

**Lagebericht  
und  
Jahresabschluss  
2021**

**HEAG Holding AG  
-  
Beteiligungsmanagement der  
Wissenschaftsstadt Darmstadt  
(HEAG)**

**Darmstadt**

**Amtsgericht Darmstadt HRB 1059**

## Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

### Organisationsstruktur der HEAG

Die HEAG Holding AG - Beteiligungsmanagement der Wissenschaftsstadt Darmstadt (HEAG) hat die Aufgaben einer strategischen Managementholding inne. Weiterhin nimmt sie das Beteiligungsmanagement für die Wissenschaftsstadt Darmstadt wahr. Durch hohes Engagement und Orientierung am Kunden leistet die HEAG einen wichtigen Beitrag zur Daseinsvorsorge.

Zum 31. Dezember 2021 hält die Wissenschaftsstadt Darmstadt, bereinigt um Mehrfachbeteiligungen, 118 Beteiligungen (mittelbare bzw. unmittelbare Anteilsquote min. 20 %). Hiervon hält die HEAG, ebenfalls um Mehrfachbeteiligungen bereinigt, Beteiligungen an 84 Unternehmen.

### Unternehmensentwicklung 2021

Die HEAG reagierte sowohl mit internen als auch externen Maßnahmen auf die COVID-19-Pandemie, welche das Geschäftsjahr 2021 in großem Maße beeinflusst hat. Zu diesen Maßnahmen gehörten:

- Bereitstellung der technischen und organisatorischen Möglichkeit von mobilen Arbeitsplätzen
- Regelmäßiger Online-Austausch zum Thema Entwicklung der Stadtwirtschaft während der COVID-19-Pandemie mit Oberbürgermeister Partsch sowie den Geschäftsleitungen der maßgeblichen Beteiligungen
- Corona-spezifische Anpassung von Veranstaltungen, z. B. Vereinscoaching, Runder Tisch Vereine und GründerKick

Darüber hinaus hat die HEAG auch im Jahr 2021 folgende Aufgaben und Dienstleistungen erbracht:

- Steuerung der Töchter (als strategische Managementholding)
- Verankerung der städtischen Ziele bei den Beteiligungen durch Vorschläge für Zielvereinbarungen für die oberste Führungsebene der Stadtwirtschaft
- Begleitung der städtischen Beteiligungen bei der Umsetzung des umfassenden Darmstädter Beteiligungskodex. Für das Geschäftsjahr 2021 wurde dem Darmstädter Beteiligungskodex durch den HEAG-Aufsichtsrat und den HEAG-Vorstand entsprochen. Die Entsprechenserklärung kann unter [www.heag.de](http://www.heag.de) eingesehen werden.
- Interne Unternehmensberatung der Stadtwirtschaft
- Personalsuche für die erste Führungsebene der städtischen Beteiligungen und Erstellung von Geschäftsleitungsverträgen
- Erstellung des Beteiligungsberichts der Wissenschaftsstadt Darmstadt
- Regelmäßige Berichterstattung zur wirtschaftlichen Situation ausgewählter Beteiligungen an den Magistrat der Wissenschaftsstadt Darmstadt
- Technische Überarbeitung und Online-Bereitstellung einer Konzerndatenbank

- Unterstützung der Wissenschaftsstadt Darmstadt bei der Erstellung des Gesamtabschlusses
- Wahrnehmung von Querschnittsfunktionen, z. B. Buchhaltungs-, Personal-, Vergabe und Akuardienstleistungen für die Wissenschaftsstadt Darmstadt und Unternehmen der Stadtwirtschaft
- Bereitstellung von Versicherungsdienstleistungen für die Unternehmen des Stadtkonzerns
- Betreuung der kommunalen Mandatsträger in Aufsichtsgremien
- HEAG-Cash-Management und Finanzierungsberatung im Konzern
- Förderung von Unternehmensgründerinnen und -gründern u. a. in Kooperation mit dem Gründungszentrum HIGHEST der Technischen Universität Darmstadt und dem Career Center der Hochschule Darmstadt

Das Jahr 2021 war geprägt durch die Umsetzung der Projekte aus der Stadtwirtschaftsstrategie 2025.

Wesentliche Projekte waren:

- Weiterentwicklung eines Webportals zum Thema Stadtwirtschaftsstrategie ([www.stadtwirtschaftsstrategie.de](http://www.stadtwirtschaftsstrategie.de))
- Mitwirkung an der Erstellung von zwei von der HEAG begleiteten beteiligungsrelevanten Gremienangelegenheiten und Begleitung des Umsetzungsprozesses
- Erweiterung des Online-Portals „Darmstadt im Herzen“ mit Produktangeboten und Zusatzinformationen rund um die Darmstädter Stadtwirtschaft ([www.darmstadtimherzen.de](http://www.darmstadtimherzen.de))
- Erweiterung der „Darmstadt im Herzen-App“ mit der Funktion Klimaherzen zur Belohnung für die Nutzung nachhaltiger Mobilitätsarten sowie zusätzlichen Webcams
- Entwicklung einer Fahrgemeinschafts-App gemeinsam mit ENTEGA AG, HEAG mobilo GmbH und Klinikum Darmstadt GmbH
- Durchführung von mehreren Coachings, Workshops und Netzwerk- sowie Informationsveranstaltungen für Darmstädter Vereine
- Enge Zusammenarbeit mit der Digitalstadt Darmstadt GmbH bei der Umsetzung ihrer Projekte
- Ausbau der Unterstützung von Vergabeverfahren in der Stadtwirtschaft und der Wissenschaftsstadt Darmstadt
- Verkauf des ehemaligen HEAG mobilo-Betriebsgeländes in Seeheim-Jugenheim
- Ausbau des Bereichs Parkraummanagement in der Lincoln-Siedlung durch den Kauf und die Inbetriebnahme der Quartiersgarage
- Ausweitung des Stellplatzangebots der HEAG book-n-drive Carsharing GmbH (bei der Anzahl stationsbasierter Carsharing-Fahrzeuge nimmt Darmstadt den Platz fünf im deutschlandweiten Vergleich ein) und Planung der Ausweitung des E-Carsharing-Angebots
- Erstellung des Nachhaltigkeitsberichts der Wissenschaftsstadt Darmstadt
- Durchführung der Kampagne „Akkus statt Batterien“
- Ausbau des Mehrwegbecher-Systems „HEAG FairCup“ und Erweiterung des Produktangebots durch die HEAG FairCup GmbH
- Fortsetzung des Projekts „Machbarkeitsstudie zu Assistenz der Straßenbahn (MAAS)“, gemeinsam mit der HEAG mobilo GmbH und der TU Darmstadt, unterstützt durch die Deutsche Telekom AG und weiteren Partnern aus der Industrie

