



**Beteiligungsbericht  
des  
Landkreises Uckermark  
zum Stichtag 31.12.2015**

Prenzlau, August 2016

## Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Einleitung</b>	<b>9</b>
1.1	Allgemeines	9
1.2	<b>Übersicht über die Beteiligungen des Landkreises Uckermark gem. § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich der mittelbaren Beteiligungen</b>	<b>9</b>
1.2.1	Unmittelbare Beteiligungen nach Branchen	9
1.2.2	Mittelbare Beteiligungen nach Branchen	9
1.3	<b>Beteiligungsportfolio des Landkreises Uckermark zum 31.12.2015</b>	<b>10</b>
1.4	<b>Ausgewählte Unternehmensdaten auf einen Blick</b>	<b>16</b>
1.5	<b>Wichtige Veränderungen im Jahr 2015 und in den Folgejahren</b>	<b>17</b>
2.1	<b>Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH</b>	<b>19</b>
2.1.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	19
2.1.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	19
2.1.1.2	Datum der Unternehmensgründung	19
2.1.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens	19
2.1.1.4	Organe	20
2.1.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	21
2.1.3	Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2015 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	22
2.1.3.1	Allgemeines	22
2.1.3.2	Ertragslage	22
2.1.3.3	Finanzlage, Finanzmanagement	23
2.1.3.4	Vermögenslage, Kapitalstruktur und Kapitalausstattung	24
2.1.4	Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	24
2.1.4.1	Wirtschaftsplan 2016 (nach Fortschreibung) in TEUR	24
2.1.4.2	Chancen- und Risikomanagement	24
2.1.4.3	Prognose	25
2.1.5	Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2015 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	25
2.1.5.1	Kapitalzuführungen und –entnahmen	25
2.1.5.2	Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche	25
2.1.5.3	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	26
2.1.5.4	sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben	26
2.1.5.5	Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2015	26
2.1.5.6	Abschlussprüfer	26
2.1.5.7	Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung	27
2.1.5.8	Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages	27
2.1.5.9	Testat	27
2.1.6	Weitere Informationen	28
2.1.6.1	Bilanz	28
2.1.6.2	Gewinn- und Verlustrechnung	28
2.2	<b>VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg</b>	<b>29</b>
2.2.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	29

2.2.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	29
2.2.1.2	Datum der Unternehmensgründung	29
2.2.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens	30
2.2.1.4	Organe	30
2.2.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	32
2.2.3	Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2015 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	33
2.2.3.1	Geschäft und Rahmenbedingungen	33
2.2.3.2	Ertragslage	36
2.2.3.3	Investitionen und Finanzierung	37
2.2.3.4	Vermögenslage und Kapitalstruktur	38
2.2.4	Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	39
2.2.4.1	Wirtschaftsplan 2016 in TEUR	39
2.2.4.2	Chancen- und Risikomanagement	39
2.2.4.3	Prognose	40
2.2.5	Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2015 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	41
2.2.5.1	Kapitalzuführungen und –entnahmen	41
2.2.5.2	Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche	41
2.2.5.3	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	41
2.2.5.4	sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben	42
2.2.5.5	Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2015	42
2.2.6	Wirtschaftsprüfung	42
2.2.6.1	Abschlussprüfer	42
2.2.6.2	Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung	42
2.2.6.3	Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages	42
2.2.6.4	Testat	42
2.2.7	Weitere Informationen	43
2.2.7.1	Bilanz	43
2.2.7.2	Gewinn- und Verlustrechnung	43
<b>2.3</b>	<b>Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH</b>	<b>44</b>
2.3.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	44
2.3.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	44
2.3.1.2	Datum der Unternehmensgründung	44
2.3.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens	44
2.3.1.4	Organe	45
2.3.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	46
2.3.3	Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2015 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	47
2.3.3.1	Allgemeines	47
2.3.3.2	Ertragslage	47
2.3.3.3	Investitionen und Finanzierung	48
2.3.3.4	Vermögenslage und Kapitalstruktur	49
2.3.4	Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	49
2.3.4.1	Wirtschaftsplan 2016 in EUR	49
2.3.4.2	Chancen- und Risikomanagement	49
2.3.4.3	Prognose	51
2.3.4.4	Sonstige Angaben	51
2.3.4.5	Offene Rechtsstreitigkeiten	51
2.3.5	Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2015 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	51
2.3.5.1	Kapitalzuführungen und –entnahmen	51
2.3.5.2	Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche	51
2.3.5.3	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	52
2.3.5.4	sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben	52

2.3.5.5	Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2015	52
2.3.6	Wirtschaftsprüfung	52
2.3.6.1	Abschlussprüfer	52
2.3.6.2	Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung	52
2.3.6.3	Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages	53
2.3.6.4	Testat	53
2.3.7	Weitere Informationen	54
2.3.7.1	Bilanz	54
2.3.7.2	Gewinn- und Verlustrechnung	54
<b>2.4</b>	<b>Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH</b>	<b>55</b>
2.4.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	55
2.4.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	55
2.4.1.2	Datum der Unternehmensgründung	55
2.4.1.3	Organe	55
2.4.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	56
2.4.3	Bilanz	57
2.4.4	Gewinn- und Verlustrechnung	57
<b>2.5</b>	<b>Gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH</b>	<b>58</b>
2.5.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	58
2.5.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	58
2.5.1.2	Datum der Unternehmensgründung	58
2.5.1.3	Organe	58
2.5.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	59
2.5.3	Bilanz	60
2.5.4	Gewinn- und Verlustrechnung	60
<b>2.6</b>	<b>ALBA Uckermark GmbH</b>	<b>61</b>
2.6.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	61
2.6.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	61
2.6.1.2	Datum der Unternehmensgründung	61
2.6.1.3	Organe	61
2.6.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	62
2.6.3	Bilanz	63
2.6.4	Gewinn- und Verlustrechnung	63
<b>2.7</b>	<b>ICU Investor Center Uckermark GmbH</b>	<b>64</b>
2.7.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	64
2.7.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	64
2.7.1.2	Datum der Unternehmensgründung	64
2.7.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens	64
2.7.1.4	Organe	65
2.7.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	66
2.7.3	Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2015 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	67
2.7.3.1	Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens	67
2.7.3.2	Ertragslage	67
2.7.3.3	Investitionen und Finanzierung	68
2.7.3.4	Vermögenslage und Kapitalstruktur	68
2.7.3.5	Darstellung der wirtschaftlichen Lage	69
2.7.3.6	Hinweise auf wesentliche Risiken der künftigen Entwicklung	69
2.7.4	Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	69
2.7.4.1	Wirtschaftsplan 2016 in EUR	69
2.7.4.2	Prognose sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung	70
2.7.4.3	Sonstige Angaben	71
2.7.4.4	Offene Rechtsstreitigkeiten	71

2.7.5	Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2015 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	71
2.7.5.1	Kapitalzuführungen und –entnahmen	71
2.7.5.2	Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche	71
2.7.5.3	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	71
2.7.5.4	sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben	72
2.7.6	Wirtschaftsprüfung	72
2.7.6.1	Abschlussprüfer	72
2.7.6.2	Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung	72
2.7.6.3	Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages	72
2.7.6.4	Testat	72
2.7.7	Weitere Informationen	73
2.7.7.1	Bilanz	73
2.7.7.2	Gewinn- und Verlustrechnung	73
<b>2.8</b>	<b>Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH</b>	<b>74</b>
2.8.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	74
2.8.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	74
2.8.1.2	Datum der Unternehmensgründung	74
2.8.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens	74
2.8.1.4	Organe	75
2.8.2	Analysedaten (§61 Nr. 2KomHKV)	77
2.8.3	Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2015 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	78
2.8.3.1	Geschäft und Rahmenbedingungen	78
2.8.3.2	Ertragslage	78
2.8.3.3	Investitionen und Finanzierung	79
2.8.3.4	Vermögenslage	79
2.8.4	Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	80
2.8.4.1	Wirtschaftsplan 2016 in TEUR	80
2.8.4.2	Chancen- und Risikomanagement	80
2.8.4.3	Prognose	81
2.8.5	Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2015 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	82
2.8.5.1	Kapitalzuführungen und –entnahmen	82
2.8.5.2	Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche	82
2.8.5.3	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	82
2.8.5.4	sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben	82
2.8.5.5	Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2015	82
2.8.6	Wirtschaftsprüfung	83
2.8.6.1	Abschlussprüfer	83
2.8.6.2	Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung	83
2.8.6.3	Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages	83
2.8.6.4	Testat	83
2.8.7	Weitere Informationen	84
2.8.7.1	Bilanz	84
2.8.7.2	Gewinn- und Verlustrechnung	84
<b>2.9</b>	<b>Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus</b>	<b>85</b>
2.9.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	85
2.9.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	85
2.9.1.2	Datum der Unternehmensgründung	85
2.9.1.3	Organe	85
	Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.	85
2.9.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	86

2.9.3 Bilanz	87
2.9.4 Gewinn- und Verlustrechnung	87
<b>2.10 Martin Gropius Krankenhaus</b>	<b>88</b>
2.10.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	88
2.10.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	88
2.10.1.2 Datum der Unternehmensgründung	88
2.10.1.3 Organe	88
2.10.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	89
2.10.3 Bilanz	90
2.10.4 Gewinn- und Verlustrechnung	90
<b>2.11 Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark</b>	<b>91</b>
2.11.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	91
2.11.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	91
2.11.1.2 Datum der Unternehmensgründung	91
2.11.1.3 Organe	91
2.11.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	92
2.11.3 Bilanz	93
2.11.4 Gewinn- und Verlustrechnung	93
<b>2.12 GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH</b>	<b>94</b>
2.12.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	94
2.12.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	94
2.12.1.2 Datum der Unternehmensgründung	94
2.12.1.3 Organe	94
2.12.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	95
2.12.3 Bilanz	96
2.12.4 Gewinn- und Verlustrechnung	96
<b>2.13 MVZ Prenzlau GmbH</b>	<b>97</b>
2.13.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	97
2.13.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	97
2.13.1.2 Datum der Unternehmensgründung	97
2.13.1.3 Organe	97
2.13.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	98
2.13.3 Bilanz	99
2.13.4 Gewinn- und Verlustrechnung	99
<b>2.14 WPG Wolletzer Patientenservice GmbH</b>	<b>100</b>
2.14.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	100
2.14.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	100
2.14.1.2 Datum der Unternehmensgründung	100
2.14.1.3 Organe	100
2.14.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	101
2.14.3 Bilanz	102
2.14.4 Gewinn- und Verlustrechnung	102
<b>2.15 Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH</b>	<b>103</b>
2.15.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	103
2.15.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	103
2.15.1.2 Datum der Unternehmensgründung	103
2.15.1.3 Organe	103
2.15.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	104
2.15.3 Bilanz	105
2.15.4 Gewinn- und Verlustrechnung	105
<b>2.16 Medizinische Einrichtungs-GmbH Medicus Center</b>	<b>106</b>
2.16.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	106

2.16.1.1	nName, Sitz und Unternehmensgegenstand	106
2.16.1.2	Datum der Unternehmensgründung	106
2.16.1.3	Organe	106
2.16.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	107
2.16.3	Bilanz	108
2.16.4	Gewinn- und Verlustrechnung	108
<b>2.17</b>	<b>REHAZENT Ambulante Rehabilitation GmbH</b>	<b>109</b>
2.17.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	109
2.17.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	109
2.17.1.2	Datum der Unternehmensgründung	109
2.17.1.3	Organe	109
2.17.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	110
2.17.3	Bilanz	111
2.17.4	Gewinn- und Verlustrechnung	111
<b>2.18</b>	<b>GLG – Ambulante Pflege &amp; Service GmbH</b>	<b>112</b>
2.18.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	112
2.18.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	112
2.18.1.2	Datum der Unternehmensgründung	112
2.18.1.3	Organe	112
2.18.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	113
2.18.3	Bilanz	114
2.18.4	Gewinn- und Verlustrechnung	114
<b>2.19</b>	<b>Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH</b>	<b>115</b>
2.19.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	115
2.19.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	115
2.19.1.2	Datum der Unternehmensgründung	115
2.19.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens	115
2.19.1.4	Organe	115
2.19.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	117
2.19.3	Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2015 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	118
2.19.3.1	Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens	118
2.19.3.2	Ertragslage	119
2.19.3.3	Investitionen und Finanzierung	119
2.19.3.4	Vermögenslage und Kapitalstruktur	120
2.19.4	Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	121
2.19.4.1	Wirtschaftsplan 2016 in EUR	121
2.19.4.2	Chancen- und Risikomanagement	121
2.19.4.3	Prognose	121
2.19.5	Sonstige Angaben	122
2.19.6	Offene Rechtsstreitigkeiten	122
2.19.7	Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2015 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	122
2.19.7.1	Kapitalzuführungen und –entnahmen	122
2.19.7.2	Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche	122
2.19.7.3	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	122
2.19.7.4	sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben	122
2.19.7.5	Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2015	122
2.19.8	Wirtschaftsprüfung	123
2.19.8.1	Abschlussprüfer	123
2.19.8.2	Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung	123
2.19.8.3	Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages	123
2.19.8.4	Testat	123
2.19.9	Weitere Informationen	124

2.19.9.1 Bilanz	124
2.19.9.2 Gewinn- und Verlustrechnung	124
<b>3 Anhang</b>	<b>125</b>
<b>3.1 Abkürzungsverzeichnis</b>	<b>125</b>
<b>3.2 Erläuterungen zu den Kennzahlen</b>	<b>125</b>

# 1 Einleitung

## 1.1 Allgemeines

Die Kommunen in Brandenburg dürfen sich zur Erledigung von Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft wirtschaftlich betätigen, wenn der öffentliche Zweck dies rechtfertigt und die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit des Landkreises und zum voraussichtlichen Bedarf steht. Vor diesem Hintergrund soll der Beteiligungsbericht dem Kreistag des Landkreises Uckermark und der Öffentlichkeit einen Überblick über den kommunalen Beteiligungsbesitz geben und Rechenschaft über die Aufgabenwahrnehmung durch kommunale Beteiligungsunternehmen legen.

