MDK), die daraus resultierende Nichtanerkennung stationär erbrachter Leistungen und die damit verbundene Kürzung der Leistungsabrechnung tragen hierzu bei. Regulierte Preise und qualitätsbezogene Abschläge sind zugleich als Risiken zu benennen, die die wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens beeinflussen.

Die Ertragslage ist als „noch stabil“ einzuschätzen. Allerdings ist ein steigendes Leistungsniveau erforderlich, um zukünftig die Kostenentwicklung, insbesondere die Personalkosten, decken zu können.

Um die Rahmenbedingungen für die psychiatrische und psychosomatische Behandlung der Kinder und Jugendlichen auch im Einzugsgebiet des Landkreises Oberhavel effizient, wohnortnah und im Sinne der Versorgungsketten zwischen ambulantem, vollstationärem und teilstationärem Bereich zu gestalten, beabsichtigen die Oberhavel Kliniken GmbH in Kooperation mit der Ruppiner Kliniken GmbH eine gemeinsame Tagesklinik für Kinder- und Jugendpsychiatrie in Oranienburg zu betreiben. Der Antrag wurde in Zusammenarbeit mit den Ruppiner Kliniken zum Jahresbeginn 2019 an das Ministerium für Arbeit, Soziales, Gesundheit, Frauen und Familie versendet.

Trotz der genannten Risiken, aber auch unter Berücksichtigung der bestehenden Chancen, plant die Gesellschaft für das kommende Geschäftsjahr stabile Umsatzerlöse und ein ausgeglichenes Ergebnis.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Wirtschaftsleitende Tätigkeiten für Tochterunternehmen der Unternehmensgruppe²

² diese Leistungsbeziehungen werden bei den einzelnen Gesellschaften der Unternehmensgruppe nicht separat aufgeführt

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	55,3 %	54,7 %	55,4 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	75,2 %	75,8 %	75,8 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	168,6 %	170,0 %	166,7 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	647,5 %	636,8 %	573,3 %
Cashflow	- 3.945.700 EUR	206.400 EUR	- 658.500 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	3,4 %	1,8 %	2,5 %
Umsatz	99.195.600 EUR	99.827.300 EUR	105.819.200 EUR
Jahresergebnis	6.079.784 EUR	3.237.047 EUR	4.670.619 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	49,2 %	52,1 %	52,3 %
Anzahl der Mitarbeiter	877	889	910

Tabelle 11 - Kennzahlen: Oberhavel Kliniken GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Erlöse aus Krankenhausleistungen	89.026.585	90.505.372	94.721.433
Erlöse aus ambulanten Leistungen	3.635.811	3.726.332	4.007.296
Bestandsveränderung	- 273.389	179.674	946.517
Sonstige betriebliche Erträge	8.244.765	7.739.472	8.776.878
Personalaufwand	49.489.797	53.180.925	56.706.722
Materialaufwand	24.674.512	25.273.217	25.912.644
Abschreibungen	5.440.260	5.765.565	5.756.492
Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.319.707	14.894.984	15.774.549
Betriebsergebnis (EBIT)	5.709.495	3.036.158	4.301.717
Erträge aus anderen Wertpapieren	336.727	212.974	169.319
Erträge aus Beteiligungen	0	0	33.696
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	117.556	124.672	146.692
Abschreibungen auf Finanzanlagen des Umlaufvermögens	81.302	139.989	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.751	2.291	1.874
Ergebnis vor Steuern	6.079.725	3.231.524	4.649.550
Sonstige Steuern	- 59	- 5.524	- 21.069
Jahresergebnis	6.079.784	3.237.047	4.670.619

Tabelle 12 - Gewinn- und Verlustrechnung: Oberhavel Kliniken GmbH

Angaben in EUR

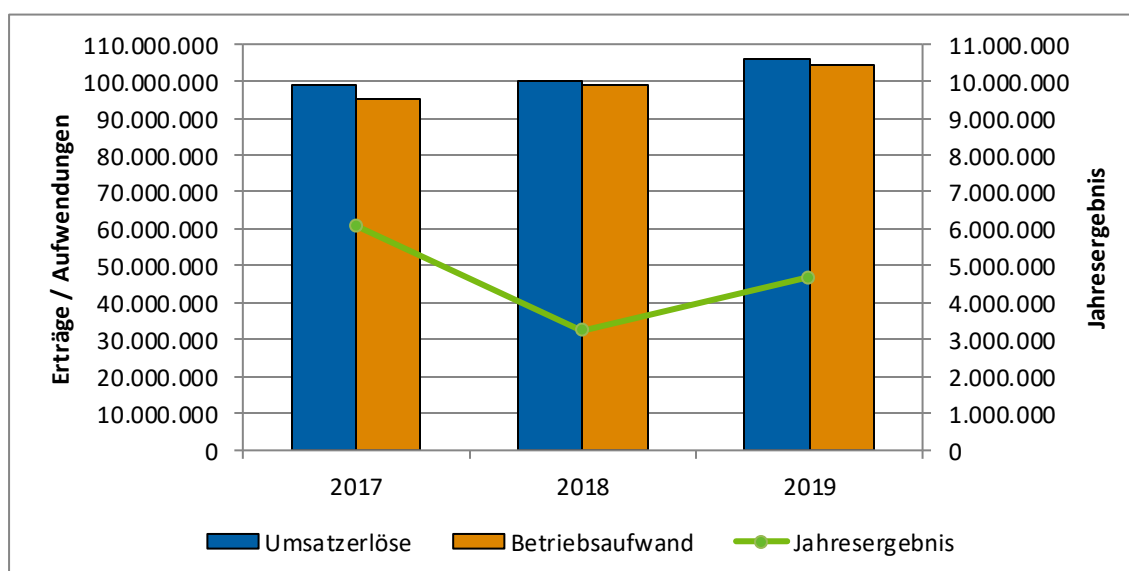


Abbildung 2 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Oberhavel Kliniken GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	480.642	600.098	494.638
Sachanlagen	74.001.664	74.153.658	73.809.078
Finanzanlagen	25.826.166	26.023.095	31.181.674
Anlagevermögen	100.308.472	100.776.851	105.485.389
Vorräte	1.147.260	1.311.102	2.323.550
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.404.066	17.171.381	17.749.086
Liquide Mittel	63.279.718	63.541.737	62.883.079
Umlaufvermögen	79.831.044	82.024.220	82.955.715
Ausgleichsposten nach dem KHG	1.165.697	1.165.697	1.165.697
Rechnungsabgrenzungsposten	145.470	269.983	737.890
Bilanzsumme	181.450.683	184.236.750	190.344.692
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	1.022.584	1.022.584	1.022.584
Kapitalrücklage	1.401.647	1.401.647	1.401.647
Gewinnrücklage	47.709.847	47.709.847	47.709.847
Gewinnvortrag	80.214.527	86.294.311	89.531.358
Jahresergebnis	6.079.784	3.237.047	4.670.619
Eigenkapital	136.428.389	139.665.436	144.336.055
Sonderposten	25.586.531	24.780.834	24.528.804
Rückstellungen	13.258.972	11.806.596	11.161.101
Verbindlichkeiten	6.170.148	7.983.634	10.312.149
Rechnungsabgrenzungsposten	6.643	250	6.583
Bilanzsumme	181.450.683	184.236.750	190.344.692

Tabelle 13 - Bilanz zum 31.12.2019: Oberhavel Kliniken GmbH

Angaben in EUR

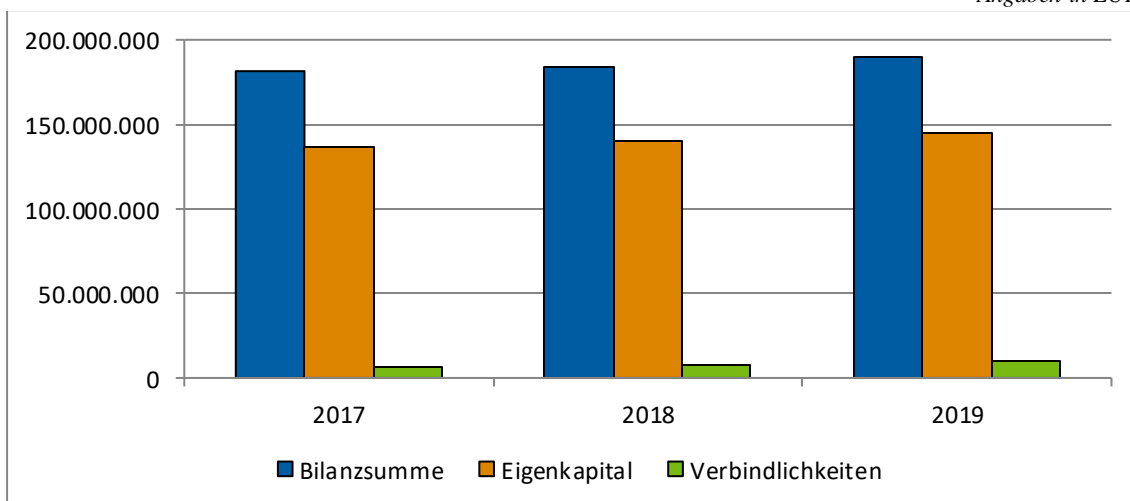


Abbildung 3 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Oberhavel Kliniken GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbH

 Oberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbH

 AWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbH

 VBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbH

 Niederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.1.1 Oberhavel Klinik Gransee GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Robert-Koch-Str. 2–12 16515 Oranienburg
E-Mail	linik@oberhavel-klinik.de
Homepage	www.oberhavel-kliniken.de
Gründungsjahr	2009
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	25.000 EUR
Gesellschafter	
Oberhavel Kliniken GmbH	100 % 25.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen betreibt ein Krankenhaus der Grundversorgung in Gransee. Es verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne der Abgabenordnung. Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens im Wege der medizinischen Versorgung der Bevölkerung, einschließlich der dafür erforderlichen organisatorisch und wirtschaftlich verbundenen Einrichtungen und Nebenbetriebe, der ambulanten und stationären Pflege und der Aus- und Weiterbildung im medizinischen und pflegerischen Bereich.
Beteiligungen	keine

Geschäftsführung

Dr. Detlef Troppens

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Petra Bajorat-Kollegger

(Kreistagsabgeordnete, ab 08/2019),

Dr. Dietmar Buchberger

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Simone Dahnke

(Arbeitnehmervertreterin),

Dr. Jutta Franz-Reichel

(Kreistagsabgeordnete, bis 08/2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Helmut Jilg

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Manuela Marohn

(Arbeitnehmervertreterin, ab 09/2019),

Kerstin Niendorf

(Dezernentin für Gesundheit),

Gabriele Reichel

(Arbeitnehmervertreterin, bis 09/2019),

Dr. Wolfram Sadowski

(Kreistagsabgeordneter, stellv. Vorsitzender),

Lutz Tornow

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Dr. Jens Uhlmann

(Arbeitnehmervertreter),

Ludger Weskamp

(Landrat, Vorsitzender)

Abschlussprüfer

 Baltic GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Kiel

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Oberhavel Klinik Gransee GmbH betreibt ein Krankenhaus der Grundversorgung. Das medizinische Spektrum umfasst die Fachbereiche Innere Medizin, Chirurgie und Intensivmedizin. Die Klinik betreibt eine Rettungsstelle und führt ambulante Operationen durch.

In der Fortschreibung des Dritten Krankenhausplanes des Landes Brandenburg vom 18.06.2013 wurde das Krankenhaus seit dem 01.01.2014 mit 65 Betten aufgenommen.

Die Umsatzerlöse betragen im Berichtsjahr 12,2 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 11,2 Mio. EUR). Es wird im Berichtsjahr ein Jahresüberschuss in Höhe von 0,2 Mio. EUR ausgewiesen. Ursächlich für das positive Ergebnis sind unter anderem die Entwicklung des Landesbasisfallwertes, eine Zuwendung aus dem Unternehmensverbund der Oberhavel Kliniken GmbH in Höhe von 88 TEUR, die zur Liquiditätssicherung dienen soll und mit den Kostenträgern vereinbarte Ausgleichsbeträge für Vorjahre.

Die Personalaufwendungen beliefen sich im Geschäftsjahr 2019 auf 6,4 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 5,9 Mio. EUR)

Der Bettenauslastungsgrad lag, bezogen auf die Soll-Betten nach dem Landeskrankenhausplan, bei 86,1 %.

Die Liquidität war im Geschäftsjahr gesichert, die Gesellschaft kam jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen unter Ausnutzung von Skonto nach.

Die für das Jahr 2019 mit den Kostenträgern vereinbarte Leistungsmenge von 3.490 Behandlungsfällen, ohne Berücksichtigung möglicher Patienten nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, wurde um 28 Fällen unterschritten. Die vereinbarte Fallschwere von 0,795 (Case-Mix-Index) wurde um 0,001 unterschritten. Der geplante Case-Mix von 2.773,3 Punkten wurde um 23,2 CM-Punkten unterschritten.

Mit einem Finanzvolumen von über 0,6 Mio. EUR investierte die Klinik im Geschäftsjahr fast ausschließlich in die medizinische Geräteausstattung und in Software.

Die Klinik nimmt gemäß § 136c Absatz 4 SGB V am gestuften System der stationären Notfallversorgung teil.

Ausblick

Die am 11.10.2018 in Kraft getretene Verordnung über die Personaluntergrenzen bereitet der Gesellschaft Sorge. Die in der Verordnung festgeschriebenen Personaluntergrenzen gelten seit dem 01.01.2019. Aus Sicht der Gesellschaft besteht die Gefahr, dass der Krankenhausbetrieb zunehmend unflexibel und fremdorgansiert wird. Aufgrund des akuten Fachkräftemangels, kombiniert mit einer hohen Ausfallrate, wird die Klinik nur mit großen Anstrengungen zukünftig die geplanten Vorgaben erfüllen können. Bei Nichterfüllung drohen seitens der Kostenträger Sanktionen.

Kritisch bleibt für kleine Kliniken der Grundversorgung die Umsetzung der Mindestmengenregelungen des Gemeinsamen Bundesausschusses gemäß § 136b Absatz 1 Satz 1 Nummer 2 SGB V. Krankenhäuser, die die festgelegten Mindestmengen nicht erfüllen, dürfen diese Eingriffe nur dann ausführen, wenn andernfalls eine flächendeckende Versorgung der Bevölkerung gefährdet wäre und dies von der zuständigen Landesbehörde genehmigt wird. Aktuell darf die Klinik ihr medizinisches Behandlungsspektrum ohne Einschränkungen ausführen.

Die Nachfrage nach medizinischer, insbesondere nach hochspezialisierter medizinischer Leistung, nimmt weiter zu. Die Vergütung der erbrachten Leistungen wird jedoch nicht

adäquat angepasst. Ebenso belasten Leistungsschwankungen die Umsatzplanung. Die hohe Prüfquote des Medizinischen Dienstes der Krankenkassen, die daraus resultierende Nichtanerkennung stationär erbrachter Leistungen und die damit verbundene Kürzung von Leistungsabrechnungen tragen hierzu bei. Regulierte Preise und qualitätsbezogene Abschläge sind zugleich als Risiken zu benennen, die die wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens beeinflussen.

Die Gesellschaft plant im Jahr 2020 mit einer stabilen Fallzahlentwicklung. Dennoch klafft die Schere zwischen Umsatzerlösen und den Personal- und Sachaufwendungen immer weiter auseinander.

Aufgrund der genannten Risiken rechnet die Gesellschaft im kommenden Geschäftsjahr mit einem nicht ausgeglichenen Betriebsergebnis.

Die Klinik befindet sich in einer der dünn besiedelten Regionen des Landes Brandenburg. Um in diesen Regionen ein stationäres Versorgungsangebot aufrechtzuerhalten und Kliniken, die dort angesiedelt sind, wirtschaftlich zu unterstützen, hat der Gesetzgeber Sicherstellungszuschläge eingeführt. Es sind insgesamt 120 Krankenhäuser, die ab Jahresbeginn 2020 einen Sicherstellungszuschlag in Höhe von 0,4 Mio. EUR erhalten werden. Die Klinik Gransee zählt zu den bedarfsnotwendigen ländlichen Krankenhäusern, die wegen ihrer Bedeutung für die zeitgerechte Erreichbarkeit im Rahmen der wohnortnahen Versorgung gestärkt werden sollen.

Der Fokus liegt auch im kommenden Geschäftsjahr vornehmlich auf der Entwicklung der Leistungskennzahlen. Dem Unternehmen muss es gelingen eine Umsatzsteigerung zu generieren.

Ebenso steht die Sicherung des Personalbestandes als Schwerpunktaufgabe an.

Die zukünftige Ausrichtung der Klinik ist in Abhängigkeit von der demografischen Entwicklung in der Region zu betrachten. Eine rückläufige Bevölkerungszahl und ein steigender Altersdurchschnitt zwingen das Unternehmen in den kommenden Jahren Anpassung der Strukturen und des Leistungsspektrums vorzunehmen.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Zuwendung gemäß § 58 Nr. 2 AO von der AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Neuruppin GmbH (88 TEUR)

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	72,0 %	71,4 %	69,1 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	55,5 %	52,6 %	53,5 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	113,3 %	112,4 %	115,7 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	152,5 %	144,4 %	153,1 %
Cashflow	- 33.800 EUR	- 391.600 EUR	- 244.500 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	- 0,5 %	- 2,5 %	1,1 %
Umsatz	11.310.183 EUR	11.206.881 EUR	12.234.784 EUR
Jahresergebnis	- 85.665 EUR	- 407.503 EUR	174.114 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	51,3 %	51,3 %	51,3 %
Anzahl der Mitarbeiter	112	109	113

Tabelle 14 - Kennzahlen: Oberhavel Klinik Gransee GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	11.310.183	11.206.881	12.234.784
Bestandsveränderung	- 7.542	3.674	37.516
Sonstige betriebliche Erträge	195.776	263.817	177.919
Personalaufwand	5.901.840	5.887.082	6.385.733
Materialaufwand	3.841.872	4.225.008	3.961.596
Abschreibungen	908.058	930.192	964.027
Sonstige betriebliche Aufwendungen	937.619	840.657	959.208
Betriebsergebnis (EBIT)	- 90.972	- 408.567	179.655
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.049	10.084	791
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	446	271	199
Ergebnis vor Steuern	- 90.368	- 398.754	180.247
Sonstige Steuern	- 4.704	8.749	6.133
Jahresergebnis	- 85.665	- 407.503	174.114

Tabelle 15 - Gewinn- und Verlustrechnung: Oberhavel Klinik Gransee GmbH

Angaben in EUR

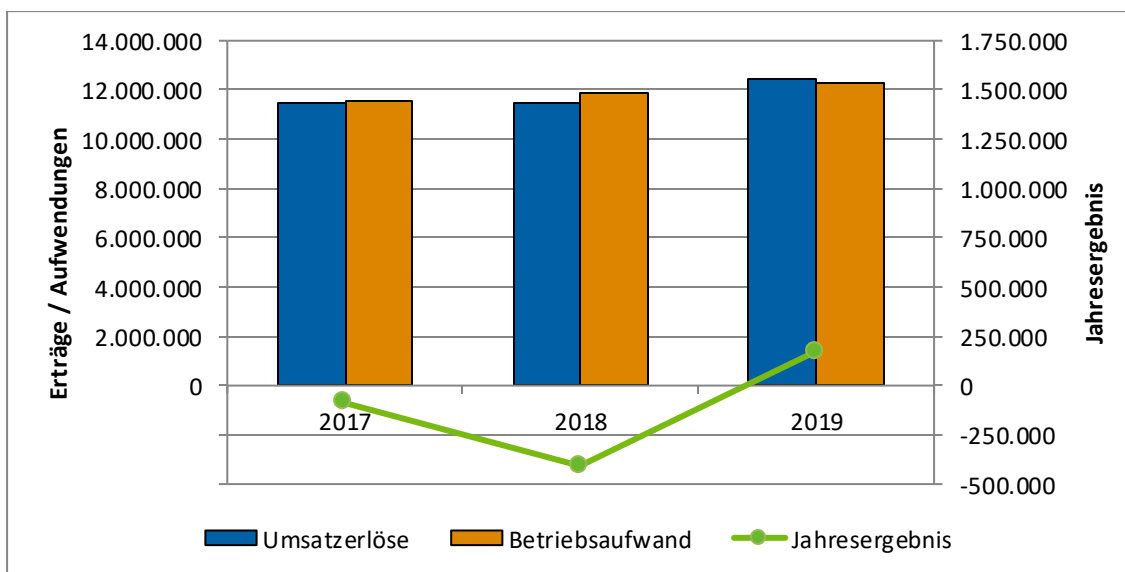


Abbildung 4 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Oberhavel Klinik Gransee GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	52.203	37.610	23.800
Sachanlagen	12.466.979	11.698.413	11.305.592
Anlagevermögen	12.519.182	11.736.023	11.329.392
Vorräte	82.707	86.381	123.897
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.659.393	1.862.095	2.410.405
Liquide Mittel	3.122.955	2.731.403	2.486.890
Umlaufvermögen	4.865.055	4.679.879	5.021.192
Rechnungsabgrenzungsposten	879	10.340	37.842
Bilanzsumme	17.385.115	16.426.242	16.388.426
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Kapitalrücklage	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Gewinnrücklage	478.500	478.500	478.500
Gewinnvortrag	715.691	630.026	222.524
Jahresergebnis	- 85.665	- 407.503	174.114
Eigenkapital	4.133.526	3.726.024	3.900.138
Sonderposten	9.939.348	9.346.106	9.100.076
Rückstellungen	1.369.458	915.159	975.105
Verbindlichkeiten	1.942.783	2.438.453	2.412.358
Rechnungsabgrenzungsposten	0	500	750
Bilanzsumme	17.385.115	16.426.242	16.388.426

Tabelle 16 - Bilanz zum 31.12.2019: Oberhavel Klinik Gransee GmbH

Angaben in EUR

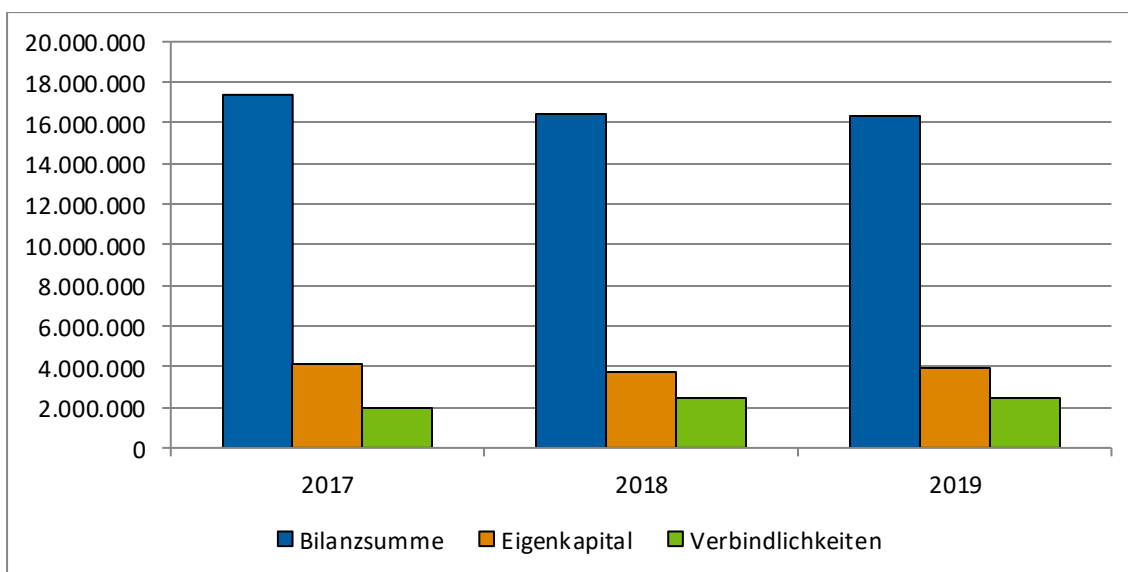


Abbildung 5 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Oberhavel Klinik Gransee GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbH

 Oberhavel Holding
Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

 AWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbH

 VBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbH

 Niederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.1.2 Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel

Allgemeine Informationen

Adresse	Robert-Koch-Straße 2 – 12 16515 Oranienburg
E-Mail	linik@oberhavel-klinik.de
Homepage	www.oberhavel-kliniken.de
Gründungsjahr	1998
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	26.000 EUR
Gesellschafter	
Oberhavel Kliniken GmbH	100 % 26.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand des Unternehmens ist die Herstellung und Lieferung von Verpflegung, der Betrieb und die Führung von gastronomischen Einrichtungen sowie die Erbringung von sonstigen Dienstleistungen im Bereich des Wirtschafts- und Versorgungsdienstes, des medizinisch-technischen Dienstes, des Gebäudemanagements und des Verwaltungsdienstes und der klinischen Labore, insbesondere für die Betriebe der Oberhavel Kliniken GmbH.
Beteiligungen	keine

Geschäftsführung

Dr. Dettlef Troppens

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Petra Bajorat-Kollegger

(Kreistagsabgeordnete, ab 08/2019),

Dr. Dietmar Buchberger

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Simone Dahnke

(Arbeitnehmervertreterin),

Dr. Jutta Franz-Reichel

(Kreistagsabgeordnete, bis 08/2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Helmut Jilg

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Manuela Marohn

(Arbeitnehmervertreterin, ab 09/2019),

Kerstin Niendorf

(Dezernentin für Gesundheit),

Gabriele Reichel

(Arbeitnehmervertreterin, bis 09/2019),

Dr. Wolfram Sadowski

(Kreistagsabgeordneter, stellv. Vorsitzender),

Lutz Tornow

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Dr. Jens Uhlmann

(Arbeitnehmervertreter),

Ludger Weskamp

(Landrat, Vorsitzender)

Abschlussprüfer

 Baltic GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Kiel

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Medizinische Betriebs- und Service Gesellschaft Oberhavel mbH erbringt für die Gesellschaften im Unternehmensverbund der Oberhavel Kliniken GmbH Dienstleistungen im Bereich des Wirtschafts- und Versorgungsdienstes, des medizinisch-technischen Dienstes, des Gebäudemanagements und des Verwaltungsdienstes. Hierzu hat die Gesellschaft entsprechende Dienstleistungsverträge geschlossen.

Im Geschäftsjahr 2019 betragen die Umsatzerlöse 15,6 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 14,7 Mio. EUR). Im Geschäftsjahr 2019 wurde ein Jahresüberschuss von 99,8 TEUR erzielt (Geschäftsjahr 2018: 0,16 Mio. EUR).

Die Personalkosten beliefen sich im Geschäftsjahr 2019 auf 13,4 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 12,5 Mio. EUR). Im Personalkostenbereich wirkte sich neben einer Erhöhung des Personalbestandes um 7,82 Vollkräfte auch eine Tarifsteigerung um 1,5 % ab dem 01.10.2019 aus sowie ganzjährig die Tarifsteigerung ab 01.08.2018 in Höhe von 3,19 %. Insgesamt führte dies zu einer Steigerung der Personalkosten gegenüber dem Vorjahr um 7,4 %.

Die Gesellschaft lieferte im Berichtsjahr für insgesamt 232.554 Beköstigungstage (Oberhavel Kliniken GmbH: 208.332 Beköstigungstage; Oberhavel Klinik Gransee GmbH: 22.312 Beköstigungstage; Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH: 1.910 Beköstigungstage) Speisen. Für insgesamt 1.955 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Unternehmensverbund wurden die Lohnabrechnung und das Personalmanagement durch die Gesellschaft realisiert. Die gesamten buchhalterischen Tätigkeiten inklusive der Abrechnung von ambulanten und stationären Leistungen des Konzerns mit einem Umsatzvolumen von 141,7 Mio. EUR wurden ebenfalls durch die Gesellschaft realisiert. Hinzu kommt die Gebührenerhebung für den Rettungsdienst: Hier wurden im Berichtsjahr Leistungen in Höhe von 17,5 Mio. EUR abgerechnet.

Aktivierungspflichtige Baumaßnahmen mit einem Kostenvolumen von 3,6 Mio. EUR wurden zusätzlich zum laufenden Werterhaltungsgeschehen durch den technischen Bereich des Unternehmens betreut.

Die gesamte EDV-technische Betreuung im Konzern und die Materialversorgung mit einem Gesamtbestellvolumen in Höhe von 11,2 Mio. EUR zuzüglich der Investitionstätigkeit im Bereich des beweglichen Anlagevermögens obliegen ebenfalls der Medizinischen Betriebs- und Service GmbH Oberhavel.

Im Februar 2019 fand das 2. Überwachungsaudit nach DIN EN ISO 9001 statt. Die Zentrale Sterilgutversorgungsabteilung (ZSVA) konnte im Januar 2019 zum zweiten Mal erfolgreich rezertifiziert werden.

Ausblick

Die gesamte wirtschaftliche Geschäftstätigkeit des Unternehmens stützt sich auf die Beauftragung durch die Unternehmen des Verbundes. Ein Vorteil des Tochterunternehmens für den Verbund ist die Kostentransparenz und eine effektive Nutzung der Ressourcen.

Bei Fortführung der Vertragsbeziehungen mit den Gesellschaften des Unternehmensverbundes der Oberhavel Kliniken GmbH sieht die Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel kein Risiko für das weitere Bestehen des Unternehmens.

Im Folgejahr geht die Gesellschaft von einem positiven Jahresergebnis aus.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Zentralverwaltung und Dienstleistungen im Tertiärbereich für die Unternehmensgruppe.³

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	3,4 %	11,1 %	15,9 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	255,7 %	270,2 %	265,5 %
Cashflow	292.000 EUR	193.300 EUR	- 237.300 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	0,9 %	7,8 %	4,9 %
Umsatz	13.730.288 EUR	14.710.372 EUR	15.596.082 EUR
Jahresergebnis	17.746 EUR	155.380 EUR	99.765 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	85,6 %	85,2 %	86,3 %
Anzahl der Mitarbeiter	376	387	400

Tabelle 17 - Kennzahlen: Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel

³ diese Leistungsbeziehungen werden bei den einzelnen Gesellschaften der Unternehmensgruppe nicht separat aufgeführt

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	13.730.288	14.710.372	15.596.082
Sonstige betriebliche Erträge	18.505	33.054	76.143
Personalaufwand	11.758.223	12.529.428	13.451.940
Materialaufwand	1.503.538	1.520.123	1.573.722
Sonstige betriebliche Aufwendungen	427.746	503.093	542.326
Betriebsergebnis (EBIT)	59.285	190.782	104.236
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	338	56
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	372	261	229
Ergebnis vor Steuern	58.913	190.859	104.063
Sonstige Steuern	41.168	35.479	4.298
Jahresergebnis	17.746	155.380	99.765

Tabelle 18 - Gewinn- und Verlustrechnung: Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel

Angaben in EUR

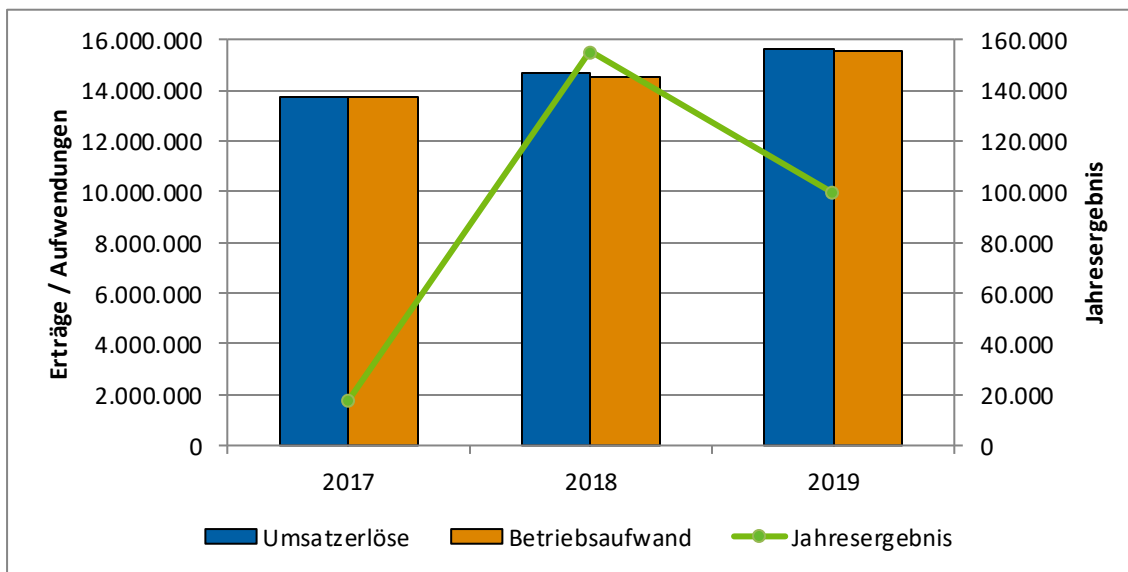


Abbildung 6 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Vorräte	26.118	34.445	26.514
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	881.793	733.854	1.006.007
Liquide Mittel	1.040.265	1.233.567	996.279
Umlaufvermögen	1.948.176	2.001.866	2.028.800
Rechnungsabgrenzungsposten	0	616	2.153
Bilanzsumme	1.948.176	2.002.482	2.030.952
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	26.000	26.000	26.000
Kapitalrücklage	250.000	250.000	250.000
Gewinnvortrag	- 226.603	- 208.857	- 53.478
Jahresergebnis	17.746	155.380	99.765
Eigenkapital	67.143	222.522	322.287
Rückstellungen	1.405.461	1.317.724	1.244.808
Verbindlichkeiten	475.572	462.235	463.857
Bilanzsumme	1.948.176	2.002.482	2.030.952

Tabelle 19 - Bilanz zum 31.12.2019: Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel

Angaben in EUR

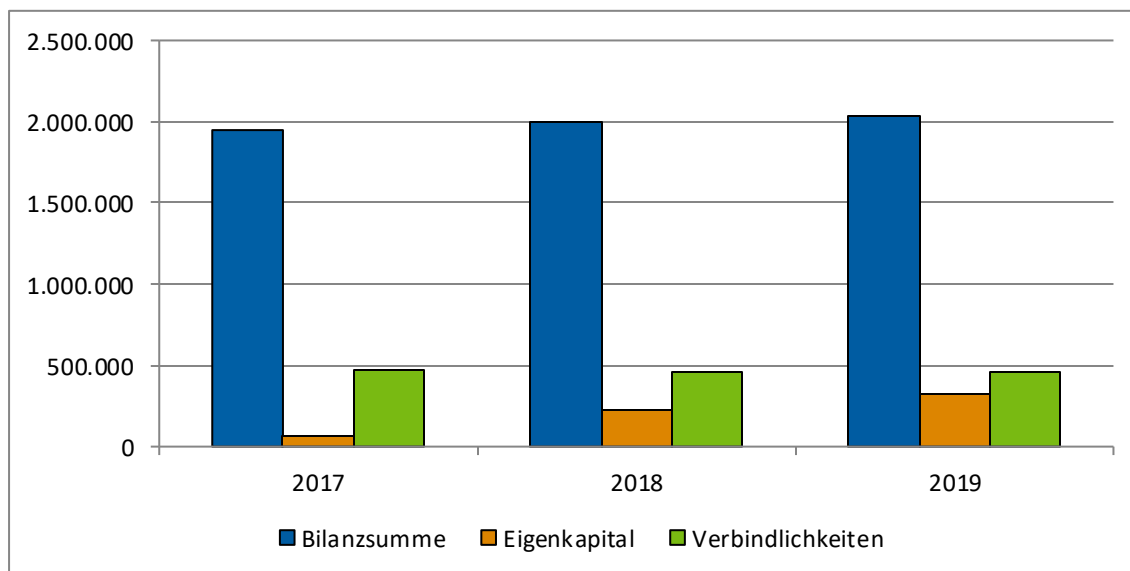


Abbildung 7 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Medizinische Betriebs- und Service GmbH Oberhavel

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding
Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.1.3 Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Robert-Koch-Straße 2 – 12 16515 Oranienburg
E-Mail	linik@oberhavel-klinik.de
Homepage	www.oberhavel-kliniken.de
Gründungsjahr	2006
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	25.000 EUR
Gesellschafter	
Oberhavel Kliniken GmbH	100 % 25.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	
Das Unternehmen betreibt medizinische Versorgungszentren im Sinne des § 95 Sozialgesetzbuch Teil V (SGB V) und poliklinische Einrichtungen gemäß § 311 SGB V, insbesondere im Rahmen der vertragsärztlichen und privatärztlichen Versorgung sowie der sonstigen ärztlichen Tätigkeiten. Ziel ist die Sicherstellung der ambulanten vertragsärztlichen Versorgung. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke.	
Beteiligungen	keine

Geschäftsführung

Dr. Detlef Troppens

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Petra Bajorat-Kollegger

(Kreistagsabgeordnete, ab 08/2019),

Dr. Dietmar Buchberger

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Simone Dahnke

(Arbeitnehmervertreterin),

Dr. Jutta Franz-Reichel

(Kreistagsabgeordnete, bis 08/2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Helmut Jilg

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Manuela Marohn

(Arbeitnehmervertreterin, ab 09/2019),

Kerstin Niendorf

(Dezernentin für Gesundheit),

Gabriele Reichel

(Arbeitnehmervertreterin, bis 09/2019),

Dr. Wolfram Sadowski

(Kreistagsabgeordneter, stellv. Vorsitzender),

Lutz Tornow

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Dr. Jens Uhlmann

(Arbeitnehmervertreter),

Ludger Weskamp

(Landrat, Vorsitzender)

Abschlussprüfer

Baltic GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Kiel

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH betreibt an drei Standorten insgesamt 24 kassenärztliche Sitze. Das medizinische Leistungsspektrum umfasst die Fachbereiche Chirurgie, Nervenheilkunde, Allgemeinmedizin, Radiologie, Pädiatrie, Gynäkologie, Urologie, Innere Medizin, Hals-Nasen-Ohren-Heilkunde und Psychosomatik.

Im Berichtsjahr wurden an den drei Standorten insgesamt 96.344 Patienten (Vorjahr: 96.536 Patienten) behandelt. Die Behandlungsfallzahl sank im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 192 Fälle.

Der ganzjährige Betrieb der am 01.04.2018 etablierten Praxis für Innere Medizin führte im Geschäftsjahr 2019 zu einem Zuwachs von 934 Behandlungsfällen. Die seit dem 01.04.2019 der Poliklinik Hennigsdorf angegliederte Zweigpraxis für Gynäkologie trug mit 4.099 Fällen zur Erhöhung der Behandlungszahlen bei. Aufgrund des großen Facharztmangels konnte für die Praxis Kinder- und Jugendmedizin in Zehdenick kein Pädiater akquiriert werden. Dies führte zu einem Rückgang von 4.045 Behandlungsfällen. Signifikant ist der Leistungsrückgang im Bereich der Chirurgie am Standort Oranienburg mit insgesamt 3.289 Behandlungsfällen. Ursächlich hierfür sind die Schwierigkeiten bei der Nachbesetzung eines ab Juni 2019 erkrankten Arztes.

Im Geschäftsjahr 2019 betragen die Umsatzerlöse 5,8 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 5,9 Mio. EUR). Im Geschäftsjahr 2019 wurde ein Jahresfehlbetrag von 421,6 TEUR (Geschäftsjahr 2018: Jahresüberschuss von 49,5 TEUR) ermittelt.

Die Personalkosten beliefen sich im Geschäftsjahr 2019 auf 4,3 Mio. EUR und im Vorjahr auf 4,1 Mio. EUR. Im Personalkostenbereich wirkten sich im Wesentlichen die folgenden gesetzlichen und tariflichen Änderungen sowie hausindividuellen Anpassungen auf die Höhe der Personalaufwendungen aus:

- Erhöhung der Zahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Tarifierhöhung der Gehälter für die ärztlichen und nichtärztlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Erhöhung der Beitragsbemessungsgrenze für die Kranken- und Pflegeversicherung sowie Renten- und Arbeitslosenversicherung

Ausblick

Seit dem 01.04.2019 verfügt die Poliklinik Hennigsdorf über eine weitere gynäkologische Praxis, die als Zweigpraxis mit onkologischem Schwerpunkt am Standort Oranienburg betrieben wird. Die Praxis arbeitet eng mit dem Brustzentrum der Oberhavel Kliniken GmbH zusammen und trägt damit unmittelbar zur Förderung der Verzahnung des ambulanten und stationären Leistungsbereiches bei.

Im Geschäftsjahr 2020 ist im allgemeinmedizinischen Bereich die Etablierung einer palliativen Versorgung geplant.

Mit der Einführung des Einheitlichen Bewertungsmaßstabes 2020 zum 01.04.2020 wird es zu finanziellen Verwerfungen in einzelnen Fachbereichen kommen. So wird unter anderem die Fachrichtung Neurologie aufgewertet, während radiologische Leistungen abgewertet werden.

Seit dem dritten Quartal 2019 konnte die chirurgische Praxis in Oranienburg aufgrund der Erkrankung eines Arztes nicht mehr besetzt werden. Eine Neubesetzung der Praxis ist erst zum Ende des zweiten Quartals 2020 möglich.

Im Geschäftsjahr 2019 konnte die gynäkologische Praxis in Gransee aus Krankheitsgründen zeitweise nur eingeschränkte Sprechzeiten anbieten. Aufgrund der sehr angespannten personellen Arbeitsmarktlage wird voraussichtlich erst im dritten Quartal 2020 der Arztsitz wieder besetzt.

Zum 31.12.2019 wurde der Sitz der allgemeinmedizinischen Praxis in Menz an die Kassenärztliche Vereinigung Brandenburg abgegeben.

Ein hohes Risiko birgt die Entwicklung auf dem Fachkräftemarkt. Die Rekrutierung von medizinischem Fachpersonal gestaltet sich zunehmend schwieriger. Gelingt es nicht, das fehlende Fachpersonal zu ersetzen, wird ein weiterer Leistungsrückgang unvermeidbar sein. Die Sicherung des Personalbestandes wird die Schwerpunktaufgabe bleiben.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Weitere Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 nicht zu verzeichnen.

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	43,1 %	46,7 %	58,8 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	79,7 %	79,8 %	79,7 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	198,3 %	183,0 %	147,3 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	390,6 %	366,3 %	301,4 %
Cashflow	46.900 EUR	- 99.300 EUR	- 613.600 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	7,9 %	1,2 %	- 11,4 %
Umsatz	5.564.576 EUR	5.875.850 EUR	5.777.856 EUR
Jahresergebnis	328.388 EUR	49.527 EUR	- 421.611 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	65,7 %	69,3 %	74,8 %
Anzahl der Mitarbeiter	94	103	110

Tabelle 20 - Kennzahlen: Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	5.564.576	5.875.850	5.777.856
Sonstige betriebliche Erträge	78.018	32.680	68.770
Personalaufwand	3.654.923	4.072.857	4.321.215
Materialaufwand	176.365	197.757	230.147
Abschreibungen	115.619	131.792	143.741
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.370.186	1.456.579	1.573.061
Betriebsergebnis (EBIT)	325.500	49.544	- 421.537
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	259	350	294
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23	21	22
Ergebnis vor Steuern	325.736	49.873	- 421.265
Sonstige Steuern	- 2.652	346	346
Jahresergebnis	328.388	49.527	- 421.611

Tabelle 21 - Gewinn- und Verlustrechnung: Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH

Angaben in EUR

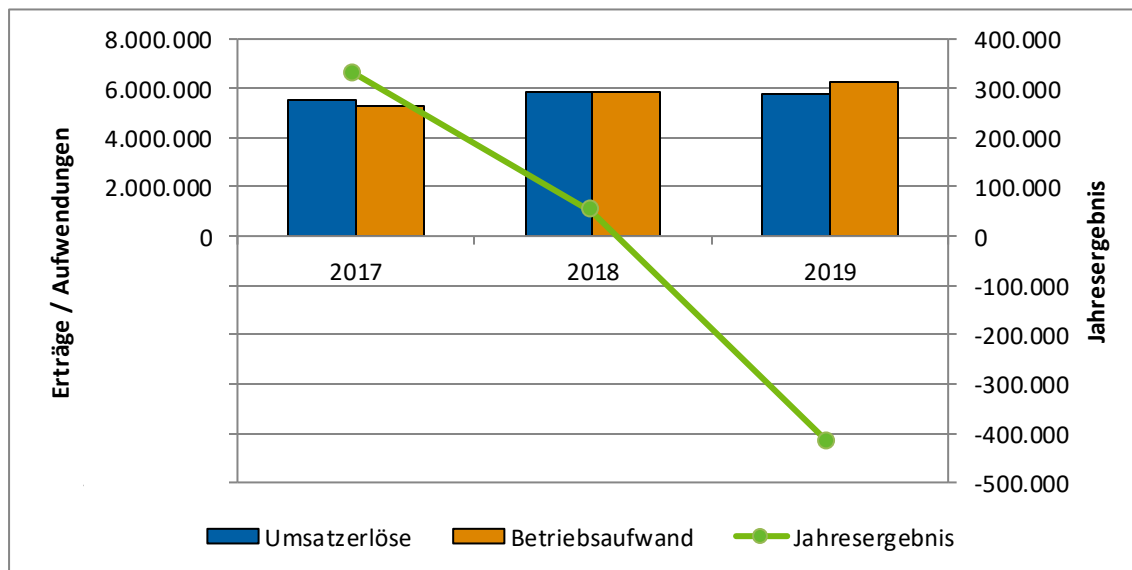


Abbildung 8 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	1.801.924	1.980.132	2.183.891
Anlagevermögen	1.801.924	1.980.132	2.183.891
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.120.432	1.089.798	952.642
Liquide Mittel	1.258.275	1.158.987	545.449
Umlaufvermögen	2.378.707	2.248.785	1.498.091
Rechnungsabgrenzungsposten	2.112	8.013	30.937
Bilanzsumme	4.182.742	4.236.929	3.712.919
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Kapitalrücklage	2.048.286	2.048.286	2.048.286
Gewinvortrag	930.049	1.258.437	1.307.964
Jahresergebnis	328.388	49.527	- 421.611
Eigenkapital	3.331.723	3.381.250	2.959.639
Rückstellungen	312.967	308.962	342.206
Verbindlichkeiten	538.053	546.717	411.074
Bilanzsumme	4.182.742	4.236.929	3.712.919

Tabelle 22 - Bilanz zum 31.12.2019: Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH

Angaben in EUR

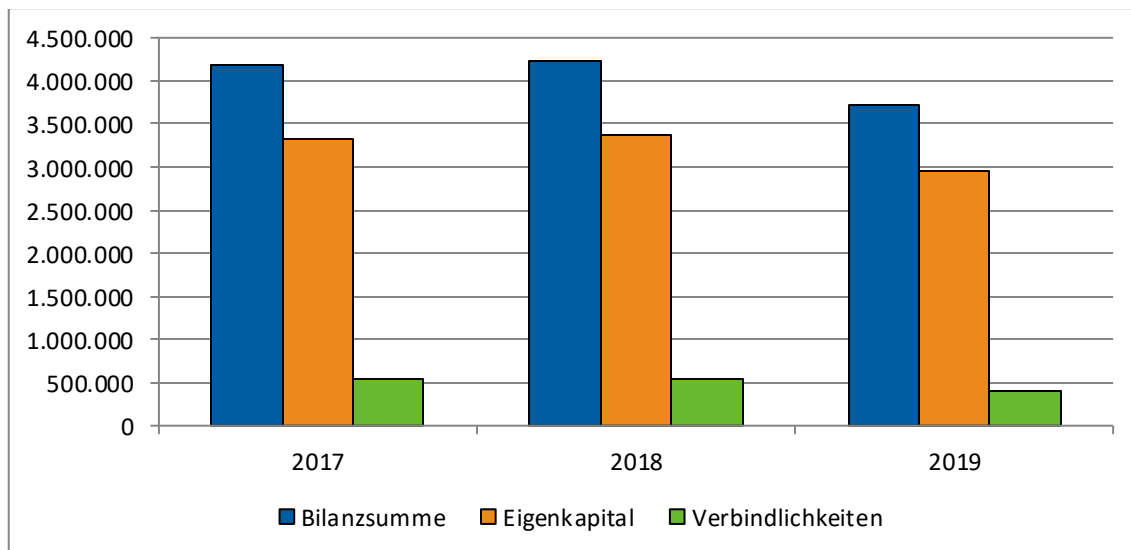


Abbildung 9 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Oberhavel Gesundheitszentrum GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.1.4 Rettungsdienst Oberhavel GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Robert-Koch-Straße 2 – 12 16515 Oranienburg
E-Mail	info@rettungsdienst-ohv.de
Homepage	www.rettungsdienst-ohv.de
Gründungsjahr	2007
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	25.000 EUR
Gesellschafter	
Oberhavel Kliniken GmbH	100 % 25.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen betreibt einen Rettungsdienst im Sinne und gemäß den Anforderungen des Gesetzes über den Rettungsdienst im Land Brandenburg in der jeweils gültigen Fassung. Das Unternehmen ist zu allen Maßnahmen berechtigt, durch die der Unternehmenszweck, unter den Maßgaben, dass die auftraggebende Gebietskörperschaft die Kontrolle über das Unternehmen gleich einer Dienststelle ausüben kann und dass das Unternehmen im Wesentlichen für den öffentlichen Auftraggeber tätig ist, gefördert werden kann. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke.
Beteiligungen	keine

Geschäftsführung

Dr. Detlef Troppens

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Petra Bajorat-Kollegger

(Kreistagsabgeordnete, ab 08/2019),

Dr. Dietmar Buchberger

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Simone Dahnke

(Arbeitnehmervertreterin),

Dr. Jutta Franz-Reichel

(Kreistagsabgeordnete, bis 08/2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Helmut Jilg

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Manuela Marohn

(Arbeitsnehmervertreterin, ab 09/2019),

Kerstin Niendorf

(Dezernentin für Gesundheit),

Gabriele Reichel

(Arbeitnehmervertreterin, bis 09/2019),

Dr. Wolfram Sadowski

(Kreistagsabgeordneter, stellv. Vorsitzender),

Lutz Tornow

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Dr. Jens Uhlmann

(Arbeitnehmervertreter),

Ludger Weskamp

(Landrat, Vorsitzender)

Abschlussprüfer

Baltic GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Kiel

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Der Landkreis Oberhavel hat die Durchführung des Rettungsdienstes nach Maßgabe des Brandenburgischen Rettungsdienstgesetzes der Rettungsdienst Oberhavel GmbH für den gesamten Landkreis übertragen.