- Beteiligung an dem durch das Bundesministerium des Innern und für Heimat (BMI) geförderten Projekt „Smart-City: Darmstadt im Flow“ gemeinsam mit der Wissenschaftsstadt Darmstadt und weiteren Projektpartnern aus der Stadtwirtschaft
- Beteiligung an „DELTA“, einem Projekt der Initiative „Reallabore der Energiewende“ des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz, gemeinsam mit TU Darmstadt sowie Partnern aus der HEAG-Gruppe, großen Wirtschaftsunternehmen aus der Region und der h\_da
- Start eines gemeinsamen Projekts mit dem Helmholtzzentrum für Schwerionenforschung (GSI) im Bereich Sensorik
- Durchführung von Informationsveranstaltungen zu den Themen „Arbeit in Betriebskommissionen“ und „Kaufmännische Grundlagen für Gremiumsmitglieder“ für kommunale Mandatsträger und Vertreter der städtischen Unternehmen
- Ausbau der Aktuardienstleistungen für die Wissenschaftsstadt Darmstadt und die Unternehmen des Stadtkonzerns
- Etablierung des Netzwerks für weibliche Führungskräfte aus den Unternehmen der Darmstädter Stadtwirtschaft
- Ausbau des HEAG-Gründerfonds und Aufnahme der Unternehmen Connfair GmbH, Digi Sapiens – Digital Learning GmbH, Revoltech GmbH, RYNX GmbH, Translate it! GmbH (in Gründung) und Vaya Medical GmbH nach Bewertung durch ein Expertengremium
- Durchführung von Beratungsgesprächen für junge Unternehmensgründerinnen und -gründer
- Durchführung der Hybrid-Veranstaltung „HEAG GründerKick“
- Unterstützung bei der Erarbeitung des Klimaschutzkonzepts der Wissenschaftsstadt Darmstadt
- Mitarbeit am Aufbau der „Initiative nachhaltiges Wirtschaften“ des Landes Hessen
- Schulpatenschaft mit der Wilhelm-Leuschner-Schule
- Initiierung und Unterstützung des Instituts Mathildenhöhe bei der Gestaltung eines „Digitalen Zwillings“ im Rahmen der Welterbe-Bewerbung
- Verankerung von Nachhaltigkeit in der täglichen Arbeit durch die Umsetzung der HEAG Nachhaltigkeitsleitsätze und Abgabe der Entsprechenserklärung zum Deutschen Nachhaltigkeitskodex (abrufbar auf [www.deutscher-nachhaltigkeitskodex.de](http://www.deutscher-nachhaltigkeitskodex.de))

In der Erfüllung ihrer zahlreichen Aufgaben ist die HEAG ganz dem Dienstleistungsgedanken verpflichtet und hat dafür bereits mehrfach das Zertifikat „ServiceQualität Deutschland“ erhalten. Dies würdigt die Ziele der HEAG, Transparenz durch Information zu schaffen, Abläufe zu beschleunigen und gemeinsame Projekte zu initiieren.

## **Personal**

Eine maßgebliche Voraussetzung für den Erfolg der HEAG sind die Beschäftigten. Die Schaffung geeigneter Rahmenbedingungen, die Vereinbarkeit von Beruf und Familie bzw. Beruf und Pflege sowie eine effektive Mitarbeiterförderung sind daher von besonderer Bedeutung. Dies umfasst z. B., neben einem Angebot zur Kindernotfallbetreuung auch das Bekenntnis zur Charta der Vielfalt. 2021 wurden außerdem folgende Maßnahmen realisiert:

- Corona-gerechter Ausbau des „digitalen Arbeitsplatzes“
- Impfangebote für Beschäftigte der HEAG gegen Sars-Cov-2
- RMV-Jobtickets für Beschäftigte der HEAG
- Fahrrad- und Dienstwagen-Leasing für Beschäftigte der HEAG
- Abschluss der fünften Auflage des Projekts Cross-Mentoring
- Digitalisierung des Recruiting-Prozesses

### **Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage**

In den Umsatzerlösen von 4.665 TEUR (Vorjahr: 4.411 TEUR) werden die Erlöse aus der Vermietung, die Erlöse aus Dienstleistungsverträgen, die Umlagen der Verwaltungskosten für die HEAG PZK und die Erlöse der Parkplatzvermietung ausgewiesen.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen von 164 TEUR (Vorjahr: 70 TEUR) sind 60 TEUR (Vorjahr: 2 TEUR) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und 53 TEUR (Vorjahr: 51 TEUR) weitere Erträge im Rahmen der Parkplatzvermietung enthalten.

Die Beteiligungserträge von 23.975 TEUR (Vorjahr: 25.567 TEUR) enthalten die phasengleich bilanzierten Dividenden der ENTEGA AG mit 18.359 TEUR (Vorjahr: 19.951 TEUR) und der bauverein AG mit 5.616 TEUR (Vorjahr: 5.616 TEUR).

Der jährlich zu übernehmende Verlust der HEAG mobilo GmbH ist aufgrund des im Jahr 1995 mit der Wissenschaftsstadt Darmstadt und dem Landkreis Darmstadt-Dieburg geschlossenen Vertrages auf 12.782 TEUR begrenzt.

Der Zinsaufwand von 7.532 TEUR (Vorjahr: 8.995 TEUR) enthält die Abzinsung für die Bewertung von Rückstellungen für Altersversorgungsverpflichtungen (Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen) von 2.409 TEUR (Vorjahr: 2.340 TEUR).

Aufgrund der beschriebenen Effekte ergibt sich für das Jahr 2021 ein Jahresüberschuss von 214 TEUR (Vorjahr: 606 TEUR), der Rückgang resultiert im Wesentlichen aus den geringeren Beteiligungserträgen.

Die Bilanzsumme der HEAG ist im Jahr 2021 von 707.345 TEUR auf 704.490 TEUR gesunken. Der Rückgang ist im Wesentlichen auf die geringere phasengleich aktivierte Dividende der Entega AG und die Schuldentilgung zurückzuführen. Die Zahlungsfähigkeit war während des gesamten Geschäftsjahres gesichert. Das Eigenkapital beträgt 415.563 TEUR (Vorjahr: 415.739 TEUR) und die Eigenkapitalquote 59,0 % (Vorjahr: 58,8 %). Der Bilanzgewinn beträgt 13.143 TEUR, davon werden voraussichtlich 389 TEUR im Jahr 2022 ausgeschüttet. Aus dem Bilanzgewinn des Vorjahres von 13.319 TEUR wurden 389 TEUR ausgeschüttet und 12.930 TEUR auf neue Rechnung vorgetragen.