Obwohl es unter bestimmten Voraussetzungen grundsätzlich möglich ist, sich an Unternehmen des privaten Rechts unabhängig von der Rechtsform zu beteiligen, beschränkt sich der Beteiligungsbesitz des Landkreises Uckermark auf die Gesellschaft mit beschränkter Haftung.

## 1.2 Übersicht über die Beteiligungen des Landkreises Uckermark gem. § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich der mittelbaren Beteiligungen

### 1.2.1 Unmittelbare Beteiligungen nach Branchen

#### ÖPNV

- Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH (UVG)
- Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH (VBB)

#### Abfallwirtschaft

- Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH (UDG)

#### Wirtschaftsförderung

- Investor Center Uckermark GmbH (ICU)

#### Gesundheits-/ Sozialeinrichtungen

- Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH (GLG)

#### Rettungsdienst

- Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH

### 1.2.2 Mittelbare Beteiligungen nach Branchen

#### Abfallwirtschaft

- Alba Uckermark GmbH

Gesundheits-/ Sozialeinrichtungen

- Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH Eberswalde
- GLG - Ambulante Pflege & Service GmbH
- GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH
- Klinikum Barnim GmbH Werner Forßmann Krankenhaus
- Martin Gropius Krankenhaus GmbH
- Medizinische Einrichtungs-GmbH Medicus-Center Eberswalde
- Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark gGmbH
- MVZ Prenzlau GmbH
- REHAZENT Ambulante Rehabilitation Eberswalde GmbH
- WPG GmbH

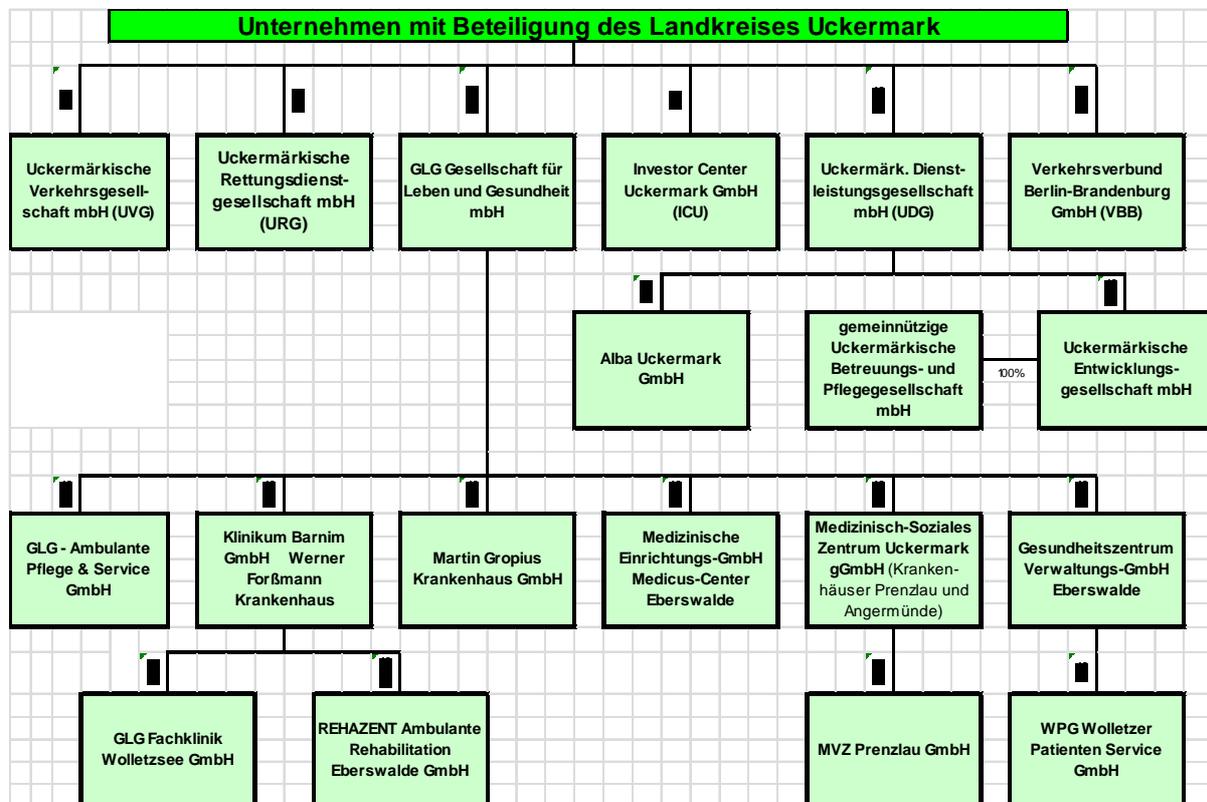
Erschließung/ Entwicklung

- Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH

Betreuung und Pflege

- gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH

**1.3 Beteiligungsportfolio des Landkreises Uckermark zum 31.12.2015**



**Impressum der einzelnen Unternehmen**

**UVG**  
**Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH**

Steinstraße 5  
16303 Schwedt/Oder

Telefon: 03332 442710  
Fax: 03332 442701  
E-Mail: [uvg@uvg-online.de](mailto:uvg@uvg-online.de)  
Internet: [www.uvg-online.com](http://www.uvg-online.com)

**Geschäftsführer:**  
Dipl.-Ing. Lars Boehme

**Handelsregistereintrag:**  
Registergericht Frankfurt (Oder)  
HRB 12532

**Umsatzsteuer ID-Nr.:**  
062/126/00111

**VBB**  
**Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH**

Hardenbergplatz 2  
10623 Berlin

Telefon: 030 254140  
Fax: 030 25414112  
E-Mail: [info@VBBonline.de](mailto:info@VBBonline.de)  
Internet: [www.vbbonline.de](http://www.vbbonline.de)

**Geschäftsführerin:**  
Susanne Henckel

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Berlin-Charlottenburg  
HRB 54 603

**Umsatzsteuer ID-Nr.:**  
DE 170900133

**UDG**  
**Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH**

Franz-Wienholz-Straße 25a  
17291 Prenzlau

Telefon: 03984 835-110  
Fax: 03984 835-111  
E-Mail: [info@udg-uckermark.de](mailto:info@udg-uckermark.de)  
Internet: [www.udg-uckermark.de](http://www.udg-uckermark.de)

**Geschäftsführer:**  
Thomas Hacker

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Neuruppin  
HRB 7077

**Steuer-Nr.:**  
062/126/00286

**ICU**  
**Investor Center Uckermark GmbH**

Berliner Straße 52e  
16303 Schwedt/Oder

Telefon: 03332 5389-0  
Fax: 03332 5389-13  
E-Mail: [info@ic-uckermark.de](mailto:info@ic-uckermark.de)  
Internet: [www.ic-uckermark.de](http://www.ic-uckermark.de)

**Geschäftsführer:**  
Silvio Moritz

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 9959

**Steuer-Nr.:**  
062/126/00197

**UEG**  
**Uckermärkische Entwicklungsge-**  
**sellschaft mbH**

Franz-Wienholz-Straße 25a  
17291 Prenzlau

Telefon: 03984 835-102  
Fax: 03984 835-111  
E-Mail: [info@udg-uckermark.de](mailto:info@udg-uckermark.de)  
Internet: [www.udg-uckermark.de](http://www.udg-uckermark.de)

**Geschäftsführer:**  
Mike Förster

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Neuruppin  
HRB 2511 NP

**Steuer-Nr.:**  
062/126/00278

**ALBA**  
**Uckermark GmbH**

Kuhheide 15  
16303 Schwedt/Oder

Telefon: 03332 538-401  
Fax: 03332 538-402  
E-Mail: [martina.lindner@alba.info](mailto:martina.lindner@alba.info)  
Internet: [alba-uckermark.de](http://alba-uckermark.de)

**Geschäftsführer:**  
Peter Keller  
Alexander Steingraeber

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 1262

**Steuer-Nr.:**  
062/105/00233

**gGUB**  
**gemeinnützige Uckermärkische Be-**  
**treuungs- und Pflegegesellschaft**  
**mbH**

Franz-Wienholz-Straße 25a  
17291 Prenzlau

Telefon: 03984 835-102  
Fax: 03984 835-111

**Geschäftsführer:**  
Mike Förster,  
Thomas Lüth

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Neuruppin  
HRB 11386

**Steuer-Nr.:**  
062/125/00389

**GLG  
Gesellschaft für Leben und  
Gesundheit mbH**

Rudolf-Breitscheid-Straße 36  
16225 Eberswalde

Telefon: 03334 690  
Fax: 03334 23121  
E-Mail: [info@klinikum-barnim.de](mailto:info@klinikum-barnim.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 6393

**Steuer-Nr.:**

062/126/00008

**Klinikum Barnim GmbH  
Werner Forßmann Krankenhaus**

Rudolf-Breitscheid-Straße 100  
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 69-0  
Fax: 03334 23121

E-Mail: [info@klinikum-barnim.de](mailto:info@klinikum-barnim.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 1850 FF

**Martin Gropius Krankenhaus GmbH**

Oderberger Straße 8  
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 53-0  
Fax: 03334 53261

Email: [info@mgkh.de](mailto:info@mgkh.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Düsseldorf  
HRB 52623

**Medizinisch-Soziales Zentrum  
Uckermark gGmbH**

R.-Breitscheid-Straße 37  
16278 Angermünde

Telefon: 03331 271-425  
Fax: 03331 271-444

E-Mail: [info@krankenhaus-angermuende.de](mailto:info@krankenhaus-angermuende.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Neuruppin  
HRB 9883

**GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH**

Zur Welse 2  
16278 Angermünde

Telefon: 033337 49-0

E-Mail: [info@glg-fachklinik-wolletzsee.de](mailto:info@glg-fachklinik-wolletzsee.de)

Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 13933

**MVZ Prenzlau GmbH**

Grabowstraße 32  
17291 Prenzlau

Tel.: 03334 69-22 05

Fax: 03334 231-21

E-Mail: [gf@glg-mbh.de](mailto:gf@glg-mbh.de)

Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Neuruppin  
HRB 7364

**WPG Wolletzer Patientenservice  
GmbH Eberswalde**

Rudolf-Breitscheid-Straße 36  
16225 Eberswalde

Tel.: 0391 609-990

Fax: 0391 609-9914

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Brigitte Schiefelbein

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 14307 FF

**Gesundheitszentrum-Verwaltungs  
GmbH Eberswalde**

Grabowstraße 32  
17291 Prenzlau

Tel.: 03334 69-2205

Fax: 03334 231-21

E-Mail: [gf@glg-mbh.de](mailto:gf@glg-mbh.de)

Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau  
Brigitte Schiefelbein

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 4509

**MEG  
Medizinische Einrichtung-GmbH  
Medicus Center Eberswalde**

Rudolf-Breitscheid-Straße 36  
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 69-2204

Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau  
Brigitte Schiefelbein

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 1994

**REHAZENT Ambulante Rehabilitation  
Eberswalde GmbH**

Rudolf-Breitscheid-Str. 100  
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 69-2132

Fax: 03334 69-2131

E-Mail: [rehazent@klinikum-barnim.de](mailto:rehazent@klinikum-barnim.de)

Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau  
Günter Janz

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 5742

**GLG - Ambulante Pflegeservice  
GmbH**

Rudolf-Breitscheid-Str. 36  
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 69-2134

Fax: 03334 69-2432

E-Mail: [amb-pflege-und-service@glg-mbh.de](mailto:amb-pflege-und-service@glg-mbh.de)

Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau  
Christiane Reinefeldt

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 5398

**URG  
Uckermärkische  
Rettungsgesellschaft mbH**

Franz-Wienholz-Str. 25 a  
17291 Prenzlau

Telefon: 03984 8354 50

Fax: 03984 8354 55

**Geschäftsführer:**

Andreas Linde

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Neuruppin  
HRB 9393

**Steuer-Nr.:**

062/126/00510

## 1.4 Ausgewählte Unternehmensdaten auf einen Blick

Beteiligung	Gezeichnetes Kapital	Bilanzsumme	Eigenkapital	Umsatzerlöse	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	Anteilseigner
	in T€					
<b>UVG</b>	69,0	14.014,7	3.997,9	14.128,9	-1.063,7	Landkreis Uckermark Stadt Schwedt/Oder
<b>VBB</b>	324,0	5.882.407	324,0	1.123,9	0,0	Land Berlin Land Brandenburg Landkreise des Landes Brandenburg
<b>UDG</b>	25,6	13.885,3	7.910,9	12.215,8	324,7	Landkreis Uckermark
UEG	26,0	2.430,9	996,2	212,3	41,6	UDG
gGUB	25,0	60,5	23,8	28,9	-1,2	UEG
ALBA	1.278,2	3.802,8	1.363,2	6.511,9	0,0	UDG, ALBA Group plc & Co. KG
<b>ICU</b>	55,3	196,1	89,9	197,0	2,0	Landkreis Uckermark Stadt Schwedt/Oder Stadt Prenzlau
<b>GLG</b>	50,0	11.579,7	9.829,0	21.472,4	165,5	Landkreis Barnim Landkreis Uckermark Stadt Eberswalde
Werner Forßmann Krankenhaus	511,3	93.482,4	18.000,7	83.532,8	366,8	GLG
Martin Gropius Krankenhaus	525,0	74.003,9	13.377,8	49.202,7	2.167,1	GLG
Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark	2.469,6	42.191,7	0,0	32.017,1	118,5	GLG
Fachklinik Wolletzsee	50,0	16.544,1	2.480,7	12.166,2	590,7	Werner Forßmann Krankenhaus
MVZ	250,0	1.567,6	16,1	2.689,3	47,8	Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark
WPG	25,0	158,0	52,2	1.338,6	24,6	GZG, Weidemann Gruppe GmbH
Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH (GZG)	28,6	4.558,0	866,2	6.495,6	74,2	GLG
MEG	25,6	1.507,5	666,4	2.668,6	77,4	GLG
REHAZENT	25,6	399,1	255,9	961,3	49,0	Werner Forßmann Krankenhaus
Ambulante Pflege & Service GmbH	25,6	762,4	529,6	2.696,3	7,2	GLG
<b>URG</b>	26,0	2.781,2	122,3	9.658,9	27,0	Landkreis Uckermark

## 1.5 Wichtige Veränderungen im Jahr 2015 und in den Folgejahren

### Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH

Im Geschäftsjahr 2015 erfolgten die Abstimmungen zum neuen Verkehrsvertrag zwischen Landkreis Uckermark und Gesellschaft, der ab Juni 2016 Gültigkeit erlangte. Im Geschäftsjahr 2015 wurde die WIBERA Wirtschaftsberatung AG beauftragt, eine Prüfung zur angemessenen Finanzierung des öffentlichen Personennahverkehrs im Rahmen der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung durchzuführen. Das Ergebnis floss in die Ausgestaltung des Verkehrsvertrages ein.

