

KLEINE ANFRAGE

des Abgeordneten Johannes Saalfeld, Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN

Verwendung der den P+S Werften zur Verfügung gestellten Aval- und Kreditlinien

und

ANTWORT

der Landesregierung

Den P+S Werften wurden im Zuge der Sanierung im Wesentlichen drei Aval- bzw. Kreditlinien in den Jahren 2009 bis zur Insolvenz im Jahr 2012 zur Verfügung gestellt: Das sogenannte LFI Darlehen in Höhe von 48 Mio. Euro, der Aval- und Barkreditvertrag des Bankenkonsortiums bestehend aus NORD/LB und KfW IPEX in Höhe von 326 Mio. Euro sowie die Avalkreditverträge der Kautionsversicherer VHV und QBE in Höhe von insgesamt 115 Mio. Euro. Im vertraglichen Rahmen aller drei genannten Aval- bzw. Kreditlinien ist das Land Mecklenburg-Vorpommern entweder als Darlehensgeber oder als Bürge in Erscheinung getreten.

1. Welchen konkreten Verwendungszweck hatten jeweils die oben genannten Aval- bzw. Kreditlinien?

a) LFI-Darlehen

Das Darlehen diente der Finanzierung der Liquidität sowie projektbezogener Aufwendungen und Aufwendungen im Rahmen der Restrukturierung der gesamten Werften-Gruppe. Die Darlehensmittel konnten zur Deckung sämtlicher für die Aufrechterhaltung der Betriebe notwendigen Ausgaben eingesetzt werden.

Mit jedem Darlehensabruf mussten gemäß Darlehensvertrag die Fälligkeit und Berechtigung der zu Grunde liegenden Zahlungsverpflichtungen in Höhe des abgerufenen Darlehensbetrages und unmittelbar nach Auszahlung die Mittelverwendung im Rahmen des o. g. Verwendungszwecks vom Darlehensnehmer nachgewiesen werden. Dies war durch ein Wirtschaftsprüfertestat zu bestätigen.

Die Darlehensauszahlung erfolgte durch das Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern (LFI) unmittelbar nach Vorlage einer entsprechenden Genehmigung durch das zuständige Fachressort des Landes. Der Darlehensnehmer war verpflichtet, die Darlehensmittel nur zur Begleichung der vom Wirtschaftsprüfer des Unternehmens bestätigten Forderungs- oder Ausgabenliste einzusetzen.

b) Aval- und Barkreditlinie der Nord/LB und der KfW-IPEX Bank GmbH

Der 326 Mio. Euro Kreditrahmen war wechselseitig für Aval- und Barinanspruchnahmen nutzbar. Im Zeitablauf wurde dieser Kreditrahmen überwiegend für die Stellung von Avalen zur Absicherung von An- und Zwischenzahlungen der Besteller genutzt. Die aus den Anzahlungen generierte Liquidität stand dem Unternehmen unabhängig von dem auftragsbezogenen Liquiditätsbedarf auch für die allgemeine Unternehmensfinanzierung zur Verfügung. Neben den Anzahlungsavalen sind auch einzelne Avale zur Absicherung von Gewährleistungsansprüchen sowie von Vertragserfüllungsansprüchen herausgelegt worden.

Ferner konnten unter diesem Kreditrahmen auch Bartranchen gezogen werden, wobei Barziehungen lediglich projektbezogen möglich und in der Höhe auf 60% des für das jeweilige Projekt nachgewiesenen Bauaufwandes beschränkt waren.

Der Verwendungszweck der nachfolgend aufgelisteten Avale war die Absicherung der jeweiligen Anzahlungsraten der verschiedenen Besteller. Der Verwendungszweck der nachfolgend aufgelisteten Bartranchen war der Einsatz beim Bau der jeweiligen Baunummern (Bau-Nr.).

Avale/Letters of guarantee der Nord/LB

No. 2214/4546-500/1

1. Anzahlung für Bau-Nr. 500 i. H. v. 12,2 Mio. Euro + Zinsen, maximal 13,5 Mio. Euro,
Laufzeit bis 30.12.2012

No. 2214/4546-500/2

2. Anzahlung für Bau Nr. 500 i. H. v. 12,2 Mio. Euro + Zinsen, maximal 13,25 Mio. Euro,
Laufzeit bis 30.12.2012

No. D0091100294-7

3. Anzahlung für Bau-Nr. 500 i. H. v. 12,2 Mio. Euro + Zinsen, maximal 13,2 Mio. Euro,
Laufzeit: 30.12.2012

No. 2214/4546-501/1

1. Anzahlung für Bau-Nr. 501 i. H. v. 12,2 Mio. Euro + Zinsen, maximal 13,65 Mio. Euro,
Laufzeit bis 31.03.2013

No. 2214/4546-501/2

2. Anzahlung für Bau-Nr. 501 i. H. v. 12,2 Mio. Euro + Zinsen, maximal 13,4 Mio. Euro,
Laufzeit: 31.03.2013

No. D0091100295-7

3. Anzahlung für Bau-Nr. 501 i. H. v. 12,2 Mio. Euro + Zinsen, maximal 13.3 Mio. Euro,
Laufzeit: 31.03.2013

No. 2214/4546/502-1

1. Anzahlung für Bau-Nr. 502 i. H. v. 8,617 Mio. Euro + Zinsen, maximal 10,0 Mio. Euro
Laufzeit: 15.06.2012 – verlängert bis 10.02.2013