## **Risikobericht**

Das Ziel des Risikomanagements ist es, die Risiken durch den Einsatz geeigneter Kontroll- und Managementsysteme zu begrenzen.

Es werden Risiken in Risikokategorien eingeteilt und mit einer Eintrittswahrscheinlichkeit und Schadenshöhe bewertet. Neben der regelmäßigen Berichterstattung, die quartalsweise dem Aufsichtsrat vorgelegt wird, gibt es auch für unerwartete Risiken eine Berichtspflicht. Es handelt sich hierbei insbesondere um Risiken, die die Erträge und Werthaltigkeit der Beteiligungen der HEAG betreffen.

Eine Quantifizierung der wirtschaftlichen Auswirkungen des russischen Krieges gegen die Ukraine sowie der COVID-19-Pandemie kann zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts nicht getroffen werden, zusammenfassend ist aber festzustellen, dass zum Jahresende keine Risiken vorlagen, die bestandsgefährdende Auswirkungen haben könnten.

## **Ausblick**

Die HEAG bleibt die primäre Ansprechpartnerin der Wissenschaftsstadt Darmstadt und der Beteiligungen in allen Fragen des Beteiligungsmanagements. Das Jahr 2022 wird geprägt sein durch die Umsetzung der in der Stadtwirtschaftsstrategie 2025 festgehaltenen Maßnahmen und Projekte.

Die HEAG unterstützt die Wissenschaftsstadt Darmstadt und die Digitalstadt Darmstadt GmbH bei der Identifikation neuer und der Umsetzung geplanter Projekte.

Das Angebot von Dienstleistungen in den Bereichen Vergabe, Aktuarsleistungen, Personal sowie Finanz- und Rechnungswesen soll weiter ausgebaut werden.

Die HEAG plant, gemeinsam mit Partnern, die Ausweitung des Geschäfts der HEAG FairCup GmbH, und die weitere Etablierung eines Kaffeemehrwegbecher-Systems in Darmstadt.

Das Angebot des Stadtwirtschaftsportals „Darmstadt im Herzen“ wird im Laufe des Jahres 2022 weiter ausgebaut. Weiterhin soll die „Darmstadt im Herzen“-App weiterentwickelt und u. a. um die Funktion Schlüsselfinder erweitert werden. Außerdem ist die Integration des Mieterportals der bauverein AG in die App geplant.

Die von der HEAG erstellte TOP-Broschüre mit einer Übersicht der Produkte der Unternehmen der Darmstädter Stadtwirtschaft soll im Laufe des Jahres überarbeitet werden.

Die gemeinsam mit ENTEGA AG, HEAG mobilo GmbH und Klinikum Darmstadt GmbH entwickelte Fahrgemeinschafts-App soll im ersten Halbjahr 2022 in Betrieb gehen.

Das 13. Stadtwirtschaftsforum soll am 23. Mai in der Orangerie stattfinden.

Für den 16. Juli plant die HEAG gemeinsam mit Partnern aus Stadtwirtschaft, Stadtverwaltung und Wissenschaft den vierten Tag der Stadtwirtschaft, bei dem sich die kommunalen Unternehmen den Bürgerinnen und Bürgern präsentieren.

Die Unterstützung junger Unternehmen soll durch weitere Aufnahmen von Startups in den HEAG-Gründerfonds ausgebaut werden.

Die HEAG wird die Projekte „Smart-City: Darmstadt im Flow“ und „DELTA – Reallabore der Energiewende“ gemeinsam mit den Projektpartnern vorantreiben.

Für die Geschäftsjahre 2022 und 2023 werden planmäßige Ausschüttungen der ENTEGA AG und der bauverein AG von jährlich zusammen rd. 25 Mio. bzw. 26 Mio. EUR je Geschäftsjahr erwartet. Die strukturbedingt negativen Ergebnisse der HEAG mobilo GmbH wirken sich aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages in Verbindung mit dem Verlustbegrenzungsvertrag mit jährlich - 12,8 Mio. EUR auf das Ergebnis der HEAG aus. Für die Geschäftsjahre 2022 und 2023 sind Ausschüttungen der HEAG von rd. 0,4 Mio. EUR pro Jahr zu erwarten. Die eventuellen finanziellen Auswirkungen des russischen Krieges gegen die Ukraine auf die Tochtergesellschaften des HEAG-Konzerns sind hierbei nicht berücksichtigt.

### **Zielgrößen für den Frauenanteil gemäß § 289a Handelsgesetzbuch**

Der Aufsichtsrat der HEAG hat in seiner Sitzung am 1. November 2017 gemäß § 111 Aktiengesetz die Zielgröße für den Frauenanteil im Aufsichtsrat auf 30 % und für den Frauenanteil im Vorstand auf 0 % festgelegt. Im Berichtszeitraum wurde die beschlossene Anteilsquote für den Aufsichtsrat erreicht (40 %). Die Frist für die Zielerreichung der Zielgröße endet am 30. Juni 2022. Der Vorstand der HEAG hat gemäß § 76 Aktiengesetz die Zielgröße für den Frauenanteil in der ersten Führungsebene mit Beschluss vom 8. September 2017 auf 44 % festgelegt. Im Berichtszeitraum wurde die beschlossene Anteilsquote erreicht. Die Frist für die Zielerreichung der Zielgröße endet am 18. August 2022.