Zur Gesellschaft gehören insgesamt zwölf Rettungswachen. Im Norden des Landkreises sind es die Rettungswachen in Gransee, Fürstenberg, Dannenwalde, Zehdenick, Neuholland, Staffelde und Kremmen. Mit Beschluss des Rettungsdienstbereichsplanes des Landkreises Oberhavel vom 13.06.2016 wurde der ehemalige Standort Sommerfeld durch den neuen Standort in Kremmen ersetzt. Die neu errichtete Rettungswache

Kremmen ist seit 01.08.2018 in Betrieb. Die südlich gelegenen Rettungswachen befinden sich in Oranienburg, Hennigsdorf, inklusive Nebenstandort Eichstädt, sowie in Germendorf und Schönfließ.

Mit der Anpassung des Rettungsdienstbereichsplanes vom 10.10.2018 befinden sich nunmehr zwanzig Rettungstransportwagen, drei Notarzteinsatzfahrzeuge und drei Krankentransportwagen im täglichen Einsatz. Der aktuelle Rettungsdienstbereichsplan enthält die Option für eine punktuell angepasste Vorhaltung von acht Stunden-Diensten für die jeweils zweizeitlich begrenzten Tages-Rettungstransportwagen in Hennigsdorf und Oranienburg. Auf der Basis eines abgestimmten Dienstplankonzeptes werden seit 2019 hierzu in Kombination von acht, zwölf und vierundzwanzig Stunden-Diensten in beiden Rettungswachen neue Arbeitszeitmodelle auf Basis eines Pilotprojektes erprobt. Gleichzeitig erfolgte ab April 2019 stufenweise eine Reduzierung der wöchentlichen Arbeitszeit in den auslastungsstarken Rettungswachen Oranienburg, Hennigsdorf, Schönfließ und Germendorf. Seit Oktober 2019 wird nunmehr flächendeckend in allen Rettungswachen im Südbereich des Landkreises die reduzierte 44 Stunden-Woche angewendet. Die Anpassungen dieser Rahmenbedingungen haben das Ziel, die Erfüllung des Versorgungsauftrages sowie die Auslastungssituation zu verbessern.

Die Finanzierung des beweglichen Anlagevermögens erfolgt entsprechend dem mit dem Landkreis Oberhavel geschlossenen Vertrag über die Durchführung des Rettungsdienstes aus Zuschüssen des Landkreises. Im Gegenzug erstattet die Gesellschaft dem Landkreis jährlich die mit der Gebührenerhebung vereinnahmten Abschreibungsanteile. Das Investitionsvolumen belief sich im Jahr 2019 auf insgesamt 0,5 Mio. EUR (Vorjahr: 2,3 Mio. EUR).

Im Geschäftsjahr 2019 betragen die Umsatzerlöse 17,5 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 15,7 Mio. EUR). Das Ergebnis des Geschäftsjahres 2019 war ausgeglichen. Entsprechend der §§ 7 und 8 des mit dem Landkreis Oberhavel, als Träger des Rettungsdienstes, geschlossenen Vertrages über die Durchführung des Rettungsdienstes vom 04.01.2011, wurden die kalkulierten Ausgaben, einschließlich umfassend begründeter und genehmigter Planabweichungen, vollständig gedeckt.

Grundlage der Personalkosten bildet der 1. Änderungstarifvertrag zum Tarifvertrag für den Rettungsdienst Oberhavel „ÄNDTV Nr. 1/TV RD-OHV“ vom 12.08.2015. Dieser beinhaltet für 2019 Tarifsteigerungen um insgesamt 2,9 % gegenüber dem Vorjahr 2018. Eine eigene Entgeltgruppe für Notfallsanitäterinnen und -sanitäter wurde bereits zum 01.10.2018 eingeführt. Die fortgeführte Berufsausbildung und die erreichte Anzahl der qualifizierten Notfallsanitäterinnen und -sanitäter per 31.12.2019 entsprechen dem Personalentwicklungskonzept. Der Stellenplan wurde im Vorjahr durch die natürliche Fluktuation leicht unterschritten. Infolge der anhaltend schwierigen Lage auf dem Arbeitsmarkt konnten diese Stellenvakanzen auch im Jahr 2019 noch nicht wieder vollumfänglich kompensiert werden.

Die Liquidität war unter Berücksichtigung des bestehenden finanziellen Rückhaltes des Landkreises im Geschäftsjahr gesichert, so dass die Gesellschaft jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen unter Ausnutzung von Skonto nachkommen konnte.

Ausblick

Ein stetig wachsendes Leistungsvolumen im Landkreis Oberhavel begründet die weitere Umsetzung des Rettungsdienstbereichsplanes. Der alte Standort Hennigsdorf sowie der Standort in Eichstätt werden aufgegeben und durch einen Neubau in Hennigsdorf ersetzt. Derzeit stehen die Bauplanungsarbeiten kurz vor dem Abschluss, der Baubeginn ist im 1. Halbjahr 2020 geplant. Des Weiteren soll die Rettungswache Schönfließ als Interimslösung bis zu einem für die Zukunft durch den Landkreis bereits vorgesehenen Neubau durch zwei Container in 2020 ergänzt werden. Der Einsatz von hoch qualifiziertem Personal und die Investition in moderne Rettungsmittel sichern eine bestmögliche Versorgung der Patienten. Ferner schaffen die geplanten Investitionen, insbesondere der moderne Neubau, optimale Arbeitsbedingungen für die Beschäftigten. Ebenso werden die Maßnahmen zur Gesundheitsprävention verstärkt fortgesetzt.

Zur Steigerung der Mitarbeiterzufriedenheit und Minimierung der Personalabwanderung werden die Entgelte zum 01.04.2020 auf der Basis eines freiwilligen Arbeitgeber-Angebotes in Anlehnung an den Rahmentarifvertrag (Entgeltordnung zum TVöD für den Bereich VKA für Beschäftigte im Rettungsdienst) um 1,1 % gesteigert. Diese Tariferhöhungen sowie die Reduzierung der wöchentlichen Höchst Arbeitszeit in den Rettungswachen im Südbereich des Landkreises und die daraus resultierende Erhöhung des Personalbedarfs sind in der Gebührenkalkulation für das Jahr 2020 berücksichtigt.

Im ersten Quartal 2019 konnte die Gesellschaft nach DIN ISO 9001 erfolgreich rezertifiziert werden. Das zweite Überwachungsaudit zur Qualitätszertifizierung ist im März 2020 geplant. Ein zertifiziertes Qualitätsmanagementsystem nach ISO 9001 ermöglicht den Kunden und Partnern eine transparente und objektive Beurteilung der Leistungen. Durchgängige und transparente Prozesse von der Auftrags erfassung bis hin zur Produktdokumentation und Qualitätskontrolle sorgen für eine strukturierte Organisation und verbessern darüber hinaus nachweislich den Qualitätsstandard. Die Norm liefert dem Unternehmen somit einen eindeutigen Mehrwert.

Bei einem stabilen Leistungswachstum und einer im Einvernehmen mit den Kostenträgern jährlich verabschiedeten Gebührensatzung, die Grundlage der kostendeckenden Durchführung des Rettungsdienstes ist, sieht die Geschäftsführung keine weiteren Risiken in der künftigen Entwicklung. Auf Basis der geschlossenen Vereinbarungen wird für das Jahr 2020 ein ausgeglichenes Jahresergebnis erwartet.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Vertrag über die Durchführung des Rettungsdienstes mit dem Landkreis Oberhavel

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	26,2 %	56,0 %	47,3 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	0,4 %	0,9 %	0,7 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	102,6 %	101,4 %	101,7 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	100,2 %	101,0 %	100,9 %
Cashflow	2.343.100 EUR	- 261.100 EUR	1.467.000 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Umsatz	14.580.423 EUR	15.653.604 EUR	17.483.387 EUR
Jahresergebnis	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	62,9 %	63,3 %	61,4 %
Anzahl der Mitarbeiter	195	193	203

Tabelle 23 - Kennzahlen: Rettungsdienst Oberhavel GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	14.580.423	15.653.604	17.483.387
Sonstige betriebliche Erträge	376.856	261.732	79.150
Personalaufwand	9.172.237	9.905.057	10.736.180
Materialaufwand	926.517	1.075.060	1.213.164
Abschreibungen	727.678	803.599	1.009.465
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.869.354	4.934.425	5.632.642
Betriebsergebnis (EBIT)	- 738.508	- 802.805	- 1.028.914
Sonstige neutrale Erträge	739.205	803.599	1.028.245
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	613	481	418
Ergebnis vor Steuern	84	312	- 1.087
Steuern vom Einkommen und Ertrag	- 84	- 312	1.087
Jahresergebnis	0	0	0

Tabelle 24 - Gewinn- und Verlustrechnung: Rettungsdienst Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

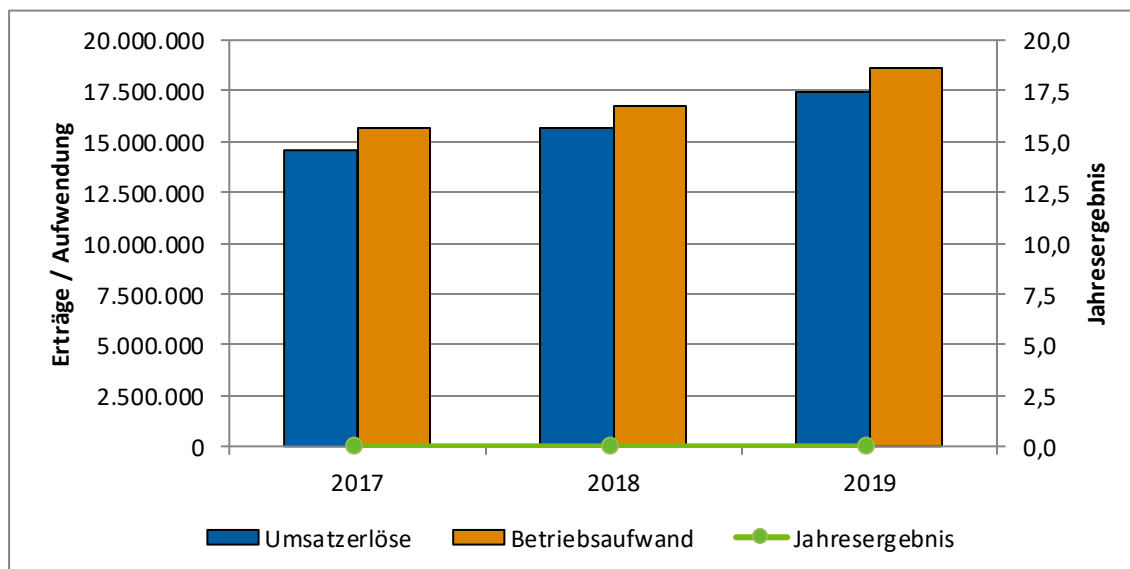


Abbildung 10 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Rettungsdienst Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	82.882	60.425	44.960
Sachanlagen	1.739.713	3.287.040	2.731.745
Anlagevermögen	1.822.595	3.347.465	2.776.705
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.701.508	488.620	2.420.199
Liquide Mittel	2.384.267	2.123.166	656.171
Umlaufvermögen	5.085.775	2.611.786	3.076.369
Rechnungsabgrenzungsposten	39.452	22.440	19.274
Bilanzsumme	6.947.822	5.981.691	5.872.348
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Verlustvortrag	- 2.522	- 2.522	- 2.522
Jahresergebnis	0	0	0
Eigenkapital	22.478	22.478	22.478
Sonderposten	1.822.595	3.347.465	2.776.705
Rückstellungen	1.014.226	427.568	1.765.704
Verbindlichkeiten	4.088.523	2.184.180	1.307.461
Bilanzsumme	6.947.822	5.981.691	5.872.348

Tabelle 25 - Bilanz zum 31.12.2019: Rettungsdienst Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

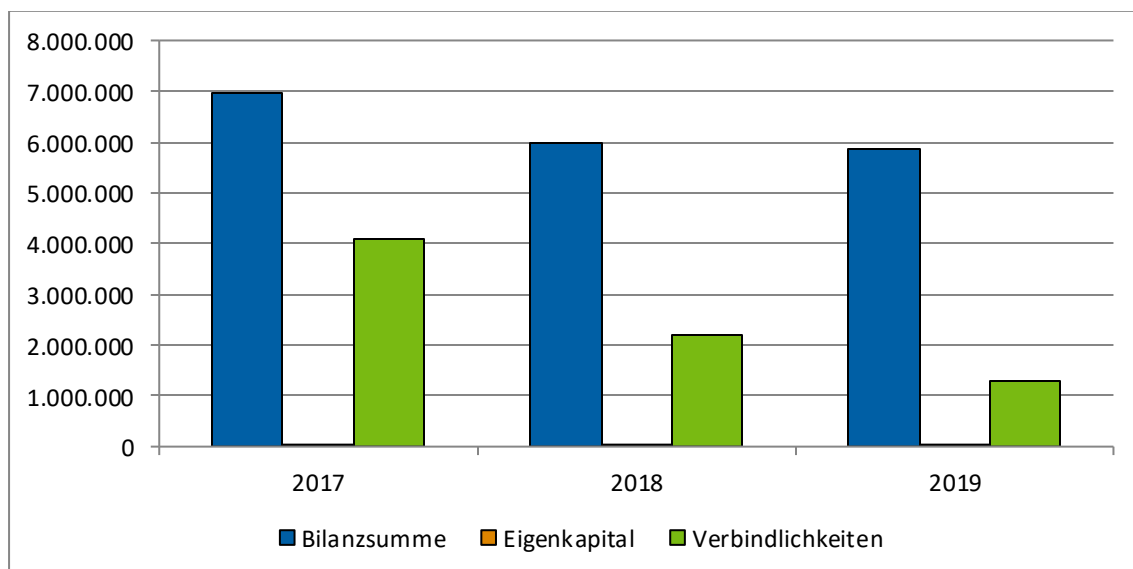


Abbildung 11 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Rettungsdienst Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding
Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.1.5 Oberhavel Kliniken Pflege und Dienstleistungen GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Robert-Koch-Straße 2 – 12 16515 Oranienburg
E-Mail	linik@oberhavel-klinik.de
Homepage	www.oberhavel-kliniken.de
Gründungsjahr	2007
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	25.000 EUR
Gesellschafter	Oberhavel Kliniken GmbH 100 % 25.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand der Gesellschaft ist die Versorgung und Betreuung von Menschen mit Behinderungen sowie kranker und alter Personen durch den Betrieb stationärer Altenpflegeeinrichtungen sowie ambulanter Pflegeeinrichtungen.
Beteiligungen	keine

Geschäftsführung

Dr. Detlef Troppens

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Petra Bajorat-Kollegger

(Kreistagsabgeordnete, ab 08/2019),

Dr. Dietmar Buchberger

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Simone Dahnke

(Arbeitnehmervertreterin),

Dr. Jutta Franz-Reichel

(Kreistagsabgeordnete, bis 08/2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Helmut Jilg

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Manuela Marohn

(Arbeitsnehmervertreterin, ab 09/2019),

Kerstin Niendorf

(Dezernentin für Gesundheit),

Gabriele Reichel

(Arbeitnehmervertreterin, bis 09/2019),

Dr. Wolfram Sadowski

(Kreistagsabgeordneter, stellvertretender Vorsitzender),

Lutz Tornow

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Dr. Jens Uhlmann

(Arbeitnehmervertreter),

Ludger Weskamp

(Landrat, Vorsitzender)

Abschlussprüfer

Baltic GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Kiel

Das Mutterunternehmen, die Oberhavel Kliniken GmbH, erwarb mit dem Kaufvertrag vom 15.12.2016 ein Grundstück in der Gemeinde Mühlenbecker Land. Im 1. Halbjahr des Jahres 2018 erfolgte die Bestätigung des Bebauungsplanes der Gemeinde Mühlenbecker Land durch den Landkreis Oberhavel. Der Kaufvertrag konnte erst nach Prüfung der Konformität mit dem Bebauungsplan im 2. Halbjahr 2018 vollzogen werden. Auf diesem Grundstück wird eine Seniorenpflegeeinrichtung entstehen. Der Bauantrag wird voraussichtlich im Frühjahr 2020 eingereicht. Die Oberhavel Kliniken Pflege und Dienstleistungen GmbH wird der Betreiber dieser Einrichtung sein.



Da das Unternehmen noch keine Geschäftstätigkeit aufgenommen hat, wurde auf die Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV), den verkürzten Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV) und auf die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV) verzichtet.

Oberhavel Kliniken
GmbH

 Oberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbH

 AWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbH

 VBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbH

 Niederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.1.6 Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Robert-Koch-Straße 2 – 12 16515 Oranienburg
E-Mail	kontakt@ohv-hospiz.de
Homepage	www.ohv-hospiz.de
Gründungsjahr	2014
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	25.000 EUR
Gesellschafter	
Oberhavel Kliniken GmbH	100 % 25.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	
Gegenstand des Unternehmens ist die Betriebsführung eines stationären Hospizes sowie sonstiger Einrichtungen und Betriebe, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Die Gesellschaft ist hierfür zur Errichtung und zum Betrieb der erforderlichen Anlagen und Einrichtungen sowie zur Zurverfügungstellung des notwendigen, hinreichend qualifizierten Personals sowie zur Aus- und Weiterbildung von Fachpersonal befugt. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige und mildtätige Zwecke im Sinne des Abschnittes „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.	
Beteiligungen	
keine	

Geschäftsführung

Dr. Detlef Tropsens

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Petra Bajorat-Kollegger

(Kreistagsabgeordnete, ab 08/2019),

Dr. Dietmar Buchberger

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Simone Dahnke

(Arbeitnehmervertreterin),

Dr. Jutta Franz-Reichel

(Kreistagsabgeordnete, bis 08/2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Helmut Jilg

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Manuela Marohn

(Arbeitnehmervertreterin, ab 09/2019),

Kerstin Niendorf

(Dezernentin für Gesundheit),

Gabriele Reichel

(Arbeitnehmervertreterin, bis 09/2019),

Dr. Wolfram Sadowski

(Kreistagsabgeordneter, stellv. Vorsitzender),

Lutz Tornow

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Dr. Jens Uhlmann

(Arbeitnehmervertreter),

Ludger Weskamp

(Landrat, Vorsitzender)

Abschlussprüfer

 Baltic GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Kiel

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Mit Beginn der Geschäftstätigkeit zum 01.11.2014 verfügt die Gesellschaft über eine Kapazität von 12 vollstationären Plätzen. Eine Vergütungsvereinbarung zwischen dem Hospiz und den Kostenträgern sichert eine 95%-ige Leistungsvergütung zu. Die verbleibenden Kosten sind durch Spenden zu decken.

Die Umsatzerlöse betragen im Berichtsjahr 1,3 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 1,3 Mio. EUR). Im Jahr 2019 wurde ein Jahresüberschuss von 66,2 TEUR erzielt (Geschäftsjahr 2018: 0,2 Mio. EUR).

Im Jahr 2019 wurde eine mittlere Auslastung von 92,1 % erreicht (Geschäftsjahr 2018: 96,4 %).

Die Personalkosten beliefen sich im Berichtsjahr auf 1,05 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 0,9 Mio. EUR).

Die Sicherung einer qualitativ hochwertigen Betreuung der Gäste ist durch ein etabliertes Qualitätsmanagement in der Gesellschaft gewährleistet. Dessen kontinuierliche Entwicklung konnte neben fachlich qualifizierten Pflegekräften durch die Qualitätsbeauftragte, der Praxisanleiterin und der Wundmanagerin sichergestellt werden. Darüber hinaus erfolgte die Ausbildung einer zusätzlichen Praxisanleiterin. Die Durchführung von Palliative-Care-Fortbildungen und Supervisionen waren im Geschäftsjahr Aufgabenschwerpunkte zur Mitarbeiterbindung.

Ausblick

Die Gesellschaft ist im Landkreis Oberhavel der erste und bisher der einzige Betreiber eines stationären Hospizes. Um dem großen Bedarf Rechnung zu tragen, hat die Gesellschaft im Jahr 2019 mit der baulichen Erweiterung um drei Betreuungsplätze begonnen. Die Fertigstellung ist für das vierte Quartal 2020 avisiert. Die Investitionen in Höhe von 0,70 Mio. EUR werden aus Eigenmitteln finanziert.

Die Hospiz Oberhavel GmbH wird im kommenden Geschäftsjahr im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit wieder aktiv werden, um notwendige Spenden zur Finanzierung des Eigenanteils des tagesbezogenen Bedarfssatzes zu vereinnahmen. So ist unter anderem ein Tag der offenen Tür, eine Konzertveranstaltung in Zusammenarbeit mit dem Förderverein Stationäres Hospiz Oberhavel e.V. sowie eine Weiterbildung zum Thema „Tod und Sterben“ in Planung.

Vorbehaltlich einer dem Plan entsprechenden Personal- und Sachkostenentwicklung wird für das kommende Geschäftsjahr ein ausgeglichenes Ergebnis erwartet.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Weitere Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 nicht zu verzeichnen.

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	0,0 %	0,9 %	10,3 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	87,6 %	88,0 %	84,3 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	0,0 %	9.710,2 %	885,7 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	802,1 %	822,9 %	988,2 %
Cashflow	142.800 EUR	190.400 EUR	112.000 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	26,7 %	20,0 %	5,8 %
Umsatz	1.239.584 EUR	1.322.974 EUR	1.326.501 EUR
Jahresergebnis	212.114 EUR	204.446 EUR	66.192 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	66,1 %	69,4 %	78,8 %
Anzahl der Mitarbeiter	22	22	25

Tabelle 26 - Kennzahlen: Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	1.239.584	1.322.974	1.326.501
Sonstige betriebliche Erträge	100.979	150.879	182.935
Personalaufwand	818.896	917.498	1.045.082
Materialaufwand	91.619	122.290	149.414
Abschreibungen	0	145	1.653
Sonstige betriebliche Aufwendungen	217.932	229.469	247.114
Betriebsergebnis (EBIT)	212.117	204.451	66.173
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3	5	4
Ergebnis vor Steuern	212.114	204.446	66.169
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	23
Jahresergebnis	212.114	204.446	66.192

Tabelle 27 - Gewinn- und Verlustrechnung: Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

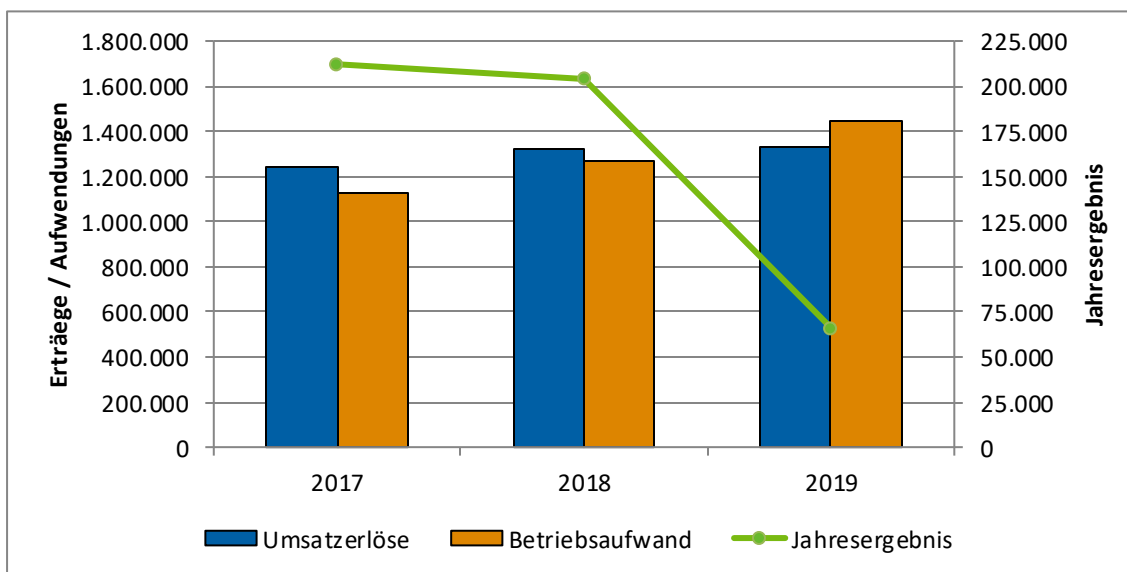


Abbildung 12 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	0	246	871
Sachanlagen	0	9.023	116.661
Anlagevermögen	0	9.269	117.532
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	306.452	334.114	237.773
Liquide Mittel	487.629	678.008	789.965
Umlaufvermögen	794.081	1.012.123	1.027.739
Rechnungsabgrenzungsposten	0	1.424	712
Bilanzsumme	794.081	1.022.816	1.145.983
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Kapitalrücklagen	300.000	300.000	300.000
Gewinnvortrag	158.263	370.377	574.823
Jahresergebnis	212.114	204.446	66.192
Eigenkapital	695.377	899.823	966.015
Rückstellungen	23.548	28.841	105.030
Verbindlichkeiten	75.156	94.151	74.937
Bilanzsumme	794.081	1.022.816	1.145.983

Tabelle 28 - Bilanz zum 31.12.2019: Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

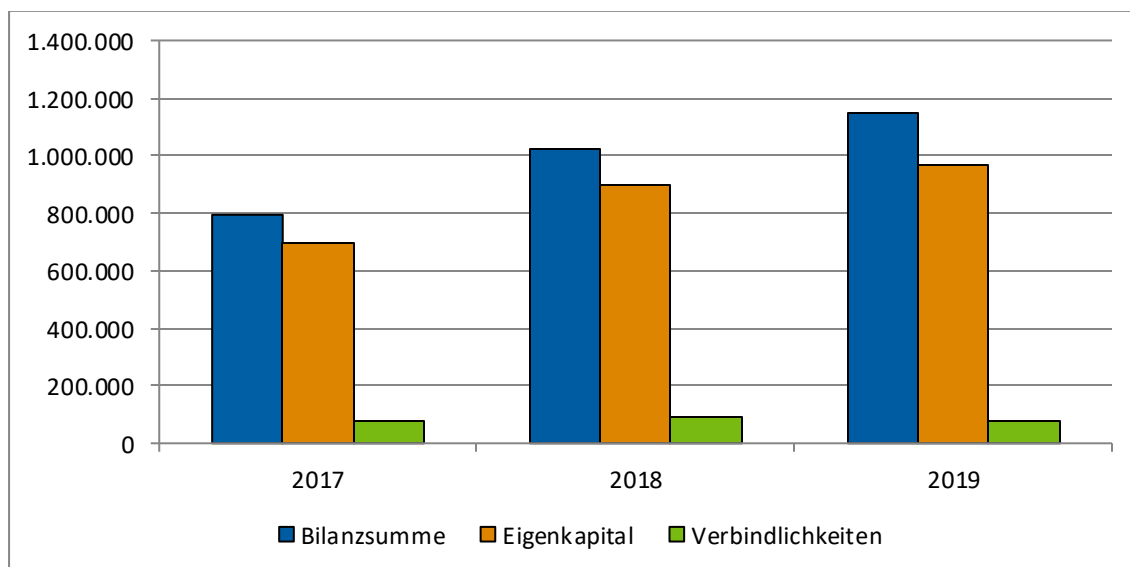


Abbildung 13 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Stationäres Hospiz Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbH

 Oberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbH

 AWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbH

 VBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbH

 Niederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.1.7 OBER-HAVEL-LAND Kliniken Vorbereitungsgesellschaft mbH i.L.

Allgemeine Informationen

Adresse	Marwitzer Straße 91 16761 Hennigsdorf
E-Mail	linik@oberhavel-kliniken.de
Homepage	
Gründungsjahr	2014
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	25.000 EUR
Gesellschafter	
Oberhavel Kliniken GmbH	50 % 12.500 EUR
Havelland Kliniken GmbH	50 % 12.500 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen baut die Kooperationsbeziehungen der Oberhavel Kliniken GmbH und der Havelland Kliniken GmbH aus, um langfristige Strukturen für den gemeinsamen Betrieb von Krankenhäusern sowie sonstigen Einrichtungen in sozial- und gesundheitswirtschaftlichen Bereichen inklusive der Altenpflege und des Rettungsdienstes zu schaffen. Das Ziel einer eventuellen Fusion wird durch enge Kooperationen, Projektarbeiten, Durchführung betrieblicher Aufgaben für den Gesellschafter und Vorbereitung von Empfehlungen erfüllt.
Beteiligungen	keine

Geschäftsführung	Dr. Detlef Troppens Jörg Grigoleit
Gremien	Gesellschafterversammlung
Mitglieder Aufsichtsrat	keine
Abschlussprüfer	ECOMIS Wirtschaftstreuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Gesellschafterversammlung der OBER-HAVEL-LAND Kliniken Vorbereitungsgesellschaft mbH hat im Umlaufverfahren beschlossen, dass die Gesellschaft aufgelöst wird. Die Geschäftsführer werden abberufen und als Liquidatoren bestellt. Sie vertreten die Gesellschaft gemeinschaftlich. Die Liquidations-eröffnungsbilanz wurde auf der Grundlage der Rechnungsvorschriften des Handelsgesetzbuches zum 16.07.2018 aufgestellt. Die Eintragung der Liquidation in das Handelsregister erfolgte beim Amtsgericht Neuruppin am 24.07.2018. Das Sperrjahr endete im Juli 2019.

Die OBER-HAVEL-LAND Kliniken Vorbereitungsgesellschaft mbH erzielte im Zeitraum vom 16.07.2018 bis 15.07.2019 keine Umsatzerlöse.

Sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von 4 TEUR entstanden für Bankgebühren, Beratungs- und Prüfungskosten. Die Gesellschaft schließt per 15.07.2019 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 4 TEUR ab.

Die Liquidität der Gesellschaft war im Zeitraum vom 16.07.2018 bis 15.07.2019 umfassend gesichert. Die liquiden Mittel betragen per 15.07.2019 rund 17 TEUR.

Ausblick

Nach Ablauf des Sperrjahres im Juli 2019 kann die Löschung der Gesellschaft beim Handelsregister angemeldet werden. Die zum Liquidationseröffnungszeitpunkt vorhandenen Bankguthaben genügen zur Deckung der noch zu erwartenden Kosten der Gesellschaft im Liquidationszeitraum.

Mit Datum zum 31.12.2019 bestand die Gesellschaft unter der Bezeichnung OBERHAVEL-LAND Kliniken Vorbereitungsgesellschaft mbH i.L..

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Weitere Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 nicht zu verzeichnen.

Auf die Darstellung weiterer Daten aus dem Jahresabschluss verzichtet.

Oberhavel Kliniken
GmbH

Oberhavel Holding
Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

AWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbH

VBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbH

Niederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.1.8 Gesellschaft für integrative Sozialarbeit Oberhavel mbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Robert-Koch-Straße 2 – 12 16515 Oranienburg
E-Mail	info@ohv-giso.de
Homepage	www.ohv-giso.de
Gründungsjahr	2016
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	25.000 EUR
Gesellschafter	Oberhavel Kliniken GmbH 100 % 25.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung sozialer Beratungs- und Betreuungsleistungen, insbesondere im Bereich der Flüchtlingshilfe und der frühkindlichen Gesundheitsförderung sowie die Öffentlichkeitsarbeit zur Förderung des ehrenamtlichen bürgerschaftlichen Engagements in diesen Bereichen.
Beteiligungen	keine

Geschäftsführung

Dr. Detlef Troppens

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Petra Bajorat-Kollegger

(Kreistagsabgeordnete, ab 08/2019),

Dr. Dietmar Buchberger

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Simone Dahnke

(Arbeitnehmervertreterin),

Dr. Jutta Franz-Reichel

(Kreistagsabgeordnete, bis 08/2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Helmut Jilg

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Manuela Marohn

(Arbeitnehmervertreterin, ab 09/2019),

Kerstin Niendorf

(Dezernentin für Gesundheit),

Gabriele Reichel

(Arbeitnehmervertreterin, bis 09/2019),

Dr. Wolfram Sadowski

(Kreistagsabgeordneter, stellv. Vorsitzender),

Lutz Tornow

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Dr. Jens Uhlmann

(Arbeitnehmervertreter),

Ludger Weskamp

(Landrat, Vorsitzender)

Abschlussprüfer

Baltic GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Kiel

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Gesellschaft für integrative Sozialarbeit Oberhavel mbH wurde am 06.07.2016 als 100%ige Tochtergesellschaft der Oberhavel Kliniken GmbH gegründet.

Mit dem zwischen dem Landkreis Oberhavel und der GISO mbH geschlossenen Vertrag vom 17.10.2016 übernimmt die Gesellschaft die dezentrale Migrationssozialarbeit als Fachberatungsdienst nach § 12 Abs. 3 Landesaufnahmegesetz.

Im Geschäftsjahr 2019 betragen die Umsatzerlöse 0,26 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018:

0,25 Mio. EUR). Im Geschäftsjahr 2019 wurde ein Jahresüberschuss von 5,6 TEUR erzielt (Geschäftsjahr 2018: 19,8 TEUR).

An den Standorten Oranienburg und Hennigsdorf wurden weiterhin zwei öffentliche Sprechtage pro Woche und an den Außenstellen in der Klinik Gransee und in Zehdenick jeweils ein öffentlicher Sprechtag pro Woche für Beratungstätigkeiten angeboten. Darüber hinaus konnten individuelle Beratungstermine vergeben werden.

Die GISO mbH konnte auch im Jahr 2019 Gruppenangebote und Informationsveranstaltungen für Menschen mit Flucht- und Migrationshintergrund anbieten. Dennoch wurden die personellen Kapazitäten in diesem Bereich reduziert, da diese für die oftmals komplexen Inhaltsschwerpunkte der Klienten in Form von Einzelberatungen benötigt wurden.

Im Berichtszeitraum 2019 haben die Beschäftigten der Gesellschaft insgesamt 1.913 Beratungen (Vorjahr: 1.605) durchgeführt.

Die intensive Öffentlichkeitsarbeit zeigte sich im Geschäftsjahr durch einen neu gestalteten Flyer mit mehrsprachiger Einlage und einer Verlinkung zur Webseite. Der Flyer ist insbesondere als Mittel für Fachkräfte, Kooperationspartner und Ehrenamtliche gedacht, die über das Beratungsangebot der GISO mbH informiert werden und Geflüchtete gezielt an die GISO mbH verweisen sollen. Außerdem hat die Gesellschaft einen Fachtag zum Thema „Flucht, Vertreibung und Migration aus Afrika“ in der Klinik Oranienburg ausgerichtet. Im Mittelpunkt des Fachtags standen die Regionen in Subsahara-Afrika.

Die Teilnahme an Netzwerk- und Kooperationstreffen des Landkreises Oberhavel und freier Träger sowie die Zusammenarbeit mit verschiedenen Institutionen der Flüchtlingsarbeit unterstützt die Arbeit der Gesellschaft.

Ausblick

Für die Folgejahre gilt es, die Qualität und Quantität der Beratungen durch die GISO mbH beizubehalten.

Die Gesellschaft konnte ihre Position als Fachberatungsdienst für Migrationssozialarbeit innerhalb der Beratungslandschaft im Landkreis Oberhavel festigen und weiter ausbauen. Die Zusammenarbeit mit den Akteuren der Migrationssozialarbeit gestaltet sich kooperativ, auch die Zielgruppe selber hat das Beratungsangebot der GISO mbH sehr gut angenommen. Eine hohe Nachfrage an Einzelberatungen ist weiterhin absehbar.

Aufgrund der positiven Resonanz auf die Fachtagung im Juni 2019 sind für das kommende Jahr weitere Workshops und Veranstaltungen mit Fortbildungscharakter vorgesehen.

Darüber hinaus setzt die Gesellschaft auf eine verstärkte Zusammenarbeit mit dem Netzwerk Sprache des Landkreises Oberhavel. Neben gemeinsamen Fachnetzwerktreffen sind auch Workshops für Fachkräfte geplant.

Im Rahmen der Aufklärungsarbeit wird in 2020 ergänzend zum mehrsprachigen Einleger für den allgemeinen Beratungsflyer ein mehrsprachiger Flyer für die psychosoziale Beratung gefertigt.

Vorbehaltlich einer dem Wirtschaftsplan entsprechenden Personal- und Sachkostenentwicklung ist für das kommende Geschäftsjahr ein ausgeglichenes Ergebnis zu erwarten.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Vertrag mit dem Landkreis Oberhavel zur Übernahme der Migrationssozialarbeit als Fachkundendienst nach § 12 Abs. 3 Landesaufnahmegesetz

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	78,0 %	80,6 %	83,6 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	463,5 %	516,8 %	592,1 %
Cashflow	14.600 EUR	- 2.500 EUR	33.700 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	50,7 %	22,7 %	6,2 %
Umsatz	219.138 EUR	252.267 EUR	263.971 EUR
Jahresergebnis	32.909 EUR	19.809 EUR	5.609 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	69,2 %	73,5 %	76,9 %
Anzahl der Mitarbeiter	5	6	6

Tabelle 29 - Kennzahlen: GSO mbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	219.138	252.267	263.971
Sonstige betriebe Erträge	10.202	4.712	5.003
Personalaufwand	151.661	185.396	203.035
Materialaufwand	7.860	7.906	7.339
Sonstige betriebliche Aufwendungen	36.910	43.868	52.991
Betriebsergebnis (EBIT)	32.909	19.809	5.609
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	32.909	19.809	5.609
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
Sonstige Steuern	0	0	0
Jahresergebnis	32.909	19.809	5.609

Tabelle 30 - Gewinn- und Verlustrechnung: GISO mbH

Angaben in EUR

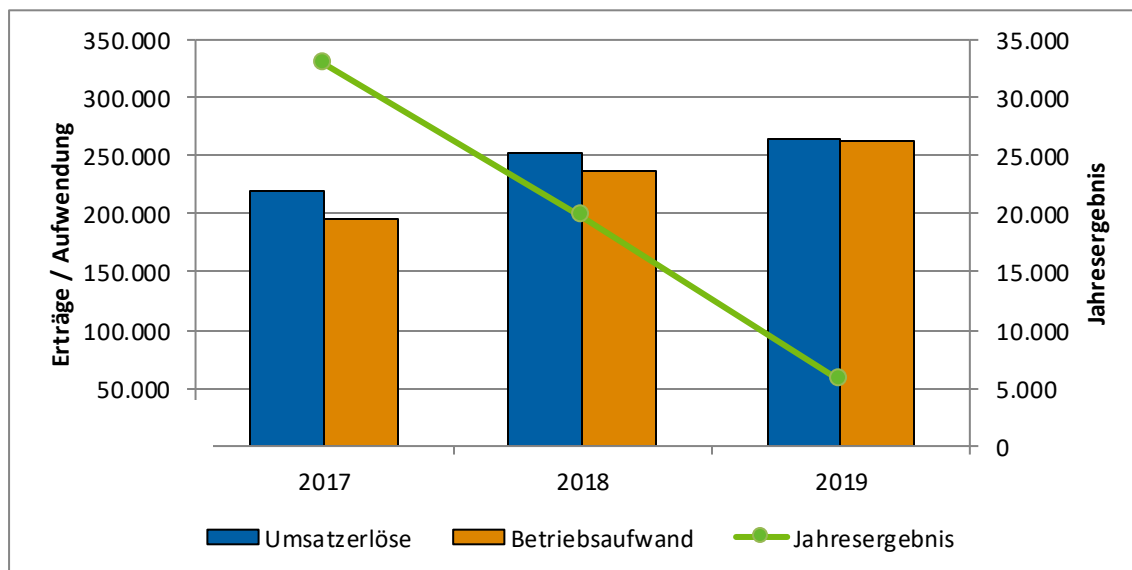


Abbildung 14 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: GISO mbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Anlagevermögen	0	0	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	23.311	48.194	16.002
Liquide Mittel	41.578	39.142	72.812
Umlaufvermögen	64.889	87.336	88.814
Rechnungsabgrenzungsposten	0	40	2.152
Bilanzsumme	64.889	87.376	90.966
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Gewinvortrag	- 7.272	25.637	45.446
Jahresergebnis	32.909	19.809	5.609
Eigenkapital	50.637	70.446	76.055
Rückstellungen	8.001	8.565	7.305
Verbindlichkeiten	6.250	8.365	7.606
Bilanzsumme	64.889	87.376	90.966

Tabelle 31 - Bilanz zum 31.12.2019: GISO mbH

Angaben in EUR

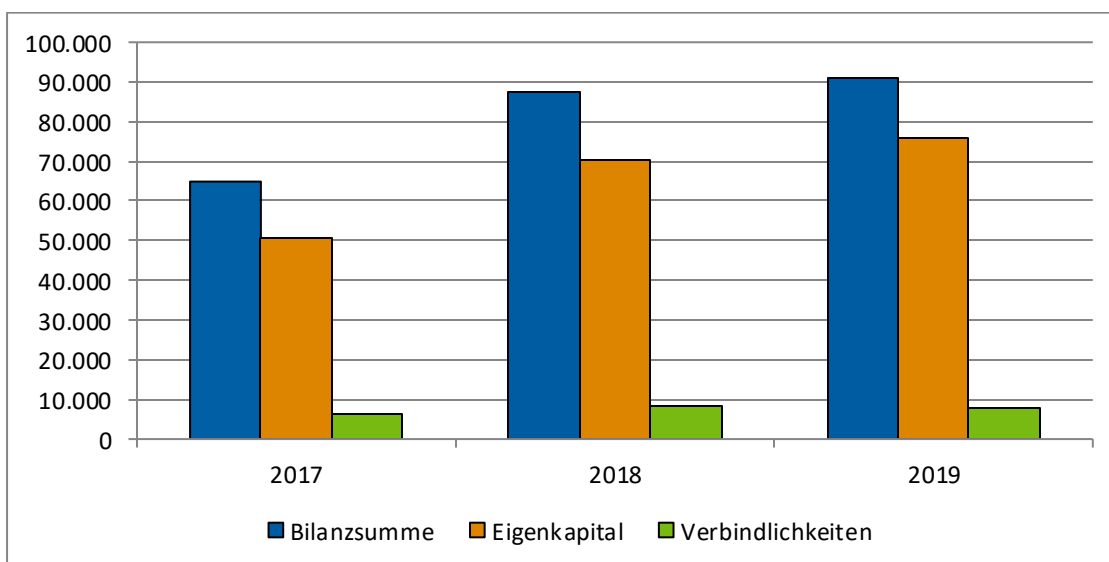


Abbildung 15 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: GISO mbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbH

Oberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbH

AWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbH

VBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbH

Niederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.1.9 AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Oberhavel GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Robert-Koch-Straße 2 – 12 16515 Oranienburg
E-Mail	info@agus.de
Homepage	www.agus-akademie.de
Gründungsjahr	2014
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	25.000 EUR
Gesellschafter	
Oberhavel Kliniken GmbH	100 % 25.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, Organisation und Durchführung von Bildungsmaßnahmen für Gesundheits-, Pflege- und Sozialberufe im Bereich des Landkreises Oberhavel. Zweck der Gesellschaft ist die Förderung der Erziehung, Volks- und Berufsbildung sowie die Förderung von Wissenschaft und Forschung.
Beteiligungen	keine

Geschäftsführung

Dr. Detlef Troppens

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Petra Bajorat-Kollegger

(Kreistagsabgeordnete, ab 08/2019),

Dr. Dietmar Buchberger

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Simone Dahnke

(Arbeitnehmervertreterin),

Dr. Jutta Franz-Reichel

(Kreistagsabgeordnete, bis 08/2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019)

Helmut Jilg

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Manuela Marohn

(Arbeitnehmervertreterin, ab 09/2019),

Kerstin Niendorf

(Dezernentin für Gesundheit),

Gabriele Reichel

(Arbeitnehmervertreterin, bis 09/2019),

Dr. Wolfram Sadowski

(Kreistagsabgeordneter, stellv. Vorsitzender),

Lutz Tornow

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Dr. Jens Uhlmann

(Arbeitnehmervertreter),

Ludger Weskamp

(Landrat, Vorsitzender)

Abschlussprüfer

Baltic GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Kiel

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Oberhavel GmbH (vormals AGUS Schule für Gesundheits- und Sozialberufe Oberhavel GmbH) wurde mit Kaufvertrag vom 25.07.2018 von der Oberhavel Kliniken GmbH erworben.

Gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages in der Fassung vom 13.12.2018 ist Gegenstand des Unternehmens die Planung, Organisation und Durchführung von Bildungsmaßnahmen für Gesundheits-, Pflege- und Sozialberufe im Landkreises Oberhavel.

Mit Bescheid des Landesamts für Arbeitsschutz, Verbraucherschutz und Gesundheit vom 11.02.2019 wurde die Gesellschaft als Schule für Gesundheits- und Krankenpflege mit Wirkung zum 01.04.2019 staatlich anerkannt. Somit ist die Schule in den Landeskrankenhausplan des Landes Brandenburg aufgenommen. Im Geschäftsjahr 2019 wurden drei Klassen in der Gesundheits- und Krankenpflege eröffnet.

Die Ausbildungskapazität der Altenpflegeschule Oranienburg konnte aufgrund der hohen Anzahl von Bewerbern in 2019 um 22 Ausbildungsplätze erweitert werden. Zum 31.12.2019 waren 182 Auszubildende vertraglich gebunden.

Die Umsatzerlöse betragen im Geschäftsjahr 2019 0,86 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 0,52 Mio. EUR). Im Geschäftsjahr 2019 wurde ein Überschuss in Höhe 0,2 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 57 TEUR) erwirtschaftet.

Am 12. und 13.11.2019 erfolgte die Rezertifizierung gemäß den Vorgaben der DIN ISO 9001:2015 und der Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung. Die Zertifizierung ist die Voraussetzung für die finanzielle Förderung der relevanten Bildungsmaßnahmen.

Der Gesellschaft wurden im Jahr 2019 finanzielle Mittel aus dem Förderprojekt „Investive Förderung von innovativer Schulausstattung sowie baulicher Investitionen für anerkannte Brandenburger Altenpflegeschulen aus Landesmitteln“ gewährt. Mit den zur Verfügung gestellten Mitteln konnte die Modernisierung und Erweiterung der informationstechnischen Ausstattung im Rahmen der Einführung der generalistischen Pflegeausbildung umgesetzt werden. Darüber hinaus wurde die Fördermaßnahme „Einmalige Förderung zur Deckung von erhöhten Personal- und Sachkosten 2019“ aus Mitteln des Landes Brandenburg zur personellen Aufstockung und Erweiterung der Schulausstattung genutzt.

Eine große Herausforderung bestand 2019 in der schulbetrieblichen und curricularen Vorbereitung auf die generalistische Pflegeausbildung, um ab dem Jahr 2020 den Ausbildungsgang Pflegefachmann/Pflegefachfrau zu gewährleisten.

Aufgrund der hohen Nachfrage der regionalen Altenpflegeeinrichtungen wird die Gesellschaft voraussichtlich im dritten Ausbildungsjahr der generalistischen Ausbildung auch die Ausbildung zum Altenpfleger und zur Altenpflegerin anbieten.

Ausblick

Neben den laufenden Ausbildungsgängen ist erstmals ein generalistischer Ausbildungsgang ab Oktober 2020 geplant.

Die im Geschäftsjahr 2019 erfolgten Vorbereitungen zur Umsetzung der gesetzlich neu geregelten generalistischen Pflegeausbildung bieten für das kommende Geschäftsjahr nunmehr die Voraussetzung, eine weiterhin stabile Schülerzahl für den Pflegeberuf zu

akquirieren. Die Pflegeberufereform ermöglicht darüber hinaus, dass die Pflegeausbildung in der Region mit allen Beteiligten gemeinsam ausgerichtet und umgesetzt werden kann. Die Vielzahl an gebildeten Kooperationen, vor allem mit bedeutsamen stationären, teilstationären und ambulanten Pflegeeinrichtungen der Region, wird von großem Vorteil sein, insbesondere zur Absicherung der vorgeschriebenen externen Pflichteinsätze in der Pflegeausbildung. Nunmehr wird die praktische und theoretische Einsatzplanung vollständig in die Verantwortung der Akademie gegeben. Vor dem Hintergrund, dass vor allem die klinischen, psychiatrischen und pädiatrischen Praxiseinsätze aller Auszubildenden sichergestellt werden müssen, bietet die Zugehörigkeit der Gesellschaft zu der Oberhavel Kliniken GmbH einen bedeutsamen Geschäftsvorteil.

Um dem zunehmenden Fachkräftemangel in Pflegeberufen entgegenzuwirken, beantragte die Gesellschaft bei der zuständigen Landesaufsichtsbehörde, dem Landesamt für Arbeitsschutz, Verbraucherschutz und Gesundheit, eine Durchführungsanerkennung, mit der zukünftig Kenntnisprüfungen und Anpassungslehrgänge für Pflegefachkräfte aus Drittstaaten angeboten werden können. Mit Genehmigung werden erste Kenntnisprüfungen bereits im kommenden Geschäftsjahr 2020 avisiert.

Vorbehaltlich einer dem Plan entsprechenden Umsatz- und Kostenentwicklung wird für das kommende Geschäftsjahr ein deutlich geringeres Ergebnis erwartet. Dies liegt insbesondere in der geplanten Erhöhung der Stellenkapazitäten für Lehrkräfte begründet. Kompensiert wird diese Entwicklung zum Teil durch die im Oktober 2020 beginnende generalistische Pflegeausbildung.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Weitere Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 nicht zu verzeichnen.

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	6,9 %	19,0 %	20,9 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	67,0 %	18,8 %	64,3 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	969,5 %	152,1 %	358,9 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	280,5 %	113,6 %	314,5 %
Cashflow	61.700 EUR	- 34.100 EUR	167.900 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	24,2 %	34,9 %	56,1 %
Umsatz	378.797 EUR	522.436 EUR	857.601 EUR
Jahresergebnis	45.130 EUR	56.836 EUR	210.455 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	30,1 %	34,6 %	32,9 %
Anzahl der Mitarbeiter	6	6	9

Tabelle 32 - Kennzahlen: AGUS Oberhavel GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	378.797	522.436	857.601
Sonstige betriebe Erträge	1.165	35.226	86.947
Personalaufwand	114.231	193.100	310.363
Materialaufwand	96.901	107.825	145.218
Abschreibungen	8.404	10.899	15.011
Sonstige betriebliche Aufwendungen	106.812	170.760	263.500
Betriebsergebnis (EBIT)	53.615	75.078	210.455
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7	7	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	53.622	75.085	210.455
Sonstige Steuern	8.492	18.248	0
Jahresergebnis	45.130	56.836	210.455

Tabelle 33 - Gewinn- und Verlustrechnung: AGUS Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

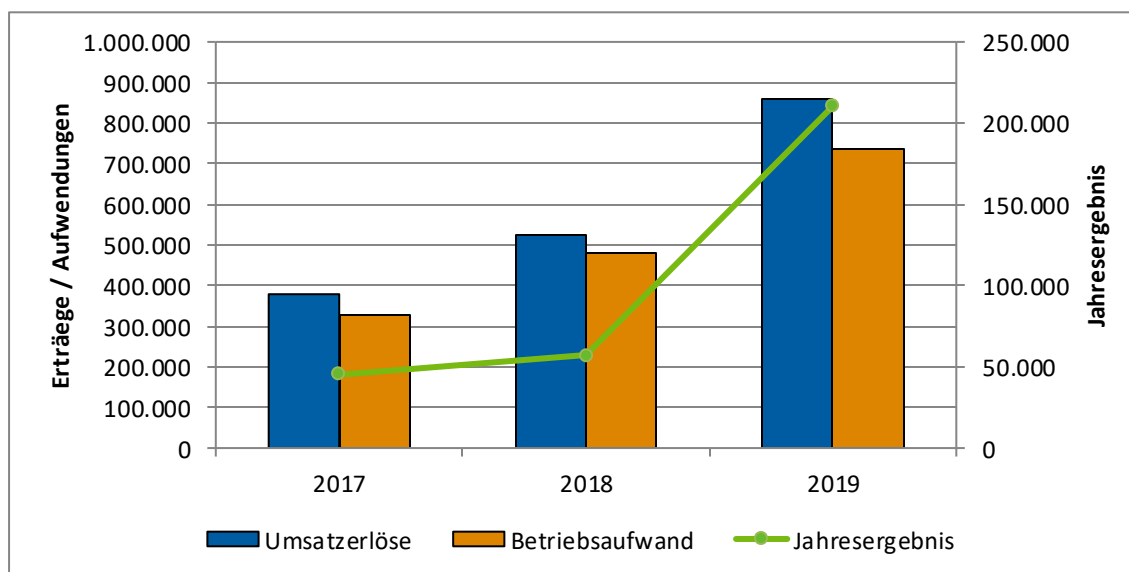


Abbildung 16 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: AGUS Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	0	2.358	27.002
Sachanlagen	12.893	28.546	51.300
Anlagevermögen	12.893	30.904	78.302
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	29.314	21.290	17.214
Liquide Mittel	144.576	110.487	278.392
Umlaufvermögen	173.889	131.777	295.606
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	1.284
Bilanzsumme	186.782	162.681	375.192
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Kapitalrücklage	0	12.500	12.500
Gewinvortrag	54.946	- 63.696	- 6.859
Jahresergebnis	45.130	56.837	210.455
Eigenkapital	125.076	30.641	241.096
Sonderposten	0	16.329	39.517
Rückstellungen	7.841	22.774	55.935
Verbindlichkeiten	53.865	92.936	38.401
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	242
Bilanzsumme	186.782	162.681	375.192

Tabelle 34 - Bilanz zum 31.12.2019: AGUS Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

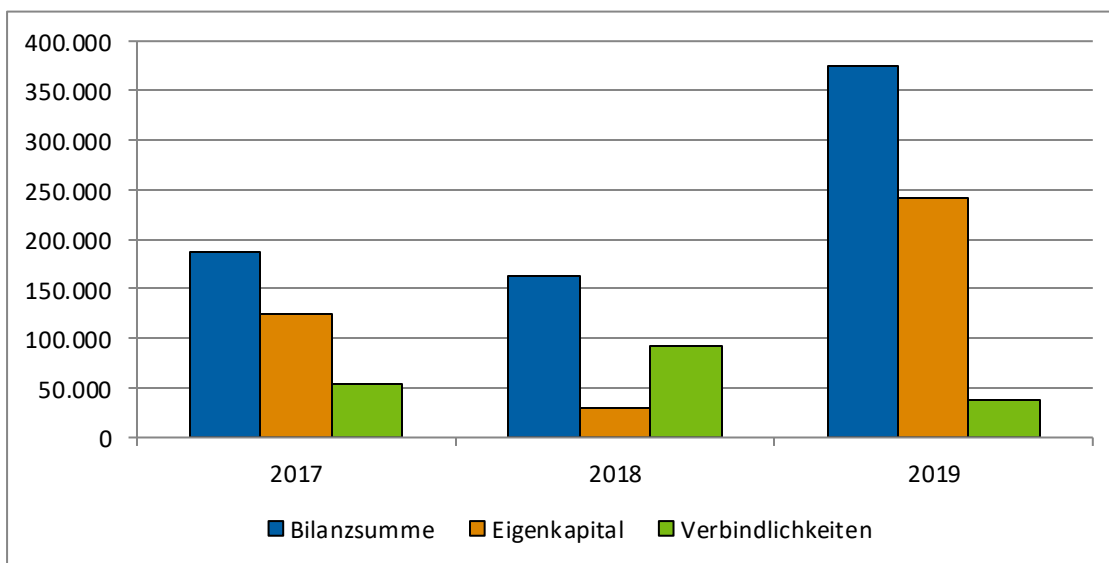


Abbildung 17 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: AGUS Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding
Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.1.10 AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Neuruppin GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Robert-Koch-Straße 2 – 12 16515 Oranienburg
E-Mail	info@agus.de
Homepage	www.agus-akademie.de
Gründungsjahr	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	26.000 EUR
Gesellschafter	
Oberhavel Kliniken GmbH	100 % 26.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, Organisation und Durchführung von Bildungsmaßnahmen für Gesundheits-, Pflege- und Sozialberufe. Zweck der Gesellschaft ist die Förderung der Erziehung, Volks- und Berufsbildung sowie die Förderung von Wissenschaft und Forschung.
Beteiligungen	keine

Geschäftsführung

Dr. Detlef Tropens

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Petra Bajorat-Kollegger

(Kreistagsabgeordnete, ab 08/2019),

Dr. Dietmar Buchberger

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019),

Simone Dahnke

(Arbeitnehmervertreterin),

Dr. Jutta Franz-Reichel

(Kreistagsabgeordnete, bis 08/2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, ab 08/2019)

Helmut Jilg

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Manuela Marohn

(Arbeitnehmervertreterin, ab 09/2019),

Kerstin Niendorf

(Dezernentin für Gesundheit),

Gabriele Reichel

(Arbeitnehmervertreterin, bis 09/2019),

Dr. Wolfram Sadowski

(Kreistagsabgeordneter, stellv. Vorsitzender),

Lutz Tornow

(Kreistagsabgeordneter, bis 08/2019),

Dr. Jens Uhlmann

(Arbeitnehmervertreter),

Ludger Weskamp

(Landrat, Vorsitzender)

Abschlussprüfer

Baltic GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Kiel

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe Neuruppin GmbH (vormals AGUS Akademie für Gesundheits- und Sozialberufe gGmbH) wurde mit Kaufvertrag vom 25.07.2018 von der Oberhavel Kliniken GmbH erworben.

Die Umsatzerlöse betragen im Geschäftsjahr 2019 0,74 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 0,75 Mio. EUR). Im Geschäftsjahr 2019 wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 7 TEUR (Geschäftsjahr 2018: Fehlbetrag 78 TEUR) erzielt.

Am 12. und 13.11.2019 erfolgte die Rezertifizierung gemäß den Vorgaben der DIN ISO 9001:2015 und der Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung, die nach dem SGB III für eine Vielzahl regionaler Betriebe förderfähig ist.

Der Gesellschaft wurden im Jahr 2019 finanzielle Mittel aus dem Förderprojekt „Investive Förderung von innovativer Schulausstattung sowie baulicher Investitionen für anerkannte Brandenburger Altenpflegeschulen aus Landesmitteln“ gewährt. Mit den zur Verfügung gestellten Mitteln konnte die Modernisierung und Erweiterung der informationstechnischen Ausstattung im Rahmen der Einführung der generalistischen Pflegeausbildung umgesetzt werden. Darüber hinaus wurde die Fördermaßnahme „Einmalige Förderung zur Deckung von erhöhten Personal- und Sachkosten 2019“ aus Mitteln des Landes Brandenburg zur personellen Aufstockung und Erweiterung der Schulausstattung genutzt.

Die Ausbildungskapazität der Altenpflegeschule Neuruppin war aufgrund der hohen Anzahl von Bewerbern und der geringen Abbruchquote im Geschäftsjahr 2019 fast vollständig ausgelastet. Im Geschäftsjahr 2019 betrug die vom Landesamt für Soziales und Versorgung des Landes Brandenburg aktuell genehmigte Schülerkapazität insgesamt 150 Ausbildungsplätze in der Altenpflege und Altenpflegehilfe. Im Berichtszeitraum waren acht Pflegeklassen in den Schulbetrieb eingebunden.

Zum 31.12.2019 waren 129 Auszubildende vertraglich gebunden.

Eine große Herausforderung in 2019 bestand in der schulbetrieblichen und curricularen Vorbereitung auf die generalistische Pflegeausbildung, um ab dem Jahr 2020 den Ausbildungsgang Pflegefachfrau bzw. -fachmann zu gewährleisten.

Aufgrund der hohen Nachfrage der regionalen Altenpflegeeinrichtungen wird die Gesellschaft zukünftig im dritten Ausbildungsjahr auch die Ausbildung zum Altenpfleger und zur Altenpflegerin anbieten.

Ausblick

Die im Geschäftsjahr 2019 erfolgten Vorbereitungen zur Umsetzung der gesetzlich neu geregelten generalistischen Pflegeausbildung bieten für das kommende Geschäftsjahr nunmehr die Voraussetzung, eine weiterhin stabile Schülerzahl für den Pflegeberuf zu akquirieren.

Die Pflegeberufereform ermöglicht darüber hinaus, dass die Pflegeausbildung in der Region mit allen Beteiligten gemeinsam ausgerichtet und umgesetzt werden kann. Die Vielzahl an gebildeten Kooperationen, vor allem mit bedeutsamen stationären, teilstationären und ambulanten Pflegeeinrichtungen der Region, wird von großem Vorteil sein, insbesondere zur Absicherung der vorgeschriebenen externen Pflichteinsätze in der Pflegeausbildung. Nunmehr wird die praktische und theoretische Einsatzplanung vollständig in die Verantwortung der Akademie gegeben. Vor dem Hintergrund, dass vor allem die klinischen, psychiatrischen und pädiatrischen

Praxiseinsätze aller Auszubildenden sichergestellt werden müssen, bietet die Zugehörigkeit der Gesellschaft zu der Oberhavel Kliniken GmbH einen bedeutsamen Geschäftsvorteil.

Im kommenden Geschäftsjahr ist neben den laufenden Ausbildungsgängen erstmals ein generalistischer Ausbildungsgang geplant. Die dreijährige Ausbildung beginnt im Oktober 2020.

Vorbehaltlich einer dem Plan entsprechenden Umsatz- und Kostenentwicklung wird für das kommende Geschäftsjahr ein ausgeglichenes Ergebnis erwartet.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Weitere Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 nicht zu verzeichnen.

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	4,6 %	24,0 %	27,0 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	73,6 %	61,3 %	68,1 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	1.596,2 %	274,9 %	291,8 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	361,2 %	222,6 %	342,1 %
Cashflow	90.200 EUR	- 122.800 EUR	4.400 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	16,5 %	- 23,6 %	- 2,4 %
Umsatz	643.283 EUR	753.733 EUR	741.788 EUR
Jahresergebnis	62.603 EUR	- 77.872 EUR	- 7.021 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	56,4 %	47,6 %	45,0 %
Anzahl der Mitarbeiter	11	11	12

Tabelle 35 - Kennzahlen: AGUS Neuruppin GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	643.283	753.733	741.788
Sonstige betriebe Erträge	2.980	29.202	49.653
Personalaufwand	364.311	372.839	356.376
Materialaufwand	97.544	136.908	97.727
Abschreibungen	12.201	19.464	31.861
Sonstige betriebliche Aufwendungen	129.772	331.575	312.409
Betriebsergebnis (EBIT)	42.435	- 77.852	- 6.931
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20.168	22	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	51
Ergebnis vor Steuern	62.603	- 77.830	- 6.981
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	3	0
Sonstige Steuern	0	40	40
Jahresergebnis	62.603	- 77.872	- 7.021

Tabelle 36 - Gewinn- und Verlustrechnung: AGUS Neuruppin GmbH

Angaben in EUR

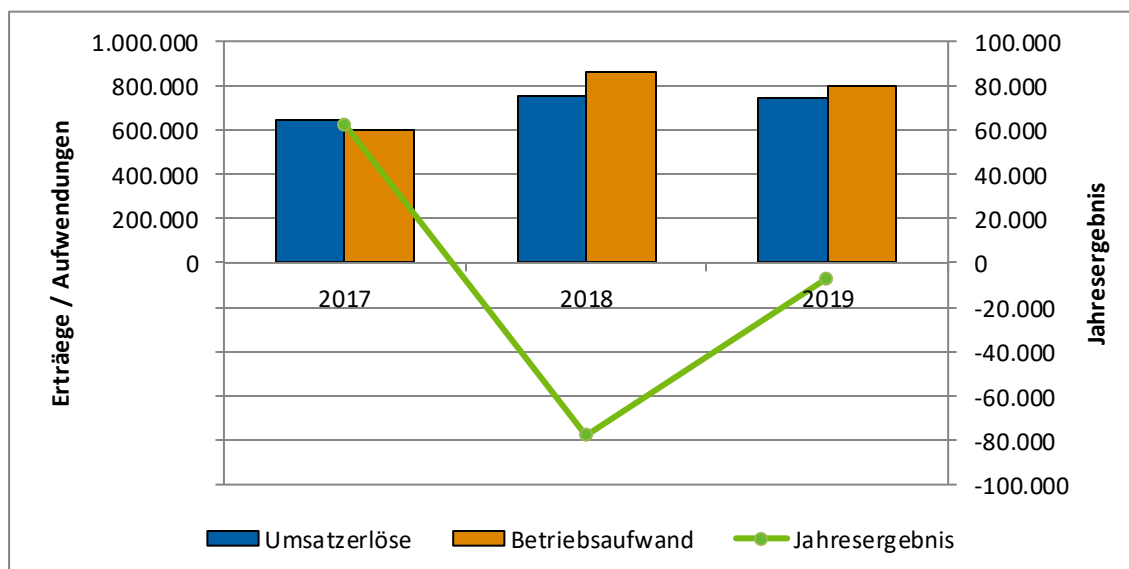


Abbildung 18 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: AGUS Neuruppin GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	0	4.096	8.042
Sachanlagen	17.541	74.851	69.188
Anlagevermögen	17.541	78.947	77.230
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	50.576	61.082	15.390
Liquide Mittel	312.267	189.491	193.911
Umlaufvermögen	362.843	250.573	209.301
Rechnungsabgrenzungsposten	60	61	0
Bilanzsumme	380.443	329.581	286.531
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	26.000	26.000	26.000
Kapitalrücklage	191.374	253.977	253.977
Gewinvortrag	0	0	- 77.872
Jahresergebnis	62.603	- 77.872	- 7.021
Eigenkapital	279.977	202.105	195.084
Sonderposten	0	14.918	30.271
Rückstellungen	18.100	15.003	27.906
Verbindlichkeiten	82.366	97.555	33.270
Bilanzsumme	380.443	329.581	286.531

Tabelle 37 - Bilanz zum 31.12.2019: AGUS Neuruppin GmbH

Angaben in EUR

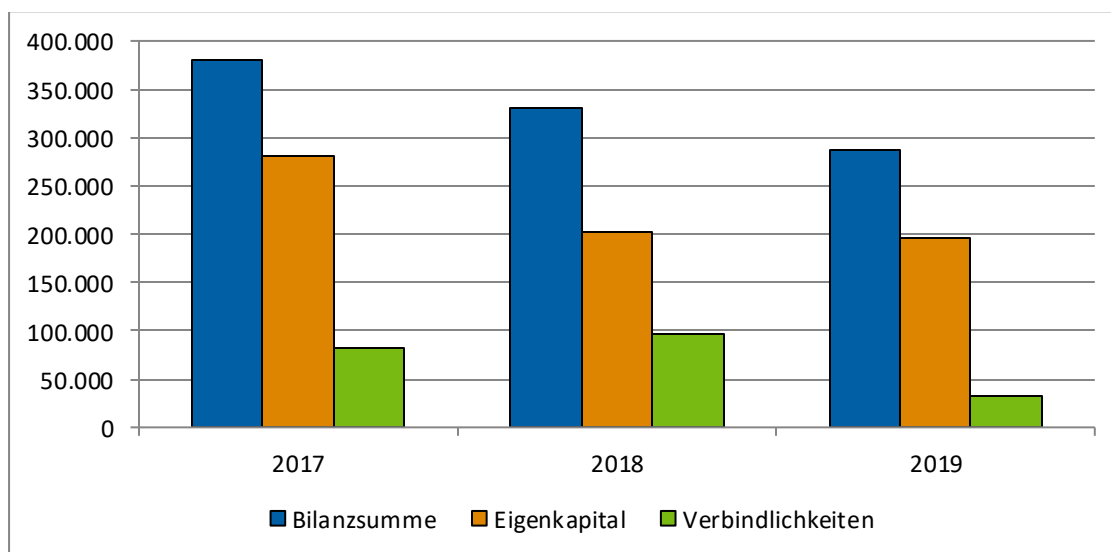


Abbildung 19 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: AGUS Neuruppin GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbH
**Oberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbH**
AWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.2 Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Annahofen Straße 1 a 16515 Oranienburg	
E-Mail	sekr@ohbv.de	
Homepage	www.ohbv.de	
Gründungsjahr	1992	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	125.000 EUR	
Gesellschafter	Landkreis Oberhavel 100 % 125.000 EUR	
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen erwirbt, verwaltet und veräußert Unternehmensrechte und ist an Unternehmen beteiligt. Des Weiteren erbringt das Unternehmen Verwaltungsleistungen für die Tochtergesellschaften und weitere Unternehmen, an denen der Landkreis Oberhavel beteiligt ist. Zudem erwirbt, verwaltet und veräußert das Unternehmen Grundstücke, die für einen langfristigen Besitz im Unternehmen vorgesehen sind. Außerdem vergibt das Unternehmen Grundstücksrechte aller Art und erfüllt gemeindliche Aufgaben des geförderten Wohnungsbaus, die die Belegenheitsgemeinde auf den Landkreis Oberhavel überträgt. Darüber hinaus erbringt das Unternehmen Dienstleistungen für den Landkreis Oberhavel, sein Amt, Städte und Gemeinden.	
Beteiligungen		
GfA mbH	95 %	24.700 EUR
WlnTO GmbH	100 %	307.500 EUR
LSO GmbH	100 %	100.000 EUR
WfO mbH	100 %	41.000 EUR
GMT mbH	100 %	26.000 EUR
OVG mbH	100 %	51.500 EUR
HVLE AG	32,5 %	1.784.575 EUR

Geschäftsführung

Klaus-Peter Fischer, bis 31.12.2019
Andreas Ernst, ab 01.01.2019

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Dirk Blettermann

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Frank Bommert

(Kreistagsabgeordneter),

Ralph Bujok

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Jörg Ditt

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Egmont Hamelow

(Beigeordneter, Vorsitzender),

Matthias Kahl

(Dezernent, ab 15.03.2019),

Thomas Kay

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Heiner Klemp

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Hartmut Leib

(stellv. Vorsitzender, ab 14.08.2019),

Werner Lindenberg

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Lukas Lütke

(Kreistagsabgeordneter, an 14.08.2019)

Werner Mundt

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Matthias Rink

(Dezernent),

Ludger Weskamp

(Landrat, bis 14.03.2019)

Abschlussprüfer

SHWT – Stegmann Hahn Walde Taube GbR,
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Potsdam

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Geschäftsjahr 2019 betragen die Umsatzerlöse 10,5 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 13,8 Mio. EUR), dabei wurde ein Jahresüberschuss von 3,4 Mio. EUR erzielt (Geschäftsjahr 2018: 1,4 Mio. EUR). Die Differenz zum Vorjahr ergibt sich insbesondere aus den Finanzerträgen aufgrund der Ausschüttung des Gewinns der WInTO GmbH des Jahres 2018 aus dem Verkauf des Technologiezentrums in Hennigsdorf und des erzielten Gewinns aus dem Verkauf eines Grundstücks in Hohen Neuendorf.

Die OHBV mbH wird seit 01.01.2005 mittels Vertrag vom Landkreis Oberhavel beauftragt, die Regie- und Bestelleraufgaben im ÖPNV wahrzunehmen. Zu diesen Aufgaben gehören unter anderem die Bestellung von Verkehrsleistungen, Bearbeitung der Förderung von ÖPNV-Infrastrukturmaßnahmen sowie die Erstellung des Nahverkehrsplanes des Landkreises. Die entsprechenden Aufgaben wurden 2019 ordnungsgemäß umgesetzt.

Die Aufgaben, die sich aus dem im August 2007 zwischen dem Landkreis Oberhavel und der OHBV mbH geschlossenen Vertrag über den Betrieb der sich im Eigentum des Landkreises befindenden Siedlungsabfalldeponien sowie der Betreuung des Gasfassungssystems und die Verwertung von Deponiegas zur Gewinnung von elektrischer und thermischer Energie ergaben, wurden ebenfalls vertragsgemäß realisiert. Dies betrifft die Nachsorge für die drei bereits gesicherten Deponien und die Fortführung der Sicherung und Rekultivierung der Deponie Germendorf. Durch das Starkregenwetterereignis im Juni 2017 hat sich die für 2018 geplante abfallrechtliche Abnahme der Deponie Germendorf in das Jahr 2019 verschoben.

Eine weitere Aufgabe der Gesellschaft ist die Vermietung von Gemeinschaftsunterkünften für Flüchtlinge, spätausgesiedelte und weitere aus dem Ausland zugewanderte Personen. Eine Raumzellenanlage in Oranienburg mit drei Raumzellen wurde an Polizeifachhochschüler und Auszubildende des Oberstufenzentrums vermietet.

Zu den Aufgaben der OHBV mbH gehört auch die Errichtung und Vermietung von Wohnimmobilien. Die von der OHBV mbH errichteten 104 Wohnungen in Lehnitz, Glienicke und Bärenklau werden erfolgreich vermietet.

Im Jahr 2018 wurden am Standort Lehnitz neue Bauvorhaben mit einer Wohnfläche von etwa 4.600 m² begonnen, mit dem Ziel, weiteren bezahlbaren Wohnraum zu schaffen. Das erste Gebäude mit 35 Wohnungen war planmäßig im Januar 2020 bezugsfertig. Das zweite Gebäude soll im vierten Quartal 2020 bezugsfertig sein.

Die im Geschäftsjahr 2015 vom Landkreis Oberhavel übertragenden Aufgaben des Kreisstraßenbauhofes konnten auch 2019 vertragsgemäß realisiert werden.

Die Vertragsrealisierung des Fuhrparkmanagements für den Landkreis verlief 2019 erwartungsgemäß. Im Jahr 2018 erfolgte die Flottenerneuerung für 43 Hybrid Autos

sowie 10 Elektroautos. Der neue Vertrag mit dem Landkreis Oberhavel wurde bis Ende 2020 geschlossen.

Zum 01.01.2019 wurde die Gesellschaft umstrukturiert. Im Rahmen dieser Umstrukturierung wurden 27 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der OHBV mbH mit artgleichen Aufgabenfeldern in die GfA mbH überführt, Verantwortungsbereiche klarer definiert und Arbeitsabläufe vereinfacht. Die GfA mbH soll zukünftig zu einer Dienstleistungsgesellschaft des Holdingsverbundes entwickelt werden.

Ziel des Finanzmanagements des Unternehmens war die Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit der OHBV mbH und ihrer Tochterunternehmen. Mittelfristig soll durch Gewinnthesaurierung und damit der Erhöhung der Innenfinanzierungsquote die Finanzlage der OHBV mbH weiter verbessert werden.

Ausblick

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2020 ein positives Ergebnis in Höhe von ca. 1,0 Mio. EUR.

Ein Schwerpunkt wird auch im Jahr 2020 die Erfüllung der Aufgaben sein, die sich im Zusammenhang mit dem Vertrag über den Inhaberwechsel für die Siedlungsabfalldeponien des Landkreises ergeben. Dies betrifft die Nachsorge der drei bereits gesicherten Deponien sowie der Deponie Germendorf.

Im Bereich Regie- und Bestellaufgaben wird neben der Bestellung von Verkehrsleistungen sowie der Bearbeitung der Förderung von Infrastrukturmaßnahmen vor allem die Erarbeitung des Nahverkehrsplanes des Landkreises für die Jahre 2022 bis 2026 und die Erstellung eines Mobilitätskonzeptes für das Amt Gransee und Gemeinden zu den Hauptaufgaben gehören.

Neben der Vermietung von Gemeinschaftsunterkünften und Wohnungen bleibt auch die Errichtung von bezahlbaren Wohnunterkünften ein Schwerpunktthema, um den gestiegenen Bedarf an Wohnraum zu entsprechen.

Die vom Landkreis übertragenen Aufgaben bezüglich der Leistungen zur Bewirtschaftung der Kreisstraßen werden auch in 2020 vertragsgemäß erbracht.

Als zusätzliches wesentliches Einzelrisiko für das Geschäftsjahr 2020 ist die Verbreitung des Coronavirus eingetreten. Zum Zeitpunkt der Berichterstattung waren wesentliche finanzielle Auswirkungen für die Gesellschaft nicht erkennbar. Sowohl die Leistungen für den Landkreis Oberhavel, als auch die Dienstleistungen innerhalb der Unternehmensgruppe werden im geplanten Umfang erbracht.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Erhöhung der Kapitalrücklage bei der LSO GmbH zur Finanzierung des Projektes Life Science Cluster Hennigsdorf (1,0 Mio. EUR)
- Gewinnzuweisung der WInTO GmbH an die OHBV GmbH (2,2 Mio. EUR)
- Vertrag mit dem Landkreis Oberhavel zur Rekultivierung und Nachsorge der Deponien (ca. 1,6 Mio. EUR)
- Vertrag zu wirtschaftsleitenden Tätigkeiten mit den Tochtergesellschaften der OHBV mbH⁴
- Vereinbarungen über ein Cash-Pool System mit verbundenen Unternehmen⁴
- Vertrag mit dem Landkreis Oberhavel zum Fuhrparkmanagement (ca. 0,4 Mio. EUR)
- Vertrag zur Beauftragung von Regie- und Bestelleraufgaben im ÖPNV mit dem Landkreis Oberhavel (ca. 0,3 Mio. EUR)
- Vermietung von Gemeinschaftsunterkünften für Asylbewerber an den Landkreis Oberhavel
- Mietverträge mit der WfO mbH als Vermieterin über sechs Gemeinschaftsunterkünfte in „Stolpe-Süd“
- Vereinbarung mit der GfA mbH über die Erbringung von Leistungen zur Bewirtschaftung von Gemeinschaftsunterkünften, Notunterkünften, Wohnungsverbunden und Einzelwohnungen für Flüchtlinge, spätausgesiedelte und weitere aus dem Ausland zugewanderte Personen
- Vertrag über die Übertragung der Aufgaben des Kreisstraßenbauhofes vom Landkreis Oberhavel durch die OHBV mbH (ca. 0,6 Mio. EUR)
- Mietvertrag mit der OVG mbH als Mieterin über Büroflächen in Oranienburg OT Germendorf
- Pachtvertrag mit der OVG mbH als Pächter über (bebaute) Grundstücke für den Betriebsstandort Gransee

⁴ diese Leistungs- und Finanzbeziehungen werden im Weiteren nicht noch einmal separat bei den Tochtergesellschaften aufgeführt

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	78,5 %	84,5 %	89,0 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	54,2 %	57,3 %	63,2 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	105,3 %	98,2 %	95,7 %
Zinsaufwandsquote	3,9 %	2,2 %	2,4 %
Liquidität 3. Grades	295,6 %	156,8 %	125,2 %
Cashflow	- 9.378.100 EUR	- 5.695.500 EUR	- 2.943.500 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	3,9 %	2,3 %	5,1 %
Umsatz	12.977.859 EUR	13.750.334 EUR	10.489.863 EUR
Jahresergebnis	2.441.962 EUR	1.356.839 EUR	3.405.822 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	14,1 %	13,9 %	10,1 %
Anzahl der Mitarbeiter	42	41	14

Tabelle 38 - Kennzahlen: OHBV mbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	12.977.859	13.750.334	10.489.863
Bestandveränderungen	- 137.701	27.578	226.425
Sonstige betriebliche Erträge	164.856	920.519	1.243.588
Personalaufwand	1.827.941	1.911.518	1.058.021
Materialaufwand	4.905.978	7.402.212	4.785.533
Abschreibungen	2.517.100	2.488.927	3.724.739
Sonstige betriebliche Aufwendungen	698.335	859.530	649.701
Betriebsergebnis (EBIT)	3.055.660	2.036.244	1.741.883
Erträge aus Beteiligungen	0	0	2.200.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.480	22.880	67
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500.713	300.326	247.242
Ergebnis vor Steuern	2.567.427	1.758.797	3.694.708
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	413.988	283.745
Sonstige Steuern	125.465	- 12.029	5.141
Jahresergebnis	2.441.962	1.356.839	3.405.822

Tabelle 39 - Gewinn- und Verlustrechnung: OHBV mbH

Angaben in EUR

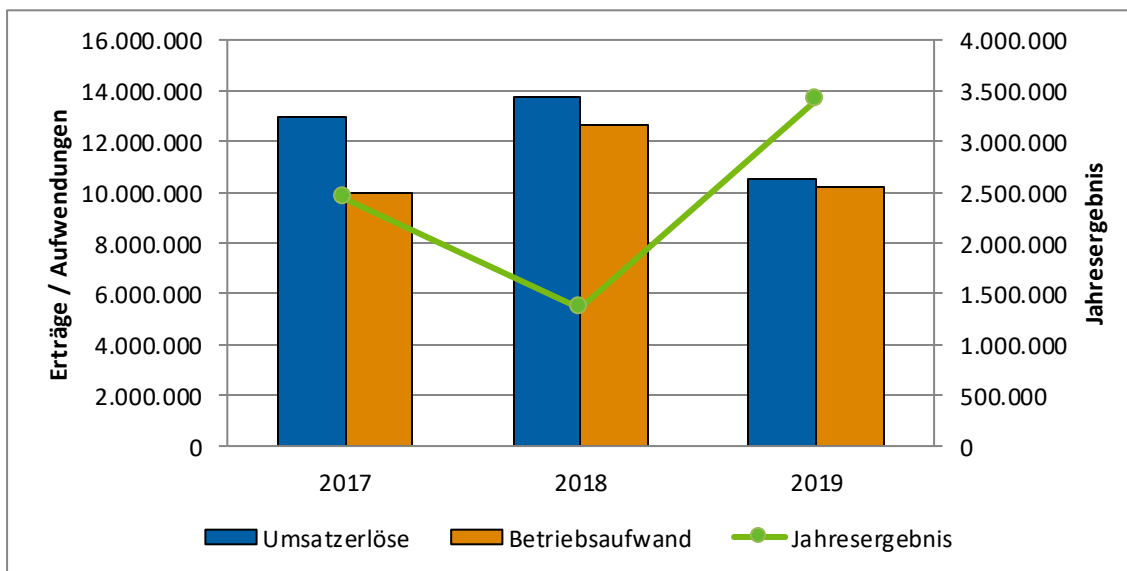


Abbildung 20 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: OHBV mbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	19.119	102.373	50.853
Sachanlagen	54.966.290	53.671.092	56.240.135
Finanzanlagen	3.685.817	8.087.872	7.835.721
Anlagevermögen	58.671.225	61.861.337	64.126.708
Vorräte	3.045.396	1.332.832	1.102.686
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.199.072	1.372.820	1.491.451
Liquide Mittel	11.764.884	8.569.429	5.325.909
Umlaufvermögen	16.009.352	11.275.081	7.920.046
Rechnungsabgrenzungsposten	39.445	55.440	37.350
Bilanzsumme	74.720.022	73.191.857	72.084.105
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	125.000	125.000	125.000
Rücklagen	31.499.000	31.499.000	31.499.000
Gewinnvortrag	3.693.410	6.135.372	7.492.210
Jahresergebnis	2.441.962	1.356.839	3.405.822
Eigenkapital	37.759.372	39.116.210	42.522.032
Sonderposten	5.030.250	4.886.175	4.753.398
Rückstellungen	669.775	287.460	295.393
Verbindlichkeiten	26.810.861	24.993.986	21.201.265
Rechnungsabgrenzungsposten	4.449.765	3.908.027	3.312.017
Bilanzsumme	74.720.022	73.191.857	72.084.105

Tabelle 40 - Bilanz zum 31.12.2019: OHBV mbH

Angaben in EUR

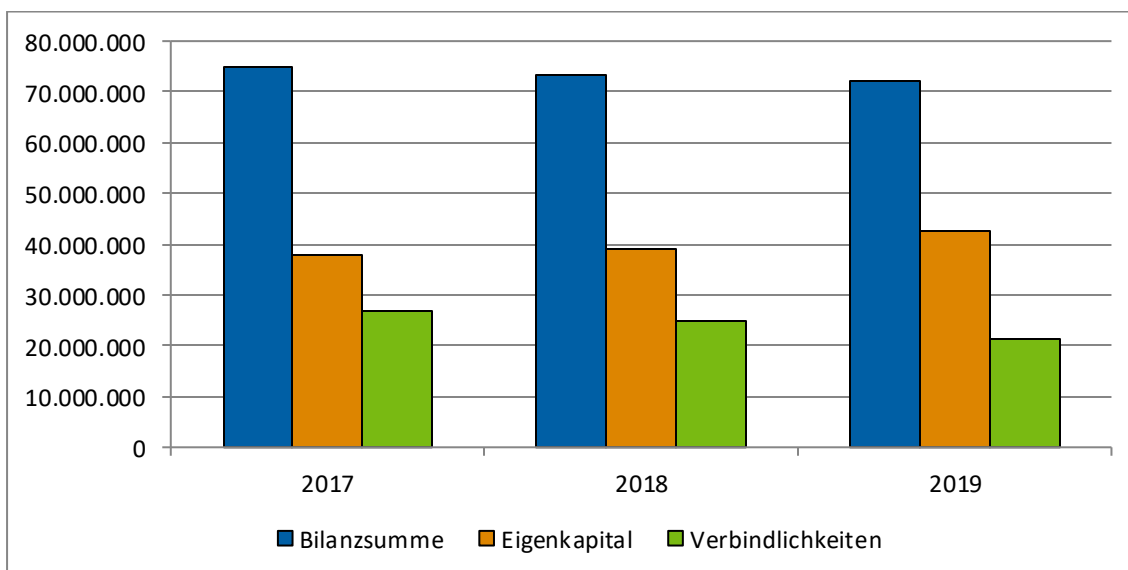


Abbildung 21 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: OHBV mbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken GmbH	Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH	AWU – Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH	VBB Verkehrsverbund Berlin – Brandenburg GmbH	Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft
-------------------------	--	--	---	---

3.2.1 Gesellschaft für Anlagenbewirtschaftung und Objektbetreuung Oberhavel mbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Annahofer Straße 1A 16515 Oranienburg		
E-Mail	sekr@ohbv.de		
Homepage	www.ohbv.de		
Gründungsjahr	1994		
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung		
Stammkapital	26.000 EUR		
Gesellschafter			
OHBV mbH	95 %	24.700 EUR	
GfA mbH (eigene Anteile)	5 %	1.300 EUR	
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand der Gesellschaft ist die Erbringung von Dienst- und Serviceleistungen zur Bewirtschaftung und Objektbetreuung von Unterkunftseinrichtungen, insbesondere von solchen für Flüchtlinge, spätausgesiedelte und weiteren aus dem Ausland zugewanderten Personen, und sonstigen Immobilien im Auftrag des Landkreises Oberhavel und anderen Personen.		
Beteiligungen	keine		

Geschäftsführung	Klaus-Peter Fischer, bis 31.12.2019 Andreas Ernst, ab 01.01.2019
Gremien	Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung
Mitglieder Aufsichtsrat	
Dirk Blettermann	(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),
Frank Bommert	(Kreistagsabgeordneter),
Ralph Bujok	(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),
Jörg Ditt	(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),
Dr. Benjamin Grimm	(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),
Egmont Hamelow	(Beigeordneter, Vorsitzender),
Matthias Kahl	(Dezernent, ab 15.03.2019),
Thomas Kay	(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),
Heiner Klemp	(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),
Hartmut Leib	(stellv. Vorsitzender, ab 14.08.2019),
Werner Lindenberg	(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),
Lukas Lütke	(Kreistagsabgeordneter, an 14.08.2019)
Werner Mundt	(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),
Matthias Rink	(Dezernent),
Ludger Weskamp	(Landrat, bis 14.03.2019)
Abschlussprüfer	SHWT – Stegmann Hahn Walde Taube GbR, Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Potsdam

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Der Landkreis Oberhavel hat die Gesellschaft zum 01.06.2016 mit der Bewirtschaftung von Wohnunterkünften für Asylbewerber und ähnlichen Personen beauftragt. Hierfür wurde die ehemalige Gesellschaft für Abfallentsorgung Oberhavel mbH in Gesellschaft für Anlagenbewirtschaftung und Objektbetreuung Oberhavel mbH umfirmiert und erhielt einen neuen Gesellschaftsvertrag.

Zum 31.12.2019 bewirtschaftete die GfA mbH Unterkünfte an neun Standorten für etwa 1.300 Bewohner.

Im Geschäftsjahr 2019 betragen die Umsatzerlöse 6,6 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 5,6 Mio. EUR). Im Geschäftsjahr 2019 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 0,2 Mio. EUR erzielt (Geschäftsjahr 2018: 0,1 Mio. EUR).

Zum 01.01.2019 wurde die Gesellschaft umstrukturiert. Im Rahmen dieser Umstrukturierung wurden 27 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der OHBV mbH mit artgleichen Aufgabenfeldern in die GfA mbH überführt, Verantwortungsbereiche klarer definiert und Arbeitsabläufe vereinfacht.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich zum Plan insbesondere durch Leistungserweiterungen im Bereich Wachschatz, wodurch sich korrespondierend der Materialaufwand erhöhte. Weiterhin ergibt sich eine Abweichung gegenüber dem Geschäftsjahr 2018 aufgrund der Erbringung von zusätzlichen Leistungen im Rahmen der Umstrukturierung der Gesellschaft. Durch die damit einhergehende Personalüberführung von der OHBV mbH zur GfA mbH erhöhte sich auch der Personalaufwand sowie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Ausblick

Mit der Umstrukturierung ist geplant, die Gesellschaft zu einer Dienstleistungsgesellschaft des Holdingverbundes zu entwickeln. Ziel ist es, verstärkt Kosteneinsparungspotentiale durch Synergien beim Einsatz von Personal und technischer Ausstattung zu realisieren und so die notwendige Flexibilität vor dem Hintergrund sich ändernder Anforderungen in der Leistungserbringung zu stärken sowie Kapazitäten für mögliche zusätzliche Aufgaben besser nutzen zu können.