No. 2214/4546/505-2

2. Anzahlung für Bau-Nr. 502 i. H. v. 4,3085 Mio. Euro + Zinsen maximal 5,0 Mio. Euro
Laufzeit: 15.06.2012

No. D0091100404-10

3. Anzahlung für Bau-Nr. 502 i. H. v. 4,3085 Mio. Euro + Zinsen maximal 4,7 Mio. Euro
Laufzeit: 15.06.2012

No. 2214/4546/503-1

1. Anzahlung für Bau-Nr. 503 i. H. v. 8,617 Mio. Euro + Zinsen maximal 10,0 Mio. Euro
Laufzeit: 14.09.2012 - verlängert bis 24.04.2013

No. 2214/4546/503-2

2. Anzahlung für Bau-Nr. 503 i. H. v. 4,3085 Mio. Euro + Zinsen maximal 5,0 Mio. Euro
Laufzeit: 14.09.2012 - verlängert bis 24.04.2013

No. D0091104306-7

3. Anzahlung für Bau-Nr. 503 i. H. v. 4,3085 Mio. Euro + Zinsen maximal 4,5 Mio. Euro
Laufzeit: 14.09.2012 - verlängert bis 24.04.2013

No. 2729/2114 504/1

1. Anzahlung für Bau-Nr. 504 i. H. v. 11,0 Mio. Euro + Zinsen, maximal 12,3 Mio. Euro
Laufzeit: 20.07.2013

No. D0091200072-7

2. Anzahlung für Bau-Nr. 504 i. H. v. 4,0 Mio. Euro + Zinsen, maximal 4,4 Mio. Euro
Laufzeit bis 26.10.2013

No. 2214/6565-281-1

1. Anzahlung für Bau-Nr. 281 i. H. v. 247.500 Euro + Zinsen, maximal 277.000 Euro
Laufzeit: 24.03.2013

No. 2214/6565-282-1

1. Anzahlung für Bau-Nr. 282 i. H. v. 247.500 Euro + Zinsen, maximal 292.000 Euro
Laufzeit: 23.03.2014

No. 2214/4546/563/V GA

Vertrags- und Gewährleistungsansprüche Bau-Nr. 563 - 2.260.110,00 Mio. Euro
Ablauf: nach Ablauf einer Frist von 37 Monaten nach Ablieferung des Schiffes
Termin: 15.12.2013

No. D0091100487-7

1. Anzahlung für Bau-Nr. 566 i. H. v. 4,314 Mio. Euro, Laufzeit: 31.12.2012

No. D0091200090-7

2. Anzahlung für Bau-Nr. 566 i. H. v. 2,3076 Mio. Euro + Zinsen, Laufzeit: 31.12.2012

No. 2214/4546/566/1 GA

Anzahlung für Bau-Nr. 566 i. H. v. 2,157 Mio. Euro + Zinsen, Laufzeit: 31.12.2012

No. 2214/4546/567/1 GA

Anzahlung für Bau-Nr. 567 i. H. v. 2,157 Mio. Euro + Zinsen, Laufzeit: 30.04.2013

No. D0091199403-10

Anzahlung für Bau-Nr. 567 i. H. v. 6,471 Mio. Euro + Zinsen, Laufzeit: 30.04.2012

No. GI9120015-10

Anzahlung für Bau-Nr. 567 i. H. v. 4,314 Mio. Euro + Zinsen, Laufzeit: 30.04.2013

No. GI9120802-07

3. Anzahlung, 2. Teil, für Bau-Nr. 567 i. H. v. 4,314 Mio. Euro + Zinsen, Laufzeit: 30.04.2013

No. GI9120811-07

4. Anzahlung, 1. Teil, für Bau-Nr. 567 i. H. v. 2,29085 Mio. Euro + Zinsen
Laufzeit: 30.04.2013

Gewährleistungsbürgschaft Nr. 7400011438

Bau-Nr. 280 i. H. v. 110.000 Euro, Laufzeit: 09.04.2013

Vertragserfüllungsbürgschaft Nr. 2214/6565-281 GA

Bau-Nr. 281 i. H. v. 275.000 Euro, Laufzeit: 24.03.2013

Vertragserfüllungsbürgschaft Nr. 2214/6565-281 GA

Bau-Nr. 282 i. H. v. 275.000 Euro, Laufzeit: 23.03.2014

Darüber hinaus erfolgte folgende projektbezogene Barausnutzung des Kreditrahmens bei der Nord/LB:

Bau-Nr.	Höhe der Tranche	Datum Auszahlung
502	1.400.000,00 Euro	12.05.2011
502	3.700.000,00 Euro	17.06.2011
502	3.400.000,00 Euro	15.07.2011
502	2.800.000,00 Euro	18.08.2011
502	3.900.000,00 Euro	19.09.2011
502	4.200.000,00 Euro	15.11.2011
502	5.100.000,00 Euro	16.12.2011
502	28.300.000,00 Euro	22.12.2011
502	1.400.000,00 Euro	20.01.2012
502	8.600.000,00 Euro	04.06.2012
Summe: 502	62.800.000,00 Euro	
503	2.500.000,00 Euro	19.09.2011
503	4.000.000,00 Euro	21.10.2011
503	2.900.000,00 Euro	28.10.2011
503	2.200.000,00 Euro	15.11.2011
503	1.400.000,00 Euro	21.11.2011
503	3.200.000,00 Euro	16.12.2011
503	17.900.000,00 Euro	23.12.2011
503	3.100.000,00 Euro	20.01.2012
503	7.400.000,00 Euro	04.06.2012
503	8.250.000,00 Euro	05.07.2012
Summe: 503	52.850.000,00 Euro	
487/488	530.000,00 Euro	03.11.2010
487/488	4.770.000,00 Euro	03.11.2010
487/488	540.000,00 Euro	22.12.2010
487/488	4.860.000,00 Euro	22.12.2010
Summe:	10.700.000,00 Euro	

c) Avalkreditlinie der QBE Insurance (Europe) Ltd. und der VHV Allgemeine Versicherung AG

Der Verwendungszweck der nachfolgend aufgelisteten Avale war die Absicherung der jeweiligen Anzahlungsraten der Besteller der Bau-Nrn. 504 und 2105:

aa) QBE

Aval für die 2. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 2105 i. H. v. 9,18 Mio. Euro + Zinsen, maximal 10,307 Mio. Euro, Laufzeit bis 31.07.2014

Aval für die 3. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 2105 i. H. v. 0,428 Mio. Euro + Zinsen, maximal 0,480 Mio. Euro, Laufzeit bis 25.10.2014

Aval für die 3. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 2105 i. H. v. 8,1 Mio. Euro + Zinsen, maximal 9,066 Mio. Euro, Laufzeit bis 25.10.2014

Aval für die 3. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 2105 i. H. v. 8,1 Mio. Euro + Zinsen, maximal 9,066 Mio. Euro, Laufzeit bis 25.10.2014

Aval für die 3. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 504 i. H. v. 5,5 Mio. Euro + Zinsen, maximal 6,013 Mio. Euro, Laufzeit bis 10.12.2013

Aval für die 3. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 504 i. H. v. 5,5 Mio. Euro + Zinsen, maximal 6,013 Mio. Euro, Laufzeit bis 10.12.2013

Aval für die 4. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 504 i. H. v. 5,5 Mio. Euro + Zinsen, maximal 6,013 Mio. Euro, Laufzeit bis 10.12.2013

Aval für die 4. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 504 i. H. v. 5,5 Mio. Euro + Zinsen, maximal 6,013 Mio. Euro, Laufzeit bis 10.12.2013

Aval für die 5. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 504 i. H. v. 5,5 Mio. Euro + Zinsen, maximal 6,013 Mio. Euro, Laufzeit bis 10.12.2013

Aval für die 5. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 504 i. H. v. 5,5 Mio. Euro + Zinsen, maximal 6,013 Mio. Euro, Laufzeit bis 10.12.2013

bb) VHV

Aval für die 1. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 2105 i. H. v. 10,2 Mio. Euro + Zinsen, maximal 11,705 Mio. Euro, Laufzeit bis 31.07.2014

Aval für die 2. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 2105 i. H. v. 11,22 Mio. Euro + Zinsen, maximal 12,597 Mio. Euro, Laufzeit bis 31.07.2014

Aval für die 3. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 2105 i. H. v. 6,296 Mio. Euro + Zinsen, maximal 7,048 Mio. Euro, Laufzeit bis 25.10.2014

Aval für die 3. Anzahlungsrate der Bau-Nr. 2105 i. H. v. 6,296 Mio. Euro + Zinsen, maximal 7,048 Mio. Euro, Laufzeit bis 25.10.2014

Aval für die Vertragserfüllung bei der Bau-Nr. 504 i. H. v. 11,6 Mio. Euro, Laufzeit bis 6.6.2013.