### **Bericht nach § 312 Aktiengesetz**

Der Vorstand der HEAG Holding AG - Beteiligungsmanagement der Wissenschaftsstadt Darmstadt (HEAG) erklärt: „Unsere Gesellschaft erhielt bei jedem im Bericht über Beziehungen zu verbundenen Unternehmen aufgeführten Rechtsgeschäft eine angemessene Gegenleistung. Getroffene oder unterlassene Maßnahmen gab es im Geschäftsjahr nicht. Dieser Beurteilung liegen die Umstände zu Grunde, die uns im Zeitpunkt der berichtspflichtigen Vorgänge bekannt waren.“

**Bilanz zum 31. Dezember 2021**

in TEUR	2021	2020
<b>AKTIVA</b>		
<b>Anlagevermögen</b>	<b>628.510</b>	<b>627.331</b>
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>590</b>	<b>474</b>
Entgeltlich erworbene Software	498	277
Geleistete Anzahlungen auf imm. Vermögensgegenstände	92	197
<b>Sachanlagen</b>	<b>8.936</b>	<b>9.435</b>
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	8.689	9.258
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	120	141
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	127	36
<b>Finanzanlagen</b>	<b>618.984</b>	<b>617.422</b>
Anteile an verbundenen Unternehmen	614.726	614.613
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.600	668
Beteiligungen	25	25
Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	80	80
Sonstige Ausleihungen	2.553	2.036
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>74.500</b>	<b>78.066</b>
<b>Vorräte</b>	-	-
Unfertige Leistungen	-	-
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>54.173</b>	<b>61.879</b>
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	171	133
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	25.257	26.984
Sonstige Vermögensgegenstände	28.745	34.762
<b>Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>20.327</b>	<b>16.187</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>896</b>	<b>912</b>
<b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>	<b>584</b>	<b>1.036</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>704.490</b>	<b>707.345</b>



**Bilanz zum 31. Dezember 2021**

in TEUR	2021	2020
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigenkapital</b>	<b>415.563</b>	<b>415.739</b>
<b>Gezeichnetes Kapital</b>	<b>48.533</b>	<b>48.533</b>
<b>Kapitalrücklage</b>	<b>329.445</b>	<b>329.445</b>
<b>Gewinnrücklagen</b>	<b>24.442</b>	<b>24.442</b>
Gesetzliche Rücklage	7.080	7.080
Andere Gewinnrücklagen	17.362	17.362
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>13.143</b>	<b>13.319</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>24.849</b>	<b>22.923</b>
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	23.355	21.361
Steuerrückstellungen	68	69
Sonstige Rückstellungen	1.426	1.493
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>264.057</b>	<b>268.683</b>
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	250.355	252.681
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	163	325
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	12.982	15.110
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1	-
Sonstige Verbindlichkeiten	556	567
(davon aus Steuern)	(233)	(305)
(davon im Rahmen der sozialen Sicherheit)	(4)	(1)
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>21</b>	<b>-</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>704.490</b>	<b>707.345</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021**

in TEUR	2021	2020
Umsatzerlöse	4.665	4.411
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-	-
Sonstige betriebliche Erträge	164	70
Materialaufwand	1.011	1.011
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	25	15
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	986	996
Personalaufwand	5.145	4.670
a) Löhne und Gehälter	3.546	3.567
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung)	1.599 (1.064)	1.103 (634)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	821	639
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.533	1.591
Erträge aus Beteiligungen (davon aus verbundenen Unternehmen)	23.975 (23.975)	25.567 (25.567)
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens (davon aus verbundenen Unternehmen)	78 (19)	56 (13)
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon aus verbundenen Unternehmen)	232 (-)	259 (-)
Aufwendungen aus Verlustübernahme	12.796	12.796
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon an verbundene Unternehmen)	7.532 (135)	8.995 (164)
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-	-
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>276</b>	<b>661</b>
Sonstige Steuern	62	55
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>214</b>	<b>606</b>
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	12.929	12.713
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>13.143</b>	<b>13.319</b>

## Anhang für das Geschäftsjahr 2021

### Vorbemerkungen

Der Jahresabschluss der HEAG Holding AG – Beteiligungsmanagement der Wissenschaftsstadt Darmstadt (HEAG) ist nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuchs (HGB) und den ergänzenden Bestimmungen des Aktiengesetzes (AktG) aufgestellt. Er wurde entsprechend den Bestimmungen des § 122 Hessische Gemeindeordnung (HGO) nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt.

Der Jahresabschluss wird beim Bundesanzeiger eingereicht und veröffentlicht.

Der Jahresabschluss wurde unter teilweiser Gewinnverwendung in EUR aufgestellt und in TEUR ausgewiesen. Die Bilanz wurde nach § 266 HGB gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die HEAG hat ihren Sitz in Darmstadt und wird beim Amtsgericht Darmstadt unter der Handelsregisternummer HRB 1059 geführt. Die HEAG als oberstes Mutterunternehmen erstellt einen Konzernabschluss, der im Bundesanzeiger bekannt gemacht wird.

### Bilanzierung und Bewertung

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind grundsätzlich unverändert zum Vorjahr.

Entgeltlich erworbene **immaterielle Vermögensgegenstände** sind zu Anschaffungskosten erfasst und werden linear über die planmäßige Nutzungsdauer von 3 bis 5 Jahren abgeschrieben.

Die **Sachanlagen** werden zu Anschaffungskosten, bei Gebäuden und beweglichen Anlagegegenständen abzüglich linearer Abschreibungen über die planmäßige Nutzungsdauer von 3 bis 50 Jahren, bewertet. Für geringwertige Anlagegüter wird im Jahr der Anschaffung ein Sammelposten gebildet und linear über fünf Jahre abgeschrieben.

Bei den **Finanzanlagen** sind die Anteile an verbundenen Unternehmen zu Anschaffungskosten, bei dauernder Wertminderung zu niedrigeren beizulegenden Werten, angesetzt. Die Ausleihungen sind mit dem Nennwert oder dem niedrigeren Barwert ausgewiesen.

Die Verpflichtungen aus Pensionszusagen werden mit den Vermögensgegenständen, die ausschließlich der Erfüllung der Altersversorgungsverpflichtungen dienen und dem Zugriff fremder Dritter entzogen sind (sogenanntes Deckungsvermögen), verrechnet. Die Bewertung des zweckgebundenen und insolvenzgesicherten Deckungsvermögens erfolgt zum beizulegenden Zeitwert auf Grundlage der jeweiligen Marktwerte. Im Rahmen der **Saldierung nach § 246 Abs. 2 Satz 2 HGB** wurden innerhalb der

Finanzanlagen Wertpapiere mit einem Zeitwert von 9.373 TEUR (Anschaffungskosten 7.516 TEUR) mit Pensionsverpflichtungen von 8.789 TEUR sowie Erträge von 251 TEUR mit entsprechenden Zinsaufwendungen verrechnet.

Die **Forderungen** und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit ihren Nennwerten bilanziert. Bei den Forderungen werden erkennbare Einzelrisiken durch Wertberichtigungen berücksichtigt.

Die **liquiden Mittel (Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten)** sind mit ihrem Nennwert bilanziert.

Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag angesetzt, soweit sie Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Zeitpunkt darstellen.