Die Planung der Gesellschaft für das Jahr 2020 berücksichtigt die Erbringung aller notwendigen Leistungen im Rahmen der vom Landkreis Oberhavel vorgegebenen Zeitschiene zur Übernahme, Fortführung sowie Schließung der einzelnen Unterkünfte. Abgeschlossene Verträge über den Bezug von notwendigen Eingangsleistungen zur Bewirtschaftung der Objekte (unter anderem Reinigungsleistungen, Objektschutz) sind so ausgestaltet, dass der Leistungsbezug parallel zu der Schließung einzelner Objekte beendet werden kann.

Das Ergebnis für das Jahr 2020 ist mit einem Jahresüberschuss von 106 TEUR geplant.

Als zusätzliches wesentliches Einzelrisiko sieht die Geschäftsführung zu Beginn des Jahres 2020 die Verbreitung des Coronavirus. Mit diesem Ereignis hat sich das für die Gesellschaft maßgebliche gesamtwirtschaftliche Umfeld bereits zu Beginn des Jahres 2020 verschlechtert. In der Gesellschaft wurden zu diesem Zeitpunkt bereits die ersten zusätzlichen Hygienemaßnahmen für die Mitarbeiter eingeführt. Wesentliche Auswirkungen auf die Erlöse und das prognostizierte Jahresergebnis 2020 waren zum Zeitpunkt der Berichterstellung nicht erkennbar.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Rahmenvertrag mit dem Landkreis Oberhavel zur Bewirtschaftung von Gemeinschaftsunterkünften für Asylbewerberinnen, Asylbewerber und anderen Personen (bis zu 11,5 Mio. EUR), dieser ist Grundlage für die jeweilige Vertragsgestaltung der einzelnen Objekte zur Regelung der Entgelte zur Bewirtschaftung
- Vereinbarung über die Erbringung von Leistungen zur Bewirtschaftung von Gemeinschaftsunterkünften, Notunterkünften, Wohnungsverbunden und Einzelwohnungen für Flüchtlinge, spätausgesiedelte und weitere aus dem Ausland zugewanderte Personen mit der OHBV mbH als Auftragnehmer

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	0,6 %	0,4 %	0,5 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	30,7 %	32,1 %	59,6 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	4.849,5 %	1.736,9 %	2.681,1 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	69,7 %	69,5 %	56,2 %
Cashflow	294.000 EUR	301.500 EUR	- 82.100 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	23,8 %	8,1 %	13,1 %
Umsatz	6.435.586 EUR	5.612.609 EUR	6.609.409 EUR
Jahresergebnis	297.406 EUR	130.589 EUR	212.898 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	8,3 %	9,9 %	24,7 %
Anzahl der Mitarbeiter	12	13	40

Tabelle 41 - Kennzahlen: GfA mbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	6.435.586	5.612.609	6.609.409
Sonstige betriebliche Erträge	7.323	7.115	22.171
Personalaufwand	533.004	553.438	1.630.940
Materialaufwand	5.250.366	4.611.901	4.278.416
Abschreibungen	6.561	9.005	9.160
Sonstige betriebliche Aufwendungen	235.459	262.045	414.199
Betriebsergebnis (EBIT)	417.520	183.335	298.866
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	24
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	66	22	0
Ergebnis vor Steuern	417.454	183.313	298.890
Steuern vom Einkommen und Ertrag	120.114	52.747	85.992
sonstige Steuern	0	- 1	0
Jahresergebnis	297.340	130.567	212.898

Tabelle 42 - Gewinn- und Verlustrechnung: GfA mbH

Angaben in EUR

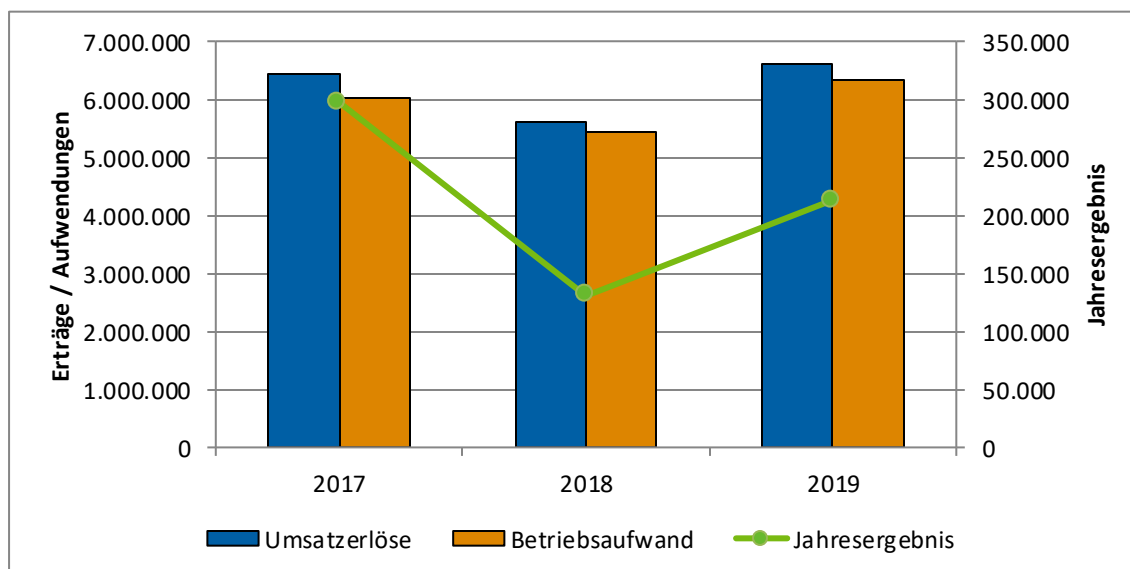


Abbildung 22 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: GfA mbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	0	24.067	19.630
Sachanlagen	7.941	5.676	7.572
Anlagevermögen	7.941	29.743	27.202
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	86.951	126.966	218.903
Liquide Mittel	1.157.062	1.458.637	1.376.548
Umlaufvermögen	1.244.012	1.585.604	1.595.451
Rechnungsabgrenzungsposten	0	3.040	3.040
Bilanzsumme	1.251.953	1.618.387	1.625.693
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	24.700	24.700	24.700
Rücklagen	25.000	25.000	25.000
Bilanzgewinn	37.178	334.518	465.085
Jahresergebnis	297.340	130.567	212.898
Eigenkapital	384.218	514.785	727.683
Rückstellungen	145.864	295.920	179.761
Verbindlichkeiten	721.871	807.682	718.250
Bilanzsumme	1.251.953	1.618.387	1.625.693

Tabelle 43 - Bilanz zum 31.12.2019: GfA mbH

Angaben in EUR

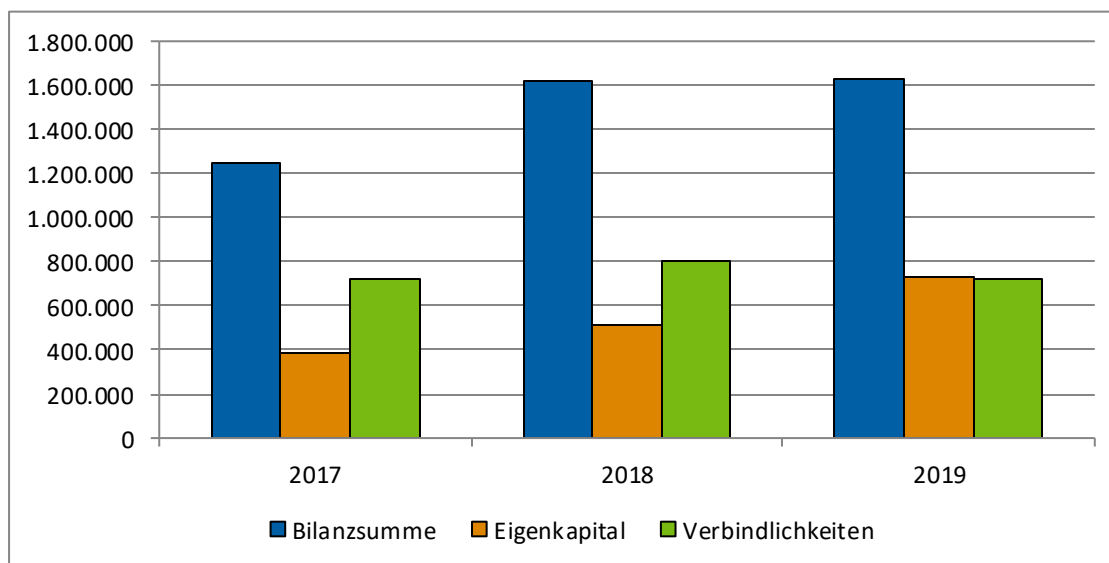


Abbildung 23 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: GfA mbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.2.2 WInTO GmbH - Wirtschafts-, Innovations- und Tourismusförderung Oberhavel GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Neuendorfstraße 20 b 16761 Hennigsdorf	
E-Mail	winto@winto-gmbh.de	
Homepage	www.wirtschaft-oberhavel.de	
Gründungsjahr	1995	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	307.500 EUR	
Gesellschafter		
	OHBV mbH	100 % 307.500 EUR
Gegenstand des Unternehmens	<p>Ziel des Unternehmens ist die Verbesserung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur des Landkreises Oberhavel. Insbesondere durch Maßnahmen zur Förderung der einheimischen Wirtschaft und zur Ansiedlung neuer Unternehmen soll das Unternehmen eine wirtschaftliche Erstarkung in den Städten und Gemeinden im Landkreis Oberhavel bewirken und damit dem Gemeinwohl nachhaltig dienen.</p> <p>Außerdem ist der Betrieb des Ziegeleiparks Mildenberg als Museum- und Tourismuseinrichtung Aufgabe der Gesellschaft.</p> <p>Weiterhin werden touristische Projekte zur Stärkung des Tourismusstandortes Oberhavel bearbeitet.</p>	
Beteiligungen	keine	

Geschäftsführung

Andreas Ernst, bis 30.06.2019
René Kohl, ab 01.07.2019

Gremien

Gesellschafterversammlung,
Aufsichtsrat (ab 04.11.2019)

Mitglieder Aufsichtsrat

Frank Bommert
(Kreistagsabgeordneter, ab 04.11.2019),
Egmont Hamelow
(Beigeordneter, Vorsitzender, ab 04.11.2019),
Matthias Kahl
(Dezernent, ab 04.11.2019),
Thomas Kay
(Kreistagsabgeordneter, ab 04.11.2019),
Heiner Klemp
(Kreistagsabgeordneter, ab 04.11.2019),
Hartmut Leib
(stellv. Vorsitzender, ab 04.11.2019),
Werner Lindenberg
(Kreistagsabgeordneter, ab 04.11.2019),
Lukas Lütke
(Kreistagsabgeordneter, ab 04.11.2019)
Matthias Rink
(Dezernent, ab 04.11.2019)

Abschlussprüfer

SHWT – Stegmann Hahn Walde Taube GbR,
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Potsdam

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Mit Änderung des Gesellschaftsvertrages am 21.12.2017 ist der Gegenstand der Gesellschaft neu geregelt worden. Er umfasst die Verbesserung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur der Region Oberhavel. Insbesondere durch Maßnahmen zur Förderung der einheimischen Wirtschaft und zur Ansiedlung neuer Unternehmen soll die Gesellschaft eine wirtschaftliche Erstarkung in den Städten und Gemeinden des Landkreises Oberhavel bewirken und damit dem Gemeinwohl nachhaltig dienen.

Das Unternehmen ist entsprechend seinem Unternehmensvertrag nicht auf Gewinnerzielung ausgerichtet, sondern dient der wirtschaftlichen Entwicklung des Landkreises Oberhavel. Das Unternehmen ist eine Servicegesellschaft des Landkreises Oberhavel und wirkt wirtschaftsfördernd in Bezug auf die Ansiedlung und

Entwicklung von Firmen sowie die Schaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen in der Industrie und im Mittelstand durch Stärkung des regionalen Wirtschaftspotentials und Entwicklung der Attraktivität des Standortes Oberhavel.

Tätigkeitsschwerpunkte der WInTO GmbH waren im Geschäftsjahr 2019 die Bereiche

- Wirtschaftsförderung (Ansiedlung, Unternehmensservice, Standortentwicklung),
- Projektmanagement für die WIN AG im Bereich Wassertourismus,
- das Fachkräfte-Informationen-Büro Oberhavel,
- das Gründerprojekt „Lotsendienst“
- die Bewirtschaftung des Ziegeleiparks Mildenberg.

Einen weiteren Schwerpunkt bildete die Umsetzung der Kooperationsvereinbarung zwischen dem Landkreis Oberhavel, der Stadt Hennigsdorf und der co:bios Stiftung zur Weiterentwicklung des Biotechnologiestandortes in Hennigsdorf. Diese Kooperation wurde am 07.12.2016 durch den Kreistag Oberhavel beschlossen. Sie verfolgt das Ziel insgesamt mindestens 20.000 m² vermietbarer Fläche, die langfristig der Wirtschafts- und Innovationsförderung dient, zu schaffen. Damit soll eine Hebelwirkung für Standorttreue und Neuansiedlung am Standort-Cluster Hennigsdorf erreicht werden.

Der Ziegeleipark Mildenberg zählte 2019 insgesamt 53.950 Besucher. Großveranstaltungen und die Sonderveranstaltung Chaos Computer Camp haben zum erfolgreichen Saisonverlauf beigetragen. Die Besucherzahl lässt erkennen, dass der Ziegeleipark ein touristischer Leuchtturm im Norden Brandenburgs mit einer hohen Attraktivität ist.

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft betragen im Geschäftsjahr 2019 insgesamt 1,1 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 1,2 Mio. EUR). Im Geschäftsjahr 2019 wurde, wie in den vorherigen Geschäftsjahren⁵ auch, durch die Zuwendung des Landkreises Oberhavel ein ausgeglichenes Jahresergebnis erreicht. Der Zuschuss für das Geschäftsjahr 2019 betrug 1,3 Mio. EUR.

Ausblick

Im Rahmen einer Neustrukturierung der WInTO GmbH wird die Gesellschaft zukünftig verstärkt folgende Geschäftsfelder bearbeiten:

- Digitalisierung
- Gewerbeflächenentwicklung
- Wirtschaftsförderung

Kurz- und mittelfristig steht für das Team des Ziegeleiparks Mildenberg die stetige Verbesserung der Servicequalität sowie die Entwicklung neuer Produkte und Angebote für weitere Zielgruppen im Mittelpunkt der Arbeit. Das regionale und überregionale Kooperationsmarketing wird weiter ausgebaut.

⁵ Außer 2018 durch den Verkauf des Technologiezentrums

Der Ziegeleipark Mildenberg ist ein Industrie- und Technikmuseum sowie eine wirtschaftsfördernde touristische Einrichtung im Norden des Landkreises, die dauerhaft Zuschüsse für den Betrieb benötigen wird. Eine museale und touristische Einrichtung unterliegt weiterhin nicht kalkulier- und beeinflussbaren äußeren Einflüssen, wie dem Wetter (Freilichtmuseumspark), der Entwicklung der Kraftstoffpreise, den Besuchertrends sowie konjunkturellen Entwicklungen.

Um die Besucherzahlen zu verstetigen, muss der Ziegeleipark in neue Angebote investieren, um insbesondere auch Stammgäste auch für die Zukunft zu binden.

Durch den Wegfall von Einnahmen aus der Immobilienvermietung sind neue Wege zur Finanzierung der Aufgaben der Wirtschaftsförderung zu erschließen. Die Höhe der benötigten Zuwendung, neben den bestehenden Projektförderungen, ist auf Grundlage der Festlegung von Aufgaben personell und finanziell zu untersetzen.

Für 2020 erwartet die Geschäftsführung ein ausgeglichenes Jahresergebnis auf der Basis des geplanten Zuwendungsbescheides des Landkreises Oberhavel.

Als Vorgang von besonderer Bedeutung stellt sich zu Beginn des Jahres 2020 zum Zeitpunkt der Berichterstattung die Verbreitung des Coronavirus dar. Als Folge des Ereignisses wurde vom Landkreis Oberhavel die Schließung des Ziegeleiparks Mildenberg verfügt. Die damit verbundenen Einnahmeausfälle werden sich fortsetzen solange im Land Brandenburg Ausgangs- und Versammlungsbeschränkungen bestehen.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Zuwendung durch den Landkreis Oberhavel für die Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse in Form der Wirtschaftsförderung sowie dem Erhalt und Betrieb des Museums und Industriedenkmals Ziegeleipark Mildenberg (1,3 Mio. EUR)
- Pachtvertrag mit der GMT mbH über den Betrieb des Ziegeleiparks in Mildenberg (ca. 42,3 TEUR)
- Mietvertrag mit der co:bios Innovation GmbH über die Anmietung von Büroflächen
- Kooperationsvereinbarung mit der co:bios Innovation GmbH und der LSO GmbH zur Entwicklung des Life Science Clusters in Hennigsdorf (Interkommunale Zusammenarbeit)

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	72,5 %	8,1 %	30,7 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	15,5 %	76,1 %	43,6 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	78,5 %	935,8 %	142,7 %
Zinsaufwandsquote	1,1 %	0,5 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	33,4 %	51,5 %	80,1 %
Cashflow	328.100 EUR	2.447.200 EUR	- 2.380.300 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	0,4 %	63,9 %	0,0 %
Umsatz	1.660.657 EUR	1.199.023 EUR	1.062.682 EUR
Jahresergebnis	0 EUR	2.205.863 EUR	0 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	55,7 %	81,3 %	101,2 %
Anzahl der Mitarbeiter	29	26	27

Tabelle 44 - Kennzahlen: WInTO GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	1.660.657	1.199.023	1.062.682
Bestandsveränderungen	- 32.477	- 245.999	- 1.271
Andere aktivierte Eigenleistungen	83	0	0
Erträge aus Zuwendungen	759.830	850.000	1.292.461
Sonstige betriebliche Erträge	495.435	3.221.354	21.904
Personalaufwand	925.752	975.061	1.075.329
Materialkosten	567.888	252.589	321.185
Abschreibungen	637.063	42.178	58.118
Sonstige betriebliche Aufwendungen	672.922	674.864	942.964
Betriebsergebnis (EBIT)	79.904	3.079.686	- 21.820
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	22	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18.687	5.421	16
Ergebnis vor Steuern	61.239	3.074.265	- 21.836
Steuern vom Einkommen und Ertrag	59.077	867.780	- 22.234
Sonstige Steuern	2.162	622	398
Jahresergebnis	0	2.205.863	0

Tabelle 45 - Gewinn- und Verlustrechnung: WInTO GmbH

Angaben in EUR

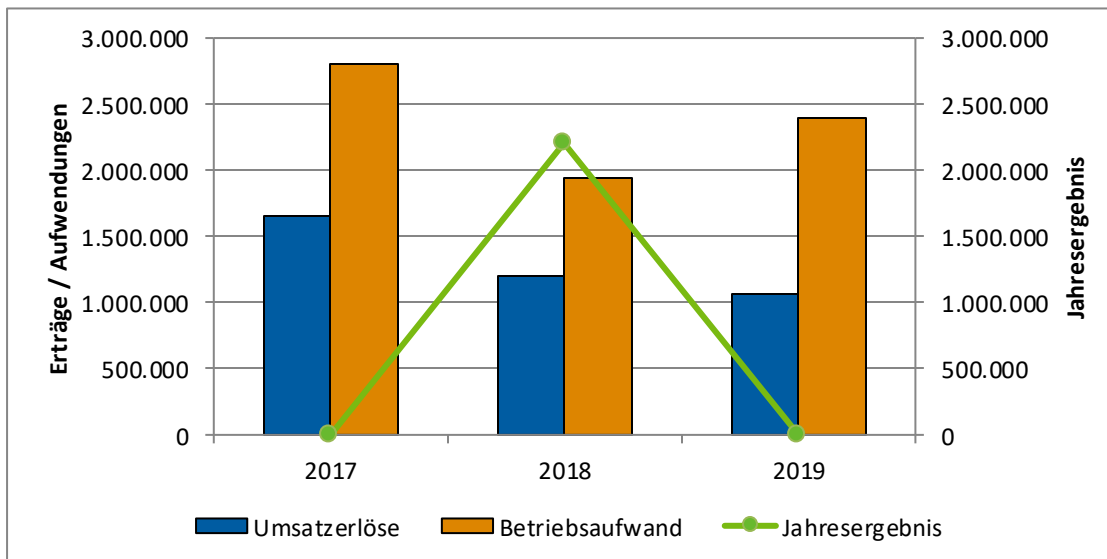


Abbildung 24 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: WInTO GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	3.942	2.126	12.436
Sachanlagen	3.124.298	279.438	292.133
Anlagevermögen	3.128.240	281.564	304.569
Vorräte	280.483	38.992	41.712
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	77.816	2.725.783	107.394
Liquide Mittel	463.583	410.801	530.523
Umlaufvermögen	821.882	3.175.576	679.629
Rechnungsabgrenzungsposten	6.240	4.819	8.842
Bilanzsumme	3.956.362	3.461.959	993.040
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	307.500	307.500	307.500
Kapitalrücklage	583.713	583.713	125.858
Gewinnvortrag	- 463.718	- 463.718	0
Jahresergebnis	0	2.205.863	0
Eigenkapital	427.495	2.633.358	433.358
Sonderposten	1.548.956	0	0
Rückstellungen	245.569	622.735	376.462
Verbindlichkeiten	1.691.742	179.485	144.418
Rechnungsabgrenzungsposten	42.600	26.381	38.802
Bilanzsumme	3.956.362	3.461.959	993.040

Tabelle 46 - Bilanz zum 31.12.2019: WinTO GmbH

Angaben in EUR

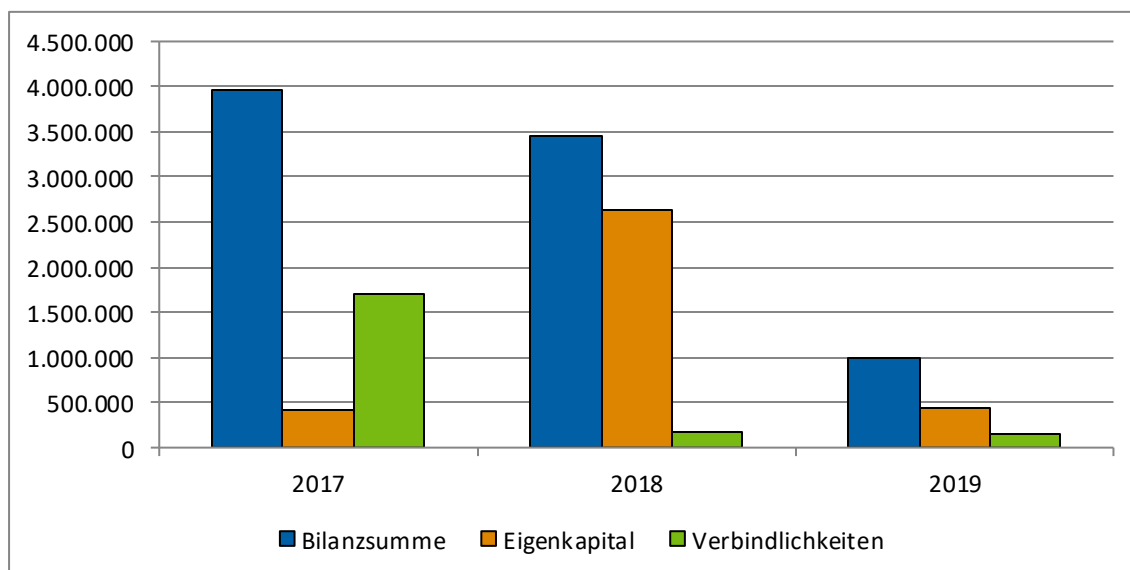


Abbildung 25 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: WinTO GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.2.3 LSO Life Science Oberhavel GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Neuendorfstraße 20b 16761 Hennigsdorf	
E-Mail	iso@iso-gmbH.de	
Homepage	www.iso-gmbH.de	
Gründungsjahr	2017	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	100.000 EUR	
Gesellschafter	OHBV mbH 100 % 100.000 EUR	
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand der Gesellschaft sind die Errichtung (einschließlich Erwerb vorhandener Gebäude), der Ausbau und Betrieb von Biotechnologie- / Life Science- und Gründerzentren. Die Gesellschaft wirtschaftet nicht gewinnorientiert.	
Beteiligungen	Co:bios Innovation GmbH 8,55 % 6.200 EUR	

Geschäftsführung
Sonja Brodbeck René Kohl (ab 01.10.2019) Andreas Ernst (bis 31.12.2019)
Gremien
Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung
Mitglieder Aufsichtsrat
Dirk Blettermann (Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),
Frank Bommert (Kreistagsabgeordneter),
Ralph Bujok (Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),
Jörg Ditt (Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),
Dr. Benjamin Grimm (Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),
Egmont Hamelow (Beigeordneter, Vorsitzender),
Matthias Kahl (Dezernent, ab 15.03.2019),
Thomas Kay (Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),
Heiner Klemp (Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),
Hartmut Leib (stellv. Vorsitzender, ab 14.08.2019),
Werner Lindenberg (Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),
Lukas Lüttke (Kreistagsabgeordneter, an 14.08.2019)
Werner Mundt (Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),
Matthias Rink (Dezernent),
Ludger Weskamp (Landrat, bis 14.03.2019)
Abschlussprüfer
SHWT – Stegmann Hahn Walde Taube GbR, Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Potsdam

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Der Landkreis Oberhavel, die Stadt Hennigsdorf und die co:bios Stiftung haben am 16.12.2016 die „Kooperationsvereinbarung zur Entwicklung des Life Science Clusters

Hennigsdorf in Oberhavel“ geschlossen. Zur Umsetzung des Projektes hat der Landkreis Oberhavel die LSO Life Science Oberhavel GmbH als 100%-iges Tochterunternehmen der OHBV mbH gegründet.

Gegenstand der Gesellschaft sind die Errichtung (einschließlich Erwerb vorhandener Gebäude), der Ausbau und der Betrieb von Biotechnologie-, Life-Science und Gründerzentren. Damit sollen den am Standort Oberhavel, insbesondere in Hennigsdorf angesiedelten kleinen und mittelständischen Unternehmen der Life-Science-Branche, räumliche Kapazitäten in Form von vermietbaren Flächen, dazugehöriger Infrastruktur und Gemeinschaftseinrichtungen zur Erweiterung und Stabilisierung ihrer Tätigkeit zur Verfügung gestellt werden.

Die Gesellschaft ist entsprechend ihrem Gesellschaftsvertrag nicht auf Gewinnerzielung ausgerichtet.

Die Kooperationspartner haben sich bei der Umsetzung des Projektes für die rechtlich zulässige Möglichkeit der interkommunalen Zusammenarbeit entschieden. Die dafür notwendigen Voraussetzungen konnten im Geschäftsjahr 2018 hergestellt werden.

Bei dem von der LSO GmbH umzusetzenden Projekt Bio-Tech Campus Hennigsdorf handelt es sich um ein Projekt, welches mit GRW-I-Mittel gefördert wird und dessen Realisierung durch die Abarbeitung einzelner Meilensteine und Arbeitspakete erfolgt.

Der Landkreis Oberhavel hat im Geschäftsjahr 2018 einen Fördermittelantrag bei der Investitionsbank des Landes Brandenburg gestellt, um hierüber mit den zur Verfügung stehenden Eigenmitteln und aufzunehmenden Fremdmitteln die bestehenden gewerbenahen Infrastrukturen mit einem Neubau zu erweitern. Das Projekt wird vom Ministerium für Wirtschaft, Arbeit und Energie des Landes Brandenburg befürwortet und soll mit Zuwendungen zur Förderung der wirtschaftsnahen kommunalen Infrastruktur unterstützt werden.

Der Landkreis Oberhavel stattete die Gesellschaft mit dem für die Umsetzung der Maßnahmen zur Entwicklung des Life-Science-Cluster Hennigsdorf notwendigen Eigenkapital in Höhe von 5,0 Mio. EUR aus. Von dieser Summe sind im Jahr 2018 4,0 Mio. EUR bei der LSO GmbH eingegangen. Die restlichen Mittel in Höhe von 1,0 Mio. EUR, finanziert aus dem Verkauf des Technologiezentrums der WInTO GmbH, wurden im Jahr 2019 an die LSO GmbH ausgezahlt. Diese Finanzmittel dienen der weiteren Eigenkapitalstärkung und der Liquiditätssicherung der LSO GmbH.

Im Geschäftsjahr 2019 wurde der geplante Architektur-Wettbewerb erfolgreich durchgeführt. Durch das Preisgericht wurden ein 1. Platz und zwei 3. Plätze vergeben sowie zwei Anerkennungen ausgesprochen. Auf der Grundlage des Ergebnisses dieses Wettbewerbes konnte eine erste Kostenprognose erstellt und die Wirtschaftlichkeitsberechnungen fortgeschrieben werden. Zudem wurde eine Bauvoranfrage bei der unteren Bauaufsichtsbehörde des Landkreises Oberhavel gestellt sowie weitere vorbereitende Arbeiten für eine genehmigungsfähige Entwurfsplanung getätigt.

Das Geschäftsjahr endete mit einem Jahresfehlbetrag in von Höhe von ca. 1,0 Mio. EUR und entfällt im Wesentlichen auf bauvorbereitende Projekt- und Beratungsleistungen. Der geplante Jahresfehlbetrag wurde um 0,2 Mio. EUR unterschritten.

Die Reduzierung der betrieblichen Aufwendungen zum Plan ergibt sich aufgrund der zeitlichen Verzögerung bei der Bearbeitung des GRW-I-Antrages, des zeitintensiven Baugenehmigungsverfahrens, der erschwerten Erledigung einzelner Arbeitspakete und der langwierigen Verhandlungen zum favorisierten Baugrundstück.

Ausblick

Das zur Deckung der Aufwendungen für das Geschäftsjahr 2020 benötigte Eigenkapital ist vorhanden. Die Geschäftsführung weist aber darauf hin, dass sich das Gesamtprojekt nach der ersten Kostenprognose im Ergebnis des Architektur-Wettbewerbes seit der Erstellung der Machbarkeitsstudie aus dem Jahr 2015 bis zum Jahr 2019 nahezu verdoppelt hat und nur mit öffentlicher Förderung über GRW-I-Mittel, weiteren zusätzlichen Eigenmitteln sowie Fremdfinanzierungsmitteln zu realisieren ist.

Die Geschäftsführung geht auf der Grundlage der derzeitigen Planung davon aus, dass das Projekt jedoch erfolgreich realisiert werden kann.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Einzahlung in die Kapitalrücklagen durch den Gesellschafter in Höhe von 1,0 Mio. EUR
- Cash-Pool Vertrag mit der OHBV mbH
- Kooperationsvereinbarung mit der co:bios Innovation GmbH und der WInTO GmbH zur Entwicklung des Life Science Clusters in Hennigsdorf (Interkommunale Zusammenarbeit)

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	0,0 %	22,9 %	25,7 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	16,7 %	84,1 %	94,2 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	0,0 %	368,4 %	366,7 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	120,1 %	491,9 %	1.279,6 %
Cashflow	98.600 EUR	3.817.000 EUR	- 503.900 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	- 84,5 %	- 13,4 %	- 21,7 %
Umsatz	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Jahresergebnis	- 83.484 EUR	- 704.538 EUR	- 1.012.036 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

Tabelle 47 - Kennzahlen: LSO GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	21.392	40
Personalaufwand	0	0	0
Materialaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	279
Sonstige betriebliche Aufwendungen	83.484	725.938	1.011.795
Betriebsergebnis (EBIT)	- 83.484	- 704.547	- 1.012.034
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	9	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	2
Ergebnis vor Steuern	- 83.484	- 704.538	- 1.012.036
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
Sonstige Steuern	0	0	0
Jahresergebnis	- 83.484	- 704.538	- 1.012.036

Tabelle 48 - Gewinn- und Verlustrechnung: LSO GmbH

Angaben in EUR

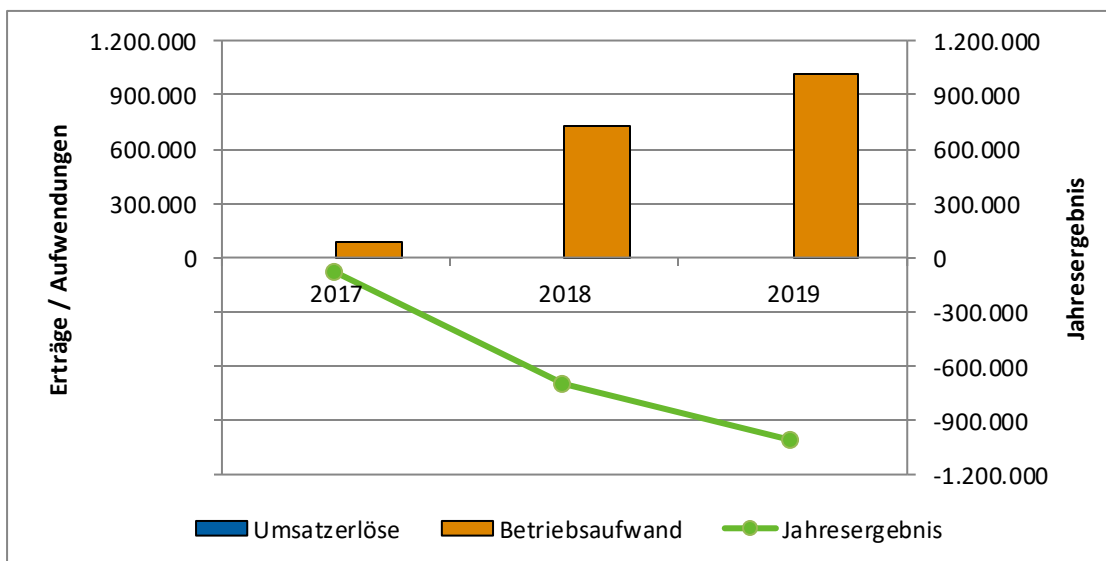


Abbildung 26 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: LSO GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Sachanlagen	0	0	1
Finanzanlagen	0	1.200.000	1.200.000
Anlagevermögen	0	1.200.000	1.200.001
Vorräte	0	0	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	197	127.450	1.259.886
Liquide Mittel	98.558	3.915.657	2.211.697
Umlaufvermögen	98.755	4.043.107	3.471.583
Bilanzsumme	98.755	5.243.107	4.671.584
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	100.000	100.000	100.000
Rücklagen	0	5.100.000	6.100.000
Gewinnvortrag	0	- 83.574	- 788.021
Jahresergebnis	- 83.484	- 704.538	- 1.012.036
Eigenkapital	16.516	4.411.889	4.399.943
Rückstellungen	82.168	65.694	106.537
Verbindlichkeiten	71	765.435	165.104
Bilanzsumme	98.755	5.243.017	4.671.584

Tabelle 49 - Bilanz zum 31.12.2019: LSO GmbH

Angaben in EUR

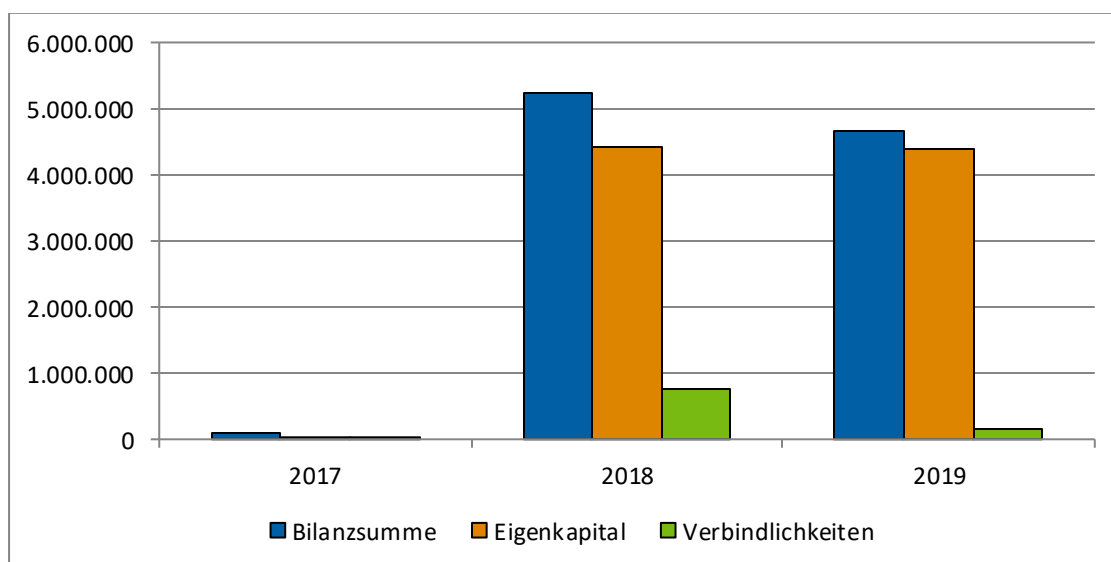


Abbildung 27 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: LSO GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.2.3.1 Co:bios Innovation GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Neuendorfstraße 20a 16761 Hennigsdorf	
E-Mail	innovation@cobios.de	
Homepage	www.cobios.de	
Gründungsjahr	1998	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	72.550 EUR	
Gesellschafter		
co:bios Stiftung	64,8 %	47.000 EUR
BBG GmbH	26,7 %	19.350 EUR
LSO GmbH	8,5 %	6.200 EUR
Gegenstand des Unternehmens		
Gegenstand der Gesellschaft sind die Errichtung (einschließlich Erwerb vorhandener Gebäude) und / oder der Ausbau und Betrieb von Biotechnologie- / Life Science- und Gründerzentren. Ziel ist die Gründung neuer Unternehmen sowie die Entwicklung junger Unternehmen, die neue Biotechnologien, pharmazeutische Produkte, Güter und/oder Verfahren entwickeln, produzieren und vermarkten, zu fördern. Es werden Räumlichkeiten für 5 bis 8 Jahre zur Verfügung gestellt.		
Beteiligungen		
keine		

Geschäftsführung	Sonja Brodbeck
Gremien	Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung
Mitglieder Aufsichtsrat	
Frank Bommert	(Kreistagsabgeordneter, stellv. Vorsitzender)
Thomas Günther	(Bürgermeister)
Sven Häberer	(Rechtsanwalt, Vorsitzender)
Abschlussprüfer	
KWP Revision GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin	

Auf Grundlage der Kooperationsvereinbarung zwischen dem Landkreis Oberhavel, der Stadt Hennigsdorf und der co:bios Stiftung hat sich die LSO GmbH im Geschäftsjahr 2018 mit einem Anteil von 8,5 % an der co:bios Innovation GmbH (vormals co:bios Technologiezentrum GmbH) beteiligt.

Aus Sicht des Landkreises Oberhavel handelt es sich bei der Gesellschaft um eine Urenkelgesellschaft mit nur einem geringen Gesellschaftsanteil. Die Einflussnahme des Landkreises Oberhavel ist nur sehr begrenzt möglich. Auf eine weitere detaillierte Aufarbeitung der Unternehmensdaten wird daher verzichtet.

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.2.4 Wirtschaftsförderungsgesellschaft Oberhavel mbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Annahofer Straße 1A 16515 Oranienburg
E-Mail	sekr@ohbv.de
Homepage	www.ohbv.de
Gründungsjahr	1991
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	41.000 EUR
Gesellschafter	OHBV mbH 100 % 41.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen hatte ursprünglich die Verbesserung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur im Landkreis Oberhavel zum Ziel. Seit der Umsetzung des Konzeptes zur Neustrukturierung der Wirtschaftsförderung im Geschäftsjahr 2007 im Landkreis Oberhavel vermietet und verpachtet das Unternehmen Immobilien. Im Rahmen des Gesellschaftszwecks ist es auch das Ziel, Grundstücke zu erfassen, zu verwalten, zu erwerben, zu erschließen, zu bebauen und zu veräußern.
Beteiligungen	keine

Geschäftsführung

Klaus-Peter Fischer, bis 31.12.2019
Andreas Ernst, ab 01.01.2019

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Dirk Blettermann

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Frank Bommert

(Kreistagsabgeordneter),

Ralph Bujok

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Jörg Ditt

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Egmont Hamelow

(Beigeordneter, Vorsitzender),

Matthias Kahl

(Dezernent, ab 15.03.2019),

Thomas Kay

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Heiner Klemp

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Hartmut Leib

(stellv. Vorsitzender, ab 14.08.2019),

Werner Lindenberg

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Lukas Lütke

(Kreistagsabgeordneter, an 14.08.2019),

Werner Mundt

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Matthias Rink

(Dezernent),

Ludger Weskamp

(Landrat, bis 14.03.2019)

Abschlussprüfer

SHWT – Stegmann Hahn Walde Taube GbR,
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Potsdam

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Geschäftsjahr 2019 betragen die Umsatzerlöse 0,5 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 0,5 Mio. EUR). Die Gesellschaft hat ein Jahresüberschuss in Höhe von 0,2 Mio. EUR erzielt (Geschäftsjahr 2018: 0,4 Mio. EUR).

Grundlage der Geschäftstätigkeit im Jahr 2019 war die Vermietung und Verpachtung von Immobilien, insbesondere von Gemeinschaftsunterkünften für Asylbewerberinnen und Asylbewerber auf dem ehemaligen Kasernengelände in Hennigsdorf, Stolpe Süd. Hier werden 6 Gemeinschaftsunterkünfte für Asylbewerber durch den Landkreis unterhalten sowie Gebäude und Flächen an Gewerbetreibende vermietet.

Ausblick

Es war geplant, die WfO mbH mit der Gesellschafterin OHBV mbH zu verschmelzen. Bedingt durch ein anhängiges Verfahren vor dem Bundesfinanzhof, durch dessen Folge bei einer Verschmelzung Grunderwerbssteuer hätte entstehen können, ist die Verschmelzung bisher nicht umgesetzt worden.

Mit Urteil vom 22.08.2019 hat der BFH nunmehr entschieden, dass die Verschmelzung einer Tochtergesellschaft auf die Muttergesellschaft grundsätzlich gemäß § 6a Grunderwerbsteuergesetz grunderwerbsteuerfrei möglich ist.

Vor diesem Hintergrund werden die Verschmelzungspläne in Abstimmung mit dem Gesellschafter und den Aufsichtsgremien wieder aufgegriffen.

