

Finanzministerium | Postfach 71 27 | 24171 Kiel

Ministerin

An den
Vorsitzenden des Finanzausschusses
des Schleswig-Holsteinischen Landtages
Herrn Stefan Weber, MdL
Landeshaus
24105 Kiel

nachrichtlich:
Frau Präsidentin
des Landesrechnungshofs
Schleswig-Holstein
Dr. Gaby Schäfer
Berliner Platz 2
24103 Kiel

Schleswig-Holsteinischer Landtag
Umdruck 19/7384

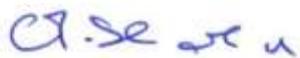
30. März 2022

Anstaltsbericht Q4-2021 der hsh finanzfonds AöR, Information an den Finanzausschuss

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,

anbei übermittle ich Ihnen den Anstaltsbericht der hsh finanzfonds AöR zum 4. Quartal 2021.

Mit freundlichen Grüßen



Monika Heinold

Anlagen



hsh  finanzfonds AöR

44. Bericht über die Angelegenheiten der hsh finanzfonds AöR per 31. Dezember 2021

Hamburg, Februar 2022

Zusammenfassender Überblick zum 31.12.2021

Nach dem Verkauf der HSH Nordbank AG (jetzt: Hamburg Commercial Bank AG) im November 2018 wurde auch die Garantie beendet und dies entsprechend im Jahresabschluss 2018 verarbeitet, so dass die operative Tätigkeit der hsh finanzfonds AöR (FinFo) auf das Schuldenmanagement beschränkt ist.

Dabei werden fällige Refinanzierungen über die Inanspruchnahme der Länder aus der Rückgarantie (Forderungsabbau) getilgt und Zinszahlungen aus eigenen Mitteln bestritten:

Rückgarantie	<ul style="list-style-type: none">▪ Zum Berichtsstichtag beträgt die Forderung gegenüber den Trägerländern aus der Rückgarantie EUR 3.009.209.543,69.
Refinanzierung	<ul style="list-style-type: none">▪ Die Kapitalmarktverbindlichkeiten wurden durch die im Juli und November 2021 angefallenen Fälligkeiten in Höhe von 250 bzw. 325 Mio. € auf EUR 3.000.000.000 reduziert.
Ertragslage	<ul style="list-style-type: none">▪ Die Ertragslage wurde im Geschäftsjahr 2021 maßgeblich von den Refinanzierungsaufwendungen (Zinszahlungen) bestimmt. Sie entwickelt sich auf betrieblicher Ebene planungsgemäß. Variable Zinsen für Refinanzierungen fielen etwas höher aus als geplant. Das Geschäftsjahr 2021 wurde mit einem Jahresfehlbetrag von rd. 8,5 Mio. € planmäßig abgeschlossen.

Ertragslage zum 31.12.2021 der hsh finanzfonds AöR

GuV Pos.	Ertragslage (TEUR)	IST-Werte per 31.12.2021	Wirtschaftsplan 2021
1.	Sonst. betriebliche Erträge	88	0
2.	Personalaufwand	367	350
3.	Abschreibungen auf Sachanlagen	1	<i>nicht enthalten</i>
4.	Sonst. betriebliche Aufwendungen	21.475	21.243
	<i>davon: EWB auf Stund.zinsen</i>	<i>21.083</i>	<i>20.683</i>
5.	Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	22.805	22.274
	<i>davon: Stundungszinsen</i>	<i>21.083</i>	<i>20.683</i>
6.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	9.497	9.149
8.	Jahresfehlbetrag	-8.447	-8.468

Anmerkungen

- Die **Ertragslage** wurde im Geschäftsjahr 2021 maßgeblich von Zinszahlungen bestimmt.
- Die **sonstigen betrieblichen Erträge** enthalten größtenteils periodenfremde Erträge aus Erstattungen von Umsatzsteuer.
- Der **Personalaufwand** erhöhte sich leicht um tarifliche Anpassungen, fiel aber sonst plangemäß aus. Das Personal besteht aus vier Mitarbeitern, davon 2 Vollzeitstellen.
- Der **sonstige betriebliche Aufwand** enthält im Wesentlichen EWB auf Stundungszinsen gegenüber der HSH Beteiligungs Management GmbH (HSH BM).
- **Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge** enthalten in 2021 aufgelaufene Zinsen auf der HSH BM gestundete Forderungen sowie Erträge aus Agioauflösungen.
- Der **Zinsaufwand** enthält i.W. Kapitaldienste in Höhe von rd. 9,5 Mio. € für Mittel, die zur Refinanzierung der an die HSH geleisteten Garantiezahlungen aufgenommen worden waren.