**Latente Steuern** werden für zeitliche Unterschiede zwischen den handelsrechtlichen und steuerlichen Wertansätzen in den Bilanzpositionen Anlagevermögen, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände und Rückstellungen ermittelt. Dabei werden nicht nur die Unterschiede aus den eigenen Bilanzpositionen einbezogen, sondern auch solche, die bei der Organgesellschaft, an der die HEAG beteiligt ist, bestehen. Die Ermittlung der latenten Steuern erfolgt unter Beachtung der Vorschrift des § 8 Abs. 9 Körperschaftsteuergesetz, der sogenannten Spartenentrennung, auf Basis des kombinierten Ertragsteuersatzes von 30,71 %. Der kombinierte Ertragsteuersatz umfasst Gewerbesteuer, Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag. Im Geschäftsjahr ergab sich insgesamt eine aktive latente Steuer, die gemäß dem Wahlrecht in § 274 Abs. 1 HGB nicht aktiviert wurde.

Die **Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen** werden versicherungsmathematisch nach der „Projected-Unit-Credit-Methode“ auf der Basis der Richttafeln 2018 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck ermittelt. Für die Abzinsung wurde pauschal eine durchschnittliche Restlaufzeit von 15 Jahren unterstellt und dafür der von der Deutschen Bundesbank ermittelte durchschnittliche Marktzinssatz der vergangenen zehn Jahre von 1,87 % angesetzt (Vorjahr: 2,30 %). Die Gehaltsdynamik wurde mit 3,5 % und die Rentendynamik mit 2,5 % berücksichtigt. Die Rückstellungen für Stromdeputate (für Mitarbeiter mit Eintrittsdatum vor dem 1. Januar 2002) werden ebenfalls unter dieser Position ausgewiesen und versicherungsmathematisch mit einem Rechnungszins von 1,87 % ermittelt.

Die **Steuerrückstellungen und sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Sie sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung in Höhe des Erfüllungsbetrages angesetzt. Die Rückstellung für Jubiläen wurde versicherungsmathematisch mit einem Rechnungszins von 1,35 % (Vorjahr: 1,60 %) und einer Gehaltsdynamik von 3,5 % ermittelt.

Die **Verbindlichkeiten** werden mit den Erfüllungsbeträgen ausgewiesen.

**Erläuterungen zur Bilanz****Anlagenspiegel für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021**

in TEUR	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte		
	Stand 01.01.2021	Zugänge	Umb- chungen	Abgänge	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Abschrei- bungen des Berichts- jahres	Abgänge	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>692</b>	<b>241</b>	-	-	<b>933</b>	<b>218</b>	<b>125</b>	-	<b>343</b>	<b>474</b>	<b>590</b>
Entgeltlich erworbene Software	495	171	175	-	841	218	125	-	343	277	498
Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	197	70	- 175	-	92	-	-	-	-	197	92
<b>Sachanlagen</b>	<b>23.889</b>	<b>197</b>	-	<b>12</b>	<b>24.074</b>	<b>14.454</b>	<b>696</b>	<b>12</b>	<b>15.138</b>	<b>9.435</b>	<b>8.936</b>
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	23.401	50	36	-	23.487	14.143	655	-	14.798	9.258	8.689
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	452	20	-	12	460	311	41	12	340	141	120
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	36	127	- 36	-	127	-	-	-	-	36	127
<b>Finanzanlagen</b>	<b>642.037</b>	<b>1.762</b>	-	<b>200</b>	<b>643.599</b>	<b>24.615</b>	-	-	<b>24.615</b>	<b>617.422</b>	<b>618.984</b>
Anteile an verbundenen Unternehmen	639.227	113	-	-	639.340	24.614	-	-	24.614	614.613	614.726
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	668	1.100	-	168	1.600	-	-	-	-	668	1.600
Beteiligungen	25	-	-	-	25	-	-	-	-	25	25
Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	80	-	-	-	80	-	-	-	-	80	80
Sonstige Ausleihungen	2.037	549	-	32	2.554	1	-	-	1	2.036	2.553
<b>Anlagevermögen</b>	<b>666.618</b>	<b>2.200</b>	-	<b>212</b>	<b>668.606</b>	<b>39.287</b>	<b>821</b>	<b>12</b>	<b>40.096</b>	<b>627.331</b>	<b>628.510</b>

**Anteilsbesitz**

Name der Gesellschaft	Sitz der Gesellschaft	Anteil am Kapital %	Eigenkapital TEUR	Jahresergebnis TEUR	Jahr	Konzernverhältnis
-----------------------	-----------------------	---------------------	-------------------	---------------------	------	-------------------

**Anteilsbesitz der HEAG:**

bauverein AG	Darmstadt	85,4 / 93,6 1)	331.039	12.062	2021	V
ENTEKA AG	Darmstadt	93,3	408.793	29.094	2021	V
HEAG book-n-drive Carsharing GmbH	Darmstadt	50,0	38	4	2021	N
HEAG FairCup GmbH	Darmstadt	50,0	-33	-48	2021	N
HEAG mobilo GmbH 2)	Darmstadt	74,0	32.988	0	2021	V
HEAG Kulturfreunde Darmstadt gemeinnützige GmbH	Darmstadt	100,0	2.176	30	2021	N
HEAG Versicherungsservice GmbH 3)	Darmstadt	55,0	52	10	2021	N
System-tec Service GmbH 3)	Pfungstadt	49,9	620	216	2021	N