Das geplante Jahresergebnis für 2020 beträgt 0,2 Mio. EUR.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Grundschuldbestellung für die OHBV mbH zur Sicherung der Verbindlichkeiten (ca. 11,3 Mio. EUR)
- Mietverträge mit der OHBV mbH über sechs Gemeinschaftsunterkünfte in Hennigsdorf, Stolpe Süd (ca. 0,5 Mio. EUR, inkl. Betriebskosten)
- Verwaltungsverträge mit der OHBV mbH über die Bewirtschaftung der Immobilien Stolpe Süd, Fontanesiedlung und Neuendorfstraße

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	95,4 %	95,5 %	91,6 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	85,8 %	92,4 %	95,3 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	89,9 %	96,8 %	105,4 %
Zinsaufwandsquote	1,2 %	1,0 %	0,7 %
Liquidität 3. Grades	34,6 %	70,6 %	242,1 %
Cashflow	21.900 EUR	- 4.600 EUR	160.000 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	6,7 %	11,5 %	6,2 %
Umsatz	509.124 EUR	527.119 EUR	486.316 EUR
Jahresergebnis	207.657 EUR	382.798 EUR	212.319 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

Tabelle 50 - Kennzahlen: WfO mbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	509.124	527.119	486.316
Bestandsveränderungen	- 1.287	- 1.632	24.910
Sonstige betriebliche Erträge	8.950	201.530	1.954
Personalaufwand	0	0	0
Materialaufwand	206.089	223.553	202.381
Abschreibungen	21.170	21.170	21.170
Sonstige betriebliche Aufwendungen	37.445	39.033	41.107
Betriebsergebnis (EBIT)	252.082	443.261	248.522
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.941	19.804	8.317
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.292	5.181	3.549
Ergebnis vor Steuern	249.731	457.884	253.291
Steuern vom Einkommen und Ertrag	39.766	75.086	40.973
Sonstige Steuern	2.308	0	- 1
Jahresergebnis	207.657	382.798	212.319

Tabelle 51 - Gewinn- und Verlustrechnung: WfO mbH

Angaben in EUR

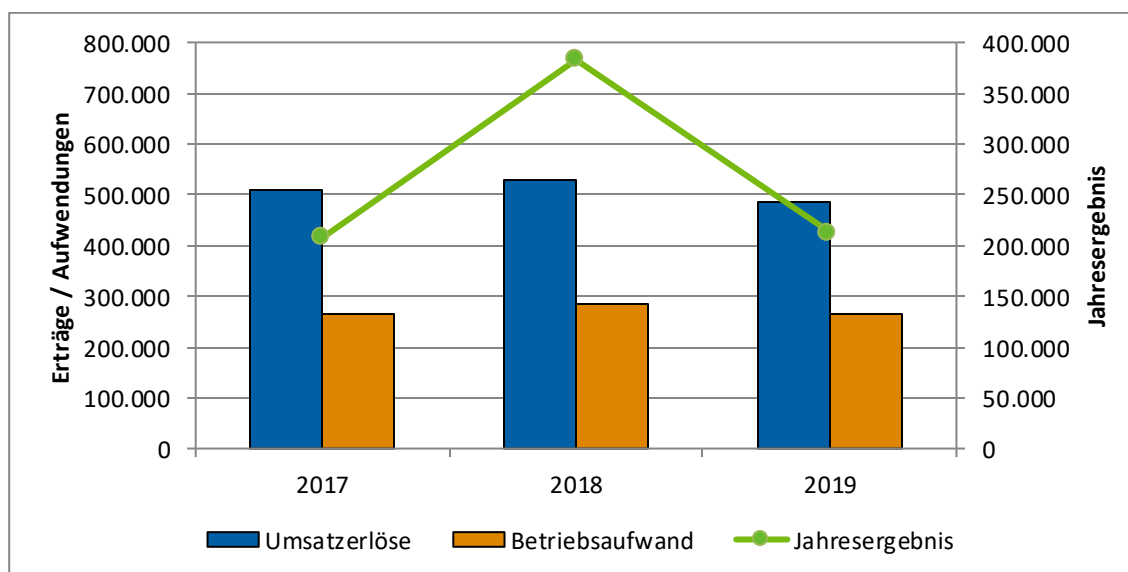


Abbildung 28 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: WfO mbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Sachanlagen	3.047.246	3.226.579	3.205.409
Anlagevermögen	3.047.246	3.226.579	3.205.409
Vorräte	70.522	68.890	93.800
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	34.147	45.685	2.185
Liquide Mittel	41.998	37.370	197.385
Umlaufvermögen	146.667	151.945	293.370
Bilanzsumme	3.193.913	3.378.524	3.498.779
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	41.000	41.000	41.000
Rücklagen	1.488.032	1.488.032	1.488.032
Gewinnvortrag	1.002.782	1.210.438	1.593.237
Jahresergebnis	207.657	382.798	212.319
Eigenkapital	2.739.470	3.122.269	3.334.587
Rückstellungen	72.317	100.206	89.602
Verbindlichkeiten	381.731	154.967	73.903
Rechnungsabgrenzungsposten	395	1.082	687
Bilanzsumme	3.193.913	3.378.524	3.498.779

Tabelle 52 - Bilanz zum 31.12.2019: WfO mbH

Angaben in EUR

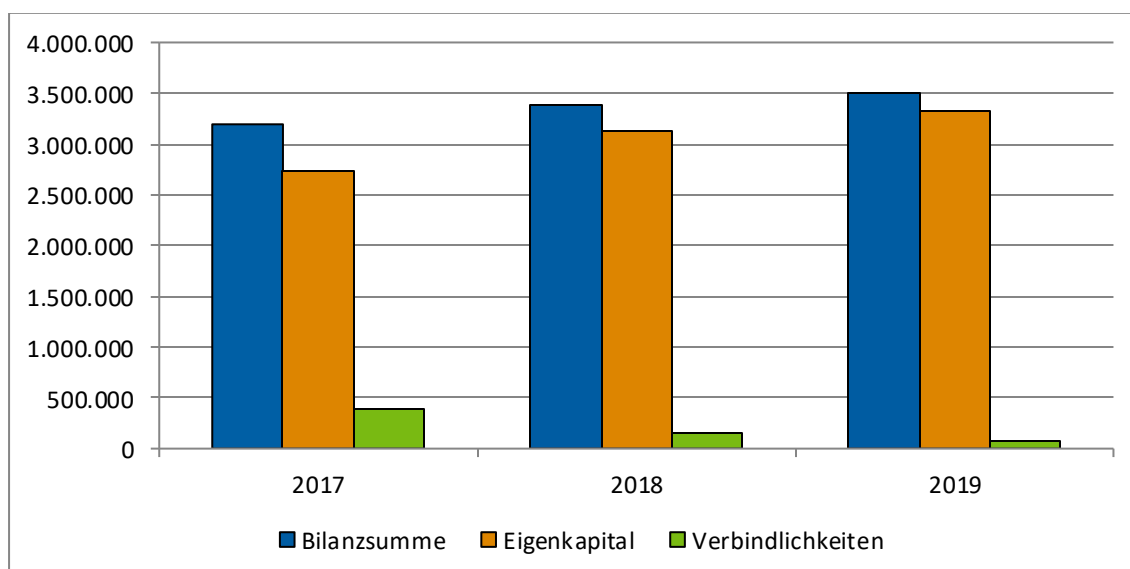


Abbildung 29 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: WfO mbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.2.5 Gesellschaft für Museum und Touristik Mildenberg mbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Ziegelei 10 16792 Zehdenick OT Mildenberg				
E-Mail	sekr@ohbv.de				
Homepage	www.ohbv.de				
Gründungsjahr	1991				
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung				
Stammkapital	26.000 EUR				
Gesellschafter	<table border="1"> <tr> <td>OHBV mbH</td> <td>100 %</td> <td>26.000 EUR</td> </tr> </table>		OHBV mbH	100 %	26.000 EUR
OHBV mbH	100 %	26.000 EUR			
Gegenstand des Unternehmens	<p>Gegenstand ist die Einrichtung und der Betrieb des Ziegeleiparks Mildenberg als Museums- und Tourismuseinrichtung. Es bezieht den Ziegeleipark in die touristische Entwicklung der Havelregion des Landkreises Oberhavel ein, saniert, bewirtschaftet und nutzt Grundstücksflächen aller Art, mit Ausnahme erlaubnis- oder genehmigungspflichtiger Tätigkeiten.</p> <p>Seit 2007 wird der Betrieb des Ziegeleiparks an die WInTO GmbH mittels Betriebspachtvertrag übertragen.</p>				
Beteiligungen	keine				

Geschäftsführung

Klaus-Peter Fischer, bis 31.12.2019
Andreas Ernst, ab 01.01.2019

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Dirk Blettermann

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Frank Bommert

(Kreistagsabgeordneter),

Ralph Bujok

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Jörg Ditt

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Egmont Hamelow

(Beigeordneter, Vorsitzender),

Matthias Kahl

(Dezernent, ab 15.03.2019),

Thomas Kay

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Heiner Klemp

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Hartmut Leib

(stellv. Vorsitzender, ab 14.08.2019),

Werner Lindenberg

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Lukas Lütke

(Kreistagsabgeordneter, an 14.08.2019)

Werner Mundt

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Matthias Rink

(Dezernent),

Ludger Weskamp

(Landrat, bis 14.03.2019)

Abschlussprüfer

SHWT – Stegmann Hahn Walde Taube GbR,
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Potsdam

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Das Unternehmen ist Hauptpächter des Ziegeleiparks in Mildenberg und besitzt das Anlagevermögen; ist aber nicht als Betreiber des Ziegeleiparks tätig. Das Unternehmen hat seinen Betrieb seit dem 01.01.2007 an die WInTO GmbH verpachtet.

Das Geschäftsjahr 2019 der GMT mbH endete mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 3,0 TEUR. Das Jahresergebnis entfällt mit 2,0 TEUR auf den Gewinn aus der Verpachtung des Ziegeleiparks sowie mit 1,0 TEUR auf sonstige betriebliche Erträge.

Die Gesellschaft verfügt über steuerliche Verlustvorträge. Das Finanzamt lässt seit 2009 nur einen eingeschränkten Abzug von Verlustvorträgen mit Gewinnen aus der Verpachtung des Ziegeleiparks zu. Das diesbezügliche Finanzgerichtsverfahren betreffend die Frage zur uneingeschränkten Nutzung der Verlustvorträge vor dem Finanzgericht Berlin Brandenburg für die Jahre 2009 bis 2012 wurde verloren. Es wurde Revision beim Bundesfinanzhof eingelegt.

Gemäß § 126 a der Finanzgerichtsordnung vom 07.06.2019 wurde der GMT mbH mitgeteilt, dass der Bundesfinanzhof einstimmig die Revision für unbegründet hält. Auf eine mündliche Verhandlung wurde verzichtet. Ein Beschluss des Bundesfinanzhofes liegt zum Zeitpunkt der Berichterstellung noch nicht vor. Es bestehen keine Erfolgsaussichten.

Für die Jahre 2013 ff. sind Einsprüche gegen die Verlustvortragsbescheide eingelegt, die Verfahren ruhen bisher in Abhängigkeit vom Ausgang des Verfahrens der Jahre 2009 bis 2012.

Die Lage der Gesellschaft zum Abschlussstichtag und auch zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts ist dadurch gekennzeichnet, dass genügend liquide Mittel vorhanden sind, um alle Verbindlichkeiten der Gesellschaft abdecken zu können.

Ausblick

Grundlage für die Planung 2020 ist die Verpachtung des Ziegeleiparks Mildenberg mit einem jährlichen Gewinn von ca. 3,0 TEUR.

Das Unternehmen hat seinen Betrieb seit dem 01.01.2007 an die WInTO GmbH verpachtet. Dieser Betriebspachtvertrag sieht eine Gewinnmarge für das Unternehmen vor. Besondere Bedeutung haben dabei die Zuschüsse des Landkreises Oberhavel für den Betrieb der WInTO GmbH, die in der geplanten Höhe zur Verfügung stehen. Im Haushaltsplan des Landkreises Oberhavel wurde für das Geschäftsjahr 2020 eine entsprechende Zuwendung eingestellt.

Finanzielle Risiken werden durch regelmäßige betriebswirtschaftliche Auswertungen und eine kontinuierliche Liquiditätsplanung gemindert.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Pachtvertrag mit dem Landkreis Oberhavel über das Gelände des Ziegeleiparks in Mildenberg
- Pachtvertrag mit der WInTO GmbH über den Betrieb des Ziegeleiparks Mildenberg (ca. 42,3 TEUR)

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	49,5 %	44,1 %	42,2 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	90,5 %	91,0 %	92,6 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	189,2 %	213,3 %	225,1 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,1 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	804,6 %	926,6 %	1168,3 %
Cashflow	57.200 EUR	25.600 EUR	5.900 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	20,3 %	2,2 %	0,8 %
Umsatz	43.896 EUR	43.166 EUR	42.459 EUR
Jahresergebnis	73.617 EUR	8.308 EUR	2.963 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

Tabelle 53 - Kennzahlen: GMT mbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	43.896	43.166	42.459
Sonstige betriebliche Erträge	20.171	7.937	829
Abschreibungen	12.955	9.872	7.335
Sonstige betriebliche Aufwendungen	36.879	31.405	30.686
Betriebsergebnis (EBIT)	14.234	9.827	5.268
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.450	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12	22	4
Ergebnis vor Steuern	24.672	9.805	5.264
Steuern vom Einkommen und Ertrag	- 52.159	0	0
Sonstige Steuern	3.214	1.497	2.300
Jahresergebnis	73.617	8.308	2.963

Tabelle 54 - Gewinn- und Verlustrechnung: GMT mbH

Angaben in EUR

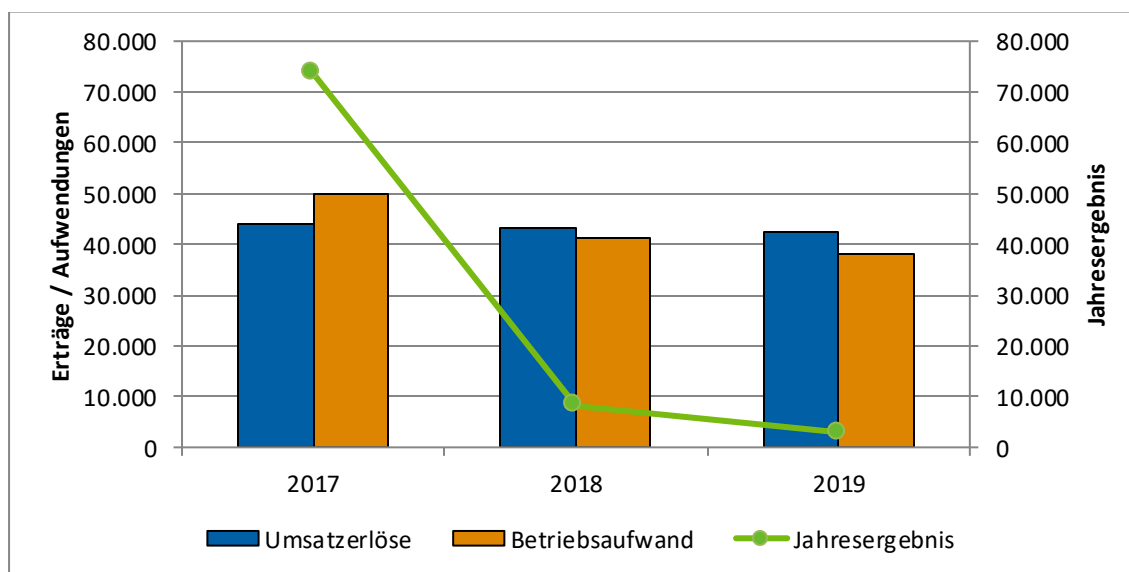


Abbildung 30 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: GMT mbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Sachanlagen	180.069	163.554	156.211
Anlagevermögen	180.069	163.554	156.211
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.478	0	285
Liquide Mittel	181.963	207.554	213.506
Umlaufvermögen	183.442	207.554	213.791
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
Bilanzsumme	363.511	371.108	370.003
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	26.000	26.000	26.000
Rücklagen	202.725	202.725	202.725
Gewinnvortrag	- 79.871	- 6.254	2.054
Jahresergebnis	73.617	8.308	2.963
Eigenkapital	222.471	230.778	233.742
Sonderposten	117.636	117.636	117.636
Rückstellungen	18.018	16.563	16.840
Verbindlichkeiten	5.386	6.130	1.785
Bilanzsumme	363.511	371.108	370.003

Tabelle 55 - Bilanz zum 31.12.2019: GMT mbH

Angaben in EUR

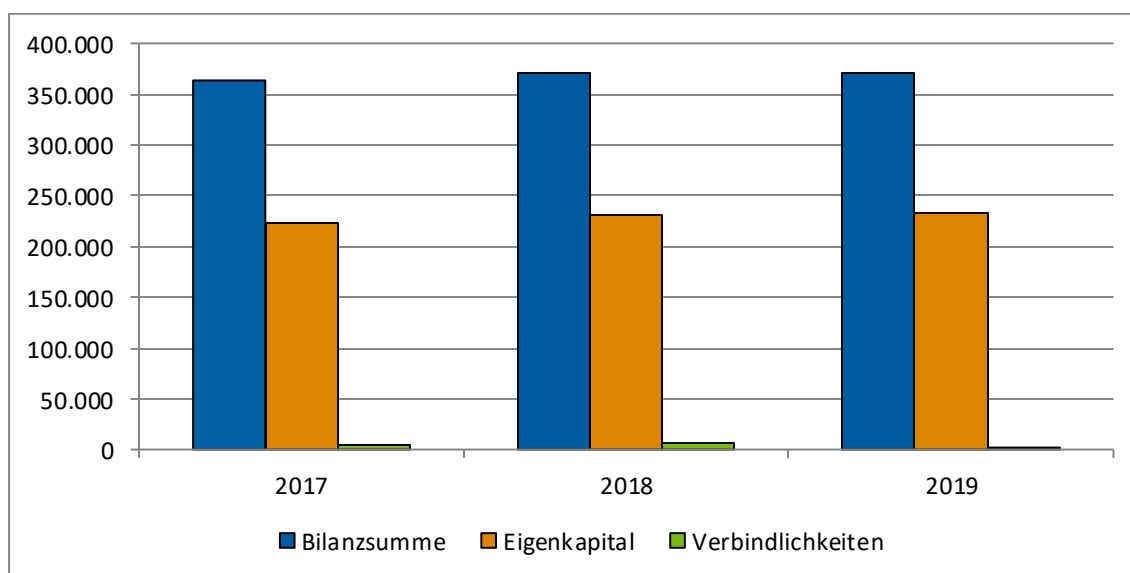


Abbildung 31 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: GMT mbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

AWU – Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH

VBB Verkehrsverbund Berlin – Brandenburg GmbH

Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft

3.2.6 Oberhavel Verkehrsgesellschaft mbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Annahofer Straße 1 a 16515 Oranienburg	
E-Mail	info@ovg-online.de	
Homepage	www.ovg-online.de	
Gründungsjahr	1992	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	51.500 EUR	
Gesellschafter		
OHBV mbH	100 %	51.500 EUR
Gegenstand des Unternehmens		
Gegenstand ist die Organisation und die Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs einschließlich der Beförderung der Schülerinnen und Schüler im Landkreis Oberhavel und das Erbringen von Serviceleistungen für Fahrzeuge.		
Beteiligungen		
BVO mbH	100 %	25.000 EUR
Oranien-Tours GmbH	50 %	1 EUR*

Geschäftsführung

Klaus-Peter Fischer (bis 31.12.2019)
Holger Winter (ab 01.08.2019)

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Dirk Blettermann

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Frank Bommert

(Kreistagsabgeordneter),

Ralph Bujok

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Jörg Ditt

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Egmont Hamelow

(Beigeordneter, Vorsitzender),

Matthias Kahl

(Dezernent, ab 15.03.2019),

Thomas Kay

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Heiner Klemp

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Hartmut Leib

(stellv. Vorsitzender, ab 14.08.2019),

Werner Lindenberg

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Lukas Lüttke

(Kreistagsabgeordneter, an 14.08.2019)

Werner Mundt

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Matthias Rink

(Dezernent),

Ludger Weskamp

(Landrat, bis 14.03.2019)

Abschlussprüfer

SHWT – Stegmann Hahn Walde Taube GbR,
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Potsdam

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Der Landkreis Oberhavel hat die OVG mbH bereits im Jahr 2016 erneut mit der Erbringung von Verkehrsleistungen beauftragt. In diesem Zusammenhang wurde mit der OVG mbH für den Zeitraum vom 01.06.2016 bis 31.05.2026 ein neuer

* Beteiligungswert in der Bilanz

Verkehrsvertrag geschlossen. Das Linienverkehrsangebot auf der Grundlage des Verkehrsvertrages lag im Geschäftsjahr bei 5,76 Millionen Linienkilometern.

Die Umsatzerlöse betragen im Geschäftsjahr 2019 etwa 16,7 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 16,6 Mio. EUR). Im Geschäftsjahr 2019 wurde durch Leistungen außerhalb des Linienverkehrs ein Jahresergebnis von 51 TEUR erzielt (Geschäftsjahr 2018: 100 TEUR). Der Ausgleichsbetrag für den Linienverkehr im Rahmen des Verkehrsvertrages konnte von geplanten 6,5 Mio. EUR um ca. 26 TEUR reduziert werden. Die Differenz zum Vorjahresausgleichsbetrag (+ 0,5 Mio. EUR) ergibt sich im Wesentlichen durch Personalkostenerhöhungen (Tarifsteigerungen) sowie Maßnahmen zur Personalbindung und Personalgewinnung. Aufgrund der angespannten Personalsituation, einem höheren Instandhaltungsaufwand für den Fuhrpark sowie umfangreicher notwendiger Reparaturen in Germendorf und Gransee an Toranlagen, Schrankenanlagen und Sanitäreinrichtungen entstanden höhere Aufwendungen. Weiter wurden Rückstellungen für einen Rechtsstreit im Personalbereich gebildet.

Das Unternehmen hat Leistungen außerhalb des Verkehrsvertrages, vor allem im Schienenersatzverkehr sowie im Gelegenheitsverkehr, in Höhe von insgesamt 0,1 Mio. Kilometer erbracht. Dadurch konnten zusätzliche Deckungsbeiträge erwirtschaftet werden.

Die Personalkosten reduzierten sich zum Plan trotz Tarifsteigerungen durch verstärkte Fremdvergabe von Leistungen an Subunternehmer, was zu erhöhten Kosten für bezogene Leistungen im Materialaufwand führte.

Im Rahmen der Einnahmeverteilung im Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg wurden 2019 den Rückstellungen Mittel in Höhe von 1,2 Mio. EUR zugeführt.

Es wurden im Geschäftsjahr 2019 zehn Standardbusse als Ersatzinvestition beschafft. Die Gesamtinvestition betrug 2,5 Mio. EUR. Die Investitionen wurden aus dem Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit finanziert. Der Finanzmittelfonds zum 31.12.2019 erhöhte sich von 1,8 Mio. EUR auf 2,9 Mio. EUR, da Anzahlungen für Investitionen aufgrund von Lieferschwierigkeiten beim Hersteller teilweise (3 Busse) nicht realisiert werden konnten.

Am Bilanzstichtag (31.12.2019) gab es Bankverbindlichkeiten in Höhe von 1,1 Mio. EUR für die Businvestitionen der Geschäftsjahre 2011, 2012, 2013 und 2019. Es bestand die Möglichkeit, die nicht mit Krediten finanzierten Investitionen im Bedarfsfall auch nachträglich längerfristig fremd zu finanzieren.

Ausblick

Aufgrund der zusätzlichen Laufleistung der Busse außerhalb des Verkehrsvertrages soll der Gewinn, der für diese Leistungen erzielt wurde, für zusätzliche Investitionen zur Erneuerung der Fahrzeugflotte genutzt werden.

Die Unternehmensplanung der Jahre 2020 bis 2023 geht bei den Leistungen außerhalb des Verkehrsvertrages von einem geringeren Planansatz aus. Zusätzliche Leistungen sind grundsätzlich nicht langfristig planbar. Die Auftragserteilung erfolgt oftmals kurzfristig aufgrund unerwarteter Maßnahmen und es ist nicht sicher, dass die OVG mbH bei längerfristigen Ersatzverkehren die Ausschreibung gewinnt. Dazu kommt seit dem Jahr 2019 eine angespannte Personalsituation im Fahrdienstbereich, so dass zusätzliche Leistungen nicht mehr abgedeckt werden können bzw. durch Nachunternehmer erbracht werden müssen.

Das konstant realisierbare Ergebnis für Leistungen außerhalb des Verkehrsvertrages und damit auch der Jahresüberschuss wird derzeit mit etwa 50,0 TEUR pro Wirtschaftsjahr eingeschätzt.

Der geplante Ausgleichsanspruch auf Grundlage des Verkehrsvertrages weist für die 5-Jahresplanung eine stetige Erhöhung auf, die sich im Wesentlichen durch mögliche Preissteigerungen im Dieselkraftstoffbereich, Personalkostenerhöhung durch Tarifanpassung und konsequente Erneuerung des Fahrzeugbestandes von mindestens sieben Linienbussen (jährliches Investitionsvolumen von 1,8 Mio. EUR bis 2,7 Mio. EUR) pro Jahr ergibt.

Planungsunsicherheit besteht bei der Weiterentwicklung der Tarife im Rahmen des Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg, da diese nicht durch die Verbundbetriebe, sondern durch den Aufsichtsrat der VBB GmbH genehmigt werden müssen.

Als zusätzliches Risiko für das Geschäftsjahr 2020 ist die Verbreitung des Coronavirus eingetreten.

Die Einnahmeverluste aus Fahrgeldeinnahmen aufgrund der Corona-Krise lagen zum Zeitpunkt der Berichterstattung im März und April 2020 bei etwa 50 TEUR pro Woche. Der Ausgleichsbetrag für Leistungen aus dem Verkehrsvertrag mit dem Landkreis Oberhavel wird sich je nach Dauer der Einschränkungen und den damit einhergehenden Einnahmeverlusten bei der OVG mbH gegenüber dem Planansatz erhöhen. Das bisher geplante Jahresergebnis für 2020, welches dem realisierten Ergebnis für Leistungen außerhalb des Verkehrsvertrages entspricht, liegt bei 50,0 TEUR. Die Geschäftsführung arbeitet an Maßnahmen zur Kosteneinsparung bei Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebes.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Vertrag über öffentliche Personenverkehrsdienste auf der Straße aufgrund von Verpflichtungen des öffentlichen Dienstes (Verkehrsvertrag) zwischen dem Landkreis Oberhavel und der Gesellschaft (6,4 Mio. EUR)
- Zuwendung des Landkreises Oberhavel gemäß § 10 Abs. 2 ÖPNV Gesetz (2,2 Mio. EUR)

- Einnahmenaufteilungsvertrag mit der VBB GmbH
- Wartungs-, Pflege-, Prüf- und Instandsetzungsvertrag mit der BVO mbH
- Mietvertrag mit der OHBV mbH als Vermieterin über Büroflächen in Oranienburg OT Germendorf
- Pachtvertrag mit der OHBV mbH als Verpächter über (bebaute) Grundstücke für den Betriebsstandort Gransee

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	72,7 %	66,9 %	58,6 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	30,2 %	28,9 %	29,1 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	58,3 %	55,7 %	65,9 %
Zinsaufwandsquote	0,2 %	0,1 %	0,2 %
Liquidität 3. Grades	61,3 %	66,2 %	87,9 %
Cashflow	- 830.300 EUR	331.000 EUR	1.088.400 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	1,7 %	0,8 %	0,5 %
Umsatz	16.036.416 EUR	16.618.037 EUR	16.669.196 EUR
Jahresergebnis	219.642 EUR	100.138 EUR	51.284 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	28,6 %	27,2 %	29,2 %
Anzahl der Mitarbeiter	140	141	141

Tabelle 56 - Kennzahlen: OVG mbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	16.036.416	16.618.037	16.669.196
Bestandsveränderungen	8.881	- 31.135	132.064
Sonstige betriebliche Erträge	500.403	961.742	1.087.848
Personalaufwand	4.588.421	4.527.861	4.874.348
Materialaufwand	5.761.910	6.641.064	6.171.214
Abschreibungen	2.188.670	2.185.596	2.286.178
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.745.351	4.062.156	4.466.365
Betriebsergebnis (EBIT)	261.348	131.967	91.003
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	197	15.513	12
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.803	21.511	29.133
Ergebnis vor Steuern	230.743	125.969	61.882
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
Sonstige Steuern	11.100	25.831	10.598
Jahresergebnis	219.642	100.138	51.284

Tabelle 57 - Gewinn- und Verlustrechnung: OVG mbH

Angaben in EUR

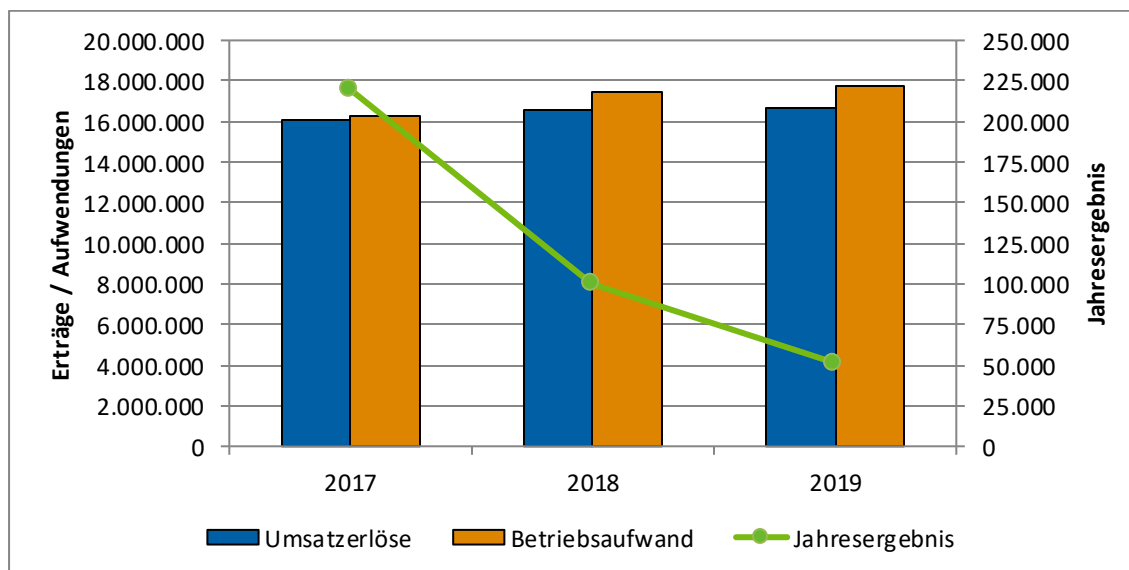


Abbildung 32 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: OVG mbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	270.438	283.948	244.473
Sachanlagen	10.284.552	9.887.108	8.542.527
Finanzanlagen	25.001	25.001	25.001
Anlagevermögen	10.579.991	10.196.057	8.812.001
Vorräte	287.731	246.260	378.735
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.224.046	3.012.591	3.967.487
Liquide Mittel	1.460.418	1.791.477	1.879.855
Umlaufvermögen	3.972.195	5.050.328	6.226.077
Rechnungsabgrenzungsposten	0	1.211	0
Bilanzsumme	14.552.186	15.247.596	15.038.077
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	51.500	51.500	51.500
Rücklagen	1.849.539	1.849.539	1.849.539
Gewinnvortrag	1.976.743	2.196.386	2.296.524
Jahresergebnis	219.643	100.138	51.284
Eigenkapital	4.097.426	4.197.564	4.248.848
Sonderposten	987.606	704.670	419.007
Rückstellungen	4.474.336	3.055.973	3.351.454
Verbindlichkeiten	3.242.730	5.503.578	5.175.291
Rechnungsabgrenzungsposten	1.750.089	1.785.811	1.843.477
Bilanzsumme	14.552.186	15.247.596	15.038.077

Tabelle 58 - Bilanz zum 31.12.2019: OVG mbH

Angaben in EUR

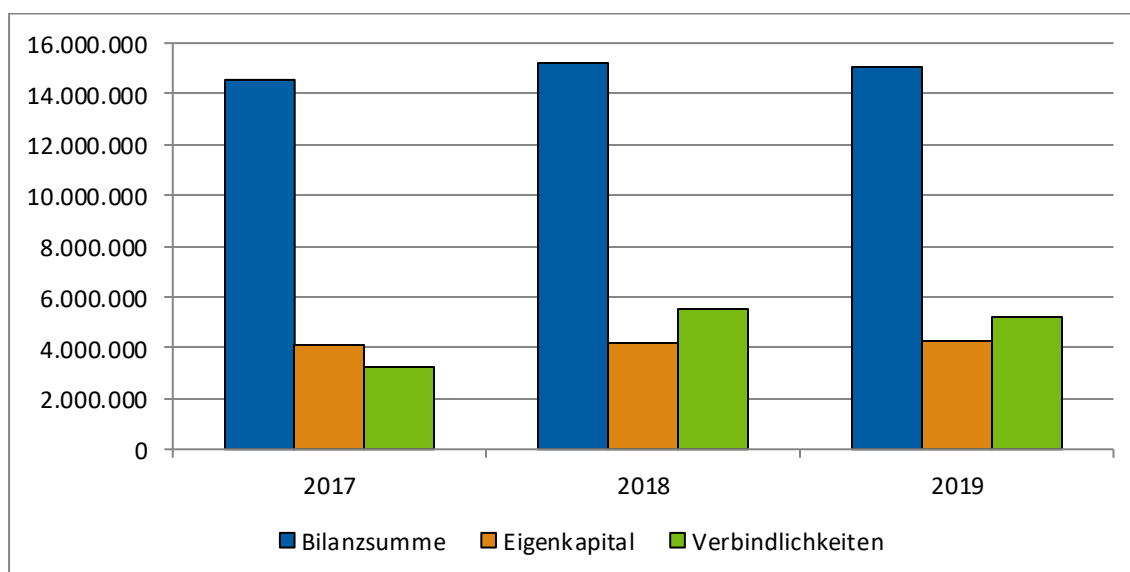


Abbildung 33 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: OVG mbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.2.6.1 Bus-Verkehrsgesellschaft Oberhavel mbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Strelitzer Straße 3 – 5 16775 Gransee	
E-Mail	info@ovg-online.de	
Homepage	www.ovg-online.de	
Gründungsjahr	2000	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	25.000 EUR	
Gesellschafter	OVG mbH 100 % 25.000 EUR	
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen erbringt Personen- beförderungsleistungen mit Kraftfahrzeugen und Werkstattleistungen an Kraftfahrzeugen sowie die damit verbundenen Serviceleistungen.	
Beteiligungen	keine	

Geschäftsführung

Klaus-Peter Fischer (bis 31.12.2019)
Holger Winter (ab 01.08.2019)

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Dirk Blettermann

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Frank Bommert

(Kreistagsabgeordneter),

Ralph Bujok

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Jörg Ditt

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Dr. Benjamin Grimm

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Egmont Hamelow

(Beigeordneter, Vorsitzender),

Matthias Kahl

(Dezernent, ab 15.03.2019),

Thomas Kay

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Heiner Klemp

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Hartmut Leib

(stellv. Vorsitzender, ab 14.08.2019),

Werner Lindenberg

(Kreistagsabgeordneter, ab 14.08.2019),

Lukas Lüttke

(Kreistagsabgeordneter, an 14.08.2019)

Werner Mundt

(Kreistagsabgeordneter, bis 14.08.2019),

Matthias Rink

(Dezernent),

Ludger Weskamp

(Landrat, bis 14.03.2019)

Abschlussprüfer

SHWT – Stegmann Hahn Walde Taube GbR,
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Potsdam

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Umsatzerlöse betragen im Geschäftsjahr 2019 etwa 2,2 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 2,1 Mio. EUR). Im Geschäftsjahr 2019 wurde ein Jahresergebnis von 14,2 TEUR erzielt (Geschäftsjahr 2018: 18,1 TEUR). Das geplante Ergebnis in Höhe von 51,0 TEUR konnte nicht erreicht werden.

Der Hauptzweck des Unternehmens besteht in der Erbringung von Werkstatt- und Serviceleistungen für Kraftfahrzeuge (Busse und LKW's). Der überwiegende Teil dieser Werkstattumsätze entfiel hierbei auf die OHBV mbH inkl. der Tochterunternehmen (insbesondere auf die OVG mbH).

Die Werkstattumsätze von Kunden außerhalb des Verbundes im Verhältnis zum Gesamtumsatz betragen 2019 etwa 6,7 % (2018: 6,2 %).

Durchschnittlich wurden in 2019 von der Gesellschaft 93 Busse für die OVG mbH gewartet (Plan: 89, Vorjahr 89).

Der geplante Gewinn von 51,0 TEUR konnte nicht erreicht werden. Der wesentliche Grund sind Minderleistungen im Vergleich zur Planung außerhalb der mit der OVG mbH vereinbarten Reparaturpauschale für die Busflotte in Höhe von 0,26 Mio. EUR. Eine teilweise Kompensation konnte durch höhere Leistungen im Rahmen der vereinbarten Reparaturpauschale mit der OVG mbH erreicht werden, da im Vergleich zur Planung die zu betreuende Busflotte mehr Busse umfasste.

Die Hauptursache für die Minderleistungen ist eine angespannte Personalsituation. Trotz einer Anpassung der Entgelte der Mitarbeiter im Jahr 2018 und einer Erhöhung des im Jahr 2017 eingeführten Leistungslohnes konnten zwei Stellen für Mechatroniker nicht besetzt werden. Der geplante Personalaufwand wurde somit unterschritten.

Dieser Situation geschuldet wurden Werkstatteleistungen zeitweilig extern vergeben, um die Absicherung des Linienverkehrs zu ermöglichen, was zu einem erhöhten Materialaufwand für bezogene Leistungen führte.

Ausblick

Die erstellte Unternehmensplanung vor Eintritt der Corona-Krise geht in 2020 von einer stabilen Gewinnentwicklung von 51,0 TEUR aus.

Die offenen Stellen konnten im ersten Quartal 2020 besetzt werden.

Es wird auch im Jahr 2020 weiter an der Produktivitätssteigerung der Gesellschaft gearbeitet, mit dem Hauptziel, das Anlagevermögen der Gesellschaft mehr als bisher für Leistungen außerhalb der Unternehmensgruppe zu nutzen.

Aufgrund des hohen Umsatzanteils mit der OVG mbH besteht eine Abhängigkeit von dessen Entwicklung. Wesentliche Risiken sieht die Geschäftsführung hier derzeit nicht.

Als zusätzliches wesentliches Einzelrisiko für das Geschäftsjahr 2020 ist die Verbreitung des Coronavirus eingetreten.

Die Geschäftsführung geht davon aus, dass vor allem im Bereich der Werkstatt- und Serviceleistungen für Kunden außerhalb des Verbundes mit erheblichen

Umsatzeinbrüchen zu rechnen ist. Da dieser Bereich aber nur ca. 7 % der Gesamtumsätze in 2019 und 15 % der geplanten Umsätze 2020 ausmacht, ist nicht von gravierenden negativen Auswirkungen auf das Jahresergebnis und damit auf die wirtschaftliche Situation des Unternehmens auszugehen.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Wartungs-, Pflege-, Prüf- und Instandsetzungsvertrag mit der OVG mbH
- Pachtaufwendungen gegenüber der OVG mbH für Werkstattgebäude und Maschinen in Germendorf und Gransee (ca. 0,2 Mio. EUR)

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	14,8 %	15,3 %	25,7 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	66,5 %	65,7 %	67,9 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	459,2 %	437,6 %	272,5 %
Zinsaufwandsquote	0	0	0
Liquidität 3. Grades	264,9 %	255,8 %	247,3 %
Cashflow	17.300 EUR	- 144.000 EUR	56.000 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	11,7 %	2,9 %	2,2 %
Umsatz	1.959.631 EUR	2.090.594 EUR	2.178.588 EUR
Jahresergebnis	69.893 EUR	18.124 EUR	14.180 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	34,1 %	35,4 %	37,1 %
Anzahl der Mitarbeiter	17	19	18

Tabelle 59 - Kennzahlen: BVO mbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	1.959.631	2.090.594	2.178.588
Bestandsveränderungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	5.546	2.974	13.530
Personalaufwand	667.356	741.036	807.463
Materialaufwand	686.533	833.730	819.987
Abschreibungen	18.732	24.736	26.709
Sonstige betriebliche Aufwendungen	494.868	468.705	517.850
Betriebsergebnis (EBIT)	97.689	25.361	20.110
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33	34	16
Ergebnis vor Steuern	97.656	25.327	20.094
Steuern vom Einkommen und Ertrag	27.764	7.204	5.915
Sonstige Steuern	- 1	- 1	- 1
Jahresergebnis	69.893	18.124	14.180

Tabelle 60 - Gewinn- und Verlustrechnung: BVO mbH

Angaben in EUR

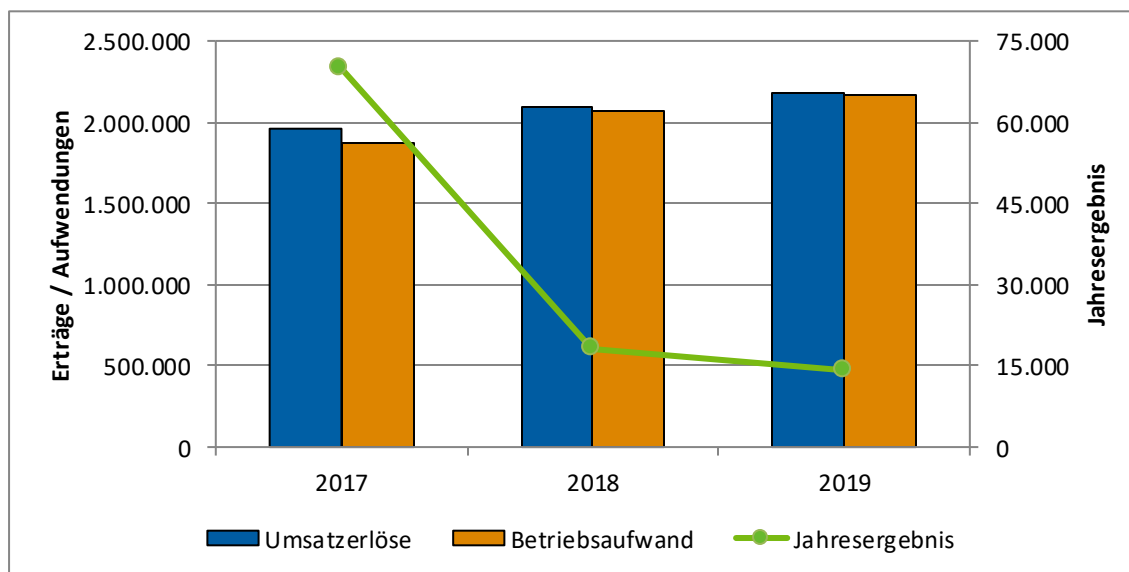


Abbildung 34 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: BVO mbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	1.027	514	3.976
Sachanlagen	87.106	96.095	158.431
Anlagevermögen	88.133	96.609	162.407
Vorräte	120.414	100.526	122.409
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	193.332	384.388	240.304
Liquide Mittel	194.388	50.428	106.404
Umlaufvermögen	508.133	535.341	469.117
Rechnungsabgrenzungsposten	248	129	755
Bilanzsumme	596.515	632.079	632.279
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Gewinnvortrag	302.006	371.899	390.022
Jahresergebnis	69.893	18.124	14.180
Eigenkapital	396.899	415.022	429.202
Sonderposten	7.554	6.361	12.009
Rückstellungen	90.143	75.881	75.229
Verbindlichkeiten	101.919	134.814	115.839
Bilanzsumme	596.515	632.079	632.279

Tabelle 61 - Bilanz zum 31.12.2019: BVO mbH

Angaben in EUR

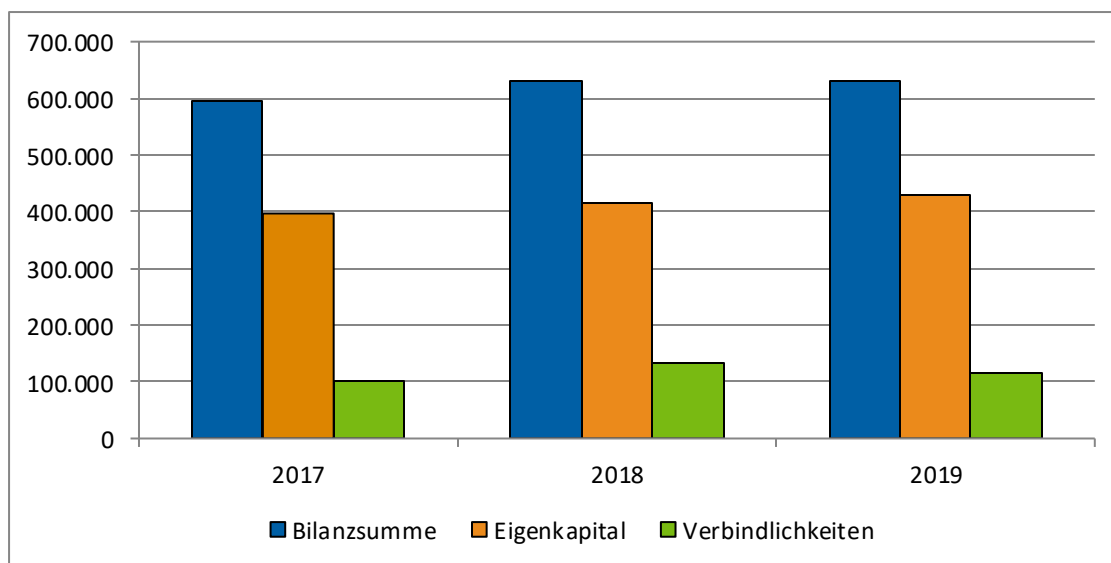


Abbildung 35 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: BVO mbH

Angaben in EUR



3.2.6.2 Oranien-Tours GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Annahofer Str. 1a 16515 Oranienburg OT Germendorf	
E-Mail	sekr@ohbv.de	
Homepage	www.oberhavel-holding.de	
Gründungsjahr	2000	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	25.000 EUR	
Gesellschafter		
	50 %	12.500 EUR
Oranien-Tours GmbH (eigene Anteile)	50 %	12.500 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen organisiert touristische Dienstleistungen und damit zusammenhängende Serviceleistungen.	
Beteiligungen	keine	

Geschäftsführung	Klaus-Peter Fischer (bis 31.12.2019) Holger Winter (ab 01.08.2019)
Gremien	Gesellschafterversammlung
Abschlussprüfer	keiner

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

In der Gesellschafterversammlung vom 11.01.2007 wurde beschlossen die Geschäftstätigkeit des Unternehmens einzustellen.

Im Geschäftsjahr 2019 wurde das ruhende Unternehmen lediglich verwaltet. Daher wird auf die Darstellung weiterer Daten verzichtet.

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

AWU – Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH

VBB Verkehrsverbund Berlin – Brandenburg GmbH

Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft

3.2.7 Havelländische Eisenbahn AG

Allgemeine Informationen

Adresse	Bahnhofstr.2 14641 Wustermark OT Elstal	
E-Mail	info@hvle.de	
Homepage	www.hvle.de	
Gründungsjahr	1892	
Rechtsform	Aktiengesellschaft	
Stammkapital	5.491.000 EUR	
Gesellschafter		
Landkreis Havelland	50,47 %	2.771.510 EUR
OHBV mbH	32,50 %	1.784.575 EUR
BUG Vermietungs-gesellschaft mbH	11,24 %	617.015 EUR
Städte und Gemein-debund Brande-nburg und Landkreis-tag Brandenburg	5,26 %	289.010 EUR
Stadt Ketzin	0,03 %	1.445 EUR
HVLE AG (eigene Anteile)	0,50 %	27.455 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen betreibt eine normalspurige Eisenbahn des allgemeinen öffentlichen Verkehrs. Darüber hinaus errichtet, erwirbt, pachtet, verpachtet und betreibt das Unternehmen andere Verkehrsunternehmen aller Art und fördert den Verkehr.	
Beteiligungen		
WGM-TEC GmbH	100 %	30.000 EUR
BahnLogistik Terminal Wustermark GmbH	85,1 %	0 EUR
Rail & Logistik Center Wustermark GmbH & Co. KG	70,0 %	700.000 EUR
GER Ghana Eastern RailwayBeteiligungs-gesellschaft mbH	55,0 %	121.000 EUR
Bohnhorst Rail & Logistik GmbH	50,0 %	250.000 EUR
Bahntechnologie Campus Havelland GmbH	45,0 %	225.000 EUR

Vorstand
Martin Wischner Ludolf Kerkeling
Gremien
Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung, Vorstand
Mitglieder Aufsichtsrat
Knut Ehrig (Arbeitnehmersvertreter), Andreas Ernst (OHBV mbH, stellv. Vorsitzender), Klaus-Peter Fischer (Geschäftsführer OHBV mbH i. R.), Glenn Jankowski (LK Havelland, Kämmerer, Vorsitzender), Harald Nitzsche (Arbeitnehmersvertreter), Frank Ruschke (Arbeitnehmersvertreter), Holger Schiebold (Gaststätten- und Hotelgewerbe i.R.), Martin Thomas (BUG Verkehrsbau AG), Jürgen Tschirch (Marktdirektor MBS),
Abschlussprüfer
Warth & Klein Grant Thornton AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die HVLE AG ist ein Eisenbahnunternehmen des öffentlichen Verkehrs. Das Unternehmen wurde am 17.08.1892 als Osthavelländische Kreisbahn AG in Nauen gegründet. Am 01.01.2006 wurde das Unternehmen in Havelländische Eisenbahn AG umbenannt. Wesentliche Betriebsanlagen, die aus dem Verwaltungsgebäude, der Servicewerkstatt für Schienenfahrzeuge und 18,5 Kilometer Gleis bestehen, befinden sich in Berlin-Spandau. Am Bahnhof Berlin-Spandau schließt das Gleis der HVLE AG an das Streckennetz der Deutschen Bahn-Netz AG an.

In 2019 verfügte die HVLE AG über 42 Lokomotiven, darunter moderne E-Lokomotiven und drei Klassen von Diesellokomotiven zwischen 1300 kW und 4000 kW Motorleistung sowie eine Flotte Rangierlokomotiven.

Im Geschäftsjahr 2019 sind die Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr um 0,2 Mio. EUR gesunken, die Verkehrsleistung der Gesellschaft betrug im Geschäftsjahr 1,41 Mrd. Tkm (netto), die beförderte Tonnage 6,1 Mio. t (netto). Diese Verkehrsleistung entspricht einer leichten Verringerung von 4 % gegenüber dem Vorjahr.

Der aus Sicht des Unternehmens wichtigste finanzielle Leistungsindikator, das Ergebnis vor Steuern, ist in 2019 (- 0,8 Mio. EUR) im Vergleich zum Vorjahr (0,5 Mio. EUR) deutlich gesunken. Das Jahr 2019 war durch verschiedene nicht beeinflussbare Ereignisse geprägt, u. a. Brandschaden an einer Diesellokomotive, überdurchschnittlich viele Schadensfälle.