Der Verlustvortrag der Gesellschaft hat sich im Vergleich zum Vorjahr weiter vergrößert. Der Jahresfehlbetrag 2015 beruht im Wesentlichen auf erhöhten periodenfremden Vorsteueraufwendungen und auf nicht geplanten Rückstellungen zur Einnahmeaufteilung im VBB.

### Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH

In Auswertung einer aufgabenkritischen Evaluation der VBB GmbH in 2014 wurden die folgenden Aufgaben im Jahr 2015 vorrangig bearbeitet:

- Tarifentwicklungsverfahren
- Verkehrskonzept 2030
- Einführung der internen und externen digitalen Kommunikation
- Optimierung der Verkehrsangebote nach Polen
- Weiterentwicklung des PlusBus-Netzes.

Für eine auskömmliche Finanzierung der öffentlichen Verkehre durch den Bund im Zusammenhang mit dem Auslaufen des Regionalisierungsgesetzes 2014 verabschiedete der VBB-Aufsichtsrat eine Resolution, in der er Bundestagsabgeordnete und Bundesregierung zu zügigem Handeln und zu einem gerechten Verteilungsschlüssel aufforderte.

### Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH

Seit Oktober 2013 befinden sich alle drei Siedlungsabfalldeponien in der Nachsorgephase. Die Maßnahmen/Überprüfungen entsprechend der Nachsorgepläne werden regelmäßig durchgeführt.

Rekultivierungs-/Nachsorgekosten

2011:	3.155.373 €
2012:	5.169.274 €
2013:	2.713.795 €
2014:	203.466 €
<b>2015</b>	<b>133.968 €</b>

Im März 2015 wurde das vom Land Brandenburg geforderte Bioabfallkonzept vom Kreistag beschlossen, das derzeit von einer flächendeckenden Einführung einer Biotonne im Landkreis Uckermark absieht, für 2018 aber eine erneute Prüfung vorsieht.

Der Geschäftsbetrieb 2015 verlief im Wesentlichen planmäßig. Sowohl der erfolgreiche Betrieb der Deponie für mineralische Abfälle in Pinnow als auch die Entwicklung der wesentlichen Unternehmensbereiche, insbesondere das Einsammeln und

Transportieren des Restabfalls und des Sperrmülls, das Einsammeln und Transportieren von PPK, die Bewirtschaftung der Wertstoffannahmehöfe und die Unterhaltung des Kreisstraßennetzes hatten einen positiven Einfluss auf den Verlauf des Geschäftsjahres 2015.

#### Investor Center Uckermark GmbH

Die Gesellschaft war im Berichtsjahr in den Geschäftsbereichen Wirtschaftsförderung, Standortmarketing mit dem Regionalmarken-Management Uckermark, der Existenzgründerbetreuung und Büroraumvermietung tätig.

Weiterhin konnte die Projektarbeit durch Umsetzung des Projektes „Berufsorientierung 2030“ spezialisiert werden und die Gesellschaft konnte sich somit erfolgreich bei der Vergabe eines Projektes aus dem GRW Regionalbudget der Stadt Schwedt/Oder durchsetzen. Dieses Projekt soll bis Januar 2018 die Ergebnisse des Projektes „Berufsorientierung 2030“ mit Hilfe der Entwicklung eines Internetportals aufnehmen und umsetzen.

Wesentlicher Schwerpunkt ist die Vermarktung der Uckermark als Wirtschaftsstandort und die damit verbundene Ansiedlungsakquise.

#### Gesellschaft für Leben und Gesundheit

Im Geschäftsjahr 2015 wurden in den Fachbereichen der GLG-Gesundheitseinrichtungen insgesamt 112.993 Patienten stationär und ambulant versorgt. Der Unternehmensverbund beschäftigte im Berichtsjahr 2.865 Mitarbeiter und ist somit weiterhin größter Arbeitgeber der Region.

Die im Jahr 2013 für die Folgejahre aufgestellten Ziele im Rahmen der Konsolidierung konnten für jedes einzelne Unternehmen im Verbund und für die GLG selbst erreicht werden.

Seit dem 25.06.2015 ist Herr Dr. Mocek neben Frau Dr. Miroslau Geschäftsführer der Gesellschaft.

#### Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH

Aufgrund des überplanmäßigen Personalausfalls durch Krankheit wurde in Zusammenarbeit mit den Krankenkassen ein betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM) eingeführt, das deren Ursachen ermitteln und Wege zur Gegensteuerung aufzeigen soll. Bestandteil des BGM ist ein betriebliches Eingliederungsmanagement (BEM), das im Ergebnis eines Arbeitsrechtsstreits vom Arbeitsgericht gefordert wurde.

Die mobile Datenerfassung wurde in den Fahrzeugen installiert und die Testphase in Templin und Prenzlau begonnen.

## 2 Einzeldarstellung der Beteiligung an Unternehmen gem. § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf zum Stichtag 31.12.2015

### 2.1 Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH



#### 2.1.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

##### 2.1.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH  
Steinstraße 5, 16303 Schwedt/Oder

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Linien-, Schüler- und Berufsverkehr sowie die Verbesserung der Verkehrsverhältnisse im öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) im Sinne des ÖPNV-Gesetzes des Landes Brandenburg.

Gegenstand sind weiter die Wahrnehmung von Aufgaben der Werkstatt- und Serviceleistungen für Kraftfahrzeuge sowie die Durchführung von Reiseverkehr, soweit dies mit den gemeindefinanziellen Bestimmungen der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg vereinbar ist.

##### 2.1.1.2 Datum der Unternehmensgründung

19. Dezember 1991 als Templiner Verkehrsbetrieb; 1. Januar 1997 als UVG; seit 01.01.2009 als UVG nach Verschmelzung mit der PVG

##### 2.1.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Gesellschafter UVG	Stammeinlage in €	Anteil in %
Landkreis Uckermark	51.750,00	75
Stadt Schwedt/Oder	17.250,00	25

##### Verbundene Unternehmen

Tochterunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
keine		

Beteiligung
Unternehmensservice Brandenburg Nord-Ost (USB) gegründet am 01.01.2007, BGB-Gesellschaft ohne Gesamthandvermögen

### 2.1.1.4 Organe

<b>Gesellschafterversammlung</b>
Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark)
Herr Jürgen Polzehl (Bürgermeister, Stadt Schwedt/Oder)

Insgesamt vier Gesellschafterversammlungen haben im Geschäftsjahr 2015 in der Gesellschaft stattgefunden.

Es fanden im Geschäftsjahr 2015 insgesamt vier Aufsichtsratssitzungen statt.

Der Aufsichtsrat der UVG besteht aus acht Mitgliedern: der Landrat des Landkreises Uckermark und der Bürgermeister der Stadt Schwedt/Oder sind geborene Mitglieder, weitere fünf Mitglieder entsendet der Kreistag und ein Mitglied entsendet die Stadtverordnetenversammlung Schwedt/Oder.

<b>Aufsichtsrat UVG 2015</b>	
<b>Mitglied</b>	<b>entsendende Institution</b>
Herr Dietmar Schulze Vorsitzender	Landkreis Uckermark Landrat
Herr Jürgen Polzehl Stellv. Vorsitzender	Stadt Schwedt/Oder Bürgermeister (SPD)
Herr Uwe Neumann	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD)
Herr Jörg Olbrecht	Stadt Schwedt/Oder Stadtverordneter (CDU)
Herr Klaus Scheffel	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (FDP/WBv)
Herr Heiko Poppe	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (DIE LINKE)
Herr Andreas Sommerschuh	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU)
Herr Henryk Wichmann	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU)

<b>Geschäftsführung</b>
Herr Lars Boehme
<b>Prokura</b>
Herr Norbert Drauschke

## 2.1.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich				
	2015	2014		2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>				
Anlagenintensität	78%	70%		65%
Verbindlichkeitsquote	45%	39%		24%
Eigenkapitalquote	29%	34%		46%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>				
Anlagendeckung I	37%	49%		70%
Zinsaufwandsquote	2%	1%		1%
Abschreibungsaufwandsquote	11%	9%		10%
Liquidität II. Grades	58%	70%		59%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	376.000	1.077.000		1.229.000
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>				
Gesamtrentabilität	-5%	-4%		0%
Eigenkapitalrentabilität	-25%	-17%		-22%
Kostendeckungsgrad	93%	95%		92%
Umsatz	14.128.905	14.195.524		14.794.571
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-1.063.724	-884.821		-1.305.409
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>				
Personalaufwandsquote	54%	55%		53%
Personalintensität	49%	49%		46%
Anzahl der Mitarbeiter	228	234		245

### **2.1.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2015 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**

(basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

#### **2.1.3.1 Allgemeines**

Die UVG berücksichtigt in ihren mittel- und langfristigen Planungen die demografische Entwicklung durch ein verändertes Investitionsverhalten sowie angepasste Bedienformen. Die Strukturen sind so ausgerichtet, dass die beauftragten Leistungen so wirtschaftlich und nachhaltig wie möglich erstellt werden. Motivierte Mitarbeiter und zufriedene Kunden sind das wichtigste Kapital.

Die öffentlichen Finanzierungen sind neben den Fahrgeldeinnahmen der wesentliche Bestandteil im ÖPNV. Die UVG erhält vom Aufgabenträger Landkreis Uckermark und vom Landesamt für Soziales und Versorgung Ausgleichszahlungen für die Leistungserbringung im öffentlichen Auftrag. Die Kriterien für die Ermittlung der öffentlichen Zuwendung sind: Fläche des Landkreises, Schüler- und Studentenanzahl, Fahrgäste, Fahrplankilometer, Eigenmittel des Aufgabenträgers sowie Schwerbehindertenquote.

Die UVG ist Partner des Verkehrsverbundes Berlin-Brandenburg (VBB). Innerhalb des Verbundes werden Teile der erzielten Fahrgeldeinnahmen nach einem Verteilungsschlüssel im Nachgang neu verteilt. Die UVG ist unverändert Nettozahler.

Im Geschäftsjahr ist die WIBERA Wirtschaftsberatung AG von der Gesellschaft beauftragt worden, eine Prüfung zur angemessenen Finanzierung durchzuführen. Mit dem Aufgabenträger ist ein Gutachten zur „Analytischen Kostenermittlung und -beurteilung nach Kriterium 4 des Urteils des EuGH vom 24. Juli 2003 in der Rechtsache Altmark Trans (C-280/00)“ sowie zur Ableitung und Festsetzung eines Leistungserstellungspreises pro km für die gemeinwirtschaftliche Verpflichtung erstellt worden.

#### **2.1.3.2 Ertragslage**

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 67 geringer ausgefallen (2015: TEUR 14.129; Vorjahr: TEUR 14.169).

Gründe für den Umsatzrückgang sind:

- TEUR 169 Erhöhung Rückstellungen für VBB für die Jahre 2013 bis 2015
- TEUR 121 Reduzierte Zuschüsse gegenüber Vorjahr
- TEUR 56 Reduzierte Werkstatterlöse

Die sonstigen betrieblichen Erlöse betragen TEUR 148 (Vorjahr TEUR 204).

Die Aufwendungen für den Material- und Wareneinkauf, insbesondere für den Bezug von Kraftstoffen, reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr Netto um TEUR 284 auf TEUR 4.489 (Vorjahr: TEUR 4.782). Gegenläufig entwickelte sich die Aufwandsposition für bezogene Fahrleistungen. Hintergrund ist die Umsetzung der Vorgaben des Vergabegesetzes des Landes Brandenburg und die 1. Änderung der Tarifverordnung – Taxen des Landkreises Uckermark. Hieraus entstand ein Mehraufwand von TEUR 66.

Die weiteren Gesamtaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 40 auf TEUR 10.675 (Vorjahr: TEUR 10.635) gestiegen. Die beiden größten Positionen waren:

- TEUR 7.673 (Vorjahr: TEUR 7.734) Personalaufwand
- TEUR 1.493 (Vorjahr: TEUR 1.379) Abschreibungen.

Die Tarifeinigung vom 12.05.2015 zwischen KAV Brandenburg und ver.di sieht eine Erhöhung der monatlichen Entgelte pro Mitarbeiter um 100 Euro ab Mai 2015 mit einer Laufzeit bis Ende 2016 vor. Entsprechend bedurfte es einer Anpassung des Wirtschaftsplanes 2015 hinsichtlich der Personalaufwendungen.

Die periodenfremden Vorsteueraufwendungen führten zu einer Planabweichung in Höhe von TEUR 303.

Beim Jahresergebnis 2015 kommt es zu einem Verlustausweis in Höhe von TEUR 1.064 (Vorjahr: TEUR -845). Ursächlich für den Verlust sind die oben genannten Punkte. Kurzfristig war es nicht möglich, weitere Ertrags- und Einsparpotenziale zu generieren.

Das Wirtschaftsplanziel von TEUR -592 konnte aufgrund der periodenfremden Aufwendungen und der eingetretenen Risiken nicht erreicht werden.

### **2.1.3.3 Finanzlage, Finanzmanagement**

Die kurz- und langfristige Zahlungsfähigkeit des Unternehmens war durch das Finanzmanagement sicher gestellt.

Die Kontokorrentlinie über TEUR 300 wurde im Geschäftsjahr 2015 nicht in Anspruch genommen.

Verpflichtungen bestehen ausschließlich in Euro, es existieren keine Fremdwährungsverbindlichkeiten.