**Anteilsbesitz der ENTEKA AG:**

bauTega GmbH 3)	Darmstadt	48,0	1.327	102	2021	N
citiworks AG 2)	Darmstadt	100,0	19.518	0	2021	V
Count + Care GmbH & Co. KG	Mainz	74,9	11.001	1.594	2021	V
COUNT+CARE Verwaltungs-GmbH	Mainz	74,9	31	2	2021	N
e-netz Südhessen AG 2) 3)	Darmstadt	85,0	256.975	0	2021	V
Effizienz:Klasse GmbH	Darmstadt	49,0	46	-2	2020	N
Energy Market Solutions GmbH 4)	Berlin	74,9	-1.418	-2.534	2021	V
Energy Project Solutions GmbH	Darmstadt	100,0	339	-687	2021	N
ENTEKA Abwasserreinigung GmbH & Co. KG	Darmstadt	100,0	-2.108	273	2021	V
ENTEKA Abwasserreinigung Verwaltungs-GmbH	Darmstadt	100,0	27	2	2021	N
ENTEKA Gebäudetechnik GmbH & Co. KG	Darmstadt	100,0	3.446	2.529	2021	V
ENTEKA Gebäudetechnik Verwaltungs-GmbH	Darmstadt	100,0	27	2	2021	N
ENTEKA Kommunale Beteiligungsgesellschaft GmbH	Darmstadt	87,7	10.743	672	2021	V
ENTEKA Medianet GmbH	Darmstadt	100,0	10.020	896	2021	V
ENTEKA NATURpur Institut gGmbH	Darmstadt	100,0	10.861	-154	2021	V
ENTEKA Regenerativ GmbH	Darmstadt	100,0	10.147	1.078	2021	V
ENTEKA STEAG Wärme GmbH	Darmstadt	49,0	1.530	1.480	2020	N
ENTEKA Wasserversorgung Biblis GmbH	Biblis	74,9	969	58	2021	N
Falant Grundstücksverwaltungsgesellschaft mbh & Co. Vermietungs KG	Mainz	100,0	-17	-6	2021	N
Global Tech I Offshore Wind GmbH	Hamburg	24,9	-235.652	-26.043	2020	N
HEAG Versicherungsservice GmbH 3)	Darmstadt	25,0	52	10	2021	N
Hessenwasser GmbH & Co. KG	Groß-Gerau	27,3	44.288	5.461	2020	E
Hessenwasser Verwaltungs-GmbH	Groß-Gerau	27,3	86	3	2020	N
HSE Beteiligungs-GmbH 2)	Darmstadt	100,0	245.371	0	2021	V
Industriekraftwerk Breuberg GmbH	Höchst i. Odw.	74,0	2.257	687	2021	V
Luxstream GmbH	Darmstadt	25,1	-581	-502	2020	E
MHKW Wiesbaden GmbH	Wiesbaden	24,5	5.170	-212	2020	E
MW-Mayer GmbH	Darmstadt	95,0	731	168	2021	N
Netzeigentumsgesellschaft Mörfelden-Walldorf GmbH & Co. KG	Mörfelden-Walldorf	18,9	7.876	491	2020	E
Odenwälder Wasser- und Abwasser-Service GmbH i. L.	Erbach	29,0	186	8	2020	N
Südwestdeutsche Rohrleitungsbau GmbH	Frankfurt a. M.	25,1	7.039	2.297	2020	E

HEAG Holding AG – Beteiligungsmanagement der Wissenschaftsstadt Darmstadt (HEAG)

Name der Gesellschaft	Sitz der Gesellschaft	Anteil am Kapital %	Eigenkapital TEUR	Jahresergebnis TEUR	Jahr	Konzernverhältnis
-----------------------	-----------------------	---------------------	-------------------	---------------------	------	-------------------

**Anteilsbesitz der ENTEGA Kommunale Beteiligungsgesellschaft GmbH**

e-netz Südhessen AG 2) 3)	Darmstadt	15,0	256.975	0	2021	V
---------------------------	-----------	------	---------	---	------	---

**Anteilsbesitz der ENTEGA Medianet GmbH:**

PEB Breitband GmbH & Co. KG	Darmstadt	51,0	106	5	2021	N
-----------------------------	-----------	------	-----	---	------	---

**Anteilsbesitz der PEB Breitband GmbH & Co. KG:**

PEB Breitband Beteiligungsgesellschaft mbH	Darmstadt	100,0	28	1	2021	N
--	-----------	-------	----	---	------	---

**Anteilsbesitz der ENTEGA Regenerativ GmbH:**

ENTEKA EGO Windpark Stillfüssel GmbH & Co. KG	Wald-Michelbach	98,0	4.538	-41	2021	V
ENTEKA EGO Windpark Stillfüssel Verwaltungs-GmbH	Wald-Michelbach	98,0	31	2	2021	N
ENTEKA NATURpur AG 2)	Darmstadt	100,0	3.562	0	2021	N
ENTEKA Solarpark Lauingen GmbH & Co. KG	Lauingen	49,0	5.128	865	2021	E
ENTEKA Solarpark Lauingen Verwaltungs-GmbH	Lauingen	49,0	26	1	2021	N
ENTEKA Solarpark Leiwien GmbH & Co. KG	Darmstadt	49,0	2.041	395	2021	E
ENTEKA Solarpark Leiwien Verwaltungs-GmbH	Darmstadt	49,0	26	1	2021	N
ENTEKA Solarpark Thüngen GmbH & Co. KG	Darmstadt	49,0	12.696	1.917	2021	E
ENTEKA Solarpark Thüngen Verwaltungs-GmbH	Darmstadt	49,0	26	1	2021	N
ENTEKA Windpark Binselberg GmbH & Co. KG	Groß-Umstadt	90,0	2.179	208	2021	V
ENTEKA Windpark Binselberg Verwaltungs-GmbH	Darmstadt	100,0	27	2	2021	N
ENTEKA Windpark Erksdorf GmbH	Darmstadt	87,5	2.911	80	2021	V
ENTEKA Windpark Haiger GmbH & Co. KG	Haiger	49,0	6.719	307	2021	E
ENTEKA Windpark Haiger Verwaltungs-GmbH	Haiger	49,0	26	1	2021	N
ENTEKA Windpark Hausfirste GmbH	Witzenhausen	100,0	13.192	2.145	2021	V
ENTEKA Windpark Hausfirste Verwaltungs-GmbH	Witzenhausen	100,0	38	2	2021	N
ENTEKA Windpark Hausfirste II GmbH	Darmstadt	100,0	2.528	408	2021	V
ENTEKA Windpark Schlüchtern GmbH	Darmstadt	100,0	3.937	401	2021	V
Piecki Sp. Z. o. o.	Warschau/ Polen	49,0	21.524	3.046	2020	E
Solarpark Leiwien-Sonnenberg GmbH & Co. KG 4)	Saarbrücken	40,1	-957	-33	2021	E
Solarpark Leiwien-Sonnenberg Verwaltung GmbH	Saarbrücken	40,1	-22	-3	2021	N
WEO GmbH & Co. KG	Berlin	33,3	-8.008	-580	2020	N

**Anteilsbesitz der HSE Beteiligungs-GmbH:**

ENTEKA Plus GmbH 2)	Darmstadt	100,0	29.391	0	2021	V
---------------------	-----------	-------	--------	---	------	---

**Anteilsbesitz der MW-Mayer GmbH:**

ORGABO-GmbH	Darmstadt	100,0	157	38	2021	N
-------------	-----------	-------	-----	----	------	---