Die Beteiligungsgesellschaft Bohnhorst Rail & Logistik GmbH hat aufgrund der unzureichenden Auslastung Verhandlungen mit Kunden über eine Verbesserung der Vertragsbedingungen geführt. Aufgrund der Unterauslastung im Jahr 2019 ist das Jahresergebnis negativ ausgefallen; dies wird allerdings durch Kompensationszahlungen in 2020 überkompensiert. Aufgrund der nachverhandelten Vertragsbedingungen durch reduzierte Ressourcenvorhaltung, verbesserte Konditionen bei der Wagenanmietung und Preiserhöhungen gegenüber dem Hauptkunden BayWa wird in den Folgejahren mit zufriedenstellenden Ergebnissen gerechnet.

Der Ausbau des Geländes der Bahntechnologie Campus Havelland GmbH in Wustermark wurde 2017 begonnen und soll bis 2021 realisiert werden.

Für den Betriebsstandort in Berlin-Spandau wurde 2019 eine Einigung mit dem Eigentümer, der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben, über den Erwerb des Geländes erzielt. Anfang 2020 ist der Eigentumsübergang im Grundbuch eingetragen.

Mit Datum vom 14.05.2019 wurde durch die HVLE AG und drei weiteren Gesellschaftern die GER Ghana Eastern Railway Beteiligungsgesellschaft mbH gegründet. Gegenstand der Gesellschaft ist die Beteiligung an einem Joint-Venture-

Unternehmen in der Republik Ghana. Ziel ist die Beteiligung an der Ausschreibung zur Strukturierung, Planung, Errichtung und Betrieb der Eastern Railway Linie in Ghana.

Ausblick

Die bisherige Unternehmenspolitik soll fortgesetzt werden. Die Grundlage der Geschäftstätigkeit ist auch für 2020 durch eine hohe Qualität und Pünktlichkeit charakterisiert. Kundennutzen hat für die Gesellschaft oberste Priorität. Dadurch soll der Schienengüterverkehr im Wettbewerb zu anderen Verkehrsträgern bestehen. Die strategische Geschäftsausrichtung der HVLE AG in den Segmenten Zugverkehr, Anschlussbahnen und Eisenbahnbau Logistik wird beibehalten. Das Unternehmenswachstum soll durch die Leistungssteigerung vorangetrieben werden. Neue Geschäftsbeziehungen im Segment Massengüter und Holz werden weiterentwickelt.

Die Auslastung des Anlagevermögens wird in 2020 durch eine Verbesserung der Vertragssituation höher erwartet als im Vorjahr.

Im Getreideverkehr wird aufgrund der reduzierten Ressourcenvorhaltung und der angepassten Kundenverträge eine gute Auslastung und damit zufriedenstellende Ergebnissituation bei leicht rückläufigen Umsätzen erwartet.

Die begonnene Erneuerung und Erweiterung des Schienenfahrzeugparks wird fortgesetzt. In diesem Zusammenhang hat die HVLE AG im März 2017 einen Vertrag zur Lieferung von zehn neuen Schwerlast-Hybridlokomotiven abgeschlossen. Die erste Lok befindet sich nach ihrer Zulassung am 12.02.2020 im Test. Die Ausbildung des Personals verläuft parallel. Mit Beginn der neuen Schüttgutsaison im Frühjahr 2020 werden drei der neuen Loks in Betrieb sein. Anfang 2021 werden die weiteren sieben Lokomotiven erwartet.

Nach wie vor ist die HVLE AG einem erheblichen Preisdruck durch Wettbewerbsbahnen ausgesetzt. Die gelebte Geschäftspolitik, nach der ein bestimmtes Preisniveau aus prinzipiellen Überlegungen nicht unterschritten wird, wird fortgesetzt. Daraus resultiert ein Auslastungsrisiko für das Anlagevermögen. Diesem wird mit langfristigen Kundenverträgen, einem guten Service sowie einem hohen Grad an Zuverlässigkeit begegnet.

Die Auswirkungen des im März 2020 erstmals in Deutschland aufgetretenen Coronavirus sind zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses nicht absehbar. Die Geschäftsführung weist darauf hin, dass sich hier ein erhöhtes Risiko durch Umsatzrückgänge ergeben kann.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Bürgschaft in Höhe von 1,35 Mio. EUR zu Gunsten der Tochtergesellschaft BahnLogistik Terminal Wustermark GmbH gegenüber der Mittelbrandenburgischen Sparkasse in Potsdam zur Absicherung eines Bankdarlehens (valutiert zum 31.12.2019 mit 0,7 Mio. EUR (2018: 0,8 Mio. EUR)).
- Bürgschaft in Höhe von 0,15 Mio. EUR zu Gunsten der BahnLogistik Terminal Wustermark GmbH gegenüber der Mittelbrandenburgischen Sparkasse in Potsdam zur Absicherung eines Zinsswapgeschäftes. Die Inanspruchnahme aus Haftungsverhältnissen zu Gunsten der Tochtergesellschaft hält die Geschäftsleitung aktuell für unwahrscheinlich.
- Gewinnausschüttung der WGM-Tec GmbH in Höhe von 0,1 Mio. EUR.
- Rechnungswesen und Controlling für die Tochtergesellschaften WGM-Tec, BahnLogistik Terminal Wustermark, Rail & Logistik Center Wustermark sowie GER Ghana Eastern Railway Beteiligungsgesellschaft mbH

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	50,9 %	55,6 %	55,0 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	41,5 %	41,0 %	36,9 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	120,1 %	114,3 %	104,5 %
Zinsaufwandsquote	0,6 %	1,7 %	1,9 %
Liquidität 3. Grades	122,6 %	116,5 %	102,4 %
Cashflow	2.146.000 EUR	- 3.718.200 EUR	- 208.400 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	7,2 %	5,5 %	0,4 %
Umsatz	45.700.855 EUR	48.074.111 EUR	47.919.524 EUR
Jahresergebnis	892.508 EUR	196.435 EUR	- 812.649 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	23,8 %	24,8 %	25,4 %
Anzahl der Mitarbeiter	169	176	191

Tabelle 62 - Kennzahlen: HVLE AG

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	45.680.409	48.074.111	47.919.524
Bestandsveränderungen	20.446	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	715.294	553.522	1.151.458
Personalaufwand	10.866.728	11.932.850	12.192.117
Materialaufwand	29.034.636	29.911.552	30.673.893
Abschreibungen	1.010.717	1.121.197	1.193.242
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.166.669	4.654.246	5.035.020
Betriebsergebnis (EBIT)	1.337.400	1.007.787	- 23.292
Erträge aus Beteiligungen	181.000	152.000	98.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	70.985	112.224	35.764
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	265.499	806.656	922.572
Ergebnis vor Steuern	1.323.886	465.355	- 812.100
Steuern vom Einkommen und Ertrag	403.033	242.923	- 22.882
Sonstige Steuern	28.344	25.998	23.431
Jahresergebnis	892.508	196.435	- 812.649

Tabelle 63 - Gewinn- und Verlustrechnung: HVLE AG

Angaben in EUR

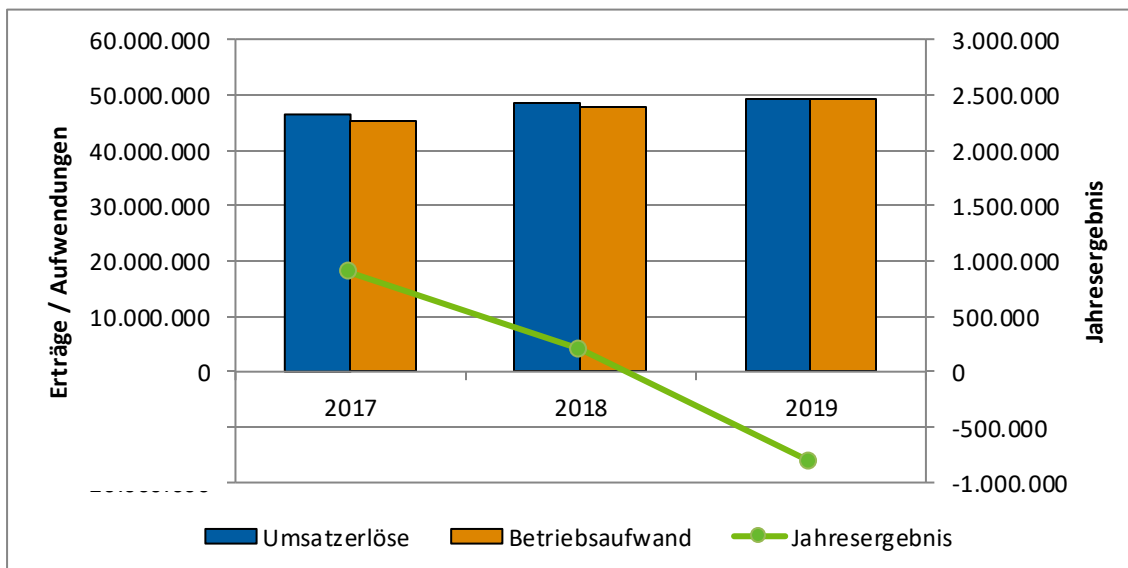


Abbildung 36 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: HVLE AG

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	338.549	304.704	260.107
Sachanlagen	8.686.796	10.145.605	10.066.062
Finanzanlagen	2.040.154	2.060.153	2.226.868
Anlagevermögen	11.065.500	12.510.463	12.553.037
Vorräte	1.771.034	2.004.767	1.961.626
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.409.076	7.532.323	7.351.964
Liquide Mittel	2.197.440	32.256	634.006
Umlaufvermögen	10.377.550	9.569.347	9.947.596
Rechnungsabgrenzungsposten	314.154	436.754	337.571
Bilanzsumme	21.757.204	22.516.564	22.838.203
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	5.463.545	5.463.545	5.463.545
Rücklagen	2.724.893	3.582.597	3.769.210
Bilanzgewinn	847.882	186.613	- 812.649
Eigenkapital	9.036.321	9.232.755	8.420.106
Rückstellungen	2.025.940	2.835.633	1.969.601
Verbindlichkeiten	10.622.591	10.448.176	12.442.475
Rechnungsabgrenzungsposten	72.352	0	6.021
Bilanzsumme	21.757.204	22.516.564	22.838.203

Tabelle 64 - Bilanz zum 31.12.2019: HVLE AG

Angaben in EUR

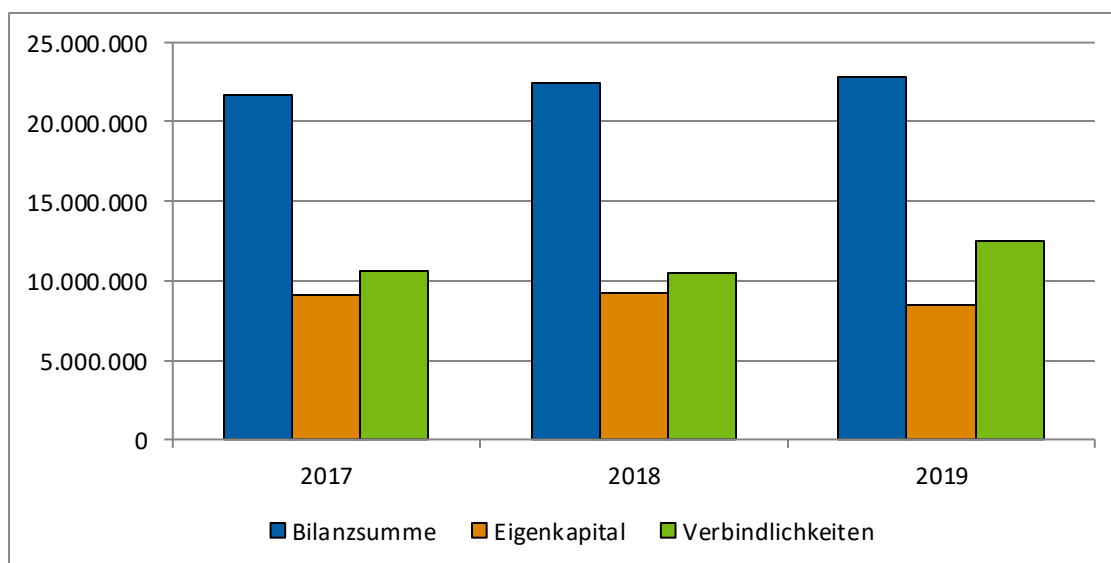


Abbildung 37 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: HVLE AG

Angaben in EUR



3.2.7.1 WGM-Tec GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Cottbuser Straße 6 15907 Lübben / Spreewald	
E-Mail	dispo@wgm-tec.com	
Homepage	www.wgm-tec.com	
Gründungsjahr	2006	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	30.000 EUR	
Gesellschafter		
HVLE AG	100 %	30.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen bietet Dienstleistungen für den Eisenbahnverkehr an. Dazu zählen unter anderem die Überlassung von Personal im Sinne des Arbeitnehmerüberlassungsgesetzes, die Vermietung von Eisenbahnfahrzeugen und alle zugehörigen Arbeiten.	
Beteiligungen	keine	

Geschäftsführung	Enrico Wolff Alexander Fritz
Gremien	Gesellschafterversammlung
Abschlussprüfer	Warth & Klein Grant Thornton AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Das Unternehmen ist gemäß § 267 Absatz 1 HGB eine kleine Kapitalgesellschaft. Aufgrund des geringen Einflusses des Landkreises Oberhavel auf die Gesellschaft (Urenkelgesellschaft) wird auf die Darstellung weiterer Daten verzichtet.

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

AWU – Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH

VBB Verkehrsverbund Berlin – Brandenburg GmbH

Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft

3.2.7.2 BahnLogistik Terminal Wustermark GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Bahnhofstraße 2 14641 Wustermark OT Elstal	
E-Mail		
Homepage		
Gründungsjahr	2011	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	500.000 EUR	
Gesellschafter		
HVLE AG	85,1 %	425.500 EUR
BUG Vermietungs-gesellschaft mbH	14,9 %	74.500 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, die Anmietung und der Betrieb von für Logistikdienstleistungen geeigneten Grundstücken und Infrastrukturen, die Erstellung von für Logistikdienstleistungen geeigneten technischen Anlagen einschließlich zugehöriger Nebeneinrichtungen und Bauwerken für Transport, Lagerung und Umschlag. Außerdem verwertet das Unternehmen Grundstücke und Infrastrukturen durch Vermietung und Verpachtung, erbringt Dienstleistungen aller Art, soweit sie im Zusammenhang mit dem Transport, der Lagerung und den Umschlag von Gütern im weiteren Sinne stehen.	
Beteiligungen	keine	

Geschäftsführung

Martin Michael Wischner

Gremien

Gesellschafterversammlung

Abschlussprüfer

Warth & Klein Grant Thornton AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Die Gesellschaft erwarb im Oktober 2011 das Terminal für den kombinierten Verkehr im Güterverkehrszentrum Wustermark. Im August 2012 erweiterte sie das Betriebsgelände durch den Erwerb mehrerer Flurstücke. Die wesentlichen Anlagen bestehen in zwei Umschlagsgleisen von ca. 720 m Nutzlänge sowie in einer Betonumschlagsfläche.

Das Unternehmen ist gemäß § 267a HGB eine Kleinstkapitalgesellschaft. Aufgrund des geringen Einflusses des Landkreises Oberhavel auf die Gesellschaft (Urenkelgesellschaft) wird auf die Darstellung weiterer Daten verzichtet.

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.2.7.3 Rail & Logistik Center Wustermark GmbH & Co. KG

Allgemeine Informationen

Adresse	Bahnhofstraße 2 14641 Wustermark OT Elstal						
E-Mail	info@rlcw.de						
Homepage	www.rlcw.de						
Gründungsjahr	2008						
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung & Compagnie Kommanditgesellschaft						
Stammkapital	1.000.000 EUR						
Gesellschafter	<table border="0"> <tr> <td>HVLE AG</td> <td>70 %</td> <td>700.000 EUR</td> </tr> <tr> <td>BUG Vermietungs- gesellschaft mbH</td> <td>30 %</td> <td>300.000 EUR</td> </tr> </table>	HVLE AG	70 %	700.000 EUR	BUG Vermietungs- gesellschaft mbH	30 %	300.000 EUR
HVLE AG	70 %	700.000 EUR					
BUG Vermietungs- gesellschaft mbH	30 %	300.000 EUR					
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand ist der Erwerb, die Anmietung und der Betrieb von Eisenbahninfrastrukturen geeigneten Grundstücken, die Erstellung von für Eisenbahninfrastrukturen geeigneten technischen Anlagen einschließlich zugehöriger Nebeneinrichtungen und Bauwerken für Transport, Lagerung und Umschlag, die Verwertung derartiger Eisenbahninfrastruktur durch Vermietung, die Erbringung von Dienstleistungen aller Art, soweit sie im Zusammenhang mit dem Transport, der Lagerung und dem Umschlag von Gütern im weiteren Sinne führen.						
Beteiligungen	keine						

Geschäftsführung

Rail & Logistik Center Wustermark Verwaltungsgesellschaft mbH vertreten durch:
Winfried Hans-Jürgen Bauer (bis 31.12.2019)
Ronny Henkel (ab 01.08.2019)
Alexander Kulik (ab 01.07.2019)
Martin Michael Wischner (bis 30.06.2019)

Gremien

Gesellschafterversammlung

Abschlussprüfer

Warth & Klein Grant Thornton AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Die Gesellschaft hat mit Wirkung zum 01.07.2008 von der DB-Netz AG Grundstücke und Anlagen des Rangierbahnhofs in Wustermark erworben und seitdem die Betriebsführung des Bahnhofs übernommen.

Unter Nutzung der erworbenen Infrastruktur (Gleisanlagen, Be- und Entladebereiche, Lagerflächen) bestehen die wesentlichen Geschäftsfelder in den Dienstleistungen ihrer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter für Rangierarbeiten, Bewegungsfahrten, Lokomotivführung und Wagenmeistertätigkeiten.

Das Unternehmen ist gemäß § 267 Absatz 1 HGB eine kleine Kapitalgesellschaft. Aufgrund des geringen Einflusses des Landkreises Oberhavel auf die Gesellschaft (Urenkelgesellschaft) wird auf die Darstellung weiterer Daten verzichtet.

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.2.7.4 Rail & Logistik Center Wustermark Verwaltungsgesellschaft mbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Bahnhofstraße 2 14641 Wustermark OT Elstal
E-Mail	info@rlcw.de
Homepage	www.rlcw.de
Gründungsjahr	2007
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	25.000 EUR
Gesellschafter	Rail & Logistik Center Wustermark GmbH & Co. KG 100 % 25.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen erwirbt und verwaltet Beteiligungen und übernimmt die persönliche Haftung sowie die Geschäftsführung der Handelsunternehmen und Unternehmen des Eisenbahngewerbes, insbesondere für die Rail & Logistik Center Wustermark GmbH & Co. KG.
Beteiligungen	keine

Geschäftsführung

Winfried Hans-Jürgen Bauer (bis 31.12.2019)
Ronny Henkel (ab 01.08.2019)
Alexander Kulik (ab 01.07.2019)
Martin Michael Wischner (bis 30.06.2019)

Gremien

Gesellschafterversammlung

Abschlussprüfer

Warth & Klein Grant Thornton AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Das Unternehmen ist gemäß § 267a HGB eine Kleinstkapitalgesellschaft. Aufgrund des geringen Einflusses des Landkreises Oberhavel auf die Gesellschaft (Urenkelgesellschaft) wird auf die Darstellung weiterer Daten verzichtet.

Oberhavel Kliniken GmbH	Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH	AWU – Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH	VBB Verkehrsverbund Berlin – Brandenburg GmbH	Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft
-------------------------	--	--	---	---

3.2.7.5 Bohnhorst Rail & Logistik GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Bahnhofstraße 2 14641 Wustermark OT Elstal	
E-Mail		
Homepage		
Gründungsjahr	2015	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	500.000 EUR	
Gesellschafter		
HVLE AG	50 %	250.000 EUR
Helmut Bohnsdorf Beteiligungs- gesellschaft mbH	50 %	250.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen akquiriert, vermittelt und führt Bahntransporte von Agrarprodukten und -rohstoffen sowie von Betriebsmitteln (insbesondere Dünger) für die landwirtschaftliche Produktion durch.	
Beteiligungen	keine	

Geschäftsführung	Ludolf Kerkeling Helmut Bohnhorst
Gremien	Gesellschafterversammlung
Abschlussprüfer	Beckmann und Partner mbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Bielefeld

Im Jahr 2015 hat die HVLE AG zusammen mit der Bohnhorst Beteiligungs GmbH das Gemeinschaftsunternehmen Bohnhorst Rail & Logistik GmbH gegründet. Das Beteiligungsunternehmen betätigt sich als Spedition für Agrarprodukte.

Das Unternehmen ist gemäß § 267 Absatz 1 HGB eine kleine Kapitalgesellschaft. Aufgrund des geringen Einflusses des Landkreises Oberhavel auf die Gesellschaft (Urenkelgesellschaft) wird auf die Darstellung weiterer Daten verzichtet.

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.2.7.6 Bahntechnologie Campus Havelland GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Bahnhofstraße 2 14641 Wustermark OT Elstal	
E-Mail	info@btc-havelland.de.de	
Homepage	www.btc-havelland.de	
Gründungsjahr	2015	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	500.000 EUR	
Gesellschafter		
Landkreis Havelland	51,0 %	255.000 EUR
HVLE AG	45,0 %	225.000 EUR
IPG Infrastruktur- und Projektentwicklungs- gesellschaft mbH	3,0 %	15.000 EUR
Gemeinde Wustermark	1,0 %	5.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Im Auftrag des Landkreises Havelland wird Standortentwicklung durch Bodenordnungs- und Entwicklungsmaßnahmen in den Bereichen Städtebau, Gewerbe und Verkehr sowie Umwelt- und Naturschutz betrieben.	
Beteiligungen	keine	

Geschäftsführung

Andreas Guttschau
Günther Alsdorf

Gremien

Gesellschafterversammlung

Abschlussprüfer

FALK GmbH und Co KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Steuerprüfungsgesellschaft

Die Bahntechnologie Campus Havelland GmbH wurde 2015 unter der Bezeichnung Rangierbahnhof Wustermark Immobiliengesellschaft mbH gegründet und im Jahr 2015 identitätswahrend umfirmiert in Bahntechnologie Campus Havelland GmbH. Aufgabe der Gesellschaft ist es, im Auftrag des Landkreises Havelland, seiner Städte und Gemeinden sowie von Unternehmen Standortentwicklung durch Bodenordnungs- und Entwicklungsmaßnahmen in den Bereichen Städtebau, Gewerbe und Verkehr sowie Umwelt- und Naturschutz zu betreiben.

Aufgrund des geringen Einflusses des Landkreises Oberhavel auf die Gesellschaft (Urenkelgesellschaft) wird auf die Darstellung weiterer Daten verzichtet.

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

AWU – Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH

VBB Verkehrsverbund Berlin – Brandenburg GmbH

Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft

3.2.7.7 GER Ghana Eastern Railway Beteiligungsgesellschaft mbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Bahnhofstraße 2 14641 Wustermark OT Elstal	
E-Mail	info@hvle.de	
Homepage	www.hvle.de	
Gründungsjahr	2019	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	220.000 EUR	
Gesellschafter		
HVLE AG	55,0 %	121.000 EUR
Ralf Blankenbach GmbH	15,0 %	33.000 EUR
ARISU Projects GmbH	15,0 %	33.000 EUR
Heinz Kroczek	15,0 %	33.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens		
Gegenstand ist die Beteiligung an einem Joint-Venture-Unternehmen in der Republik Ghana. Ziel ist die Beteiligung an der Ausschreibung zur Strukturierung, Planung, Errichtung und Betrieb der Eastern Railway Line in Ghana. Bei Zuschlagserteilung soll das Projekt weiterhin durch das JV Ghana bzw. eine durch diese noch zu gründende Projektgesellschaft realisiert werden.		
Beteiligungen		
keine		

Geschäftsführung

Martin Michael Wischner

Gremien

Gesellschafterversammlung

Abschlussprüfer

Warth & Klein Grant Thornton AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Das Unternehmen ist gemäß § 267a HGB eine Kleinstkapitalgesellschaft. Aufgrund des geringen Einflusses des Landkreises Oberhavel auf die Gesellschaft (Urenkelgesellschaft) wird auf die Darstellung weiterer Daten verzichtet.

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

AWU – Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH

VBB Verkehrsverbund Berlin – Brandenburg GmbH

Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft

3.3 AWU Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Breite Straße 47 a 16727 Velten		
E-Mail	info@awu-oberhavel.de		
Homepage	www.awu-oberhavel.de		
Gründungsjahr	1990		
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung		
Stammkapital	3.835.000 EUR		
Gesellschafter			
Landkreis Oberhavel	51 %		1.955.850 EUR
ALBA Group plc & Co. KG	49 %		1.879.150 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Die Gesellschaft nimmt im Landkreis Oberhavel und angrenzenden Gebieten die dem Entsorgungspflichtigen aufgrund der Abfallgesetz obliegenden Aufgaben, insbesondere der Abfallverwertung, wahr. Sie kann daneben andere Verwertungs- und Entsorgungsleistungen, z. B. im Rahmen des Dualen Systems und im Rahmen der Fäkalien erfassung und -beseitigung, erbringen.		
Beteiligungen			
Grunske Metall-Verwaltungs GmbH	100 %		26.000 EUR
Grunske Metall-Recycling GmbH & Co. KG	100 %		360.000 EUR
ERV GmbH	100 %		105.000 EUR

Geschäftsführung

Manfred Speder

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Sabine Barthel

(Kreistagsabgeordnete, ab 18.06.2019),

Egmont Hamelow

(Beigeordneter, Landkreis Oberhavel),

Rainer Kröger

(stellv. Vorsitzender, Geschäftsführer),

Dr. Wolfgang Krüger

(Kreistagsabgeordneter, bis 17.06.2019),

Mario Müller

(Kreistagsabgeordneter, ab 18.06.2019),

Jürgen Naujok

(Geschäftsführer),

Andreas Noack

(Vorsitzender, Kreistagsabgeordneter),

Andreas Szigat

(Abteilungsleiter MBS),

Ralf Wunderlich

(Kreistagsabgeordneter, bis 17.06.2019)

Abschlussprüfer

Ecovis Audit AG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Geschäftsjahr 2019 betragen die Umsatzerlöse rund 19,3 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 18,3 Mio. EUR). Die Umsätze sind im Vergleich zum Vorjahr um 1,0 Mio. EUR gestiegen. Insbesondere die gewerblichen Umsätze konnten um 0,6 Mio. EUR gesteigert werden und trugen erheblich zu einer Ergebnisverbesserung in Höhe von 0,16 Mio. EUR bei. Auch im kommunalen Bereich konnten durch die Anpassung der LSP Kalkulation Umsatzsteigerungen um 0,4 Mio. EUR realisiert werden.

Wie in den Vorjahren konnte eine Ergebnissteigerung erreicht werden. Mit einem Ergebnis vor Steuern in Höhe von 4,0 Mio. EUR wurde das Vorjahresergebnis von 3,8 Mio. EUR um 4,6 % überschritten.

Die laufenden Investitionen des Geschäftsjahres 2019 betragen insgesamt 3,5 Mio. EUR und betreffen den Kauf von zwei Seitenladern (0,4 Mio. EUR), zwei Heckladern (0,3 Mio. EUR), einem Saugfahrzeug (0,1 Mio. EUR) und einem Mobilbagger (0,2 Mio. EUR). In 2019 wurde die Regenentwässerung auf dem Grundstück der AWU Oberhavel GmbH abgeschlossen (22 TEUR). Des Weiteren entstand eine Produktionshalle zur Behälteraufbereitung (81 TEUR).

Ausblick

Auch im Geschäftsjahr 2020 rechnet die Geschäftsführung mit einer Fortsetzung des intensiven Wettbewerbs am Markt. Außerdem ist zum Zeitpunkt der Berichterstellung eine deutliche Preisreduzierung der Papiersorten erkennbar. Dieser Trend hat bereits zu negativen Vermarktungswerten geführt. Diese Ergebnisrisiken sind nicht einschätzbar. Für das Jahr 2020 ist für die AWU Oberhavel GmbH ein Umsatz von 20,6 Mio. EUR bei einem Ergebnis vor Steuern und Beteiligungen von 1,6 Mio. EUR geplant.

Die Geschäftsgrundlage der AWU Oberhavel GmbH ist durch einen langfristigen Dienstleistungsvertrag mit dem Landkreis Oberhavel und durch Verträge mit den dualen Systemen gesichert.

Die Langfristigkeit des Dienstleistungsvertrages mit dem Landkreis Oberhavel ermöglicht der Gesellschaft in umweltfreundliche moderne Technik und in anspruchsvolle Ausbildungsplätze zu investieren. Die Verträge mit den dualen Systemen konnten in 2019 durch den Gewinn der Ausschreibung für weitere 3 Jahre (2020 – 2022) verlängert werden.

Für das Jahr 2020 wird mit einer weiterhin konstanten Geschäftslage gerechnet. Diese ist jedoch abhängig von der weiteren Entwicklung der Rohstoffmärkte. Bedingt durch die Anhebung der Personalkosten und weiteren Kostensteigerungen (z.B. LKW-Maut) sind Preisanpassungen im gewerblichen Bereich vorgesehen.

Die zukünftige Entwicklung der AWU Oberhavel GmbH wird durch die optimale Erfüllung der lang- und kurzfristigen Verträge gekennzeichnet sein. Der Fokus der Geschäftsaktivitäten der nächsten Jahre liegt auf der Optimierung der Kostenstrukturen sowie auf der Verjüngung des Altersdurchschnitts der Belegschaft durch Übernahme der qualifizierten Auszubildenden. Die ersten Schritte sind bereits erfolgt und werden durch ein Personalcontrolling unterstützt. Vor diesem Hintergrund ist die Geschäftsführung zuversichtlich, dass die Fortentwicklung der AWU Oberhavel GmbH einen positiven Verlauf nimmt.

Als Folge der seit Anfang 2020 fortschreitenden, weltweiten Ausbreitung des Coronavirus zeichnet sich zum Zeitpunkt der Berichterstattung eine zeitweise Eintrübung der Weltkonjunktur ab. In den bestehenden Lieferungs- und Leistungsbeziehungen kann es - je nach deren Art und Umfang - zu Einschränkungen kommen. Eine laufende Überwachung und Beurteilung der hieraus resultierenden,

spürbaren Risiken ermöglicht die zeitnahe Einleitung notwendiger Gegenmaßnahmen. Mögliche finanziellen Folgen sind in der Prognose noch nicht berücksichtigt.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Entsorgungsvertrag mit dem Landkreis Oberhavel
- Vertrag mit der Grunske Metall-Recycling GmbH & Co. KG über die Sortierung und Verwertung von Sperrmüll aus der kommunalen Sammlung
- Vertrag mit der Grunske Metall-Recycling GmbH & Co. KG über den Ferntransport und den Umschlag gemischter Siedlungsabfälle und Sperrmüllsortierreste
- Gewinnzuweisung der Grunske Metall-Recycling GmbH & Co. KG an die AWU Oberhavel GmbH (1,7 Mio. EUR)
- Cash-Pool Vertrag mit der ERV GmbH und der Grunske Metall-Recycling GmbH & Co. KG
- Gewinnausschüttung der ERV GmbH an die AWU Oberhavel GmbH (0,43 Mio. EUR)
- Gewinnausschüttung an die Gesellschafter der AWU Oberhavel GmbH
- Mietvertrag mit der ERV GmbH für die Fettabscheideanlage in Velten
- Dienstleistungsvertrag mit den Tochter und Enkelgesellschaften für die Buchhaltung und Personalabrechnung⁶

⁶ diese Leistungs- und Finanzbeziehungen werden im Weiteren nicht noch einmal separat bei den Tochtergesellschaften aufgeführt

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	72,8 %	77,1 %	76,6 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	61,3 %	62,7 %	51,7 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	105,3 %	101,5 %	103,0 %
Zinsaufwandsquote	0,3 %	0,3 %	0,3 %
Liquidität 3. Grades	115,9 %	104,1 %	108,3 %
Cashflow	- 34.124 EUR	- 535.472 EUR	- 2.290 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	18,8 %	20,6 %	17,8 %
Umsatz	19.216.488 EUR	18.267.461 EUR	19.256.562 EUR
Jahresergebnis	2.647.351 EUR	2.931.154 EUR	3.132.826 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	29,1 %	30,5 %	30,1 %
Anzahl der Mitarbeiter	159	164	172

Tabelle 65 - Kennzahlen: AWU Oberhavel GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	19.216.488	18.267.461	19.256.562
Bestandveränderungen	52.949	- 52.055	33.844
Sonstige betriebliche Erträge	369.283	332.656	513.480
Personalaufwand	5.586.896	5.574.743	5.804.794
Materialaufwand	8.642.805	7.782.308	8.437.500
Abschreibungen	774.741	751.824	929.384
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.944.853	2.650.797	2.722.624
Betriebsergebnis (EBIT)	1.689.425	1.788.390	1.909.584
Erträge aus Beteiligungen	1.745.885	2.043.266	2.108.424
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.489	2.786	1.088
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	53.479	46.530	57.745
Ergebnis vor Steuern	3.383.321	3.787.911	3.961.351
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	687.003	816.331	792.361
Sonstige Steuern	46.111	40.146	40.840
Jahresergebnis	2.650.207	2.931.434	3.128.151

Tabelle 66 - Gewinn- und Verlustrechnung: AWU Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

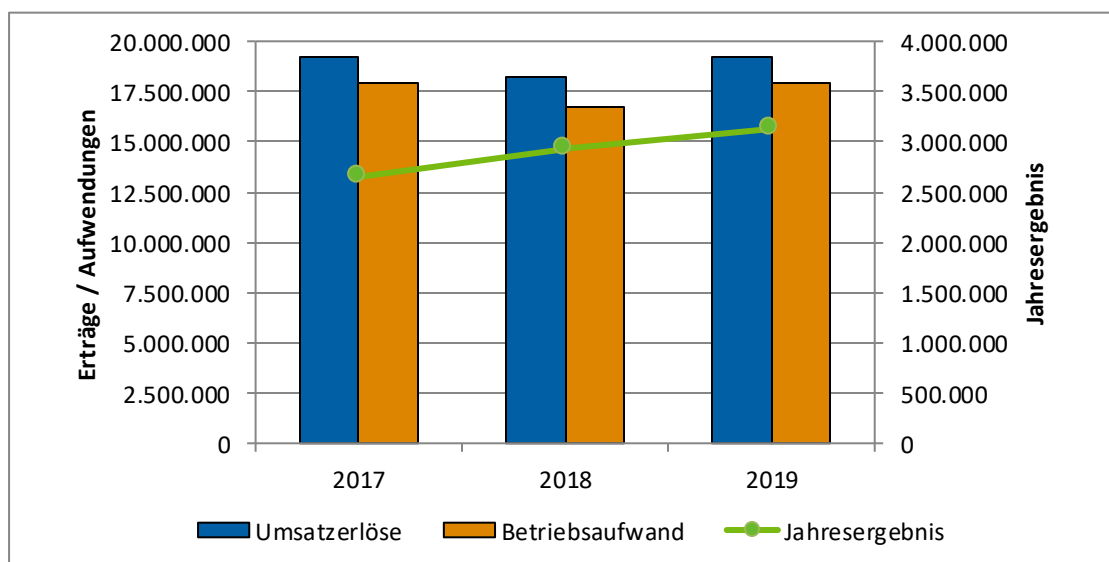


Abbildung 38 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: AWU Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	6.916	338.822	311.865
Sachanlagen	6.744.329	7.144.279	9.739.660
Finanzanlagen	3.676.102	3.676.102	3.676.102
Anlagevermögen	10.427.347	11.159.203	13.727.627
Vorräte	237.244	172.189	168.884
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.103.988	3.094.474	3.905.915
Liquide Mittel	542.314	6.842	4.552
Umlaufvermögen	3.883.546	3.273.505	4.079.352
Rechnungsabgrenzungsposten	19.904	34.203	103.954
Bilanzsumme	14.330.797	14.466.910	17.910.933
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	3.835.000	3.835.000	3.835.000
Rücklagen	2.298.692	2.298.972	2.294.297
Gewinnvortrag	0	0	0
Jahresergebnis	2.647.351	2.931.154	3.132.826
Eigenkapital	8.781.043	9.065.126	9.262.122
Sonderposten	287	0	0
Rückstellungen	1.014.241	674.080	575.929
Verbindlichkeiten	4.185.290	4.308.817	7.126.724
Rechnungsabgrenzungsposten	2.333	2.333	2.333
Passive latente Steuern	347.602	416.555	943.824
Bilanzsumme	14.330.797	14.466.910	17.910.933

Tabelle 67 - Bilanz zum 31.12.2019: AWU Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

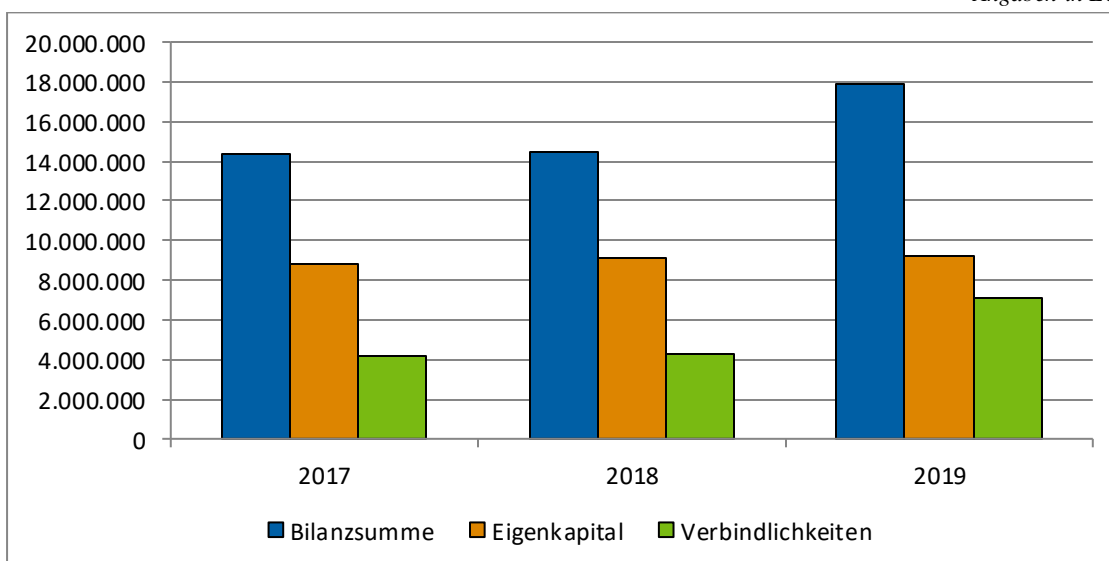


Abbildung 39 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: AWU Oberhavel GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.3.1 Grunske Metall - Verwaltungs GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Veltener Straße 32 16515 Oranienburg OT Germendorf
E-Mail	info@grunske.net
Homepage	www.grunske.net
Gründungsjahr	1998
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	26.000 EUR
Gesellschafter	AWU Oberhavel GmbH 100 % 26.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen verwaltet die Grunske Metall - Recycling GmbH & Co. KG, Oranienburg und führt deren Geschäfte.
Beteiligungen	keine

Geschäftsführung

Jörg Rauschenbach
Manfred Speder

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Sabine Barthel

(Kreistagsabgeordnete, ab 18.06.2019),

Egmont Hamelow

(Beigeordneter, Landkreis Oberhavel),

Rainer Kröger

(stellv. Vorsitzender, Geschäftsführer),

Dr. Wolfgang Krüger

(Kreistagsabgeordneter, bis 17.06.2019),

Mario Müller

(Kreistagsabgeordneter, ab 18.06.2019),

Jürgen Naujok

(Geschäftsführer),

Andreas Noack

(Vorsitzender, Kreistagsabgeordneter),

Andreas Szigat

(Abteilungsleiter MBS),

Ralf Wunderlich

(Kreistagsabgeordneter, bis 17.06.2019)

Abschlussprüfer

Ecovis Audit AG,
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Da es sich bei dem Unternehmen um eine Komplementär-GmbH handelt, wird auf die Analysedaten (§ 61 Nummer 2 KomHKV), den verkürzten Lagebericht (§ 61 Nummer 2 KomHKV) und auf die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nummer 3 KomHKV) verzichtet und auf die Grunske Metall Recycling GmbH & Co. KG verwiesen.

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding
Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.3.2 Grunske Metall - Recycling GmbH & Co. KG

Allgemeine Informationen

Adresse	Veltener Straße 24 16515 Oranienburg OT Germendorf	
E-Mail	info@grunske.net	
Homepage	www.grunske.net	
Gründungsjahr	1998	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung & Compagnie Kommanditgesellschaft	
Stammkapital	360.000 EUR	
Gesellschafter	AWU Oberhavel GmbH 100 % 360.000 EUR	
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen recycelt Metalle aller Art, demontiert mechanisch und schweißtechnisch und zerlegt Metallkonstruktionen sowie Aggregate. Das Unternehmen trennt sortengerecht und bereitet nach Schwarz- und Buntmetallen auf, um die Metalle im Wirtschaftskreislauf wiederzuverwerten und nicht verwertbare Abfälle durch den überregionalen Containerservice zu entsorgen.	
Beteiligungen	IAZ Oberhavel GmbH 100 % 25.000 EUR	

Geschäftsführung

Jörg Rauschenbach
Manfred Speder

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Sabine Barthel

(Kreistagsabgeordnete, ab 18.06.2019),

Egmont Hamelow

(Beigeordneter, Landkreis Oberhavel),

Rainer Kröger

(stellv. Vorsitzender, Geschäftsführer),

Dr. Wolfgang Krüger

(Kreistagsabgeordneter, bis 17.06.2019),

Mario Müller

(Kreistagsabgeordneter, ab 18.06.2019),

Jürgen Naujok

(Geschäftsführer),

Andreas Noack

(Vorsitzender, Kreistagsabgeordneter),

Andreas Szigat

(Abteilungsleiter MBS),

Ralf Wunderlich

(Kreistagsabgeordneter, bis 17.06.2019)

Abschlussprüfer

Ecovis Audit AG,
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Gegenstand der Grunske Metall-Recycling GmbH & Co. KG ist das Recycling von Metallen aller Art, die mechanische und schweißtechnische Demontage sowie Zerlegung von Metallkonstruktionen und Aggregaten und deren sortengerechte Trennung und Aufbereitung nach Schwarz- und Buntmetallen. Ziel ist die Wiederverwertung im Wirtschaftskreislauf sowie die Entsorgung nicht verwertbarer Abfälle mittels eines überregionalen Containerservices.

Das Geschäftsjahr 2019 war für die Grunske KG erfolgreich, da die anspruchsvollen Planvorgaben auch das vierte Jahr in Folge erreicht werden konnten. Der Gesamtumsatz der Gesellschaft beträgt 29,8 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 30,5 Mio. EUR) und liegt damit leicht unter dem Planniveau.

Im Schrott- und Metallgeschäft konnte die Gesellschaft bei relativ stabiler Preisentwicklung und einem schwierigen Wettbewerbsumfeld ihre Marktposition weiter stabilisieren und die Planziele übertreffen.

Der Bereich Querstromzerspaner konnte technisch weiter stabilisiert und damit die Ausfallzeiten zunehmend verringert werden. Durch die ausreichende Verfügbarkeit von Input-Material konnten die Margen weiter gesteigert werden. Das Planziel wurde auch aufgrund der stabilen Schrottpreise übertroffen.

Die Nachfrage nach Bau- und Entsorgungsleistungen nahm weiterhin eine sehr positive Entwicklung und führt zu einer Umsatzsteigerung.

Ausblick

Auch im Geschäftsjahr 2020 rechnet die Geschäftsführung mit einer Fortsetzung des intensiven Wettbewerbs am Markt. Dies wird seinen Niederschlag im Druck auf die Margen wiederfinden. Die Preisentwicklung im Schrott- und Buntmetallgeschäft wird für das folgende Geschäftsjahr als weiterhin stabil eingeschätzt. Im Bau- und Containergeschäft rechnet die Gesellschaft mit einer Nachfrage auf Vorjahresniveau, wobei von stabilen Entsorgungspreisen auszugehen ist.

Für das Jahr 2020 wird mit einer weiterhin konstanten Geschäftslage gerechnet. Diese ist jedoch abhängig von der weiteren Entwicklung der Rohstoffmärkte.

Das Tochterunternehmen IAZ GmbH hat im abgelaufenen Geschäftsjahr das geplante positive Ergebnis erwirtschaftet. Nach den Anlaufverlusten des Gründungsjahres geht die Geschäftsführung davon aus, dass die Gesellschaft künftig zumindest ausgeglichene Jahresergebnisse erwirtschaften kann. Es kann allerdings nicht ausgeschlossen werden, dass die IAZ GmbH in der weiteren Aufbauphase weitere finanzielle Unterstützung benötigt.

Ein Risiko für die Planerfüllung besteht immer in der Marktlage. Volatile Preisentwicklung im Schrott- und Buntmetallgeschäft sowie konjunkturbedingte Nachfragerückgänge im Bau- und Containergeschäft können sich stark auf das Umsatz- und Ergebnisgeschehen des Unternehmens auswirken.

Die zukünftige Entwicklung der Grunske KG wird durch die optimale Erfüllung der lang- und kurzfristigen Verträge gekennzeichnet sein. Der Fokus der Geschäftsaktivitäten der nächsten beiden Jahre liegt auf der Optimierung der Kostenstrukturen sowie auf der Verjüngung des Altersdurchschnitts der Belegschaft durch Übernahme der qualifizierten Auszubildenden. Die ersten Schritte sind bereits erfolgt und werden durch ein Personalcontrolling unterstützt.