Die Liquidität des Unternehmens war im gesamten Geschäftsjahr gesichert. Der ab 01. Juni 2016 wirksame Verkehrsvertrag zeichnet sich durch eine geänderte Abrechnung aus. Dieser Verkehrsvertrag soll dazu beitragen, langfristig dem voraussichtlich entstehenden Liquiditätsmangel wirksam zu begegnen.

### 2.1.3.4 Vermögenslage, Kapitalstruktur und Kapitalausstattung

Das Investitionsvolumen von insgesamt TEUR 2.031 basiert im Wesentlichen auf Ersatzbeschaffungen bei Fahrzeugen für den Personenverkehr in Höhe von TEUR 1.209, Vertriebstechnik/EDV TEUR 286, Software TEUR 139, geringwertige Wirtschaftsgüter in Höhe von TEUR 54 sowie technische Anlagen von TEUR 83.

Im Vergleich zum 31. Dezember 2014 verringerte sich die Bilanzsumme zum 31. Dezember 2015 um 733 TEUR auf 14.015 TEUR.

### 2.1.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

#### 2.1.4.1 Wirtschaftsplan 2016 (nach Fortschreibung) in TEUR

<b>1. Erfolgsplan</b>	
Erträge	15.749
Aufwendungen	16.171
Jahresgewinn/-verlust	-422
<b>2. Finanzplan</b>	
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.156
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-3.520
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	2.060
<b>3. Kreditwirtschaft</b>	
Gesamtbetrag der Kredite	2.800

#### 2.1.4.2 Chancen- und Risikomanagement

Ein Risikomanagement wird durchgeführt. Durch bisher vorgenommene Risikoinventuren sind die wesentlichen Risiken erfasst. Anhand eines Fragebogens werden diese Risiken durch die Mitarbeiter der ersten Leitungsebene aktuell bewertet, nach ihrer Eintrittswahrscheinlichkeit eingeschätzt und gegebenenfalls ergänzt. Als nennenswerte Risiken und Chancen wurden die Vergütung der Mitarbeiter, die Entwicklung des Busfuhrparkes sowie die Umgestaltung der ÖPNV-Finanzierung (Verkehrs- und Finanzierungsvertrag 2016 ff.) identifiziert. Chancen und Risiken für eine Abweichung vom geplanten Jahresergebnis bestehen insbesondere in den Einnahmeaufteilungen im VBB für die Jahre 2013 bis 2016, die auf Basis des Jahres 2013 prognostiziert wurden sowie in der Höhe der Zuschüsse und Ausgleichszahlungen für die Leistungserbringung im öffentlichen Auftrag.

Gesetzliche Auflagen des Umweltschutzes werden eingehalten. Eventuelle Haftungsgefahren und Schadensersatzansprüche, resultierend aus Umweltschutzschäden, sind über eine Versicherung vertraglich abgedeckt. Im Jahr 2015 ist kein Störfall ausgetreten.

### 2.1.4.3 Prognose

Der verabschiedete Wirtschaftsplan 2016 (vor Fortschreibung) zielte auf ein Jahresergebnis von TEUR 72 ab. Die Prognose unterstellt:

- Festsetzung der Einnahmeaufteilung im VBB für die Jahre 2013 bis 2015 basierend auf dem Ergebnis 2013,
- Durchführung des Verkehrs- und Finanzierungsvertrages mit dem Aufgabenträger des öffentlichen Personennahverkehrs im Landkreis Uckermark für die Jahre 2016 bis 2026 mit einem auskömmlichen Finanzierungsausgleich,
- Fertigstellung des Investitionsprojektes VBB-INNOS-Start 2a.

Wichtig für die Einnahmesituation ist des Weiteren eine jährliche, indexbasierende Tarifanpassung im VBB zum 1. Januar eines Jahres.

Der Wirtschaftsplan 2016 sieht Ersatzbeschaffungen in Höhe von insgesamt TEUR 2.990, darunter Kraftomnibusse mit TEUR 2.860, vor. Zudem wird das Projekt VBB-INNOS-Start-2a (TEUR 633 ausstehend aus 2015) abgeschlossen. Der Trend geht weiterhin zu kleineren und sparsameren Fahrzeugen, die klimatisiert, niederflurig und barrierefrei sind.

Bis 2019 ist geplant, den Personalbestand bei rechnerisch durchschnittlich 218,5 Mitarbeitern zu halten (2014: 219,1). Die Reduzierungen durch Altersteilzeitregelungen laufen im Jahr 2017 aus.

Auch über das Jahr 2016 hinaus werden aus heutiger Sicht keine erkennbaren Gefahren für den Fortbestand und Liquidität des Unternehmens bestehen, wenn und soweit der Aufgabenträger ab dem Jahr 2016 die systemimmanenten und notwendigen jährlichen Zuschüsse dem vorgegebenen Aufgabenumfang anpasst. Hierzu dient der zu schließende Verkehrsvertrag 2016 bis 2026.

#### Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres:

Das Landesamt für Bauen und Verkehr (Brandenburg) beschied der Uckermärkischen Verkehrsgesellschaft am 29. Februar 2016 für den Zeitraum vom 01. Juni 2016 bis 31. Mai 2026 die Genehmigung für alle beantragten Linien des Linienvverkehrs.

### 2.1.5 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2015 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

#### 2.1.5.1 Kapitalzuführungen und –entnahmen

keine

#### 2.1.5.2 Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche

keine

**2.1.5.3 gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen**

keine

**2.1.5.4 sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben**

Zur Finanzierung des ÖPNV bestanden verschiedene Finanzbeziehungen zwischen dem Landkreis Uckermark und der UVG. Die Finanzierungen waren teilweise durch Fördermittel von Dritten (Land Brandenburg, kreisangehörige Gemeinden) gedeckt. Zum besseren Verständnis sind alle Finanzbeziehungen in nachfolgender Darstellung zusammengefasst.

Im Saldo wird der Kreishaushalt durch die Finanzierungen im Öffentlichen Personennahverkehr mit 2.706,1 TEUR belastet, wovon **2.614,7 TEUR** in die UVG mbH fließen.

Finanzielle Beziehungen mit der UVG mbH mit Auswirkung auf den Haushalt des Landkreis in TEUR						
	Förderung von					
	Bedarfsverkehr (Landesförderung)	Schülerverkehr (Landesförderung)	ÖPNV allgemein (Landesförderung)	kreisüberschreitende Buslinien	zusätzliche Stadtbusleistungen	Eigenmittel des LK
Einnahmen des LK von Dritten zur Förderung des ÖPNV	45,3	2.693,5	3.030,5	205,1	67,5	0,0
Mittelfluss an die UVG	45,3	2.681,9	3.017,4	208,6	67,5	2.363,2

**2.1.5.5 Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2015**

keine

**2.1.5.6 Abschlussprüfer**

Rödl & Partner GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft  
Herr Hofmann  
Wirtschaftsprüfer  
Herr Grabs  
Wirtschaftsprüfer

#### **2.1.5.7 Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung**

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

#### **2.1.5.8 Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages**

Ein Fehlbetrag von 1.063,7 T€ wurde ausgewiesen.

#### **2.1.5.9 Testat**

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

## 2.1.6 Weitere Informationen

### 2.1.6.1 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen	10.882.054	10.398.481	8.426.020
B. Umlaufvermögen	3.086.151	4.297.788	4.412.263
C. Rechnungsabgrenzungsposten	35.273	23.312	12.154
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	11.260	28.336	102.629
<b>Bilanzsumme</b>	<b>14.014.738</b>	<b>14.747.917</b>	<b>12.953.066</b>
Passiva			
A. Eigenkapital	3.997.896	5.061.620	5.906.441
B. Sonderposten für Zuwendungen	88.282		
C. Rückstellungen	3.656.342	3.965.640	3.978.187
D. Verbindlichkeiten	6.244.637	5.720.657	3.062.921
E. Rechnungsabgrenzungsposten	27.581	0	5.517
<b>Bilanzsumme</b>	<b>14.014.738</b>	<b>14.747.917</b>	<b>12.953.066</b>

### 2.1.6.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	14.128.905	14.195.524	14.794.571
2. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	19.760	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	29.124	49.986	93.165
5. Sonstige betriebliche Erträge	598.724	708.782	640.475
6. außerordentliche Erträge	0	0	0
<b>Erträge</b>	<b>14.776.513</b>	<b>14.954.292</b>	<b>15.528.211</b>
7. Materialaufwand	4.498.310	4.782.165	4.962.679
8. Personalaufwand	7.672.651	7.733.782	7.766.556
9. Abschreibungen	1.492.822	1.379.136	1.433.992
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.855.361	1.675.148	2.505.891
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	296.297	207.188	143.188
12. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>	<b>15.815.441</b>	<b>15.777.419</b>	<b>16.812.306</b>
13. Steuern	24.795	21.694	21.315
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>-1.063.724</b>	<b>-844.821</b>	<b>-1.305.409</b>

## 2.2 VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg



### 2.2.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### 2.2.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH  
Hardenbergplatz 2, 10623 Berlin

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der nachfrage- und bedarfsgerechten Sicherung und Entwicklung der Leistungsfähigkeit und Attraktivität des ÖPNV im Sinne der ÖPNV-Gesetze der Länder Berlin und Brandenburg sowie des Einigungsvertrages und der Grundsatzvereinbarungen der Länder Berlin und Brandenburg vom 30. Dezember 1993 (gem. Gesellschaftsvertrag vom 30. Dezember 1996, in der zuletzt gültigen Fassung vom 1. Dezember 2005).

#### 2.2.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 30. Dezember 1996, in der zuletzt gültigen Fassung vom 1. Dezember 2005.

### 2.2.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Gesellschafter	Stammeinlage in €	Anteil in %
Land Berlin	108.000	33,33
Land Brandenburg	108.000	33,33
Stadt Brandenburg/Havel	6.000	1,85
Stadt Frankfurt (Oder)	6.000	1,85
Stadt Potsdam	6.000	1,85
Stadt Cottbus	6.000	1,85
Landkreis Barnim	6.000	1,85
Landkreis Dahme-Spreewald	6.000	1,85
Landkreis Elbe-Elster	6.000	1,85
Landkreis Havelland	6.000	1,85
Landkreis Märkisch-Oderland	6.000	1,85
Landkreis Oberhavel	6.000	1,85
Landkreis Oberspreewald-Lausitz	6.000	1,85
Landkreis Oder-Spree	6.000	1,85
Landkreis Ostprignitz-Ruppin	6.000	1,85
Landkreis Potsdam-Mittelmark	6.000	1,85
Landkreis Prignitz	6.000	1,85
Landkreis Spree-Neiße	6.000	1,85
Landkreis Teltow-Fläming	6.000	1,85
Landkreis Uckermark	6.000	1,85
	<b>Σ 324.000</b>	<b>100</b>

#### Verbundene Unternehmen:

Tochterunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
keine		
<b>Beteiligung</b>		
keine		

### 2.2.1.4 Organe

<b>Gesellschafterversammlung</b>
Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark)

Im Berichtsjahr 2015 fand eine ordentliche Gesellschafterversammlung statt.  
Im Berichtsjahr 2015 fanden drei ordentliche Aufsichtsratssitzungen statt.

Der Aufsichtsrat besteht aus 27 Mitgliedern:

Anrede	Vorname	Name	Entsendet durch	Bemerkung
Herr Dezernent	Carsten	Billing	Landkreis Spree-Neiße	
Herr Erster Beigeordneter	Carsten	Bockhardt	Landkreis Barnim	

Herr Erster Beigeordneter	Bernd	Brandenburg	Landkreis Uckermark	
Herr Beigeordneter	Markus	Derling	Stadt Frankfurt/Oder	
Herr Bürgermeister	Burkhard	Exner	Landeshauptstadt Potsdam	
Herr Staatssekretär	Christian	Gaebler	Senatsverwaltung für Stadtentwicklung und Umwelt	Vorsitzender
Herr Beigeordneter	Egmont	Hamelow	Landkreis Oberhavel	bis 11.06.2015
Herr Landrat	Christian	Heinrich-Jaschinski	Landkreis Elbe-Elster	
Herr Ministerialdirigent	Rudolf	Keseberg	Ministerium des Innern des Landes Brandenburg	
Frau Beigeordnete	Grit	Klug	Landkreis Oberspreewald-Lausitz	
Herr Senatsrat	Joachim	Künzel	Senatskanzlei des Landes Berlin	
Herr Beigeordneter	Holger	Lademann	Landkreis Teltow-Fläming	
Frau Referentin	Stephanie	Landgraf	Senatsverwaltung für Stadtentwicklung und Umwelt	
Frau Staatssekretärin	Katrin	Lange	Ministerium für Infrastruktur und Landesplanung des Landes Brandenburg	1. stv. Vorsitzende
Herr Landrat	Stephan	Loge	Landkreis Dahme-Spreewald	
Herr Ministerialdirigent	Hans-Werner	Michael	Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg	
Herr Landrat	Ralf	Reinhardt	Landkreis Ostprignitz-Ruppin	
Frau Dr.	Heike	Richter	Ministerium der Justiz und für Europa und Verbraucherschutz des Landes Brandenburg	
Herr Bürgermeister	Steffen	Scheller	Stadt Brandenburg/Havel	
Frau	Edelgard	Schimko	Landkreis Prignitz	
Herr Landrat	Gernot	Schmidt	Landkreis Märkisch-Oderland	
Herr Landrat Dr.	Burkhard	Schröder	Landkreis Havelland	
Herr Senatsrat	Günter	Schulz	Senatsverwaltung für Finanzen des Landes Berlin	
Herr Beigeordneter	Christian	Stein	Landkreis Potsdam-Mittelmark	
Frau Beigeordnete	Marietta	Tzschoppe	Stadt Cottbus	
Herr Landrat	Manfred	Zalenga	Landkreis Oder-Spree	2. stv. Vorsitzender
Herr Landrat	Ludger	Weskamp	Landkreis Oberhavel	seit 12.06.2015

Vertreter des Landkreises im Beirat der Gesellschafter: Herr Brandenburg und/oder Herr Czeslick und/oder Frau Netzel.