Name der Gesellschaft	Sitz der Gesellschaft	Anteil am Kapital %	Eigenkapital TEUR	Jahresergebnis TEUR	Jahr	Konzernverhältnis
-----------------------	-----------------------	---------------------	-------------------	---------------------	------	-------------------

**Anteilsbesitz der bauverein AG:**

bauTega GmbH 3)	Darmstadt	51,0	1.327	102	2021	N
BVD daheim GmbH & Co. KG	Darmstadt	100,0	25.353	258	2021	V
BVD Gewerbe GmbH	Darmstadt	95,0	17.034	537	2021	V
BVD Immobilien Beteiligungs-GmbH	Darmstadt	100,0	38	-4	2021	N
BVD Immobilien GmbH & Co. Postsiedlung KG	Darmstadt	99,9	51.027	2.351	2021	V
BVD New Living GmbH & Co. KG	Darmstadt	100,0	41.080	-232	2021	V
BVD Quartier GmbH & Co. KG	Darmstadt	100,0	24.043	40	2021	V
BVD Südhessen GmbH 2)	Darmstadt	100,0	95.893	0	2021	V
BVD Verwaltungs-GmbH	Darmstadt	100,0	75	25	2021	N
BVD WoBau GmbH & Co. KG	Darmstadt	100,0	4.509	0	2021	V
BVD wohnen GmbH & Co. KG	Darmstadt	100,0	16	0	2021	V
BVD zuhause GmbH & Co. KG	Darmstadt	100,0	5.515	0	2021	V
GBGE Baugesellschaft mbH Erbach	Darmstadt	94,8	3.429	173	2021	N
ImmoSelect GmbH 2)	Darmstadt	100,0	76	0	2021	N
System-tec Service GmbH 3)	Pfungstadt	50,1	620	216	2021	N

**Anteilsbesitz der BVD Gewerbe GmbH:**

HEAG Wohnbau GmbH 2)	Darmstadt	95,0	10.892	0	2021	V
----------------------	-----------	------	--------	---	------	---

**Anteilsbesitz der BVD Südhessen GmbH:**

BVD Südhessen Verwaltungs-GmbH	Darmstadt	100,0	21	0	2021	N
Wohnungsgesellschaft HEGEMAG GmbH & Co. Südhessen KG	Darmstadt	100,0	107.683	1	2021	V

**Anteilsbesitz der HEAG mobilo GmbH:**

HEAG mobiBus GmbH & Co. KG	Darmstadt	99,3	8.134	603	2021	V
HEAG mobiBus Verwaltungs-GmbH	Darmstadt	98,8	39	1	2021	N
Stradadi GmbH	Darmstadt	50,2	25	0	2021	N

- 1) Anteil am Kapital bereinigt um eigene Anteile
- 2) Ergebnisabführungsvertrag
- 3) Mehrfachnennung
- 4) Erstkonsolidierung

V = Vollkonsolidierung

E = Konsolidierung „at equity“

N = Kein Einbezug in den Konzernabschluss



Die **Forderungen gegen verbundene Unternehmen** enthalten im Wesentlichen Dividendenforderungen von 23.975 TEUR (Vorjahr: 25.566 TEUR), die rechtlich im Jahr 2022 entstehen und aufgrund der gesellschaftsrechtlichen Regelungen phasengleich vereinnahmt werden. Der Restbetrag resultiert wie im Vorjahr aus Lieferungen und Leistungen.

Die **Restlaufzeiten der Forderungen** zum 31. Dezember 2021 sind in nachfolgendem Spiegel dargestellt:

in TEUR	<i>(Vorjahreswerte in Klammern)</i>		
	Gesamt	< 1 Jahr	> 1 Jahr
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	171 (133)	171 (133)	- (-)
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	25.257 (26.984)	25.257 (26.984)	- (-)
Sonstige Vermögensgegenstände	28.745 (34.762)	28.745 (34.762)	- (-)
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>54.173</b> (61.879)	<b>54.173</b> (61.879)	- (-)

Das voll eingezahlte und zum Nennwert bewertete **gezeichnete Kapital** ist unverändert eingeteilt in 947.504 Stückaktien, davon sind 47.504 auf den Namen lautende Vorzugsaktien. Auf die Vorzugsaktien entfallen 2.433 TEUR des gezeichneten Kapitals.

Aufgrund der Bewertung zum Zeitwert von Wertpapieren gemäß § 246 Abs. 2 Satz 2 HGB unterliegen grundsätzlich 1.934 TEUR gemäß § 268 Abs. 8 Satz 3 HGB einer **Ausschüttungssperre**. Aus der Abzinsung der Rückstellungen für Pensionen und für Strompreisdeputate mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen zehn Jahre ergibt sich im Vergleich zur Abzinsung mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre ein Unterschiedsbetrag von 2.686 TEUR. Dieser Unterschiedsbetrag ist gemäß § 253 Abs. 6 HGB für die Ausschüttung gesperrt. Die Ausschüttungssperre wirkt nicht, solange freie andere Gewinnrücklagen in gleicher Höhe bestehen.

Unter den **sonstigen Rückstellungen** sind im Wesentlichen personalbezogene Verpflichtungen sowie ausstehende Rechnungen erfasst.

Die **Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten** zum 31. Dezember 2021 sind in nachfolgendem Spiegel dargestellt:

*(Vorjahreswerte in Klammern)*

in TEUR	Gesamt	≤ 1 Jahr	> 1 Jahr	> 5 Jahre
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	250.355 (252.681)	3.636 (3.637)	246.719 (249.044)	210.297 (213.672)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	163 (325)	163 (325)	- (-)	- (-)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	12.982 (15.110)	54 (15.072)	12.928 (38)	- (-)
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1 (-)	1 (-)	- (-)	- (-)
Sonstige Verbindlichkeiten	556 (567)	556 (567)	- (-)	- (-)
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>264.057</b> (268.683)	<b>4.410</b> (19.601)	<b>259.647</b> (249.082)	<b>210.297</b> (213.672)

Zwei Teilbeträge (24.000 TEUR bzw. 4.054 TEUR) der **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** sind durch die Verpfändung von Anteilen an verbundenen Unternehmen bzw. eine stille Forderungsabtretung gesichert.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** enthalten wie im Vorjahr im Wesentlichen Kontokorrentverhältnisse.

## Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Umsatzerlöse** enthalten im Wesentlichen Mieterlöse, Erlöse aus Dienstleistungsverträgen sowie Umlagen für Verwaltungskosten und wurden ausschließlich im Inland erzielt.