Als Folge der seit Anfang 2020 fortschreitenden, weltweiten Ausbreitung des Coronavirus zeichnet sich aus der Sicht von Anfang 2020 eine zeitweise Eintrübung der Weltkonjunktur ab. In den bestehenden Liefer- und Leistungsbeziehungen kann es – je nach deren Art und Umfang – zu Einschränkungen kommen. Eine laufende

Überwachung und Beurteilung der hieraus resultierenden, spürbaren Risiken ermöglicht die zeitnahe Einleitung notwendiger Gegenmaßnahmen. Die beschriebenen Risiken können sich negativ auf die Leistungsindikatoren Umsatzerlöse und Ergebnis vor Steuern und Beteiligungen auswirken. Aufgrund der bestehenden Unsicherheit der Schätzung lässt sich jedoch die Eintrittswahrscheinlichkeit nicht bestimmen.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Vertrag mit der AWU Oberhavel GmbH über die Sortierung und Verwertung von Sperrmüll aus der kommunalen Sammlung
- Vertrag mit der AWU über den Ferntransport und den Umschlag gemischter Siedlungsabfälle und Sperrmüllsortierreste
- Gewinnzuweisung der Grunske Metall - Recycling GmbH & Co. KG an die AWU Oberhavel GmbH (1,7 Mio. EUR)
- Cash-Pool mit den Gesellschaften der AWU Oberhavel GmbH Gruppe

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	64,7 %	63,5 %	65,9 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	17,2 %	18,2 %	17,7 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	76,1 %	70,6 %	83,0 %
Zinsaufwandsquote	0,3 %	0,2 %	0,2 %
Liquidität 3. Grades	69,4 %	66,1 %	75,0 %
Cashflow	718 EUR	35.099 EUR	- 62.713 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	13,7 %	16,2 %	16,4 %
Umsatz	28.856.819 EUR	30.538.479 EUR	29.804.937 EUR
Jahresergebnis	1.399.894 EUR	1.596.929 EUR	1.675.186 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	19,4 %	19,4 %	21,1 %
Anzahl der Mitarbeiter	187	188	196

Tabelle 68 - Kennzahlen: Grunske KG

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	28.856.819	30.538.479	29.804.937
Bestandveränderungen	171.404	- 118.103	- 41.338
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	11.704
Sonstige betriebliche Erträge	302.462	269.755	291.705
Personalaufwand	5.604.011	5.927.785	6.299.335
Materialaufwand	15.564.161	16.707.803	15.575.070
Abschreibungen	1.417.193	1.317.572	1.033.319
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.989.741	4.785.344	5.121.197
Betriebsergebnis (EBIT)	1.755.578	1.951.627	2.038.086
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.091	1.593	606
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	89.633	67.448	55.567
Ergebnis vor Steuern	1.668.037	1.885.772	1.983.125
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
Sonstige Steuern	268.143	288.843	307.939
Jahresergebnis⁷	1.399.894	1.596.929	1.675.186
Verrechnung mit Gesellschafter	1.399.894	1.596.929	1.675.186
Ergebnis nach Verwendung	0	0	0

Tabelle 69 - Gewinn und Verlustrechnung der Grunske KG

Angaben in EUR

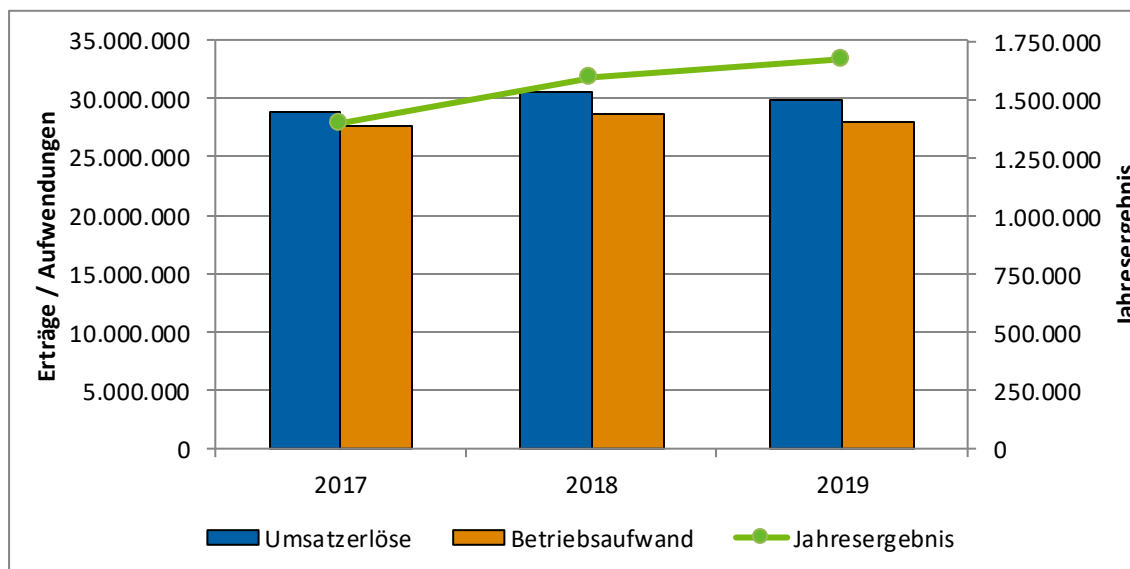


Abbildung 40 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: Grunske KG

Angaben in EUR

⁷ vor Ausschüttung

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	1.944	29.684	46.347
Sachanlagen	7.017.855	6.466.121	6.868.954
Finanzanlagen	25.000	25.000	25.000
Anlagevermögen	7.044.799	6.520.805	6.940.302
Vorräte	454.670	295.350	285.798
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.284.716	3.316.418	3.223.820
Liquide Mittel	96.512	131.611	68.898
Umlaufvermögen	3.835.898	3.743.379	3.578.516
Rechnungsabgrenzungsposten	7.995	7.771	10.859
Bilanzsumme	10.888.692	10.271.955	10.529.676
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	360.000	360.000	360.000
Rücklagen	1.508.786	1.508.786	1.508.786
Jahresergebnis	0	0	0
Eigenkapital	1.868.786	1.868.786	1.868.786
Sonderposten	78	68	17
Rückstellungen	974.517	1.137.224	932.846
Verbindlichkeiten	8.027.477	7.242.470	7.690.254
Rechnungsabgrenzungsposten	17.834	23.407	37.774
Passive latente Steuern	0	0	0
Bilanzsumme	10.888.692	10.271.955	10.529.676

Tabelle 70 - Bilanz zum 31.12.2019: Grunske KG

Angaben in EUR

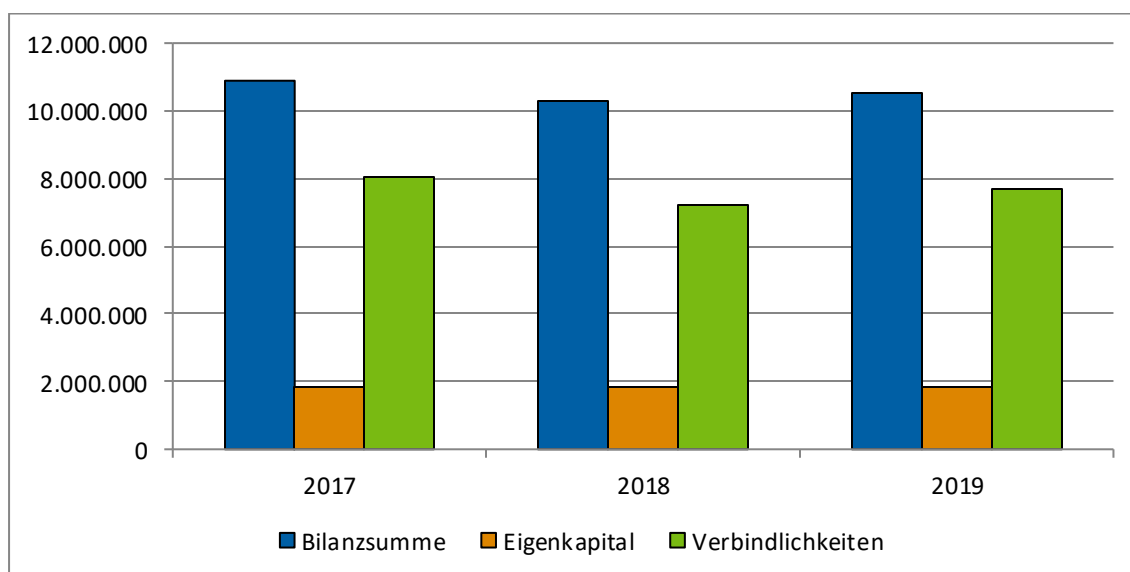


Abbildung 41 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: Grunske KG

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.3.2.1 IAZ Interdisziplinäres Ausbildungszentrum für Verkehr und Entsorgung Oberhavel GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Veltener Straße 32 16515 Oranienburg OT Germendorf	
E-Mail	info@iaz-oberhavel.de	
Homepage	www.iaz-oberhavel.de	
Gründungsjahr	2017	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	25.000 EUR	
Gesellschafter	Grunske Metall- Recycling GmbH & Co. KG	
	100 %	25.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Die Gesellschaft erbringt Bildungs- dienstleistungen für die Aus- und Weiterbildung, die Fortbildung und Qualifizierung von Fachkräften in Kraftverkehrsunternehmen mit dem Branchenschwerpunkten Abfall- und Entsorgungswirtschaft sowie dem öffentlichen Personennahverkehr.	
Beteiligungen	keine	

Geschäftsführung

Göran Kronenberg
Annette Fürstenberg

Gremien

Gesellschafterversammlung

Abschlussprüfer

Ecovis Audit AG,
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die IAZ GmbH wurde am 13.09.2017 als Tochtergesellschaft der Grunske KG gegründet. Ziel der Gesellschaft ist die Fachkräftegewinnung und -sicherung für die Gesellschaften der Unternehmensgruppe.

Die Gesellschaft erzielte 2019 einen Umsatz von 0,3 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 0,16 Mio. EUR) und ein Jahresergebnis in Höhe von 11 TEUR (Geschäftsjahr 2018: - 55 TEUR). Das Ausbildungszentrum konnte seinen Umsatz aufgrund eines zweiten Fahrlehrers im Geschäftsjahr 2019 fast verdoppeln. Ziel ist es, im Geschäftsjahr 2020 den Geschäftsbetrieb weiter auszubauen und langfristig positive Jahresergebnisse zu erwirtschaften.

Der Geschäftsverlauf der IAZ GmbH wird langfristig als positiv bewertet. Die Erbringung von Bildungsleistungen im Jahr 2019 für die Geschäftsfelder im Ausbildungszentrum, im Qualifizierungszentrum sowie im Fahrtenschreiberzentrum wurde bis April 2019 überwiegend von einer Produktivkraft und unter teilweiser Mitwirkung von Honorarkräften erbracht. Im Mai 2019 wurde der Personalbestand um einen kaufmännischen Angestellten mit Fahrlehrerberechtigung erweitert, der in der

Position des Koordinators Fahrschulzentrum eingesetzt ist. In dieser Funktion bildet er als Fahrlehrer in Theorie und Praxis Fahrschüler in den Fahrerlaubnisklassen B, C und CE aus.

Im zweiten Jahr ihres Bestehens konnte sich die IAZ GmbH im Markt behaupten und ihren Bekanntheitsgrad steigern. Nunmehr besteht das Ziel darin, die Organisation so zu positionieren, dass sie von Kunden aus der Abfallwirtschaft und der Entsorgungsbranche gesucht wird wenn Bildungsdienstleistungen, Qualifizierungen und Fortbildungen für Fach- und Führungskräfte aus zertifizierten Entsorgungsfachbetrieben der Region benötigt werden.

Ausblick

Die weitere Entwicklung der IAZ GmbH wird durch die Erbringung von Bildungsdienstleistungen für die Aus- und Weiterbildung, die Fortbildung und Qualifizierung von Fachkräften in Kraftverkehrsunternehmen mit den Branchenschwerpunkten Abfall- und Entsorgungswirtschaft sowie im öffentlichen Personennahverkehr gekennzeichnet sein. Sie ist noch in der Aufbauphase und benötigt die finanzielle Unterstützung durch das Mutterunternehmen.

Die angestrebte Durchführung von Bildungsmaßnahmen für regionale Arbeitsverwaltungen setzt ein Potential von Erwerbssuchenden voraus, die in ausreichender Anzahl in diese Maßnahmen delegiert werden. Dieses Potential fehlt nach Informationen auf der Bildungsträgerkonferenz aus Januar 2020 derzeit im Landkreis Oberhavel, sodass versucht werden wird, das Bildungsangebot „Müllwerker mit LKW-Fahrerlaubnis“ in den angrenzenden Landkreisen und in Berlin zu bewerben. Mit der Erbringung von Bildungsmaßnahmen für Arbeitsverwaltungen beträgt die Verweildauer der Teilnehmenden bis zu 26 Wochen, wodurch zusätzliches Lehrpersonal in der Gesellschaft einzusetzen sein wird. Dieses Personal muss zeitnah gewonnen werden, um alle Geschäftsfelder qualitativ hochwertig und mit wirtschaftlichem Erfolg auszufüllen.

Ziel ist es, durch eine weitere Kooperation mit dem regionalen Verkehrsunternehmen, der Oberhavel Verkehrsgesellschaft mbH, im Landkreis und darüber hinaus, zielgenaue Bildungsdienstleistungen für Mitarbeitende dieser Branchen zu entwickeln und im Markt zu etablieren.

Zu Beginn des Jahres 2020 musste der Lehrbetrieb im Zuge der fortschreitenden Ausbreitung des Coronavirus eingestellt werden. Die daraus resultierende Auswirkung hängt stark davon ab, wie lange die Einstellung des Betriebes andauert. Bei länger andauernder Unterbrechung ist mit schwerwiegenden Auswirkungen auf die künftige Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu rechnen. Eine laufende Überwachung und Beurteilung der hieraus resultierenden, schwerwiegenden Risiken ermöglicht die zeitnahe Einleitung notwendiger Gegenmaßnahmen.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Besicherung einer Bürgschaft über 100 TEUR durch die AWU Oberhavel GmbH für ein langfristiges Darlehen bei der MBS in Potsdam

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	70,6 %	20,1 %	16,6 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	35,9 %	0,0 %	0,0 %
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0 EUR	42.685 EUR	31.967 EUR
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	50,9 %	157,9 %	170,4 %
Zinsaufwandsquote	0,1 %	1,4 %	0,9 %
Liquidität 3. Grades	45,9 %	15,6 %	45,9 %
Cashflow	870 EUR	- 525 EUR	- 30 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	- 35,7 %	- 35,5 %	- 6,0 %
Umsatz	4.204 EUR	158.257 EUR	309.044 EUR
Jahresergebnis	- 12.470 EUR	- 55.215 EUR	10.719 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	163,9 %	56,5 %	52,0 %
Anzahl der Mitarbeiter	2	2	3

Tabelle 71 - Kennzahlen: IAZ GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	4.204	158.257	309.044
Bestandveränderungen	2.160	- 2.160	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	1.500	2.116
Personalaufwand	6.892	89.474	160.691
Materialaufwand	0	29.152	23.025
Abschreibungen	4.309	8.687	9.963
Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.628	83.037	103.853
Betriebsergebnis (EBIT)	- 12.466	- 52.754	13.627
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5	2.258	2.628
Ergebnis vor Steuern	- 12.470	- 55.011	10.999
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
Sonstige Steuern	0	204	281
Jahresergebnis⁸	- 12.470	- 55.215	10.719

Tabelle 72 - Gewinn und Verlustrechnung der IAZ GmbH

Angaben in EUR

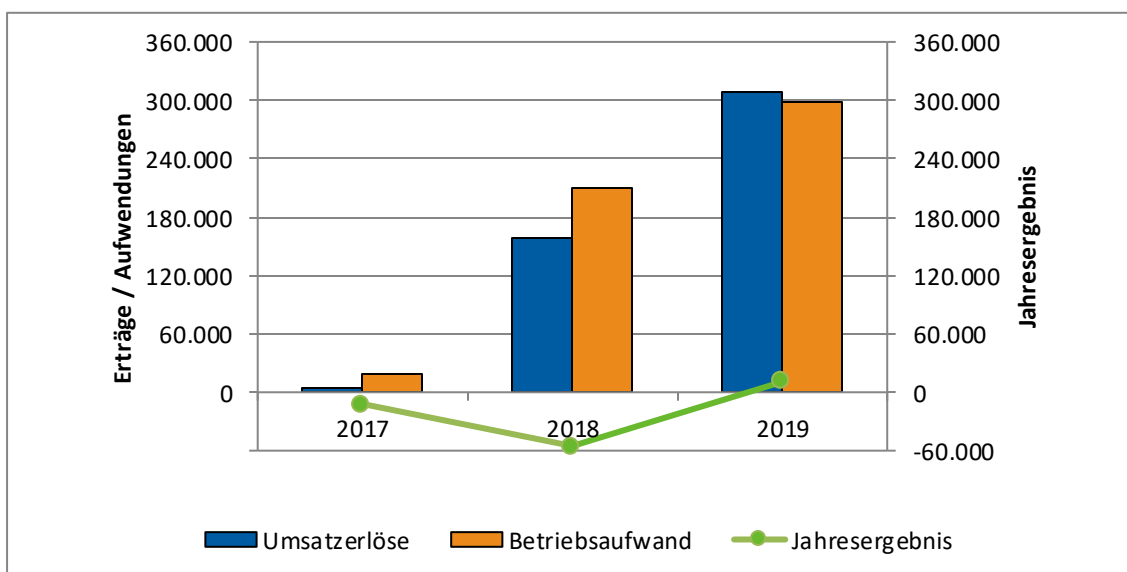


Abbildung 42 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: IAZ GmbH

Angaben in EUR

⁸ vor Ausschüttung

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	6.041	6.158	5.299
Sachanlagen	18.596	23.801	17.016
Anlagevermögen	24.637	29.959	22.315
Vorräte	2.160	0	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.236	8.839	29.326
Liquide Mittel	870	345	315
Umlaufvermögen	10.266	9.185	29.641
Rechnungsabgrenzungsposten	0	67.208	50.644
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	42.685	31.967
Bilanzsumme	34.903	149.037	134.567
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Gewinnvortrag	0	- 12.470	- 67.685
Jahresergebnis	- 12.470	- 55.215	10.719
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	42.685	31.967
Eigenkapital	12.530	0	0
Rückstellungen	500	5.426	16.040
Verbindlichkeiten	21.873	143.611	118.527
Bilanzsumme	34.903	149.037	134.567

Tabelle 73 - Bilanz zum 31.12.2019:IAZ GmbH

Angaben in EUR

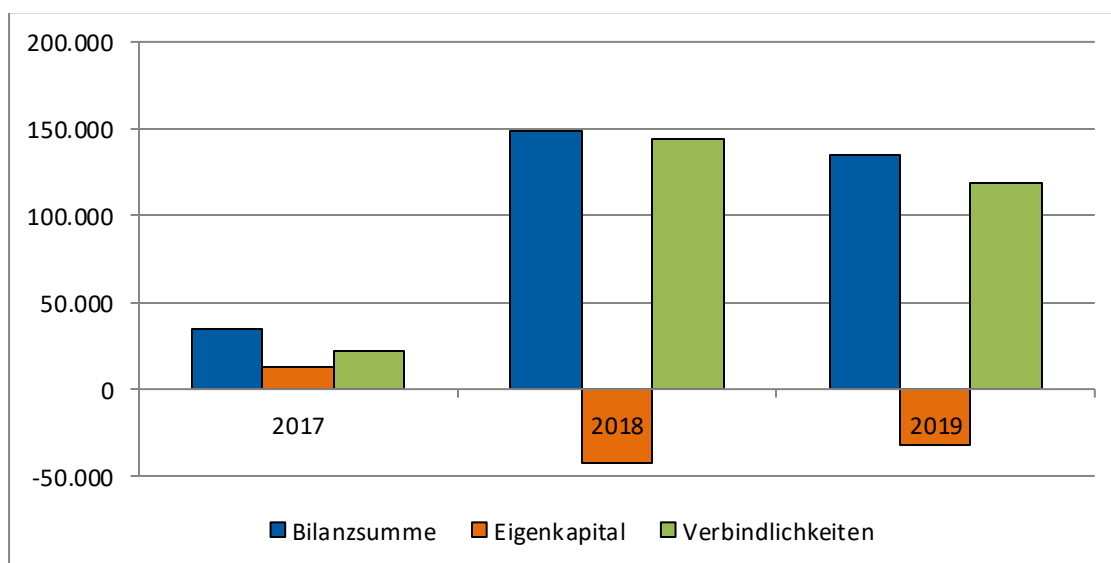


Abbildung 43 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: IAZ GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

AWU – Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH

VBB Verkehrsverbund Berlin – Brandenburg GmbH

Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft

3.3.3 ERV GmbH Entsorgung - Recycling - Verwertung

Allgemeine Informationen

Adresse	Veltener Straße 24 16515 Oranienburg OT Germendorf	
E-Mail	info@erv-info.de	
Homepage	www.erv-info.de	
Gründungsjahr	1994	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	105.000 EUR	
Gesellschafter	AWU Oberhavel GmbH 100 % 105.000 EUR	
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand der Gesellschaft ist die Vorbereitung und Durchführung von Dienst- und Serviceleistungen auf den Gebieten der Abfallentsorgung, der Verwertung von Abfällen und Reststoffen inkl. der Herstellung und des Vertriebs von Verwertungsprodukten im In- und Ausland, Planung und Konzeption von Sicherheitseinrichtungen, inkl. spezieller Dienstleistungen sowie Entsorgungsdienstleistungen und abfallwirtschaftlichen Konzepten im In- und Ausland.	
Beteiligungen	BIOGERM GmbH 100 % 25.500 EUR	

Geschäftsführung

Peter Heydenbluth
Manfred Speder

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Mitglieder Aufsichtsrat

Sabine Barthel

(Kreistagsabgeordnete, ab 18.06.2019),

Egmont Hamelow

(Beigeordneter, Landkreis Oberhavel),

Rainer Kröger

(stellvertretender Vorsitzender,
Geschäftsführer),

Dr. Wolfgang Krüger

(Kreistagsabgeordneter, bis 17.06.2019),

Mario Müller

(Kreistagsabgeordneter, ab 18.06.2019),

Jürgen Naujok

(Geschäftsführer),

Andreas Noack

(Vorsitzender, Kreistagsabgeordneter),

Andreas Szigat

(Abteilungsleiter MBS),

Ralf Wunderlich

(Kreistagsabgeordneter, bis 17.06.2019)

Abschlussprüfer

Ecovis Audit AG,
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die ERV GmbH beschäftigt sich hauptsächlich als Dienstleister in der Entsorgungsbranche und behandelt und verwertet organische Fettmengen aus Großküchen, Fastfood-Restaurants und gastronomischen Einrichtungen und bereitet diese Mengen für den Einsatz in Biogasanlagen oder zur stofflichen Verwertung vor.

Mit Beginn der Tätigkeit der ERV GmbH hat sie sich als ein regionaler Anbieter in Berlin/Brandenburg etabliert und eine führende Position am Markt erreicht bzw. kontinuierlich ausgebaut. Wurden im Jahr 1999 noch 17.000 t Fettabscheiderinhalte behandelt, entwickelte sich die Menge bis zum Jahresende 2019 auf 52.310 t.

Im Geschäftsjahr 2019 betragen die Umsatzerlöse 4,4 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 4,9 Mio. EUR). Es wurde ein Jahresüberschuss von 0,44 Mio. EUR erzielt (Geschäftsjahr 2018: 0,44 Mio. EUR). Die Unternehmensführung schätzt den

Geschäftsverlauf der ERV GmbH aufgrund der guten Ergebnisse in allen Geschäftsbereichen positiv ein.

Die Umsatzminderung in Höhe von insgesamt 0,5 Mio. EUR hat vielschichtige Ursachen und basiert auf einem geringeren Umsatz in den Bereichen Logistik, speziell die Messe Berlin sowie im Bereich Abriss und Entsorgung. Ein Teil der Umsatzminderung im Bereich Abriss und Entsorgung spiegelt sich in der Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen für zum Bilanzstichtag noch nicht abgeschlossenen Bauvorhaben wider.

Die Finanzierung der ERV GmbH ist durch einen Cash Pool-Vertrag mit der AWU Oberhavel GmbH gesichert.

Ausblick

Auch im Geschäftsjahr 2020 wird mit einer Fortsetzung des intensiven Wettbewerbs am Markt der organischen Abfallverwertung und -beseitigung gerechnet. Dies wird seinen Niederschlag in einem Druck auf die Preise finden. Darüber hinaus wird davon ausgegangen, dass die Geschäftspartner auch 2020 verstärkt in Fuhrpark, Maschinen und Recyclingtechnologien investieren werden, die teilweise Dienstleistungen der Recyclingbranche ersetzen.

Für das Jahr 2020 sind für die ERV GmbH ein Umsatz von 4,7 Mio. EUR und ein Ergebnis vor Steuern von 0,6 Mio. EUR geplant.

Das bedeutsamste Risiko für die Planerreicherung des Unternehmens besteht im Hinblick auf die Veränderungen der Rohstoffpreise und dem konjunkturbedingten Bauverhalten immer in der Marktlage. Daher werden auch im Bereich der Entsorgung/Logistik zusätzliche Vertriebstätigkeiten in Zusammenarbeit mit den Unternehmen der AWU Oberhavel GmbH Gruppe und der ALBA Berlin GmbH im Jahr 2020 verstärkt durchgeführt.

Insgesamt geht die Geschäftsführung für das Jahr 2020 von einer konstanten Geschäftslage aus. Diese ist jedoch auch abhängig von der weiteren Entwicklung der Abfallwirtschaft und des Mindestlohnes.

Als Folge der seit Anfang 2020 fortschreitenden, weltweiten Ausbreitung des Coronavirus zeichnet sich aus der Sicht von Anfang 2020 eine zeitweise Eintrübung der Weltkonjunktur ab. Eine laufende Überwachung und Beurteilung der hieraus resultierenden, spürbaren Risiken ermöglicht die zeitnahe Einleitung notwendiger Gegenmaßnahmen. Die beschriebenen Risiken können sich negativ auf die Leistungsindikatoren Umsatzerlöse und Ergebnis vor Steuern auswirken.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Gewinnausschüttung an die AWU Oberhavel GmbH (0,43 Mio. EUR)

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	21,9 %	39,8 %	34,0 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	31,9 %	53,3 %	50,1 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	145,8 %	134,1 %	147,4 %
Zinsaufwandsquote	0,1 %	0,1 %	0,1 %
Liquidität 3. Grades	112,2 %	123,0 %	128,2 %
Cashflow	61.365 EUR	- 106.374 EUR	50.185 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	25,3 %	42,0 %	39,2 %
Umsatz	4.205.066 EUR	4.911.436 EUR	4.416.549 EUR
Jahresergebnis	449.536 EUR	435.679 EUR	436.327 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	36,7 %	33,5 %	38,5 %
Anzahl der Mitarbeiter	68	76	73

Tabelle 74 - Kennzahlen: ERV GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	4.205.066	4.911.436	4.416.549
Bestandveränderungen	517.015	- 602.985	42.129
Sonstige betriebliche Erträge	50.428	44.149	85.814
Personalaufwand	1.543.960	1.644.893	1.701.419
Materialaufwand	2.028.827	1.435.475	1.664.543
Abschreibungen	73.953	86.001	65.860
Sonstige betriebliche Aufwendungen	500.313	579.690	500.141
Betriebsergebnis (EBIT)	625.457	606.541	612.529
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.453	3,52	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.235	4.360	3.329
Ergebnis vor Steuern	623.675	602.185	609.200
Steuern vom Einkommen und Ertrag	170.511	162.904	169.640
Sonstige Steuern	3.628	3.601	3.233
Jahresergebnis	449.536	435.679	436.327

Tabelle 75 - Gewinn- und Verlustrechnung: ERV GmbH

Angaben in EUR

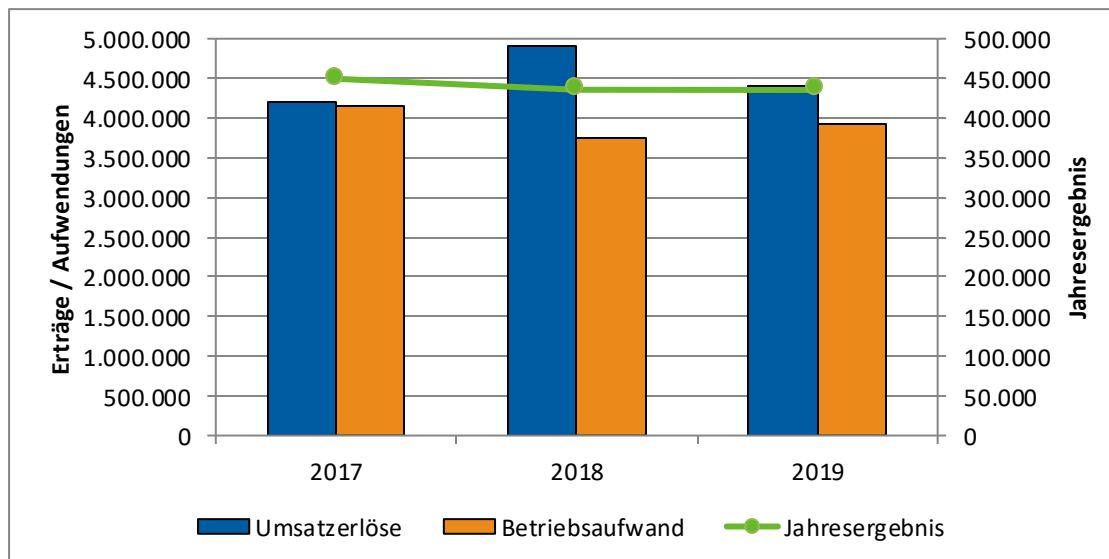


Abbildung 44 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: ERV GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	10.304	5.821	1.711
Sachanlagen	354.045	384.821	353.270
Finanzanlagen	26.329	26.329	26.329
Anlagevermögen	390.677	416.970	381.309
Vorräte	652.393	49.408	91.537
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	533.745	477.918	502.170
Liquide Mittel	180.423	74.049	124.235
Umlaufvermögen	1.366.560	601.376	717.942
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensrechnung	30.475	27.962	20.953
Rechnungsabgrenzungsposten	215	1.800	1.899
Bilanzsumme	1.787.928	1.048.108	1.122.102
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	105.000	105.000	105.000
Gewinnvortrag	18.426	20.868	19.815
Jahresergebnis	446.337	433.237	437.381
Eigenkapital	569.763	559.105	562.196
Rückstellungen	290.969	233.723	211.103
Verbindlichkeiten	927.196	245.279	348.803
Bilanzsumme	1.787.928	1.038.108	1.122.102

Tabelle 76 - Bilanz zum 31.12.2019: ERV GmbH

Angaben in EUR

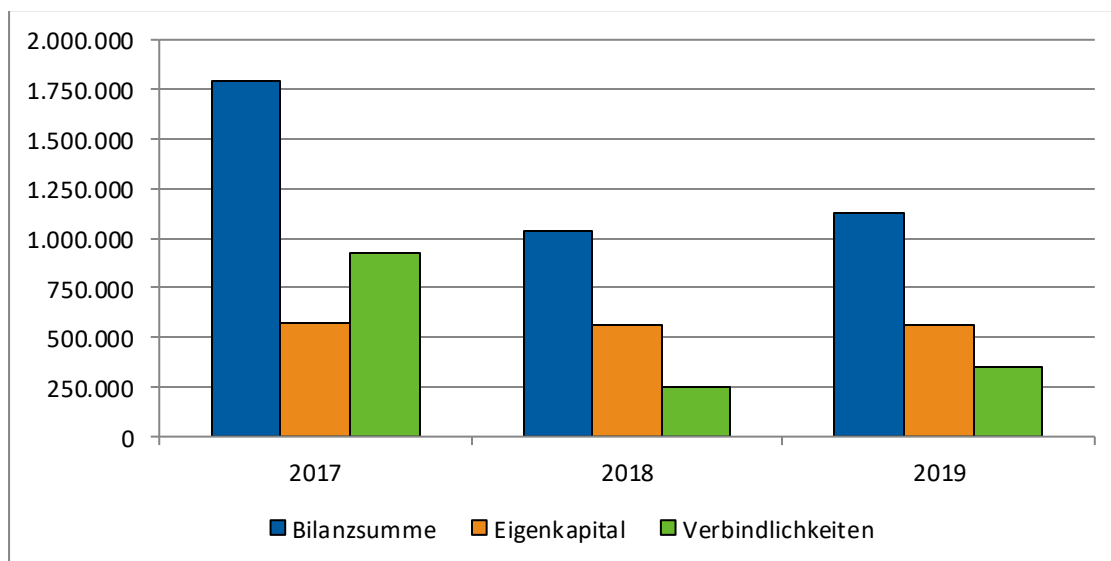


Abbildung 45 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: ERV GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

AWU – Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH

VBB Verkehrsverbund Berlin – Brandenburg GmbH

Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft

3.3.3.1 BIOGERM GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Veltener Straße 24 16515 Oranienburg OT Germendorf
E-Mail	info@erv-info.de
Homepage	www.erv-info.de
Gründungsjahr	2007
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Stammkapital	25.500 EUR
Gesellschafter	
ERV GmbH	100 % 25.500 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Gegenstand der Gesellschaft ist die Planung, Errichtung und das Betreiben von Biogasanlagen/ Biomassevergärungsanlagen und Blockheizkraftwerken sowie weiterer Entsorgungs- und Verwertungsanlagen für organische Abfälle und Reststoffe. Dazu gehört auch die Sammlung, der Transport und die Verwertung organischer Reststoffe sowie die Erzeugung und der Verkauf von Biogas und der hieraus erzeugten elektrischen und thermischen Energie und fester und flüssiger Düngemittel.
Beteiligung	keine

Geschäftsführung

Christoph Rippchen
Peter Heydenbluth

Gremien

Gesellschafterversammlung

Abschlussprüfer

ECOVIS Audit AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Das Unternehmen ist gemäß § 267 Absatz 1 HGB eine kleine Kapitalgesellschaft. Aufgrund des geringen Einflusses des Landkreises Oberhavel auf die Gesellschaft (Urenkelgesellschaft) wird auf die Darstellung weiterer Daten verzichtet.

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

AWU – Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH

VBB Verkehrsverbund Berlin – Brandenburg GmbH

Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft

3.4 VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Stralauer Platz 29 10243 Berlin	
E-Mail	info@vbb.de	
Homepage	www.vbb.de	
Gründungsjahr	1994	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	324.000 EUR	
Gesellschafter		
Land Berlin	33,3 %	108.000 EUR
Land Brandenburg	33,3 %	108.000 EUR
Stadt Brandenburg an der Havel	1,85 %	6.000 EUR
Stadt Frankfurt (Oder)	1,85 %	6.000 EUR
Stadt Cottbus	1,85 %	6.000 EUR
Stadt Potsdam	1,85 %	6.000 EUR
LK Barnim	1,85 %	6.000 EUR
LK Dahme-Spreewald	1,85 %	6.000 EUR
LK Elbe-Elster	1,85 %	6.000 EUR
LK Havelland	1,85 %	6.000 EUR
LK Märkisch-Oderland	1,85 %	6.000 EUR
LK Oberhavel	1,85 %	6.000 EUR
LK Oberspreewald-Lausitz	1,85 %	6.000 EUR
LK Oder-Spree	1,85 %	6.000 EUR
LK Ostprignitz-Ruppin	1,85 %	6.000 EUR
LK Potsdam-Mittelmark	1,85 %	6.000 EUR
LK Prignitz	1,85 %	6.000 EUR
LK Spree-Neiße	1,85 %	6.000 EUR
LK Teltow-Fläming	1,85 %	6.000 EUR
LK Uckermark	1,85 %	6.000 EUR

Gegenstand des Unternehmens

Das Unternehmen fördert die nachfrage- und bedarfsgerechte Sicherung und Entwicklung der Leistungsfähigkeit sowie der Attraktivität des öffentlichen Personennahverkehrs im Sinne der ÖPNV-Gesetze der Länder Berlin und Brandenburg sowie des Einigungsvertrages und der Grundsatzvereinbarungen der Länder Berlin und Brandenburg vom 30.12.1993.

Geschäftsführung

Susanne Henckel

Gremien

Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Beteiligungen

keine

Mitglieder Aufsichtsrat

Dr. Wilhelm Benfer

(Amtsleiter, Barnim, bis 31.01.2019)

Carsten Billing

(Dezernent, Spree-Neiße),

Michael Burke

(Beigeordneter, Oder-Spree),

Andreas Ditten

(Geschäftsbereichsleiter, Prignitz),

Karina Dörk

(Landrätin, Uckermark),

Burkhard Exner

(Bürgermeister, Potsdam, bis 31.08.2019),

Rainer Genilke

(Staatssekretär, Land Brandenburg, erster stellv. Vorsitzender, ab 03.12.2019),

Jörg Gleisenstein

(Dezernent, Frankfurt, bis 18.11.2019),

Ulrich Hartmann

(Abteilungsleiter, Land Brandenburg, bis 26.09.2019, ab 03.12.2019),

Christian Heinrich-Jaschinski

(Landrat, Elbe-Elster),

Ines Jesse

(Staatssekretärin Land Brandenburg, bis 20.11.2019),

Grit Klug

(Beigeordnete, Oberspreewald-Lausitz),

Holger Lampe

 (Beigeordneter, Barnim, ab 01.02.2019),

Jochen Lang

(Abteilungsleiter, Land Berlin),

Roger Lewandowski

(Landrat, Havelland),

Stephan Loge

(Landrat, Dahme-Spreewald, 2. stellv. Vorsitzender),

Ralf Reinhardt

(Landrat, Ostprignitz-Ruppin),

Heidrun Rhode-Mühlenhoff

(Abteilungsleiterin, Land Berlin),

Dr. Heike Richter

(Abteilungsleiterin, Land Brandenburg),

Steffen Scheller

(Bürgermeister, Brandenburg),

Thomas Schlinkert

(Abteilungsleiter, Land Brandenburg),

Gernot Schmidt

(Landrat, Märkisch-Oderland),

Mike Schubert

(Oberbürgermeister, Potsdam, ab 01.09.2019),

Günter Schulz
(Senatsrat, Berlin),
Christian Stein
(Beigeordneter, Potsdam),
Ingmar Streese
(Staatssekretär, Land Berlin, Vorsitzender, ab 20.01.2019),
Marietta Tzschoppe
(Beigeordnete, Cottbus),
Kornelia Wehlan
(Landrätin, Teltow-Fläming),
Ludger Weskamp
(Landrat, Oberhavel)
René Wilke
(Oberbürgermeister, Frankfurt/Oder, ab 28.11.2019)

Abschlussprüfer
dhpg Dr. Harzem & Partner mbB Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Berlin

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die reinen Umsatzerlöse betragen im Geschäftsjahr 2019 etwa 0,8 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 0,9 Mio. EUR). Die Gesellschaft hat 2019, wie in den vorherigen Jahren auch, ein ausgeglichenes Ergebnis ausgewiesen, da sämtliche Aufwendungen durch Gesellschafterleistungen und sonstige Einnahmen finanziert werden.

Die VBB GmbH vernetzt Verkehrsunternehmen, Politik und Experten. Sie entwickelt innovative und agile Konzepte, um den Umweltverbund aus ÖPNV, Rad- und Fußverkehr und Sharing-Angeboten zu stärken. Die Arbeit der VBB GmbH ist zur Umsetzung der Verkehrswende in Berlin und Brandenburg von entscheidender Bedeutung. Nur mit einem einheitlichen Tarif, einer einheitlichen Fahrgastinformation, einer einheitlichen Verbundkommunikation sowie einem abgestimmten und qualitativ hochwertigen ÖPNV-Angebot kann die Umsetzung der Verkehrswende gelingen.

Im Jahr 2019 wurden im Rahmen des VBB-Tarifentwicklungsverfahrens Anpassungen in Höhe und Struktur des VBB-Tarifes entwickelt, mit Verkehrsunternehmen und Gesellschaftern diskutiert sowie zum Beschluss durch den VBB-Aufsichtsrat geführt. Die Tarifierfassung zum 01.01.2020 wurde daraufhin technisch vorbereitet und planmäßig umgesetzt.

Die Arbeiten zur Tarifmodernisierung wurden 2019 begonnen. Ziel der Gesellschaft ist es, kurz- und mittelfristige Handlungsoptionen zur Vereinfachung des VBB-Tarifes aufzuzeigen und diesen zukunftsfähig aufzustellen. Zu dem Thema wurden zwei Workshops mit Experten, Verkehrsunternehmen und Aufgabenträgern durchgeführt, welche 2020 fortgesetzt werden.

Das Projekt INNOS zur Einführung des elektronischen Tickets für Fahrgäste mit Abonnement- und Schülerkarten wurde im Jahr 2019 fortgeführt mit dem Ziel, es im Laufe des Jahres 2020 abzuschließen.

Die Einnahmenaufteilung für die Jahre 2016 und 2017 wurde abgeschlossen und die Einnahmenaufteilung des Jahres 2018 begonnen. Daneben befasste sich die VBB GmbH mit der Einnahmenaufteilung für das Mobilitätsticket Brandenburg, der Semestertickets und des VBB-Abo Azubi.

Die Arbeiten zur Verkehrserhebung 2016 wurden abgeschlossen. Die nächste Verkehrserhebung im Jahr 2020, die aufgrund fehlender digitaler Erhebungsmöglichkeiten bei einem Verkehrsunternehmen Ende des Jahres 2018 verschoben worden war, wurde vorbereitet.

Die VBB GmbH hat die Einführung weiterer PlusBus-Linien im Land Brandenburg koordiniert und begleitet. In enger Abstimmung mit dem Land Brandenburg wurde die Zuwendungsfähigkeit der Linien entwickelt. Ferner fand die Aktualisierung des Handbuchs PlusBus statt, das Aufgabenträgern vor Ort eine Orientierungshilfe zum Thema gibt.

Die VBB GmbH hat die ÖPNV-Anbindung des Flughafens Berlin-Brandenburg sowie die Betriebsaufnahme im Netz Elbe-Spree auch aus Fahrgastinformationssicht begleitet. In Bezug auf die Eröffnung des Flughafens Berlin-Brandenburg sind ebenfalls die vertraglichen und finanziellen Rahmenbedingungen zum Flughafenexpress zwischen der DB Regio AG, den Ländern Berlin und Brandenburg und der VBB GmbH abgestimmt worden.

Die VBB GmbH koordiniert im Projekt i2030 die Projektpartner (Länder Berlin und Brandenburg, Deutsche Bahn AG), berät die Länder Berlin und Brandenburg fachlich, organisiert den Lenkungskreis, wirkt federführend im Teilprojekt Heidekrautbahn und konzipiert die Kommunikation rund um das Projekt. Die VBB GmbH ist eng in Abstimmungen mit allen Projektpartnern sowie der Niederbarnimer Eisenbahn AG als Infrastrukturbetreiberin im Teilprojekt Heidekrautbahn eingebunden.

Die Vergabeverfahren zum Netz Elbe-Spree und zum Netz Lausitz wurden abgeschlossen. Die Vergabeverfahren zur Tarifanerkennung Fernverkehr, zum Netz Prignitz, zur Heidekrautbahn und zum Mitteldeutschen S-Bahn-Netz hat die VBB GmbH begonnen bzw. fortgeführt. Zu allen Vergabeverfahren führt die VBB GmbH regelmäßige Abstimmungen mit den beteiligten Partnern (Länder Berlin und Brandenburg, benachbarte Aufgabenträger) und Verhandlungsgespräche mit den Eisenbahnverkehrsunternehmen.

Die Finanzlage der Gesellschaft ist als geordnet zu bezeichnen. Aufgrund der ausreichenden Ausstattung mit Zahlungsmitteln war die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben. Die Kapitalstruktur der VBB GmbH ist von einem stabil hohen Anteil an Gesellschaftermitteln gekennzeichnet. Das Fremdkapital ist jeweils durch die ausgewiesenen liquiden Mittel finanziert. Insgesamt wurde im Jahresverlauf ein ausgeglichenes Jahresergebnis erzielt.

Ausblick

Der VBB-Aufsichtsrat hat am 13.06.2019 den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2020 beschlossen und damit Planungssicherheit für das neue Geschäftsjahr geschaffen.

Im Fokus des Jahres 2020 wird unter anderem das Tarifentwicklungsverfahren, die Untersuchungen zur Modernisierung des VBB-Tarifes, tarifliche Analysen (z.B. zum 365-Euro-Ticket und zur dritten Finanzierungssäule) sowie die Fortschreibung der Semesterticketverträge stehen.

Im Jahr 2020 wird das Projekt i2030 weiter vorangebracht. Im Rahmen der Bestellung des Fahrplanes für das Jahr 2021 werden weitere Angebotsverbesserungen im SPNV geprüft.

Folgende Vergabeverfahren sollen vorbereitet, durchgeführt bzw. abgeschlossen werden:

- Vertragsschluss Heidekrautbahn (RB27)
- Durchführung der Vergabe im Netz Prignitz
- Vorbereitung/Durchführung der Vergabe im Netz Ostbrandenburg

Zentrale Themen werden außerdem die Umsetzung weiterer PlusBus-Linien, die Fortführung der Untersuchungen zu den Stadt-Umland-Verkehren, die Begleitung der Eröffnung des Flughafens BER im Hinblick auf die ÖPNV-Anbindungskonzeption, die Untersuchung neuer Mobilitätsformen, die Weiterführung der Kompetenzstelle Bahnhof, die Etablierung eines Kompetenzzentrums „Regionale Mobilität“ bei der VBB GmbH zur Unterstützung der Aufgabenträger bei der Einführung innovativer Verkehrsangebote sowie die Erarbeitung eines Konzeptes zur Digitalisierung der VBB-Statistik sein.