Vertreter im Beirat der Unternehmen: Herr Boehme

<b>Geschäftsführung</b>
Frau Susanne Henckel
<b>Prokura</b>
Herr Andreas Kuck Herr Andreas Berger

## 2.2.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

<b>Kennzahlen im 3-Jahresvergleich</b>			
	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	13%	9%	12%
Verbindlichkeitsquote	59%	56%	54%
Eigenkapitalquote	6%	7%	6%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	44%	77%	66%
Zinsaufwandsquote	1%	2%	3%
Abschreibungsaufwandsquote	14%	11%	14%
Liquidität II. Grades	108%	108%	103%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	192 T Euro	-39 T Euro	192 T Euro
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamtkapitalrentabilität	0%	0%	0%
Eigenkapitalrentabilität	0%	0%	0%
Kostendeckungsgrad	100%	100%	100%
Umsatz	1.123.893	1.096.674	806.346
Erträge aus Gesellschafterbeiträgen und Zuwendungen	8.941.138	9.111.547	8.625.642
sonstige betriebliche Erträge	4.129.750	2.282.471	4.100.317
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	502%	507%	683%
Personalintensität	39%	43%	44%
Anzahl der Mitarbeiter	100	86	102

## **2.2.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2015 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)** (basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

### **2.2.3.1 Geschäft und Rahmenbedingungen**

#### Grundsätzliches

Eine große Herausforderung ist weiterhin die Sicherung einer auskömmlichen Finanzierung der öffentlichen Verkehre durch den Bund, insbesondere in Anbetracht steigender Kosten, wie z. B. für die Infrastrukturnutzung. Mit dem Auslaufen des Regionalisierungsgesetzes im Jahr 2014 wurden unterschiedliche Lösungen der Finanzierung für die Zukunft diskutiert. Der VBB-Aufsichtsrat verabschiedete eine Resolution, in der er Bundestagsabgeordnete und Bundesregierung zu zügigem Handeln aufforderte. Der von den Ländern im Jahr 2015 beschlossene Verteilungsschlüssel hätte (je nach dem, wann die Neuverteilung des insgesamt vom Bund zur Verteilung angehobenen Betrags der Regionalisierungsmittel erfolgt) vor allem für die neuen Bundesländer folgenschwere Wirkungen. So wird es auch im Jahr 2016 weiteren Gesprächsbedarf geben, um das hohe Niveau des ÖPNV in der Verbundregion zu bewahren und weiterzuentwickeln.

Zwei personelle Veränderungen in der VBB GmbH sind hervorzuheben: Herr Thomas Dill übernahm die Stelle des Bereichsleiters im Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement, die er zuvor bereits kommissarisch vertrat. Leiterin der Abteilung Tarif ist nunmehr Frau Martina Förster.

Nach zehn produktiven Jahren wurde das QualitätsScout-Projekt gemeinsam mit dem Fahrgastforum in ein neues Format überführt. Die neue Plattform „VBB im FAHRGAST-Dialog“ vereinigt interessierte Bürger und Bürgerinnen, die sich im Dialog mit der VBB GmbH ehrenamtlich für die Weiterentwicklung des Nahverkehrs in Berlin und Brandenburg engagieren.

#### Klassische Verbundaufgaben

Im Kerngeschäft der VBB GmbH wurden in Zusammenarbeit mit den Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen im Jahr 2015 folgende wichtige Erfolge erzielt:

Tarif: Mit Blick auf das Schülerferienticket wurde die Fortschreibung der vertraglichen Regelungen erreicht. Erstmals umfasste das Ticket zusätzlich einen einmaligen Ausflug mit den Regionalexpress-Linien an die Ostsee; die Verkaufszahlen konnten im Vergleich zum Vorjahr gesteigert werden. Zudem wurde das indexbasierte Tarifentwicklungsverfahren für die Tarifierfassung zum 01. Januar 2016 erfolgreich angewendet. In Bezug auf die zunehmende Zahl geflüchteter Menschen wurden für diese Gruppe Tarifangebote erarbeitet.

Einnahmeaufteilung: Die Verkehrserhebung für das Jahr 2013 wurde abgeschlossen; jene für das Jahr 2016 wurde vorbereitet. Darüber hinaus wurde die Einnahme-

aufteilung für die Jahre 2011 und 2012 abgeschlossen. Der Zahlungsausgleich für das Jahr 2013 erfolgte zu Beginn des Jahres 2016. Darüber hinaus wurde die Verwaltung der Einnahmenmeldungen der Verkehrsunternehmen erfolgreich auf ein zeitgemäßes Datenbanksystem umgestellt.

Vertrieb: Die Arbeiten am INNOS-Projekt INNOS-Start-VBB-2 zum elektronischen Ticketing wurden im Jahr 2015 fortgesetzt. Es wurden unter anderem die Pflichtenhefte abgestimmt und Funktionstests durchgeführt. Umfangreiche Erfahrungen wurden in Pilotprojekten mit drei Verkehrsunternehmen gesammelt.

Im Dezember 2015 stellten Pressemeldungen die Datensicherheit der VBB fahrCard in Frage, da Kontrollgeräte Eintragungen im Logbuch der Karte vornahmen, die dem Fahrgast Auskunft über seine letzten getätigten Aktionen geben. Die Funktion, die für eine spätere Projektphase vorgesehen ist, wurde ohne Absprache vorzeitig von einem Hersteller bei zwei Verkehrsunternehmen (u. a. der BVG) freigeschaltet. Die Eintragungen (maximal zehn) sollen dem Kunden u. a. als Kontrollmöglichkeit dienen. Ein Auslesen der Daten durch die Verkehrsunternehmen und ein Erstellen von Bewegungsprofilen ist nicht möglich. Der Fehler wurde zeitnah behoben; Fahrgäste können die gespeicherten Informationen seit Februar 2016 löschen lassen.

Neben den Arbeiten am INNOS-Start-VBB-2 wurden die Arbeiten an einer einheitlichen Vertriebsstrategie weiter verfolgt.

Marketing: Im Jahr 2015 erschien die BBPanorama letztmalig. Künftig soll das Marketing der VBB GmbH u. a. im Ergebnis der Aufgabenevaluation 2014 neu ausgerichtet werden. Demgemäß werden klassische Verbundthemen stärker in den vorhandenen Magazinen der Verkehrsunternehmen platziert. Im Ergebnis sollen die verschiedenen Rollen der einzelnen Akteure klarer erkennbar und Doppelungen vermieden werden.

### Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement

In Zusammenarbeit mit Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen erzielte das Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement der VBB GmbH folgende zentrale Ergebnisse:

- *Verkehrskonzept 2030:* Mit Blick auf die sich in den kommenden Jahren ändernden Verkehrsbedürfnisse wandeln sich ebenfalls die Anforderungen an einen leistungsfähigen ÖPNV. Diese sich ändernden Rahmenbedingungen und ihre Auswirkungen sollen im Verkehrskonzept 2030 untersucht werden, um konkreten Handlungsbedarf für die Zukunft zu identifizieren. Bestandteil des Konzeptes ist u. a. eine Korridoruntersuchung für den Regionalverkehr im Land Brandenburg. Die Arbeiten wurden im Jahr 2015 begonnen und werden im Jahr 2016 fortgesetzt.
- *Fahrrad & ÖPNV:* Im Hinblick auf die zunehmende Mitnahme von Fahrrädern in den Verkehrsmitteln des SPNV hat die VBB GmbH ein Konzept entwickelt, das darauf zielt, die Verknüpfung von ÖPNV und Fahrrad so zu gestalten, dass die Beför-

derungsqualität für alle Fahrgäste erhöht werden kann. Lösungsansätze wurden gemeinsam zwischen der VBB GmbH, den Verkehrsunternehmen und dem ADFC diskutiert. Erste Maßnahmen, z. B. die deutliche Kennzeichnung von Fahrradstellflächen in RE-Zügen, wurden bereits umgesetzt.

- *Kundenzufriedenheit:* Die Erhebung der Kundenzufriedenheit im Regionalverkehr für das Jahr 2015 zur Sicherung der Vorgaben im Folgejahr wurde abgeschlossen.
- *Bestellung von Verkehrsleistungen:* Für die fristgerechte Bestellung der SPNV-Verkehrsleistungen für das Fahrplanjahr 2016 sowie zum reibungslosen Ablauf des Fahrplanwechsels im Dezember 2015 haben intensive Abstimmungen stattgefunden.
- *Arbeiten an Fahrplanoptimierungen:* Mit der Inbetriebnahme der Neubaustrecke von Erfurt nach Halle und Leipzig und damit verbundenen veränderten Fahrzeiten der Züge des Fernverkehrs musste zum Fahrplanwechsel im Dezember 2015 die Haltekonzeption auf dem Südabschnitt der Linie RE 2 angepasst werden. Gemeinsam mit den betroffenen Landkreisen und den Beteiligten vor Ort fanden intensive Abstimmungen statt.
- *VBB-Qualitätsanalyse Netzzustand:* Die VBB-Qualitätsanalyse Netzzustand wurde fertiggestellt.
- *Durchführung von Vergabeverfahren:* Die VBB GmbH war Teil des Vergabeteams für die Berliner S-Bahn-Vergaben (Wettbewerbliche Vergabe sowie Vergabe des Übergangsvertrages im Teilnetz Ring der Berliner S-Bahn). Das wettbewerbliche Vergabeverfahren wurde zum Jahresende erfolgreich abgeschlossen. Im Regionalverkehr stand die Durchführung der bzw. die Beteiligung an den Verfahren zu den Netzen Prignitz, Elektronetz Mittelsachsen und Spree-Neiße im Vordergrund. Diese Verfahren wurden ebenfalls erfolgreich abgeschlossen.
- *Pünktlichkeitsbilanzen:* Auf Basis der kontinuierlichen Meldungen der Verkehrsunternehmen im Regional- und S-Bahnverkehr wurden monatlich die Pünktlichkeits- und Zuverlässigkeitswerte analysiert und ausgewertet. Des Weiteren wurde auf Basis von Daten der S-Bahn Berlin GmbH und der DB Station & Service AG erstmals die Aufzugsverfügbarkeit monatlich ausgewertet.
- *Revision der Regionalisierungsmittel:* Die VBB GmbH unterstützte die Länder Berlin und Brandenburg im Rahmen der Verhandlungen zur Revision der Regionalisierungsmittel mit Berechnungen, fachlichen Expertisen und Positionspapieren.
- *Verkehre nach Polen:* Im Mittelpunkt stand der Austausch mit den polnischen Partnern zur Sicherung und Erweiterung von Verkehrsangeboten von und nach Polen, beispielsweise nach Poznan, Gorzow und Zielona Gora. Insbesondere wurde erfolgreich ein Konzept für die Verbindung von Berlin ins polnische Breslau entwi-

ckelt, das im Jahr 2016 europäische Kulturhauptstadt ist. Ferner wird seit dem Jahr 2015 ein durchgehender Tarif von Deutschland nach Zielona Gora angeboten.

- **Vertragsabwicklung:** Neben den laufenden Tätigkeiten des Leistungs- und Finanzcontrollings fand ein steter Austausch mit den Eisenbahnverkehrsunternehmen zur Vertragsdurchführung statt, mit dem Ziel, die laufende Qualitätskontrolle zu gewährleisten. Weiterhin wurden die Verhandlungen mit der ODEG zu Themen der Vertragsdurchführung und –auslegung im Stadtbahnvertrag zum Abschluss gebracht.

### Geschäftsbetrieb

Im Rahmen des Projektes CNB II war die VBB GmbH auch im Jahr 2015 für das Land Berlin als Gesellschafterin der ARGE Center Nahverkehr Berlin (CNB) tätig. Das Projekt CNB II läuft seit 2013 und endet im Mai 2018.

Der VBB-Aufsichtsrat hat in seiner Sitzung am 30. September 2015 den Beitritt der VBB GmbH zum Verein DELFI e. V. beschlossen, der im Lauf des Jahres 2016 gegründet werden soll. Die Abkürzung steht für „Durchgängige Elektronische Fahrplanninformation“ und bietet eine unternehmensunabhängige Verbindungsauskunft im öffentlichen Verkehr. Sie ermöglicht dem VBB, seine Kunden auch über die Verbindungsgrenzen hinaus zu informieren. Weitere Partner werden u. a. die Rhein-Main-Verkehrsverbund Servicegesellschaft mbH, die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH, die DB Vertrieb GmbH und das Bundesministerium für Verkehr und digitale Infrastruktur sein.

Ferner hat der VBB-Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 30. September 2015 beschlossen, den Mietvertrag für die VBB GmbH in den bestehenden Geschäftsräumen zu den aktuellen Konditionen bis zum 31. Januar 2021 zu verlängern.

Das nach DIN EN ISO 9001:2008 zertifizierte Qualitätsmanagementsystem der VBB GmbH wurde im Jahr 2015 durch einen externen, unabhängigen Auditor überprüft. Ergebnis des Überwachungsaudits war die Bestätigung der uneingeschränkten Gültigkeit im Sinne der Norm.

### 2.2.3.2 Ertragslage

Positionen	2013 T Euro	An- teile in %	2014 T Euro	Antei- le in %	2015 T Euro	Antei- le in %
Gesellschafterbeiträge	6.855	50	7.164	53	8.946	58
Gesellschafterbeiträge Center	3.305	24	3.455	26	3.421	22
Umsatzerlöse / sonstige betriebliche Erträge	1.478	11	1.371	10	1.750	11
Akquiseprojekte	1.496	11	1.088	8	1.137	7
Einnahmen aus Kooperationen	492	4	375	3	273	2
<b>Gesamt</b>	<b>13.626</b>		<b>13.453</b>		<b>15.527</b>	

Die Mittelzuflüsse umfassen alle Erträge im Rahmen des Wirtschaftsplanes und der zusätzlichen Forschungsprojekte. Die nominale und anteilige Erhöhung der Gesellschafterbeiträge ist durch die geleisteten Gesellschafterbeiträge für das INNOS-START-VBB-2 begründet.