Die **Aufwendungen aus Verlustübernahme** betreffen die HEAG mobilo GmbH (12.782 TEUR) und enthalten die Ausgleichszahlung (14 TEUR) an den außenstehenden Gesellschafter.

In den **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** ist der Aufwand aus der Aufzinsung von Pensions- und längerfristigen Personalrückstellungen mit 2.409 TEUR (Vorjahr: 2.340 TEUR) enthalten.

## **Sonstige Angaben**

### **Haftungsverhältnisse**

Die HEAG hat Verbindlichkeiten aus einer Bürgschaft von 2.870 TEUR gegenüber verbundenen Unternehmen. Ein Risiko der Inanspruchnahme besteht aufgrund der wirtschaftlichen und finanziellen Situation des Unternehmens derzeit nicht.

### **Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Aus gewährten nicht in Anspruch genommenen Kontokorrentlinien im Rahmen des Cash-Managements bestehen finanzielle Verpflichtungen von insgesamt 5.790 TEUR, davon 3.820 TEUR gegenüber verbundenen Unternehmen.

Die HEAG hat aus dem Ergebnisabführungsvertrag mit der HEAG mobilo GmbH die Verpflichtung, den Verlust der Gesellschaft auszugleichen. Durch den Defizitabdeckungsvertrag mit der Wissenschaftsstadt Darmstadt und dem Landkreis Darmstadt-Dieburg ist der jährlich zu übernehmende Verlust auf 12.782 TEUR begrenzt.

Weiterhin bestehen bei der HEAG im Rahmen des üblichen Geschäftsverkehrs finanzielle Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen von 2.221 TEUR.

### **Bezüge des Vorstandes**

Die Bezüge des Vorstandes betragen im Berichtsjahr 720 TEUR, davon entfielen 364 TEUR auf Herrn Prof. Dr. Ahrend und 356 TEUR auf Herrn Dr. Hoschek. An die früheren Mitglieder des Vorstandes der HEAG und ihre Hinterbliebenen wurden 753 TEUR gezahlt. Die für diesen Personenkreis gebildete Pensionsrückstellung beträgt 7.846 TEUR.

### **Bezüge des Aufsichtsrats**

Die Vergütungen für die Mitglieder des Aufsichtsrats sind der Tabelle unter „Organe“ zu entnehmen.

### **Arbeitnehmer**

Die HEAG beschäftigte durchschnittlich 45 Angestellte. Im Bereich Beteiligungsmanagement waren zum Bilanzstichtag, umgerechnet in Vollzeitäquivalente, 13,1 Mitarbeiter eingesetzt.

### **Abschlussprüferhonorar**

Auf die Angabe des Gesamthonorars des bestellten Abschlussprüfers wird unter Inanspruchnahme der Befreiung nach § 285 Nr. 17 HGB verzichtet, die Angabe erfolgt im Konzernabschluss unserer Gesellschaft.

## Organe

Die Angaben zu den Organen erstrecken sich auf alle Mitglieder, die während des Geschäftsjahrs und bis zum Bilanzaufstellungstag dem Organ angehörten.  
Vergütungen für das Geschäftsjahr 2021

<b>Aufsichtsrat</b>	Tantieme	Sitzungsgeld	in EUR Summe	(Vorjahr) Summe
<b>Jochen Partsch</b> , Oberbürgermeister Vorsitzender (Vorsitzender des Personalausschusses)	8.500,00	500,00	9.000,00	9.000,00
<b>André Schellenberg</b> , Dipl.-Volkswirt, Stadtkämmerer 1. Stellvertretender Vorsitzender	6.500,00	200,00	6.700,00	6.700,00
<b>Dagmar Metzger</b> , Rechtsanwältin, Justitiarin Sparkasse Darmstadt, Stadtverordnete 3. Stellvertretende Vorsitzende (Mitglied im Personalausschuss)	7.500,00	300,00	7.800,00	7.800,00
<b>Prof. Dr. Sascha Ahnert</b> , Vorstandsvorsitzender der Sparkasse Darmstadt	5.500,00	300,00	5.800,00	5.600,00
<b>Yücel Akdeniz</b> , Dipl.-Sozialpädagogin, Stadtverordneter	5.500,00	300,00	5.800,00	5.700,00
<b>Ralf Arnemann</b> , Dipl.-Mathematiker, Stadtverordneter	5.500,00	200,00	5.700,00	5.700,00
<b>Hans Fürst</b> , Ltd. Angestellter (ATZ), Stadtverordneter	5.500,00	300,00	5.800,00	5.700,00
<b>Kerstin Lau</b> , Expertin Recht, Stadtverordnete	5.500,00	300,00	5.800,00	5.700,00
<b>Birgit Pörtner</b> , Dipl.-Sozialpädagogin, Stadtverordnete	5.500,00	200,00	5.700,00	5.600,00
<b>Alexander Schleith</b> , Chirurg, Stadtverordneter (Mitglied im Personalausschuss)	6.500,00	400,00	6.900,00	7.000,00
<b>Arbeitnehmersvertreter:</b>				
<b>Margit Stövesand</b> , Rechtsanwältin 2. Stellvertretende Vorsitzende	6.500,00	200,00	6.700,00	6.700,00
<b>Jürgen Krämer</b> , Angestellter (Mitglied im Personalausschuss)	6.500,00	400,00	6.900,00	6.900,00
<b>Daniel Pfeffer</b> , kfm. Angestellter	5.500,00	200,00	5.700,00	5.700,00
<b>Simone Nowka</b> , kfm. Angestellte	5.500,00	300,00	5.800,00	5.600,00
<b>Karin Reinig</b> , kfm. Angestellte	5.500,00	300,00	5.800,00	5.700,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>91.500,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>95.900,00</b>	<b>95.100,00</b>

## Vorstand

**Prof. Dr. Klaus-Michael Ahrend**, Roßdorf

**Dr. Markus Hoschek**, Darmstadt

## Gewinnverwendungsvorschlag

Für den Bilanzgewinn der HEAG von 13.143 TEUR schlagen wir folgende Verwendung vor:

	<b>EUR</b>
Ausschüttung einer Dividende von 8,19 EUR je Aktie für 47.504 auf den Namen lautende Vorzugsaktien	389.057,76
Vortrag auf neue Rechnung	12.754.375,71
	<b>13.143.433,47</b>

Darmstadt, 31. März 2022

HEAG Holding AG - Beteiligungsmanagement der Wissenschaftsstadt Darmstadt (HEAG)

Der Vorstand

Prof. Dr. Klaus-Michael Ahrend

Dr. Markus Hoschek