Anmerkung zu den Avalen und Barziehungen:

Es hat zwischenzeitliche Avalrückgaben sowie auch Barziehungsrückführungen gegeben.

2. Mussten die P+S Werften jeweils vor der Valutierung von Teil- oder Gesamtavalen bzw. Teil- oder Gesamtbeträgen aus den oben genannten Aval- bzw. Kreditlinien den Verwendungszweck konkret mitteilen bzw. benennen?

Die P+S Werften GmbH musste gegenüber dem jeweiligen Kreditgeber den Schiffbauauftrag benennen, für den sie die Herauslage eines Avals bzw. die Auszahlung einer Bartranche beantragte. Bei Avalen ergab sich der Bezug zu einem Schiffbauauftrag beispielsweise aus dem in der Avalurkunde genannten Verwendungszweck. Bei Barziehungen unter dem 326 Mio. Euro Kreditrahmen ist der Verwendungszweck aufgrund des oben beschriebenen Mechanismus, der eine Barziehung nur in Abhängigkeit von dem auftragsbezogenen Bauaufwand für einen konkret zu benennenden Schiffbauauftrag zuließ, ebenfalls ersichtlich.

3. Für welche konkreten Verwendungszwecke wurden Teil- oder Gesamtavale bzw. Teil- oder Gesamtbeträge mit welcher Laufzeit aus den oben genannten Aval- bzw. Kreditlinien valutiert (bitte jeweils jeden einzelnen Verwendungszweck und dessen vereinbarte Laufzeit getrennt nach den oben genannten drei Aval- bzw. Kreditlinien angeben)?

Es wird auf die Aufstellung in der Antwort zu Frage 1a), b) und c) verwiesen.

Wie oben dargestellt, ergibt sich bei Avalen der Verwendungszweck aus dem konkreten Bezug auf ein Schiffbauprojekt. Die Laufzeit von Avalen ist im Text der jeweiligen Avalurkunde mit einem konkreten Datum benannt. Dieses leitet sich bei Anzahlungsavalen aus dem bauvertraglich vorgesehenen Ablieferungstermin zuzüglich einer Zeitreserve zur Abdeckung potentieller Verzögerungen ab. Bei Gewährleistungsavalen ergibt sich die Befristung aus dem im Bauvertrag definierten Ende der Gewährleistungshaftung des Unternehmens und bei Vertragserfüllungsavalen aus dem Zeitrahmen, bis zu dem der Lieferant gegenüber der P+S Werften GmbH seine Leistung erbracht haben muss.

Der Verwendungszweck von Barziehungen ist auf die Finanzierung des Bauaufwandes für konkret benannte Schiffbauprojekte begrenzt, was sich aus dem oben beschriebenen Barziehungsmechanismus ableitet. Die Rückführung von Barziehungen erfolgt spätestens bei Ablieferung des jeweiligen Schiffes aus der Schlussrate, die das Unternehmen vom Besteller erhält, sodass die Laufzeit maximal bis zum Eingang der jeweiligen Schlussrate beschränkt ist.

4. Wie hat die Landesregierung sichergestellt, dass die ausgereichten bzw. verbürgten Avale und Kreditmittel dem jeweiligen Verwendungszweck gemäß genutzt wurden?

Wie in der Antwort zu Frage 1 erläutert, lag der Verwendungszweck des 326 Mio. Euro Kreditrahmens sowie der Avallinien in der Finanzierung der P+S Werften GmbH und umfasste neben dem Bau der Schiffe auch die allgemeine Unternehmensfinanzierung. Der Bau der Schiffe wurde regelmäßig durch einen Schiffbausachverständigen überwacht, der monatlich über den Bautenstand der Schiffe und die Abarbeitung des Bauprogramms berichtete.

Wesentliche Grundlage für diese Berichte waren neben Informationen, die die P+S Werften GmbH dem Gutachter zur Verfügung stellten, auch Erkenntnisse aus den Besichtigungen der Schiffbauwerke bzw. -sektionen an beiden Standorten. Daneben berichteten KPMG und später Roland Berger im Rahmen eines monatlichen Bankenreportings über die wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens. Ein wesentlicher Bestandteil dieser Berichte war die Finanzierung und der zu erwartende Liquiditätsverlauf. Zusammenfassend wurde sowohl über den Bau der Schiffe als auch über die Finanzierung der P+S Werften GmbH fortlaufend berichtet. Die Erkenntnisse aus diesen Berichten sind in die einzelnen Entscheidungen des Landes eingeflossen. Hierdurch hatte das Land den jeweils aktuellen Kenntnisstand, der durch anerkannte Gutachter vor Ort erhoben wurde, zur Verwendung der Kredite berücksichtigt.