### 2.2.3.3 Investitionen und Finanzierung

Im Geschäftsjahr 2015 wurden Investitionen in Höhe von insgesamt rd. 247 T Euro getätigt, davon rd. 156 T Euro in Lizenzen und ähnliche Rechte, rd. 31 T Euro in die EDV-Hard- und Software sowie rund 60 T Euro in die Büro- und Geschäftsausstattung und Sonstiges.

<b>Kapitalflussrechnung</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>Positionen</b>	T Euro	T Euro	T Euro
<b>Jahresüberschuss</b>	±0	±0	±0
+ Abschreibungen auf Gegenstände Anlagevermögen	+116	+122	+155
- Gewinn / + Verlust aus dem Abgang Anlagevermögen	±0	+2	±0
- Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-117	-124	-155
+ Zunahme / - Abnahme Rückstellungen	+62	+151	+31
- Zunahme / + Abnahme Aktiva (ohne Anlagevermögen und liquide Mittel)	+1.416	-371	-304
+ Zunahme / - Abnahme Passiva (ohne Sonderposten und Rückstellungen)	-1.285	+181	+987
<b>Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>+192</b>	<b>-39</b>	<b>+714</b>
- Investitionen Anlagevermögen / + Einzahlungen aus Abgängen	-215	-50	-471
<b>Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-215</b>	<b>-50</b>	<b>-471</b>
+ Einzahlungen aus GB und Zuschüssen zur Finanzierung des Anlagevermögens	+216	+50	+471
<b>Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>+216</b>	<b>+50</b>	<b>+471</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes</b>	<b>+193</b>	<b>-39</b>	<b>+714</b>
Finanzmittelbestand am Jahresanfang	+2.903	+3.096	+3.057
<b>Finanzmittelbestand am Jahresende</b>	<b>+3.096</b>	<b>+3.057</b>	<b>+3.771</b>

### 2.2.3.4 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die wichtigsten Vermögenspositionen entwickelten sich wie folgt:

Vermögenspositionen	2013 T Euro	2014 T Euro	2015 T Euro
Bilanzsumme	4.289,6	4.547,5	5.882,4
Klassische Gesellschafterbeiträge	6.855,0	7.163,6	8.941,1
Anlagevermögen	494,9	420,8	737,1
Kundenforderungen	111,9	348,3	271,4
Liquide Mittel	3.096,3	3.057,3	3.771,5

Die Kapitalstruktur der VBB GmbH ist von einem stabilen hohen Anteil an Gesellschaftermitteln gekennzeichnet. Das Fremdkapital ist jeweils durch die ausgewiesenen liquiden Mittel finanziert. Die Bilanzpositionen auf der Passivseite entwickeln sich wie folgt:

Kapitalposition	2013 T Euro	Anteil in %	2014 T Euro	Anteil in %	2015 T Euro	Anteil in %
<b>Eigenkapital</b>	<b>324</b>	<b>8</b>	<b>324</b>	<b>7</b>	<b>324</b>	<b>6</b>
- Stammkapital	324	8	324	7	324	6
<b>Fremdkapital</b>	<b>3.966</b>	<b>92</b>	<b>4.224</b>	<b>93</b>	<b>5.558</b>	<b>94</b>
- Sonderposten *)	485	11	411	9	727	11
- Rückstellungen	1.135	26	1.286	28	1.317	23
- Erhaltene Anzahlungen	157	4	430	10	707	12
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	402	9	251	6	414	7
- Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern, davon aus noch nicht verwendeten Gesellschafterbeiträgen	1.445 (1.445)	34 (34)	1.422 (1.422)	31 (31)	1.266 (1.266)	22 (22)
- sonstige Verbindlichkeiten	312	7	419	9	1.095	18
- Rechnungsabgrenzungsposten	30	1	5	0	32	1

\*) Die passiven Sonderposten nehmen eine Sonderstellung ein. Die hier ausgewiesenen Sonderposten aus Zuschüssen zur Finanzierung des Anlagevermögens stellen einen Korrekturposten zum Anlagevermögen und damit kein frei verfügbares Kapital für die Gesellschaft dar. Sie sind dementsprechend nicht dem Eigenkapital zuzurechnen.

## 2.2.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

### 2.2.4.1 Wirtschaftsplan 2016 in TEUR

<b>1. Erfolgsplan</b>	
Gesellschafterbeiträge	10.602,5
Sonstige Finanzierungsquelle	1.160,3
Aufwendungen	11.762,8
Jahresgewinn/-verlust	0
<b>2. Vermögensplan</b>	
Einnahmen	11.762,8
Ausgaben	11.762,8
<b>3. Kreditwirtschaft</b>	
Kreditaufnahme im Geschäftsjahr	0
Kredittilgung im Geschäftsjahr	0
Gesamtbetrag der Kredite	0
Kontokorrentkredit Höchstbetrag	k. A.

### 2.2.4.2 Chancen- und Risikomanagement

Die Aufgaben, die die VBB GmbH im Auftrag der Gesellschafter wahrnimmt, werden zunehmend durch zwei gesellschaftliche Tendenzen bestimmt, die sowohl quantitativ als auch qualitativ stark zunehmen werden:

Die wachsende Monopolregion Berlin, die durch einen starken Zuzug von Neubürgerinnen und Neubürgern u. a. auch durch geflüchtete Menschen gekennzeichnet ist, stellt hohe Anforderungen an das zu entwickelnde Angebot an Mobilität. Die Digitalisierung macht auch vor dem ÖPNV nicht Halt und führt zu zahlreichen Innovationen, die hinsichtlich ihres Nutzens und der ökonomischen Bewertung kontinuierlich überprüft und für alle Beteiligten bewertet werden müssen.

Zentrale Bedeutung kommt der Qualität des ÖPNV zu: Pünktlichkeit, Verlässlichkeit, Sauberkeit und Sicherheit sind die zentralen Bausteine, um die Zufriedenheit der Kunden mit dem Produkt ÖPNV langfristig zu sichern. Regelmäßige Qualitätskontrollen und der intensive Austausch mit den Verkehrsunternehmen helfen auch weiterhin, das bereits hohe Qualitätsniveau weiter zu verbessern.

Das digitale VBB-Fahrinfo-System wird kontinuierlich weiterentwickelt, um den Fahrgästen stets aktuelle und umfassende Verbindungsinformationen zur Verfügung stellen zu können. Mittlerweile ist die VBB-App für alle gängigen Smartphones erhältlich, so dass aktuelle Verbindungsinformationen auch von unterwegs abgerufen werden können.

Eine Herausforderung für die kommenden Jahre ist weiterhin die sich verändernde Bevölkerungsentwicklung. Während Berlin, Potsdam und die Umlandgemeinden stete Einwohnerzuwächse verzeichnen, verharren bzw. sinken die Zahlen im berlinfernen Raum. Demgemäß erfordert die Vielfältigkeit der Regionen im Verbundgebiet ein ebenso differenziertes Verkehrsangebot, das auf die konkreten Bedürfnisse der Menschen abgestimmt ist. So gilt es einerseits attraktive Angebote in der Fläche sicherzustellen. Dies kann bspw. durch die Optimierung der Busverkehre und passgenaue Verknüpfung dieser Linien mit dem SPNV gelingen. Aber auch in der Metro-

polregion sind neue Konzepte gefragt, um dem Verkehrsbedürfnis einer wachsenden Zahl von Menschen gerecht zu werden.

Entscheidend ist jedoch die Gesetzgebung des Bundes: Noch immer besteht keine Planungssicherheit mit Blick auf die Höhe der Regionalisierungsmittel. Nach einem Beschluss aus dem Jahr 2015 sollen diese zwar in Summe erhöht werden, dies aber weit weniger stark als es notwendig wäre. Bei der Verteilung der Finanzmittel auf die Bundesländer sind nun insbesondere die neuen Bundesländer im Nachteil. Die endgültige Ausgestaltung des Regionalisierungsgesetzes und insbesondere der Verteilung auf die Bundesländer bleiben weiterhin ungeklärt. Die VBB GmbH wird die Länder Berlin und Brandenburg auch in Zukunft bei der Diskussion fachlich unterstützen.

### **2.2.4.3 Prognose**

#### Entwicklung der VBB GmbH:

Zu Beginn des Jahres 2016 verließ der Bereichsleiter des Bereiches Tarif und Marketing, Herr Dr. Matthias Stoffregen, die VBB GmbH. Der Bereich wird seither kommissarisch von Frau Martina Förster (Tarif) und Herrn Jens Burghardt (Vertrieb) geleitet; der Teilbereich Marketing ist temporär der Geschäftsführung angegliedert.

Im Hinblick auf die Kommunikation mit externen Partnern wird zunehmend eine Sharepoint-Software, die sogenannte VBB-Datenbox genutzt, über die Daten in geschützter Weise über das Internet ausgetauscht werden können. Auch VBB-intern findet die Datenbox stetig stärkere Verwendung in der gemeinsamen Arbeit. Die Kommunikation nach außen soll insgesamt effizienter gestaltet werden. Dazu sollen verstärkt digitale Kanäle genutzt werden. Im Zentrum steht dabei weiterhin die Netzpräsenz VBB.de, auf der alle öffentlich relevanten Informationen zusammenfließen sollen.

#### Ausblick

Im Jahr 2016 werden vor allem folgende Themen im Fokus stehen:

- Die Debatte um die Höhe und die Verteilung der Regionalisierungsmittel wird weitergeführt werden. Die VBB GmbH wird den Ländern in beratender Funktion bereitstehen, um die bestmögliche Lösung für die Verbundregion zu erreichen.
- Die Deutsche Bahn AG hat mit der sogenannten Fernverkehrsoffensive sowie dem Konzept Zukunft Bahn zwei Konzepte vorgelegt, die auch auf das Verbundgebiet wirken werden. Es ist Aufgabe der VBB GmbH, diese Konzepte in ihren Auswirkungen zu analysieren und Handlungsempfehlungen abzuleiten.
- Mit der geplanten Eröffnung des Flughafens BER im Jahr 2017 müssen die vorhandenen Konzepte zur Anbindung des Flughafens den aktuellen Planungsständen angepasst werden.

- Die Fortführung der INNOS-Projekte wird unvermindert weiter betrieben. Zudem werden die Konzepte der einheitlichen Vertriebsstrategie fortgeschrieben und Ideen und Varianten für zielgruppenspezifische Tarifangebote entwickelt und abgestimmt werden.
- Grundlage der gemeinsamen Angebotsplanung werden zukünftig die Aussagen aus dem Verkehrskonzept 2020/2030 sowohl im SPNV als auch in den Korridoren darstellen. Die Untersuchung wird im Jahr 2016 abgeschlossen werden und intensiv hinsichtlich ihrer Auswirkungen für die infrastrukturellen, angebotsseitigen und fahrzeugspezifischen Konsequenzen bewertet werden. Der fachliche Austausch mit den Gesellschaftern und beteiligten Verkehrsunternehmen wird dabei ebenfalls im Vordergrund stehen, um gemeinsame Entscheidungen auch zu Ausbau- und Erhaltungsstrategien im SPNV und der S-Bahn treffen zu können. Die besondere Bedeutung der Stadt-Umland-Verkehre wird dabei ebenso Berücksichtigung finden, wie die Weiterentwicklung eines starken Buskonzeptes, das z. B. durch die Marke PlusBus aufgewertet wird.
- Unter Berücksichtigung der zur Verfügung stehenden Mittel wird die Optimierung im SPNV weiterverfolgt werden. Das Fernverkehrskonzept der DB wird dabei Berücksichtigung finden.
- Nach Abschluss der wettbewerblichen Vergabe des Teilnetzes Ring der Berliner S-Bahn werden die Übergangsverträge und wettbewerblichen Vergaben der weiteren S-Bahn-Teilnetze im Fokus stehen. Die VBB GmbH wird den Prozess weiterhin engagiert im Vergabeteam der Länder begleiten.
- In Bezug auf die Vergaben der Linien im Regionalverkehr wird die Überarbeitung der Vergabeunterlagen finalisiert werden; weitere Vergaben werden vorbereitet.
- Die VBB GmbH wird im Ergebnis der Aufgabenevaluation aus dem Jahr 2014 ihre Marketingstrategie anpassen und neue Konzepte zur verbesserten Anwendung der Verbundmarke auch durch die Verkehrsunternehmen entwickeln und abstimmen.

## **2.2.5 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2015 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)**

### **2.2.5.1 Kapitalzuführungen und –entnahmen**

keine

### **2.2.5.2 Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche**

keine

### **2.2.5.3 gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen**

keine

#### **2.2.5.4 sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben**

Zur Finanzierung des ÖPNV bestanden verschiedene Finanzbeziehungen zwischen dem Landkreis Uckermark und der UVG GmbH, der VBB GmbH und Nachbarkreisen. Die Finanzierungen waren teilweise durch Fördermittel von Dritten (Land Brandenburg, kreisangehörige Gemeinden) gedeckt. Zum besseren Verständnis sind alle Finanzbeziehungen in nachfolgender Darstellung zusammengefasst.

Im Saldo wird der Kreishaushalt durch die Finanzierungen im Öffentlichen Personennahverkehr mit 2.434,8 TEUR belastet, wovon **66,8 TEUR** als Gesellschafterbeitrag des Landkreises in das Unternehmen flossen.

#### **2.2.5.5 Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2015**

keine

### **2.2.6 Wirtschaftsprüfung**

#### **2.2.6.1 Abschlussprüfer**

Rückert ENERWA GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
und Steuerberatungsgesellschaft  
Herr Rückert – Wirtschaftsprüfer

#### **2.2.6.2 Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung**

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

#### **2.2.6.3 Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages**

Ein Jahresüberschuss von TEUR 0 wurde ausgewiesen.