Der Mietvertrag der VBB GmbH endet zum 31.01.2021. Der Aufsichtsrat hat im Frühjahr 2019 eine Entscheidung zum neuen Mietobjekt getroffen. Der Umzug in das neue Mietobjekt am Stralauer Platz 29 in Berlin wird voraussichtlich in der zweiten Jahreshälfte 2020 erfolgen.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Gesellschafterbeitrag des Landkreises Oberhavel gemäß Art. 3 Abs. 2 Konsortialvertrag in Höhe von 74.244 EUR

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	10,6 %	11,1 %	6,6 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	5,5 %	6,6 %	4,9 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	151,9 %	159,6 %	174,0 %
Zinsaufwandsquote	1,1 %	0,7 %	0,5 %
Liquidität 3. Grades	104,6 %	106,9 %	104,8 %
Cashflow	- 13.266 EUR	356.772 EUR	1.738.793 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Umsatz	957.070 EUR	888.703 EUR	761.979 EUR
Jahresergebnis	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	43,0 %	44,6 %	44,4 %
Anzahl der Mitarbeiter	96	98	103

Tabelle 77 - Kennzahlen: VBB GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung			
	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	957.070	888.703	761.979
Bestandveränderungen	182.309	- 1.049.402	0
Erträge aus Gesellschafterbeiträgen und Zuwendungen	9.398.456	9.752.511	9.065.909
Sonstige betriebliche Erträge	2.598.099	4.273.834	4.822.955
Personalaufwand	5.654.360	6.189.386	6.503.436
Materialaufwand	890.567	769.958	631.000
Abschreibungen	215.575	305.900	205.013
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.375.162	6.597.664	7.310.041
Betriebsergebnis (EBIT)	269	2.738	1.354
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.761	4.339	2.984
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.476	6.497	3.784
Ergebnis vor Steuern	554	581	554
Sonstige Steuern	554	581	554
Jahresergebnis	0	0	0

Tabelle 78 - Gewinn- und Verlustrechnung: VBB GmbH

Angaben in EUR

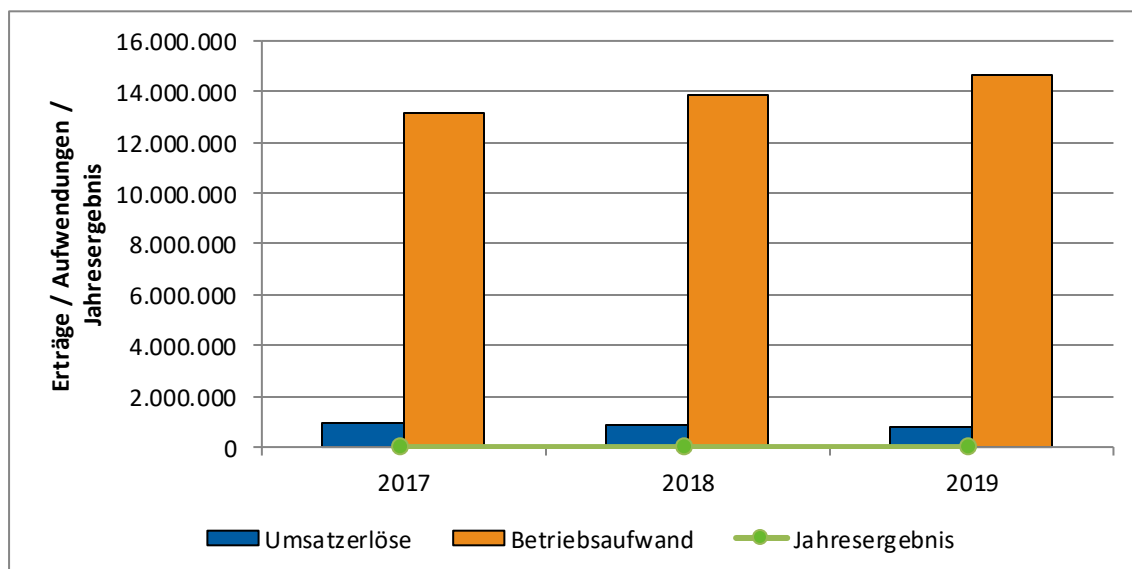


Abbildung 46 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: VBB GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	358.138	344.923	271.686
Sachanlagen	266.747	199.214	165.092
Anlagevermögen	624.886	544.138	436.779
Vorräte	1.063.631	13.544	15.396
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	664.125	538.658	568.690
Liquide Mittel	3.426.619	3.783.391	5.522.184
Umlaufvermögen	5.154.375	4.335.593	6.106.271
Rechnungsabgrenzungsposten	97.403	42.973	46.243
Bilanzsumme	5.876.663	4.922.704	6.589.292
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	324.000	324.000	324.000
Eigenkapital	324.000	324.000	324.000
Sonderposten	8.329	6.040	4.891
Gesellschafterbeiträge (AV)	616.561	538.428	430.888
Rückstellungen	1.301.181	1.546.502	1.737.896
Verbindlichkeiten	3.626.591	2.507.734	4.090.617
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
Bilanzsumme	5.876.662	4.922.704	6.588.292

Tabelle 79 - Bilanz zum 31.12.2019: VBB GmbH

Angaben in EUR

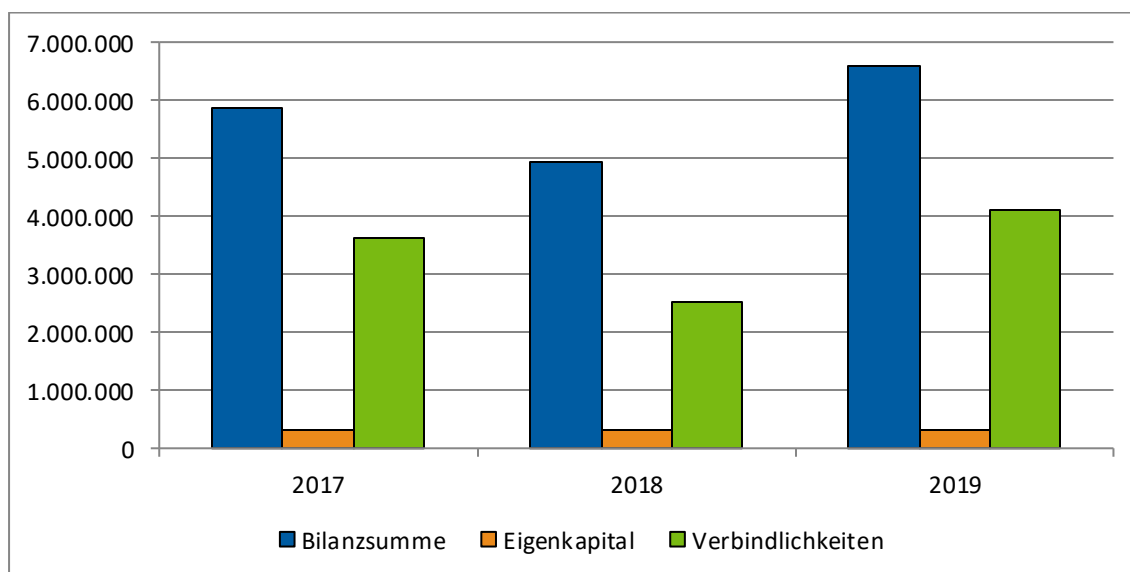


Abbildung 47 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: VBB GmbH

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbH

AWU – Abfallwirtschafts-Union Oberhavel GmbH

VBB Verkehrsverbund Berlin – Brandenburg GmbH

Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft

3.5 Niederbarnimer Eisenbahn Aktiengesellschaft

Allgemeine Informationen

Adresse	Georgenstraße 22 10117 Berlin	
E-Mail	info@neb.de	
Homepage	www.neb.de	
Gründungsjahr	1990	
Rechtsform	Aktiengesellschaft	
Stammkapital	832.000 EUR	
Aktionäre		
IGB Berlin mbH	66,92 %	556.764 EUR
LK Oberhavel	8,86 %	73.684 EUR
LK Barnim	6,90 %	57.434 EUR
LK Märkisch-Oderland	6,87 %	57.122 EUR
Städte- und Gemeindebund sowie Landkreis Brandenburg	6,16 %	51.246 EUR
LK Oder-Spree	3,37 %	28.080 EUR
Gemeinde Wandlitz	0,27 %	2.262 EUR
Gemeinde Basdorf ⁹	0,24 %	2.028 EUR
Gemeinde Schönwalde ⁹	0,13 %	1.118 EUR
Gemeinde Groß Schönebeck ¹⁰	0,11 %	884 EUR
Gemeinde Wensickendorf ¹¹	0,07 %	546 EUR
Gemeinde Klosterfelde ⁹	0,03 %	260 EUR
Gemeinde Zerpenschleuse ⁹	0,03 %	260 EUR
Gemeinde Kreuzbruch ¹²	0,02 %	130 EUR
Gemeinde Zehlendorf ¹¹	0,01 %	104 EUR
Gemeinde Ruhlsdorf ¹³	0,01 %	78 EUR

Gegenstand des Unternehmens

Das Unternehmen betreibt eine normalspurige Eisenbahn des allgemeinen öffentlichen Verkehrs. Darüber hinaus errichtet, erwirbt, pachtet, verpachtet und betreibt das Unternehmen andere Verkehrsunternehmen aller Art und fördert den Verkehr und verwaltet Vermögen.

Beteiligungen

NEB BG	100 %	50.000 EUR
SRS GmbH	70 %	18.200 EUR

Vorstand

Detlef Bröcker

Gremien

Aufsichtsrat, Hauptversammlung, Vorstand

Mitglieder Aufsichtsrat

Carsten Bockhardt

(Dezernent, BAR a.D.),

Wolfgang Hahn

(Ministerialdirektor a. D.),

Thomas Kratzer

(Geschäftsführer),

Cornelia Röser

(Justiziarin),

Ludger Weskamp

(Landrat OHV),

Henrik Würdemann

(Vorsitzender, Geschäftsführer)

Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

⁹ vertreten durch die Gemeinde Wandlitz

¹⁰ vertreten durch die Gemeinde Schorfheide

¹¹ vertreten durch die Stadt Oranienburg

¹² vertreten durch die Stadt Liebenwalde

¹³ vertreten durch die Gemeinde Biesenthal

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Umsatzerlöse betragen im Geschäftsjahr 2019 etwa 10,2 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 9,4 Mio. EUR). Im Geschäftsjahr 2019 wurde ein Jahresüberschuss von 1,9 Mio. EUR erzielt (Geschäftsjahr 2018: 1,8 Mio. EUR).

Die Umsatzerlöse resultieren im Wesentlichen mit 2,0 Mio. EUR aus Miet- und Pachtentgelten und Erbbauzinsen, mit 2,3 Mio. EUR aus der Vermietung von Triebfahrzeugen und mit 2,8 Mio. EUR aus Erlösen aus Trassennutzung und Transportleistungen. Aus dem Verkauf von Dieselkraftstoffen wurde ein Erlös von 3,2 Mio. EUR erzielt.

Der Anstieg der Umsatzerlöse resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Dieselkraftstoffverkäufen und aus der Bereitstellung vier weiterer LINK-Fahrzeuge. Die sonstigen betrieblichen Erträge sind insbesondere aufgrund des Wegfalls der im Vorjahr erzielten Erlöse aus der erhobenen Vertragsstrafe wegen Lieferverzögerungen gegen die Firma PESA gesunken.

Die betrieblichen Investitionen der NEB AG summierten sich im Berichtsjahr auf 2,0 Mio. EUR während im Vorjahr 5,2 Mio. EUR anfielen. Die Anschaffung von zwei Diesellokomotiven in Höhe von 1,2 Mio. EUR mit dem Ziel der Vermietung war die mit Abstand größte Investition.

Im Rahmen des Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages mit der NEB BG hat das Unternehmen einen Gewinn in Höhe von 1,2 Mio. EUR (Vorjahr: 1,7 Mio. EUR) vereinnahmt, die Planerwartung wurde leicht unterschritten.

Die im Vorjahr erzielten Erträge aus Grundstücksverkäufen über 0,4 Mio. EUR fielen im Berichtsjahr nicht an.

Ausblick

In Anbetracht der Leistungsbestellung der Länder Brandenburg und Berlin für die Heidekrautbahn und der damit verbundenen Infrastrukturnutzung bis 2020 sind in diesem Bereich konstante Umsätze zu erwarten. Zudem ist auch bei den langfristigen Immobilienmietverträgen von moderat steigenden Umsätzen auszugehen.

Risiken können sich vor allem aus der Geschäftsentwicklung der NEB BG ergeben, deren Ergebnis aufgrund des bestehenden Beherrschungsvertrages vollständig auf das Unternehmen durchschlägt.

Chancen ergeben sich dagegen aufgrund der anhaltend positiven Entwicklung auf dem Immobilienmarkt. Die Geschäftsführung geht hier weiterhin von einem positiven Beitrag zum Jahresergebnis der NEB AG aus.

Mittelfristiges Ergebnispotential im Bereich der Eisenbahninfrastruktur ist in der grundhaften Modernisierung und der geplanten Wiederinbetriebnahme der Stammstrecke der Heidekrautbahn nach Berlin-Wilhelmsruh zu erwarten.

Die ersten Auswirkungen des Coronavirus waren bereits mit Erstellung des Jahresabschlusses 2019 zu erkennen. Dementsprechend hat die Geschäftsführung in seinem Bericht auf eine tragfähige Prognose des Ergebnisses für die Geschäftsjahre 2020 und 2021 verzichtet.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag mit der NEB BG (etwa 1,2 Mio. EUR)
- Geschäftsbesorgungsvertrag mit der IGB Industriebahn-Gesellschaft Berlin mbH (Muttersgesellschaft, etwa 1,6 Mio. EUR)
- Mietvertrag mit der NEB BG
 - Wartungs- und Instandsetzungshalle in Basdorf - 0,2 Mio. EUR
 - für Schienenfahrzeuge - 2,9 Mio. EUR
 - über die Nutzung von Eisenbahninfrastruktur - 2,8 Mio. EUR
- Dienstleistungsvertrag mit der Captrain Deutschland GmbH (2017 etwa 52 TEUR)
- Bürgschaftsvertrag zur Besicherung von Verpflichtungen aus dem von der NEB BG geschlossenen Verkehrsvertrag "Netz Ostbrandenburg SPNV 1/2011" über etwa 7,3 Mio. EUR gegenüber den Ländern Berlin und Brandenburg
- selbstschuldnerische Bürgschaft der Gesellschaft mit Wirkung für die Linie RB 27 über 1,4 Mio. EUR und für die Linie RB 26 über 1,3 Mio. EUR zur Besicherung von Verpflichtungen aus den Verkehrsverträgen 26 gegenüber der VBB GmbH

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	91,3 %	90,1 %	91,3 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	56,3 %	54,0 %	57,4 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	96,8 %	100,8 %	103,2 %
Zinsaufwandsquote	7,7 %	6,5 %	5,3 %
Liquidität 3. Grades	74,4 %	108,0 %	150,5 %
Cashflow	- 1.652.794 EUR	- 108.386 EUR	- 1.273.793 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	4,2 %	4,1 %	4,3 %
Umsatz	8.596.084 EUR	9.386.049 EUR	10.213.846 EUR
Jahresergebnis	1.704.561 EUR	1.840.926 EUR	1.939.285 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

Tabelle 80 - Kennzahlen: NEB AG

Gewinn- und Verlustrechnung	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	8.596.084	9.386.049	10.213.846
Sonstige betriebliche Erträge	1.917.254	2.944.375	1.228.950
Personalaufwand	0	0	0
Materialaufwand	3.753.626	4.752.772	4.729.037
Abschreibungen	2.287.907	2.339.550	2.793.308
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.378.974	3.013.902	2.147.639
Betriebsergebnis (EBIT)	2.092.831	2.224.200	1.772.812
Erträge aus Beteiligungen	140.000	0	0
Erträge aus Wertpapieren	0	0	171.812
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	104.360	65.784	70.478
Abschreibungen auf Finanzanlagen	19.994	140.687	20.861
Gewinn- / Verlustübernahme NEB BG	1.092.410	1.701.724	1.240.425
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	662.854	608.191	540.487
Ergebnis vor Steuern	2.746.752	3.242.830	2.694.180
Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.011.768	1.371.926	725.278
Sonstige Steuern	30.423	29.978	29.616
Jahresergebnis	1.704.561	1.840.926	1.939.285

Tabelle 81 - Gewinn- und Verlustrechnung: NEB AG

Angaben in EUR

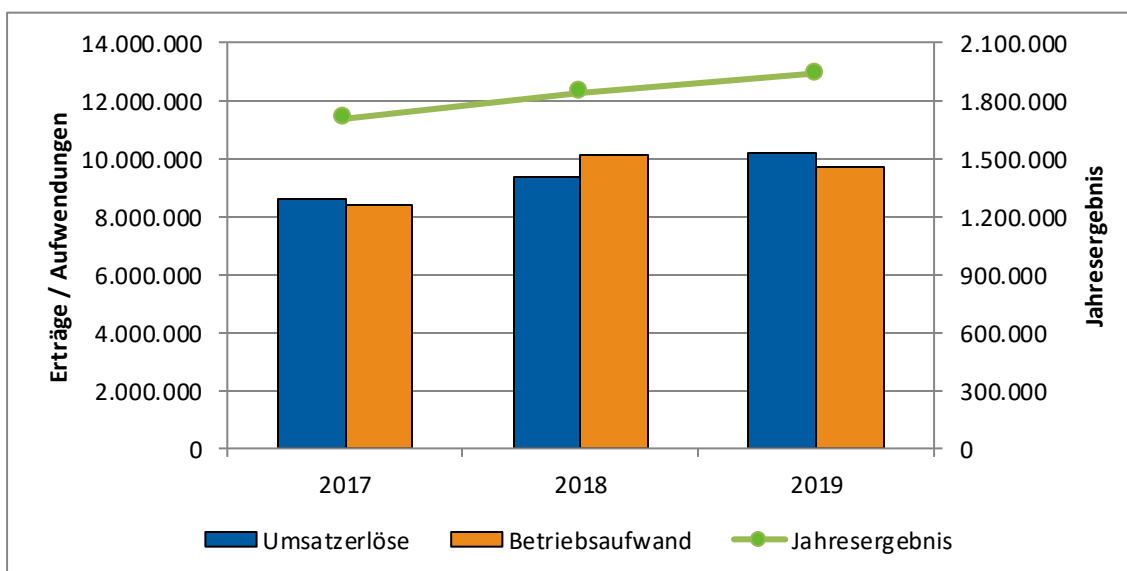


Abbildung 48 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: NEB AG

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	94.547	75.977	56.578
Sachanlagen	46.869.439	49.648.902	48.913.779
Finanzanlagen	3.877.891	3.797.651	3.828.787
Anlagevermögen	50.841.877	53.522.530	52.799.144
Vorräte	142.984	156.458	164.545
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.617.063	3.750.798	4.128.900
Liquide Mittel	2.089.645	1.981.259	707.466
Umlaufvermögen	4.849.692	5.888.516	5.000.911
Rechnungsabgrenzungsposten	23.469	19.779	18.709
Bilanzsumme	55.715.039	59.430.824	57.818.765
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	832.000	832.000	832.000
Kapitalrücklagen	102.296	102.296	102.296
Gewinnrücklagen	28.740.758	29.325.319	30.334.245
Jahresergebnis	1.704.561	1.840.926	1.939.285
Eigenkapital	31.379.615	32.100.541	33.207.827
Sonderposten	7.678.714	7.027.808	6.686.219
Rückstellungen	2.052.203	1.846.075	726.784
Verbindlichkeiten	14.110.901	17.960.719	16.722.703
Rechnungsabgrenzungsposten	193.606	195.681	193.233
Latente Steuern	300.000	300.000	282.000
Bilanzsumme	55.715.039	59.430.824	57.818.765

Tabelle 82 - Bilanz zum 31.12.2019:NEB AG

Angaben in EUR

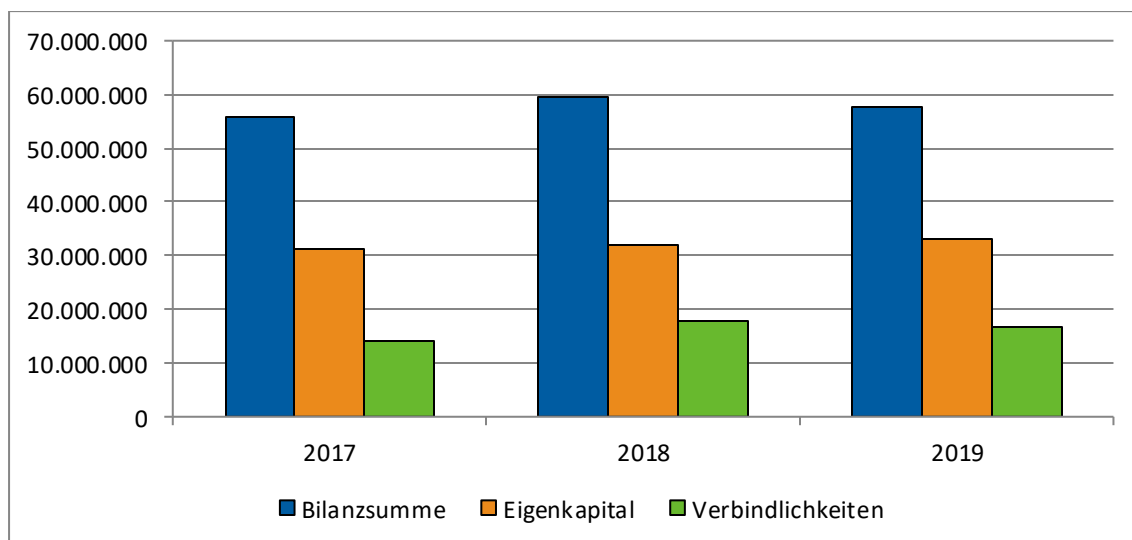


Abbildung 49 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: NEB AG

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken
GmbHOberhavel Holding
Besitz- und Verwal-
tungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.5.1 NEB Betriebsgesellschaft mbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Georgenstraße 22 10117 Berlin	
E-Mail	info@neb.de	
Homepage	www.neb.de	
Gründungsjahr	2004	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	50.000 EUR	
Gesellschafter		
NEB AG	100 %	50.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen führt Verkehrsleistungen im Schienenpersonennahverkehr auf eigener oder angemieteter Eisenbahninfrastruktur durch. Die Gesellschaft bedient die Strecken der Heidekrautbahn (RB 27) sowie seit 14.12.2014 neun weitere Linien im Liniennetz des VBB.	
Beteiligungen	keine	

Geschäftsführung	Detlef Bröcker
Gremien	Gesellschafterversammlung
Abschlussprüfer	PricewaterhouseCoopers AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Umsatzerlöse betragen im Geschäftsjahr 2019 etwa 74,9 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 67,3 Mio. EUR). Das Unternehmen weist ein positives Ergebnis in Höhe von 1,2 Mio. EUR aus (Geschäftsjahr 2018: 1,7 Mio. EUR). Das Jahresergebnis wird aufgrund des bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages an die Muttergesellschaft abgeführt.

Mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 1,2 Mio. EUR im Jahr 2019 konnte den Erwartungen an das Ergebnis unter Beachtung der aktuellen Rahmenbedingungen entsprochen werden. Einem höheren Jahresüberschuss haben insbesondere baubedingte Ausfälle auf den Linien RB 12 und RB 26 im Bereich des Netzes Ostbrandenburg sowie die Sperrung des Karower Kreuzes im Bereich der Linie RB 27 entgegengestanden. Weiterhin konnten Kostensteigerungen durch die Leistungspreisindexierung nicht oder nicht vollständig ausgeglichen werden. Letztlich sind im Geschäftsjahr 2019 Sondereffekte im Zusammenhang mit weitergeleiteten Pönalen des Fahrzeugherstellers PESA in Höhe von 0,5 Mio. EUR weggefallen.

Die Erhöhung der Personalkosten im Berichtsjahr auf nunmehr 12,2 Mio. EUR (2018: 11,0 Mio. EUR) resultiert neben den im Berichtsjahr erfolgten Tarifierhöhungen hauptsächlich aus dem weiteren Anstieg der durchschnittlichen Beschäftigtenzahl.

Die Zugausfälle im Berichtsjahr, vorrangig baubedingt, unterschritten das sehr hohe Niveau des Vorjahres, stellen jedoch auch weiterhin eine erhebliche Belastung für die Gesellschaft dar. Etwa 5,0 % der vertraglichen Gesamtleistung konnten, primär aufgrund von Baumaßnahmen im Netz der DB, nicht erbracht werden und wurden daher von den Aufgabenträgern nicht vergütet. Dieser Umstand verstärkt aus Sicht der Geschäftsführung die Notwendigkeit einer Neuaufteilung des aus dem starken Baugeschehen erwachsenen Risiko zwischen Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen.

Ausblick

Die im zurückliegenden Jahr nochmals intensivierte Diskussion in den Themengebieten Klimaschutz und bezahlbarer Wohnraum (in Verbindung mit dem anhaltend hohen Bevölkerungszuwachs in Berlin) führt zu zwei für die Gesellschaft relevanten Trends. Einerseits die Forderung nach einer Stärkung und eines Ausbaus des öffentlichen Personennahverkehrs und andererseits zu einem anhaltenden Zuzug in das Berliner Umland. Bereits im Geschäftsjahr 2019 bestellten die Aufgabenträger Mehrleistungen (+4,9 %), um angemessen auf diese Entwicklung zu reagieren. Der Mangel an Fachkräften und an verfügbar kompatiblen Dieseltriebzügen verhindern jedoch weitere umfangreiche Mehrleistungen. Ferner ist festzustellen, dass die Bereitschaft für die Beauftragung von Mehrleistungen durch die Aufgabenträger zwar gegeben ist, nicht jedoch der Wille dafür eine angemessene, den tatsächlichen Kosten entsprechende Vergütung zu bezahlen. Für die NEB bedeutet dies im Zweifel, dass Wachstumschancen aufgrund unternehmerischer Vorsicht nicht wahrgenommen werden können.

Die ersten Auswirkungen des Coronavirus waren bereits mit Erstellung des Jahresabschlusses 2019 zu erkennen. Dementsprechend hat die Geschäftsführung in seinem Bericht auf eine tragfähige Prognose des Ergebnisses für die Geschäftsjahre 2020 und 2021 verzichtet.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag mit der NEB AG (etwa 1,2 Mio. EUR)
- Geschäftsbesorgungsvertrag mit der IGB Industriebahn-Gesellschaft Berlin mbH (etwa 0,3 Mio. EUR)
- Mietvertrag mit der NEB AG
 - Wartungs- und Instandsetzungshalle in Basdorf - 0,2 Mio. EUR
 - für Schienenfahrzeuge - 2,9 Mio. EUR
 - über die Nutzung von Eisenbahninfrastruktur - 2,8 Mio. EUR
- selbstschuldnerische Bürgschaft der NEB AG für die Linie RB 27 über 1,4 Mio. EUR und für die Linie RB 26 über 1,3 Mio. EUR zur Besicherung von

Verpflichtungen aus den geschlossenen Verkehrsverträgen für die Linien RB 27 bzw. RB 26 gegenüber der VBB GmbH

- Bürgschaftsvertrag mit der NEB AG zur Besicherung von Verpflichtungen aus dem von der NEB BG geschlossenen Verkehrsvertrag "Netz Ostbrandenburg SPNV 1/2011" über etwa 7,3 Mio. EUR gegenüber den Ländern Berlin und Brandenburg

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	7,9 %	10,1 %	11,6 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	0,2 %	0,3 %	0,3 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	245,3 %	315,3 %	130,0 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	74,5 %	126,1 %	87,4 %
Cashflow	6.722.807 EUR	- 7.153.929 EUR	- 1.884.750 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität ¹⁴	4,5 %	9,9 %	6,3 %
Umsatz	64.973.055 EUR	67.332.664 EUR	74.918.432 EUR
Jahresergebnis ¹⁴	1.092.410 EUR	1.701.724 EUR	1.240.425 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	15,8 %	16,4 %	16,3 %
Anzahl der Mitarbeiter	256	272	293

Tabelle 83 - Kennzahlen: NEB BG

¹⁴ vor Gew innabführung

Gewinn- und Verlustrechnung	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	64.973.055	67.332.664	74.918.432
Sonstige betriebliche Erträge	829.094	1.357.053	1.383.087
Personalaufwand	10.249.528	11.027.439	12.193.622
Materialaufwand	51.206.311	52.760.627	59.505.765
Abschreibungen	362.702	387.759	385.108
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.889.823	2.810.407	2.976.113
Betriebsergebnis (EBIT)	1.093.786	1.703.485	1.240.912
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	1.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	88	0	252
Ergebnis vor Steuern	1.093.698	1.703.485	1.242.160
Sonstige Steuern	1.288	1.761	1.735
Gewinnabführung/Verlustübernahme	- 1.092.410	- 1.701.724	- 1.240.425
Jahresergebnis	0	0	0

Tabelle 84 - Gewinn- und Verlustrechnung: NEB BG

Angaben in EUR

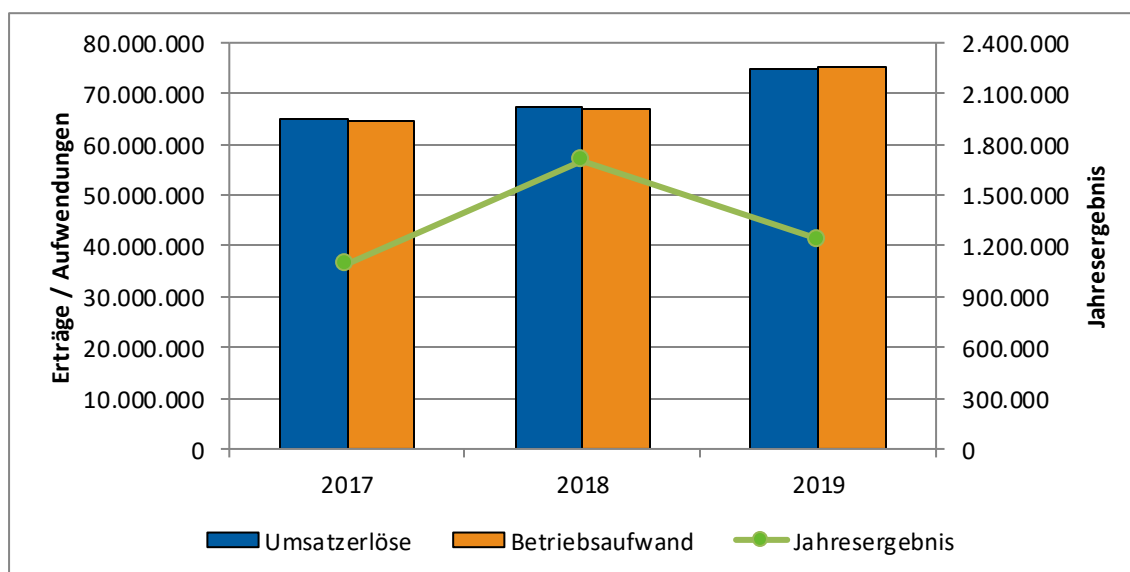


Abbildung 50 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen: NEB BG

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	418.913	367.784	266.148
Sachanlagen	1.516.690	1.366.276	2.039.947
Anlagevermögen	1.935.603	1.734.060	2.306.095
Vorräte	1.285.029	1.319.034	2.404.278
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.008.542	1.986.992	4.867.202
Liquide Mittel	19.212.365	12.058.437	10.173.687
Umlaufvermögen	22.505.937	15.364.463	17.445.168
Rechnungsabgrenzungsposten	6.437	9.389	47.377
Bilanzsumme	24.447.977	17.107.912	19.798.639
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	50.000	50.000	50.000
Jahresergebnis	0	0	0
Eigenkapital	50.000	50.000	50.000
Sonderposten	27.720	32.632	32.632
Rückstellungen	7.605.481	8.026.513	8.163.014
Verbindlichkeiten	16.741.655	8.978.553	11.528.072
Rechnungsabgrenzungsposten	23.120	20.214	24.921
Bilanzsumme	24.447.977	17.107.912	19.798.639

Tabelle 85 - Bilanz zum 31.12.2019:NEB BG

Angaben in EUR

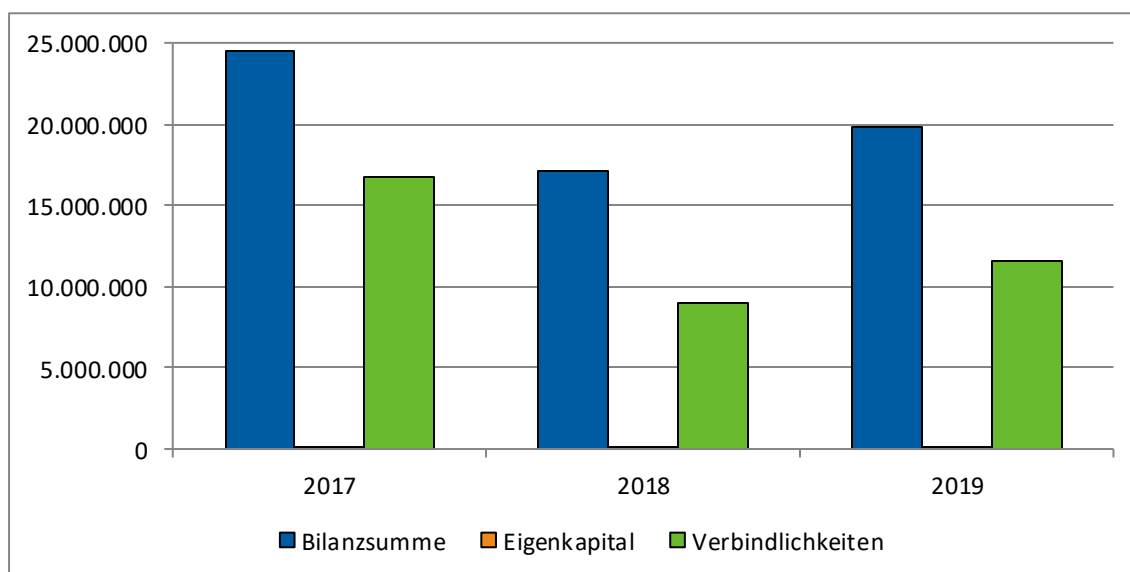


Abbildung 51 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: NEB BG

Angaben in EUR

Oberhavel Kliniken GmbH

Oberhavel Holding
Besitz- und Verwaltungsgesellschaft mbHAWU – Abfallwirtschafts-
Union Oberhavel GmbHVBB Verkehrsverbund
Berlin – Brandenburg
GmbHNiederbarnimer
Eisenbahn
Aktiengesellschaft

3.5.2 Schöneicher-Rüdersdorfer Straßenbahn GmbH

Allgemeine Informationen

Adresse	Dorfstraße 15 15566 Schöneiche bei Berlin	
E-Mail	info@srs-tram.de	
Homepage	www.srs-tram.de	
Gründungsjahr	1991	
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Stammkapital	26.000 EUR	
Gesellschafter		
NEB AG	70 %	18.200 EUR
Gemeinde Schöneiche	15 %	3.900 EUR
Gemeinde Rüdersdorf	15 %	3.900 EUR
Gegenstand des Unternehmens	Das Unternehmen betreibt Straßenbahnen im öffentlichen Personennahverkehr, insbesondere im Nahverkehrsraum Rüdersdorf / Schöneiche / Berlin-Friedrichshagen.	
Beteiligungen	keine	

Geschäftsführung

Detlef Bröcker

Gremien

Gesellschafterversammlung

Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin

Grundzüge des Geschäftsverlaufes

Die Umsatzerlöse betragen im Geschäftsjahr 2019 etwa 3,4 Mio. EUR (Geschäftsjahr 2018: 3,1 Mio. EUR). Der Anstieg resultiert hauptsächlich aus der ab dem 01.04.2018 übernommenen Straßenbahnverkehrsleistung der Linie 87, die im Berichtsjahr mit 12 Monaten (2018: 9 Monate) einfließen.

Mit dem Ergebnis des Berichtsjahres setzte sich die positive und stabile wirtschaftliche Entwicklung der Vorjahre weiter fort. Mit einem ausgewiesenen Jahresüberschuss in Höhe von 59 TEUR (Vorjahr 74 TEUR) hat sich das Ergebnis gegenüber dem Vorjahr leicht verschlechtert. Im Wesentlichen ist dies auf die infolge unterplanmäßiger Tarifeinnahmen aus der nicht kostendeckenden Übernahme der Verkehrsleistung auf der Linie 87 in Woltersdorf zurückzuführen, die – im Gegensatz zum Vorjahr mit neun Monaten – im aktuellen Berichtsjahr das gesamte Jahr umfasste.

Zum 01.04.2018 wurde die Straßenbahnverkehrsleistung der Linie 87 der Woltersdorfer Straßenbahn GmbH im Wege einer Dringlichkeitsvergabe übernommen. Für 2019 zeigt sich nun erstmals ein Ergebnis für ein vollständiges Geschäftsjahr. Bedingt durch die Übernahme der Verkehrsleistungen stiegen die Umsatzerlöse wie auch verschiedene Kostenpositionen, wie Material- und Personalkosten, deutlich.

Die Gesellschaft hat im Berichtsjahr nach Ausschreibung und Neuvergabe die Verkehrsleistung der Linie 87 vom 01.01.2020 bis 30.06.2042 gemäß Verkehrsvertrag vom 27.03.2019 mit dem Landkreis Oder Spree und der Gemeinde Woltersdorf (Aufgabenträger) geschlossen.

Aufgrund der zeitlich nachlaufenden Aufteilung der Tarifeinnahmen im VBB muss die Gesellschaft Vorsorge für die erwarteten Rückzahlungen von Teilen der vereinnahmten VBB-Tarifeinnahmen treffen. Auf Basis der Tarifeinnahmen und der Erkenntnisse der letzten Tarifaufteilung des Jahres 2016 wurden für das Berichtsjahr 2019 Rückstellungen in Höhe von 1,3 Mio. EUR und insgesamt für die Jahre 2017 bis 2019 rund 3,8 Mio. EUR für zukünftige Rückzahlungsverpflichtungen gebildet.

Im Berichtsjahr wurden Investitionen in das Anlagevermögen in Höhe von 4,4 Mio. EUR vorgenommen. Ein Großteil der in 2019 getätigten Investitionen entfällt auf die Anschaffung von zwei Straßenbahnfahrzeugen sowie auf die Gleiserneuerung der Kirschenstraße (Linie 88).

Im Rahmen der Gesellschafterversammlung wurde beschlossen, den erzielten Jahresüberschuss auf das neue Geschäftsjahr vorzutragen.

Ausblick

Ein wesentlicher Schritt für die weitere Entwicklung der Gesellschaft ist der im Berichtsjahr unterzeichnete Verkehrsvertrag für die Leistungen auf der Straßenbahnlinie 87 in Woltersdorf bis 2042. Damit wird die Betriebsorganisation dauerhaft auf eine breitere Basis gestellt und gleichzeitig können bestehende Synergien in der Organisation nunmehr dauerhaft genutzt und weiterentwickelt werden. Dies dient vor allem einer zukunftssicheren Aufstellung der Gesellschaft, um den wachsenden Herausforderungen, die an einen modernen Straßenbahnbetrieb heute gestellt werden (beispielsweise in den Bereichen Fahrzeugtechnik, Vertrieb), zu entsprechen.

Mit der Auslieferung der zweiten Artic-Straßenbahn wurde gleichzeitig ein Vertrag über ein weiteres Neubaufahrzeug der gleichen Serie unterschrieben. Die Fertigstellung und Lieferung ist im Februar 2020 erfolgt und wird die Ausfallrisiken nochmals merklich mindern.

Eine Herausforderung stellt der Fahrzeugpark der Linie 87 dar. Keines der dort eingesetzten Fahrzeuge erfüllt die Anforderungen hinsichtlich der Barrierefreiheit. Aufgabe der Geschäftsführung für die kommenden Jahre ist es, zusammen mit den Aufgabenträgern, eine Modernisierung des Fahrzeugbestandes durch den Einsatz passender, zeitgemäßer und barrierefreier Fahrzeuge zu erreichen.

Die ersten Auswirkungen des Coronavirus waren bereits mit Erstellung des Jahresabschlusses 2019 zu erkennen. Dementsprechend hat die Geschäftsführung in seinem Bericht auf eine tragfähige Prognose des Ergebnisses für die Geschäftsjahre 2020 und 2021 verzichtet.

Leistungs- und Finanzbeziehungen

Leistungs- und Finanzbeziehungen gemäß § 61 Nr. 4 KomHKV waren im Geschäftsjahr 2019 wie folgt zu verzeichnen:

- Verkehrsvertrag mit den Landkreisen Oder-Spree und Märkisch-Oderland sowie den Gemeinden Schöneiche und Rüdersdorf (Aufgabenträger) maximal bis zum Jahr 2042
- Geschäftsbesorgungsvertrag mit der IGB Industriebahn-Gesellschaft Berlin mbH (142 TEUR)
- IT-Dienstleistungsvertrag mit der IGB Industriebahn-Gesellschaft Berlin mbH (16,7 TEUR)

Wirtschaftliche Daten des Unternehmens

Kennzahlen	2017	2018	2019
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	74,9 %	77,5 %	80,8 %
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	37,5 %	32,1 %	27,3 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	103,8 %	97,2 %	97,0 %
Zinsaufwandsquote	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Liquidität 3. Grades	112,7 %	91,1 %	88,7 %
Cashflow	1.222.142 EUR	- 74.389 EUR	- 99.233 EUR
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	3,8 %	2,4 %	1,7 %
Umsatz	2.293.344 EUR	3.111.491 EUR	3.400.077 EUR
Jahresergebnis	87.845 EUR	73.933 EUR	58.773 EUR
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	52,7 %	56,5 %	59,7 %
Anzahl der Mitarbeiter	28	40	45

Tabelle 86 - Kennzahlen: SRS GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	2.293.344	3.111.491	3.400.077
Sonstige betriebliche Erträge	961.361	920.909	1.137.130
Personalaufwand	1.207.638	1.757.888	2.030.353
Materialaufwand	782.929	957.921	949.201
Abschreibungen	848.259	855.870	1.027.458
Sonstige betriebliche Aufwendungen	328.662	384.140	468.274
Betriebsergebnis (EBIT)	87.218	76.581	61.921
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.430	126	0
Ergebnis vor Steuern	90.648	76.707	61.916
Sonstige Steuern	2.804	2.774	3.143
Jahresergebnis	87.845	73.933	58.773

Tabelle 87 - Gewinn- und Verlustrechnung: SRS GmbH

Angaben in EUR

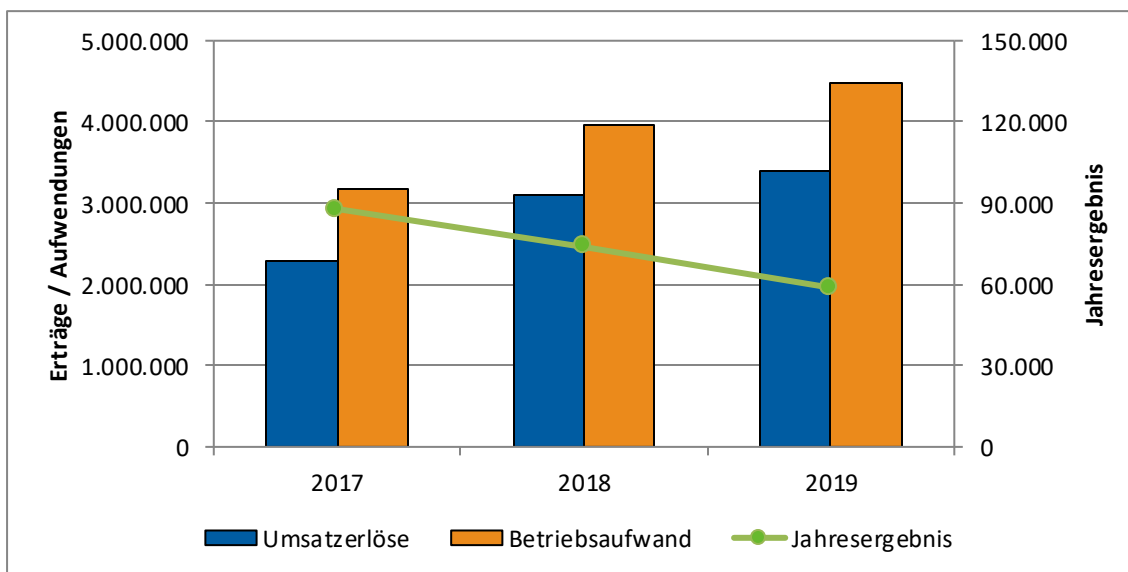


Abbildung 52 - Entwicklung der GuV-Kennzahlen : SRS GmbH

Angaben in EUR

Bilanz zum 31.12.			
AKTIVA	2017	2018	2019
Immaterielles Vermögen	475	238	9.018
Sachanlagen	11.494.346	14.089.662	17.446.553
Anlagevermögen	11.494.821	14.089.900	17.455.571
Vorräte	215.724	264.607	407.259
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	147.827	406.768	411.800
Liquide Mittel	3.493.918	3.419.530	3.320.297
Umlaufvermögen	3.857.469	4.090.905	4.139.356
Rechnungsabgrenzungsposten	4.830	3.103	4.601
Bilanzsumme	15.357.120	18.183.908	21.599.527
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital	26.000	26.000	26.000
Kapitalrücklagen	5.040.447	5.040.447	5.040.447
Gewinnrücklagen	604.268	692.113	766.046
Jahresergebnis	87.845	73.933	58.773
Eigenkapital	5.758.559	5.832.493	5.891.265
Sonderposten	6.177.029	7.859.472	11.042.116
Rückstellungen	3.165.088	4.208.290	4.344.599
Verbindlichkeiten	224.603	215.392	252.117
Rechnungsabgrenzungsposten	31.841	68.262	69.430
Bilanzsumme	15.357.120	18.183.908	21.599.527

Tabelle 88 - Bilanz zum 31.12.2019: SRS GmbH

Angaben in EUR

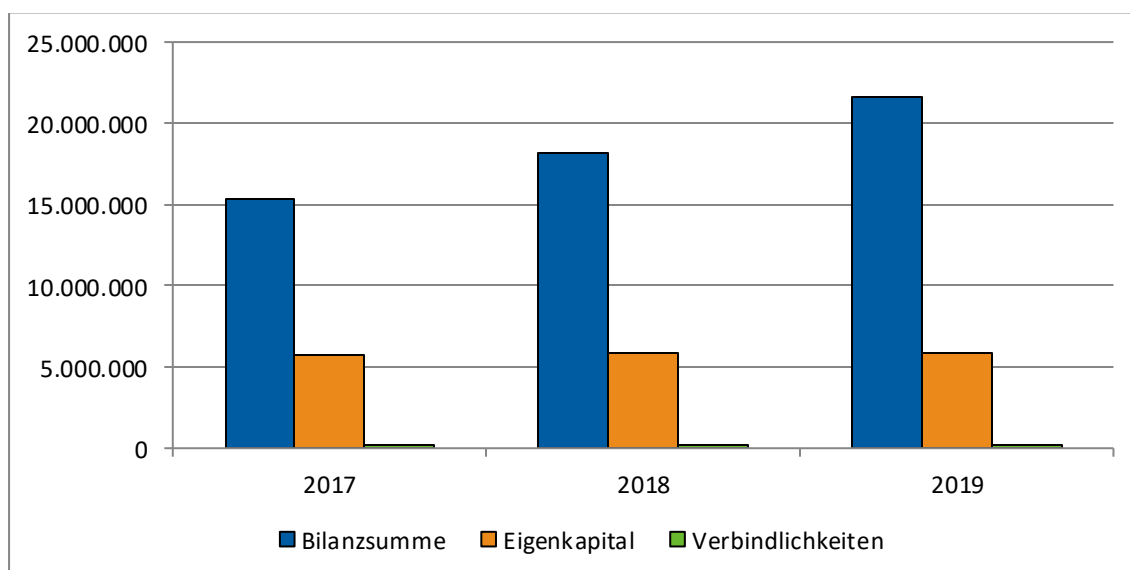


Abbildung 53 - Entwicklung der Bilanzkennzahlen: SRS GmbH

Angaben in EUR

Büro des Landrates
Beteiligungscontrolling
Adolf-Dechert-Straße 1
16515 Oranienburg
E-Mail: controlling@oberhavel.de
Internet: www.oberhavel.de