#### **2.2.6.4 Testat**

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

## 2.2.7 Weitere Informationen

### 2.2.7.1 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
Aktiva		2015 in €	2014 in €	2013 in €
A	Anlagevermögen	737.067	420.848	494.906
B	Umlaufvermögen	5.069.598	4.054.216	3.096.330
C	Rechnungsabgrenzungsposten	75.742	72.475	62.481
<b>Bilanzsumme</b>		<b>5.882.407</b>	<b>4.547.539</b>	<b>4.289.640</b>
Passiva				
A	Eigenkapital	324.000	324.000	324.000
B	Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	14.503	18.659	26.441
C	Gesellschafterbeiträge zur Finanz. des AV	712.457	392.083	458.359
D	Rückstellungen	1.316.967	1.285.788	1.135.104
E	Verbindlichkeiten	3.482.172	2.521.746	2.315.737
F	Rechnungsabgrenzungsposten	32.308	5.264	30.000
<b>Bilanzsumme</b>		<b>5.882.407</b>	<b>4.547.539</b>	<b>4.289.640</b>

### 2.2.7.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
GuV-Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €	
1. Umsatzerlöse	1.123.893	1.096.674	806.346	
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	225.186	248.345	-937.257	
3. Erträge aus Gesellschafterbeiträgen und Zuwendungen	8.941.138	9.111.547	8.625.642	
4. Zinsen und ähnliche Erträge	16.829	23.941	40.611	
5. Sonstige betriebliche Erträge	4.129.750	2.282.471	4.100.317	
6. außerordentliche betriebliche Erträge	0	0	0	
<b>Erträge</b>	<b>14.436.796</b>	<b>12.762.978</b>	<b>12.635.659</b>	
7. Materialaufwand	1.063.038	1.009.757	655.412	
8. Personalaufwand	5.644.284	5.556.926	5.506.285	
9. Abschreibungen	154.925	121.887	116.067	
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.559.506	6.057.587	6.330.601	
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.848	16.059	26.164	
<b>Aufwendungen</b>	<b>14.436.601</b>	<b>12.762.216</b>	<b>12.634.529</b>	
12. Steuern	195	762	1.130	
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## 2.3 Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH



### 2.3.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### 2.3.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH  
Franz-Wienholz-Straße 25a, 17291 Prenzlau

Unternehmensgegenstand: Die Abfallentsorgung im Landkreis Uckermark. Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Maßnahmen zur Entsorgung und Vermeidung von Abfällen, das Einsammeln und Befördern von Abfällen, die Planung, Errichtung und Betreibung von Abfallbehandlungsanlagen sowie die Schließung und Rekultivierung von Abfalldeponien einschließlich der Kalkulation und Erhebung der Gebühren im Namen und für Rechnung des Landkreises Uckermark durchzuführen.

Gegenstand ist weiter die Durchführung von Betriebs-, Unterhaltungs- und Instandsetzungsleistungen einschließlich des Straßenwinterdienstes im Sinne des Brandenburgischen Straßengesetzes.

#### 2.3.1.2 Datum der Unternehmensgründung

28. Mai 2003, 31.07.2014 letzte Änderung des Gesellschaftsvertrages

#### 2.3.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Gesellschafter	Stammeinlage in €	Anteil in %
Landkreis Uckermark	25.600,00	100

#### Verbundene Unternehmen:

Tochterunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH, Prenzlau	26.000,00	100%
gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH, Prenzlau	25.000,00	UEG 100 %
Alba Uckermark GmbH, Schwedt/Oder	626.333,55	49%
<b>Beteiligung</b>		
keine		

### 2.3.1.4 Organe

<b>Gesellschafterversammlung</b>
Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark)

Im Berichtsjahr 2015 fanden sechs Gesellschafterversammlungen und drei Aufsichtsratssitzungen statt. Der Aufsichtsrat bestand bis zum 30.04.2015 aus neun Mitgliedern (danach acht Mitglieder): zwei vom Landrat Beauftragte (ab 01.05.2015 ein vom Landrat Beauftragter) und sieben vom Kreistag entsandte Personen:

<b>Aufsichtsrat</b>	
<b>Mitglied</b>	<b>entsendende Institution</b>
Bernd Brandenburg	Landkreis Uckermark 3. Beigeordneter (ab 08.10.2015 1. Beigeordneter)
Reinhold Klaus	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU/Bauern)
Herr Dr. Hans-Otto Gerlach	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU/Bauern)
Frau Karina Dörk bis 30.04.2015	Landkreis Uckermark 1. Beigeordnete
Herr Olaf Theiß	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD)
Herr Gerd Regler	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (FDP/WBv)
Frau Sieglinde Knudsen	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (Die Linke)
Jürgen Mittelstädt	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (BLR)
Burkhard Fleischmann	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD/BVB)

Das Beteiligungsmanagement des Landkreises Uckermark hat ein aktives Teilnahmerecht an Aufsichtsratssitzungen, das von Herrn Czeslick wahrgenommen wurde.

<b>Geschäftsführung</b>
Herr Thomas Hacker
<b>Prokura</b>
Herr Mike Förster

## 2.3.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

<b>Kennzahlen im 3-Jahresvergleich</b>			
	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
<b>Anlagenintensität</b>	<b>88%</b>	<b>87%</b>	<b>87%</b>
<b>Verbindlichkeitsquote</b>	<b>33%</b>	<b>38%</b>	<b>41%</b>
<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>57%</b>	<b>53%</b>	<b>51%</b>
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
<b>Anlagendeckung I</b>	<b>65%</b>	<b>61%</b>	<b>59%</b>
<b>Zinsaufwandsquote</b>	<b>1%</b>	<b>2%</b>	<b>1%</b>
<b>Abschreibungsaufwandsquote</b>	<b>12%</b>	<b>12%</b>	<b>8%</b>
<b>Liquidität II. Grades</b>	<b>107%</b>	<b>118%</b>	<b>105%</b>
<b>Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.681.000</b>	<b>1.933.000</b>	<b>1.586.000</b>
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
<b>Gesamtkapitalrentabilität</b>	<b>3%</b>	<b>4%</b>	<b>6%</b>
<b>Eigenkapitalrentabilität</b>	<b>4%</b>	<b>5%</b>	<b>9%</b>
<b>Kostendeckungsgrad</b>	<b>104%</b>	<b>104%</b>	<b>104%</b>
<b>Umsatz</b>	<b>12.215.835</b>	<b>12.617.468</b>	<b>14.979.777</b>
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>324.689</b>	<b>381.088</b>	<b>647.274</b>
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
<b>Personalaufwandsquote</b>	<b>38%</b>	<b>37%</b>	<b>32%</b>
<b>Personalintensität</b>	<b>38%</b>	<b>37%</b>	<b>32%</b>
<b>Anzahl der Mitarbeiter</b>	<b>123</b>	<b>128</b>	<b>138</b>

### **2.3.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2015 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)** (basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

#### **2.3.3.1 Allgemeines**

Das abgelaufene Jahr 2015 verlief planmäßig. Die im Wirtschaftsplan gesetzten Ziele konnten im Wesentlichen erreicht werden. Das Unternehmen verfügt über eine solide Finanzausstattung und ist auch für zukünftige Aufgaben gut gerüstet.

Mit entscheidend dazu beigetragen hat u. a. der erfolgreiche Betrieb der Deponie für mineralische Abfälle in Pinnow. Bedingt durch Havarien und Produktionsstopp bei den Kraftwerksbetreibern kam es gegenüber der Planung zu geringeren Einnahmen. Ausgeglichen wurde dies teilweise durch die erfolgreiche Beteiligung an der Beräumung im Zuge der Altlastensanierung Friedrichsthal. Die im Vorfeld aufgestellten Prognosen und Planungen wurden dadurch nur leicht unterschritten. Durch die gute Positionierung am Markt und den weiteren Ausbau des Deponiestandortes Pinnow verfügt das Unternehmen über ein sehr wichtiges in die Zukunft gerichtetes Standbein.

Im Jahr 2015 wurde das Wirtschaftswachstum in Deutschland wie im Vorjahr vor allem durch die kräftige private Konsumnachfrage getragen. Unterstützend wirkte die Entwicklung der Exporte außerhalb der Währungsunion. Die Abwertung des Euro verbesserte dabei die Wettbewerbsfähigkeit deutscher Exporte. Bevölkerungs- und Erwerbstätigenzahlen stiegen weiter an. Auch die verfügbaren Realeinkommen stiegen deutlich. Die Kraftstoffpreise gingen signifikant zurück. Die Mengen der zu entsorgenden Restabfälle sind in 2015 gegenüber dem Vorjahr weiter zurückgegangen.

#### **2.3.3.2 Ertragslage**

Die Gesellschaft schließt das Jahr mit einem Jahresüberschuss von 325 TEUR ab. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet das eine Verringerung um 56 TEUR. Der Gewinn vor Zinsen und Steuern (EBIT) verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 88 TEUR auf 615 TEUR. Es wird ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von 458 TEUR ausgewiesen, das im Rahmen der Erwartungen lag. Das Berichtsjahr verlief für die Gesellschaft erfolgreich.

Die Umsatzerlöse verringerten sich um 401 TEUR auf 12.216 TEUR. Die Reduktion entfällt fast ausschließlich auf den Deponiebereich. Maßgeblich für die Entwicklung ist die geringere Annahmemenge auf der DK I-Deponie in Pinnow im Geschäftsjahr.

Quantitativ resultieren in 2015 die größten Umsätze aus der Tätigkeit im Rahmen der Geschäftsversorgungsverträge mit dem Landkreis und dort insbesondere aus der Abfallentsorgung, gefolgt von den Umsätzen bei der Rekultivierung und der Bewirtschaftung der DK I-Deponie.

Die Umsätze gliedern sich wie folgt auf:

	2015	2014
1. Abfallentsorgung	9.053 TEUR	9.046 TEUR
2. Rekultivierung und Nachsorge	113 TEUR	171 TEUR
3. Straßenunterhaltung	1.946 TEUR	1.954 TEUR
4. Bewirtschaftung DK I	989 TEUR	1.332 TEUR
5. Sonstige Erlöse	115 TEUR	114 TEUR
<b>GESAMT</b>	<b>12.216 TEUR</b>	<b>12.617 TEUR</b>

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sanken gegenüber dem Vorjahr um 245 TEUR. Den größten Anteil daran hatten die Kfz-Kosten mit knapp 119 TEUR. Hier wirken sich die weitere Erneuerung des Fuhrparks sowie der Wegfall der Rekultivierungsleistungen aus.

Die Personalaufwendungen blieben bei einem durchschnittlich gleichbleibenden Personalstand mit 4.699 TEUR ungefähr auf dem Vorjahresniveau.

Die Abschreibungen aus dem Anlagevermögen erhöhten sich um 81 TEUR. Hauptursache ist die außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 82 TEUR für die Deponie in Pinnow auf Grund der Anpassung an den Grad der Verfüllung in 2014. Die planmäßigen Abschreibungen blieben auf der Höhe des Vorjahres.

Prognose-Ist-Vergleich: Die Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr weicht leicht von der im Lagebericht zum Geschäftsjahr 2014 abgegebenen Prognose für die Entwicklung des Umsatzes ab. Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit wurde erreicht. Die Hauptursache liegt in den geringeren Erlösen im Bereich Deponie.

### 2.3.3.3 Investitionen und Finanzierung

2015 waren planmäßig Neuinvestitionen in das Sachanlagevermögen mit einem Gesamtbetrag von 1.501 TEUR vorgesehen. Mit noch freien Mitteln aus 2014 standen insgesamt 1.564 TEUR zur Umsetzung an. Davon wurden 2015 1.179 TEUR investiv umgesetzt und 385 TEUR wurden in 2016 übertragen.

Die wesentlichen Investitionen des Geschäftsjahres 2015 waren Ersatzinvestitionen im Fuhrpark. Neben einem Abfallsammelfahrzeug wurden auch zwei neue Kipper inklusive der notwendigen Anbauteile und Winterdiensttechnik für den Bereich Straßenunterhaltung beschafft. Hier ist eine laufende Erneuerung notwendig, weil insbesondere die Abfallsammelfahrzeuge einem sehr hohen Verschleiß unterliegen. Des Weiteren wurden u. a. PC und Server erneuert, um den wachsenden Ansprüchen im IT-Bereich gerecht zu werden.

Zur Finanzierung der Investitionen wurden Kredite mit einem Gesamtbetrag von 482 TEUR aufgenommen. Die laufenden Kredittilgungen beliefen sich auf 1.340 TEUR. Um den Kauf und die Sanierung und Ausstattung der Flüchtlingsheime in Templin und Prenzlau durch das Tochterunternehmen Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH finanziell abzusichern, wurden dem Eigenkapital der UEG 400 TEUR zugeführt.

Die Finanzlage des Unternehmens ist als sehr gut einzuschätzen. Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage, die laufenden Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen. Die Gesellschaft verfügt zum 31. Dezember 2015 über eine nicht genutzte Kreditlinie von 980 TEUR.

### 2.3.3.4 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 375 TEUR. Die größten Veränderungen resultieren aus dem Anlagevermögen und den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

Die Eigenkapitalquote ist 2015 mit 57% um 3,8 %-Punkte höher als im Vorjahr und liegt damit deutlich über dem deutschen Industriedurchschnitt. Eigenkapital zusammen mit den mittel- und langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten deckt das langfristig gebundene Anlagevermögen überwiegend.

### 2.3.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

#### 2.3.4.1 Wirtschaftsplan 2016 in EUR

<b>1. Erfolgsplan</b>	
Erträge	13.951.277
Aufwendungen	13.360.244
Jahresgewinn/-verlust	591.033
<b>2. Finanzplan</b>	
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	2.083.985
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-2.031.605
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	248.370
<b>3. Gesamtbetrag der Kredite</b>	
Kreditaufnahme	1.527.000

#### 2.3.4.2 Chancen- und Risikomanagement

##### 1. Risiken aus Verträgen

Die Risikolage der Gesellschaft ist als relativ gering einzuschätzen. Die wirtschaftliche Grundlage der Gesellschaft beruht zu einem beträchtlichen Teil auf den Geschäftsbesorgungsverträgen mit dem Landkreis Uckermark. Neben dem bereits seit 2004 bestehenden Geschäftsbesorgungsvertrag im Bereich der Abfallwirtschaft wurde mit Wirkung zum 1. Juli 2008 ein weiterer Geschäftsbesorgungsvertrag zur Übertragung der Aufgaben der Straßenunterhaltung und des Winterdienstes zwi-

schen dem Landkreis und der Gesellschaft abgeschlossen. Dieser Vertrag kann erstmals zum 31. Dezember 2018 mit einer Kündigungsfrist von zwei Jahren gekündigt werden. Dadurch ist eine ausreichende Sicherheit für anstehende Investitionen gegeben, so dass bedeutende Geschäftsrisiken aus diesem Bereich nicht bestehen.

Risiken aus der Veränderung der Kapitalmarktzinsen bestehen nicht, da die Zinssätze für die gesamte Laufzeit der bestehenden Kredite fest vereinbart wurden. Risiken aus Wechselkursveränderungen sind nicht vorhanden.

## 2. Weitere Risiken

### Altpapierentsorgung:

Bei der Altpapierentsorgung gab es gegenüber dem Vorjahr keine wesentlichen Veränderungen. Die im Lagebericht 2014 getroffenen Aussagen können in vollem Umfang auf das Jahr 2015 übernommen werden.

Die Altpapierentsorgung ist besonders stark dem Markt unterworfen. Angebot und Nachfrage können innerhalb kürzester Zeit große Schwankungen beim Altpapierpreis hervorrufen. So zeigte sich auch insbesondere mit der Finanzkrise 2008/2009, wie empfindlich gerade der Rohstoffpreis für Altpapier auf eine veränderte Situation insbesondere bei der Nachfrage reagiert. Der Preis für Altpapier sank zum damaligen Zeitpunkt dramatisch. Damit eine derartige Situation nur begrenzt Einfluss auf die UDG hat, wurde die Verwertung des Altpapiers ausgeschrieben. Dadurch ist ein Mindestpreis für zwei Jahre in jedem Fall abgesichert.

Neben dem Angebot und der Nachfrage bei der Altpapierentsorgung hat aber auch die gewerbliche Sammlung von Altpapier einen nicht unwesentlichen Einfluss auf die Wirtschaftlichkeit dieses Bereiches. Von Seiten der UDG sind die Erlöse für Altpapier Bestandteil der LSP-Kalkulation (LSP = Leitsätze für die Preisermittlung aufgrund von Selbstkosten), auf deren Grundlage der Landkreis seine Abfallgebühren kalkuliert. Kommt es in Zeiten großer Nachfrage von Altpapier zu gewerblichen Sammlungen, gehen der Gesellschaft Mengen und damit geplante Umsätze verloren. Da die Gebühr beim Landkreis für zwei Jahre kalkuliert wird, bleibt das Risiko für eventuelle Mindererlöse bei Altpapier bei der UDG. Neben den gewerblichen Sammlungen ist aber auch eine Zunahme von Papierdiebstahl zu verzeichnen. Wesentliche Auswirkungen sind aktuell nicht zu verzeichnen.

### Bewirtschaftung Deponie:

Auch die Betreuung einer Deponie ist nicht risikofrei. Können die erforderlichen Mengen nicht zum kalkulierten Preis akquiriert werden, ist die Refinanzierung der nicht unerheblichen Investitionen gefährdet. Auch dort ist die wirtschaftliche Situation abhängig vom Markt. Derzeit sind keine kritischen Veränderungen erkennbar.

## 3. Bewertung der derzeitigen Risikoposition

Im Berichtsjahr waren keine besonderen Risiko-Schwerpunkte vorhanden. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Gesamtrisikoposition im Berichtsjahr stabil entwickelt.

Als Ergebnis unserer Analyse von Risiken, Gegenmaßnahmen, Absicherungen und Vorsorgen sind auf Basis der gegenwärtigen Risikobewertung keine bestandsgefährdenden Risiken vorhanden.

### **2.3.4.3 Prognose**

Die mittelfristige Finanzplanung sieht für die Jahre bis 2020 eine weitere positive Entwicklung des Unternehmens. Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit wird bei leicht zunehmenden Umsatzerlösen 2016 steigen und liegt in den Jahren 2016 bis 2020 bei durchschnittlich 685 TEUR und liegt damit 245 TEUR über den Erwartungen der vorjährigen Wirtschafts- und Finanzplanung. Die Hauptursache liegt in den steigenden Erlösen aufgrund einer neuen und den aktuellen Kosten angepassten LSP-Kalkulation im Bereich der Abfallwirtschaft. Weiterhin wichtig sind der neue Deponiebewirtschaftungsvertrag für die Deponie Pinnow und der Nachsorgervertrag für die kreiseigenen Deponien. Beide wurden in 2015 vom Kreistag des Landkreises Uckermark beschlossen und haben eine Laufzeit von 15 bzw. 10 Jahren.

Insgesamt ist die wirtschaftliche Situation des Unternehmens stabil.

Diese Prognose ist unter Berücksichtigung der anstehenden Maßnahmen und Projekte als realistisch einzuschätzen.

### **2.3.4.4 Sonstige Angaben**

#### Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres:

Die oben genannten neuen Verträge zur Deponiebewirtschaftung und zur Nachsorge wurden im Januar 2016 rechtsverbindlich unterzeichnet und sind ab Mai 2016 wirksam. Weitere Vorgänge dieser Art hat es nach dem Abschluss des Geschäftsjahres nicht gegeben.

### **2.3.4.5 Offene Rechtsstreitigkeiten**

Es gibt keinen offenen Rechtsstreit.

## **2.3.5 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2015 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)**

### **2.3.5.1 Kapitalzuführungen und –entnahmen**

keine

### **2.3.5.2 Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche**

keine

### **2.3.5.3 gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen**

Der UEG wurde ein Darlehen in Höhe von 200 TEUR gewährt.

### **2.3.5.4 sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben**

Der UEG werden die entstandenen Aufwendungen für die Abfallwirtschaft durch den Landkreis Uckermark erstattet. Die Erstattung der Aufwendungen wird dabei durch die erhobenen Gebühren gedeckt.

Zur Nachsorge der Deponien Milmersdorf, Pinnow und Prenzlau sind auf Vertragsbasis im Jahr 2015 an die UEG

**133.968 EUR**

gezahlt worden. Die Zahlung erfolgte aus der seit 1992 gebildeten Rekultivierungsrückstellung. Eine detaillierte Darstellung kann im Haushaltplan des Landkreises Uckermark eingesehen werden.

Infolge der Übernahme der KSM erhielt die UEG lt. Kreistagsbeschluss DS-Nr. 35/2008 eine Pauschale für Leistungen der KSM in Höhe von:

**2.206.100 EUR.**

### **2.3.5.5 Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2015**

Erträge aus Beteiligungen: **152.426 EUR**

## **2.3.6 Wirtschaftsprüfung**

### **2.3.6.1 Abschlussprüfer**

WIBERA Wirtschaftsberatung  
Aktiengesellschaft  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Herr Dierk Schultz  
Wirtschaftsprüfer  
Herr Jan Witing  
Wirtschaftsprüfer

### **2.3.6.2 Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung**

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

### **2.3.6.3 Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages**

Ein Jahresüberschuss von 324 T€ wurde ausgewiesen.

### **2.3.6.4 Testat**

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

## 2.3.7 Weitere Informationen

## 2.3.7.1 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A. Anlagevermögen	12.201.239	12.444.654	12.237.510
B. Umlaufvermögen	1.591.003	1.705.145	1.784.428
C. Rechnungsabgrenzungsposten	57.503	84.663	80.247
D. Aktive latente Steuern	35.584	25.348	12.602
<b>Bilanzsumme</b>	<b>13.885.329</b>	<b>14.259.810</b>	<b>14.114.787</b>
Passiva			
A. Eigenkapital	7.910.863	7.586.174	7.205.086
B. Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	66.067	72.843	79.619
C. Rückstellungen	1.390.137	1.198.650	1.012.565
D. Verbindlichkeiten	4.516.247	5.397.934	5.810.469
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	650
F. Passive latente Steuern	2.015	4.209	6.397
<b>Bilanzsumme</b>	<b>13.885.329</b>	<b>14.259.810</b>	<b>14.114.787</b>

## 2.3.7.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	12.215.835	12.617.468	14.979.777
2. Erträge aus Beteiligungen	152.426	155.776	183.098
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	4.049	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	635	1.514	2.463
5. Sonstige betriebliche Erträge	436.801	420.866	329.466
<b>Erträge</b>	<b>12.809.746</b>	<b>13.195.624</b>	<b>15.494.804</b>
6. Materialaufwand	3.771.146	3.747.732	5.291.286
7. Personalaufwand	4.699.121	4.693.619	4.718.576
8. Abschreibungen	1.419.135	1.500.064	1.201.576
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.304.236	2.548.921	3.162.802
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	158.132	198.518	196.155
<b>Aufwendungen</b>	<b>12.351.770</b>	<b>12.688.854</b>	<b>14.570.395</b>
11. Steuern	133.287	125.683	277.134
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>324.689</b>	<b>381.088</b>	<b>647.274</b>

## 2.4 Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH



### 2.4.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### 2.4.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH  
17291 Prenzlau Franz-Wienholz-Straße 25a

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die Erledigung von Aufgaben der Daseinsvorsorge, insbesondere die harmonische Gestaltung der regionalen Entwicklung und die Förderung von Wirtschaft und Gewerbe durch die Verbesserung der regionalen Immobilieninfrastruktur.

Gegenstand ist des Weiteren der Erwerb von Grundstücken zur Erschließung und von bebauten Flächen zur Sanierung sowie die Weiterveräußerung oder Vermietung der insoweit erschlossenen und sanierten Immobilien. Zur Entwicklung der Infrastruktur, die dem öffentlichen Zweck dienen muss, ist Gegenstand des Unternehmens weiterhin neben der Errichtung auch die Betreibung von Einrichtungen im Rahmen der Daseinsvorsorge.

#### 2.4.1.2 Datum der Unternehmensgründung

29. Dezember 1993

#### 2.4.1.3 Organe

<b>Geschäftsführung</b>	
Herr Mike Förster	
<b>Prokura</b>	
Frau Anja Hecht	

## 2.4.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2015	2014	2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	92%	68%	0,4%
Verbindlichkeitsquote	57%	11%	3%
Eigenkapitalquote	41%	88%	46%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	45%	129%	24.932%
Zinsaufwandsquote	1%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	7%	1%	0%
Liquidität II. Grades	13%	259%	1.251%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	232.000	69.867	22.363
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamtrentabilität	2%	3%	18%
Eigenkapitalrentabilität	4%	3%	20%
Kostendeckungsgrad	126%	118%	122%
Umsatz	212.366	156.642	153.666
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	41.568	17.653	27.200
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	51%	54%	53%
Personalintensität	54%	59%	63%
Anzahl der Mitarbeiter	4	3	3

## 2.4.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen	2.231.905	431.009	550
B. Umlaufvermögen	195.874	200.805	148.233
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.180	203	0
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.430.959</b>	<b>632.016</b>	<b>148.782</b>
Passiva			
A. Eigenkapital	996.225	554.657	137.004
B. Rückstellungen	59.902	9.281	7.857
C. Verbindlichkeiten	1.374.832	68.079	3.921
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.430.959</b>	<b>632.016</b>	<b>148.782</b>

## 2.4.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	212.366	156.642	153.666
2. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	4.318	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	94	194	216
5. Sonstige betriebliche Erträge	24.767	12.514	4.964
6. außerordentliche Erträge	9.898	0	0
<b>Erträge</b>	<b>251.443</b>	<b>169.350</b>	<b>158.846</b>
7. Materialaufwand	24.931	10.367	8148
8. Personalaufwand	108.101	84.995	82.076
9. Abschreibungen	15.123	1.716	616
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	49.328	46.663	39.811
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.664	6	19
12. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>	<b>199.147</b>	<b>143.747</b>	<b>130.670</b>
13. Steuern	10.729	7.950	976
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>41.568</b>	<b>17.653</b>	<b>27.200</b>

## 2.5 Gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH



### 2.5.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### 2.5.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH  
17291 Prenzlau Franz-Wienholz-Straße 25a

Unternehmensgegenstand: Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung (AO). Zweck der Gesellschaft ist:

- die Förderung der Hilfe für politisch, rassistisch oder religiös Verfolgte, für Flüchtlinge und Vertriebene,
- die Förderung der Altenhilfe und
- die Förderung des bürgerschaftlichen Engagements zugunsten gemeinnütziger, mildtätiger und kirchlicher Zwecke.

Das Satzungswerk wird verwirklicht insbesondere durch die Betreibung von Übergangswohnheimen und Notunterkünften für Flüchtlinge sowie die Betreibung von Einrichtungen der Altenhilfe und Altenpflege. Diese Einrichtungen sind gleichzeitig ein Ort der Begegnung zwischen den unmittelbar geförderten politisch, rassistisch oder religiös Verfolgten, Flüchtlingen und Vertriebenen sowie im Rahmen der Altenhilfe Betreuten und engagierten Bürgern.

#### 2.5.1.2 Datum der Unternehmensgründung

18. November 2015

#### 2.5.1.3 Organe

<b>Geschäftsführung</b>
Herr Mike Förster Herr Eberhard Munzel (bis 14. Dezember 2015) Herr Thomas Lüth (ab 14. Dezember 2015)
<b>Prokura</b>
Frau Anja Hecht

## 2.5.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2015	2014	2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	0%		
Verbindlichkeitsquote	59%		
Eigenkapitalquote	39%		
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	0%		
Zinsaufwandsquote	0%		
Abschreibungsaufwandsquote	0%		
Liquidität II. Grades	51%		
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	-1.715		
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamrentabilität	-2%		
Eigenkapitalrentabilität	-5%		
Kostendeckungsgrad	96%		
Umsatz	28.878		
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-1.234		
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	0%		
Personalintensität	0%		
Anzahl der Mitarbeiter	0		

### 2.5.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen			
B. Umlaufvermögen	60.455		
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Bilanzsumme</b>	<b>60.455</b>		
<b>Passiva</b>			
A. Eigenkapital	23.766		
B. Rückstellungen	1.100		
C. Verbindlichkeiten	35.589		
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0		
<b>Bilanzsumme</b>	<b>60.455</b>		

### 2.5.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	28.878		
2. Erträge aus Beteiligungen	0		
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0		
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0		
5. Sonstige betriebliche Erträge	2.432		
6. außerordentliche Erträge	0		
<b>Erträge</b>	<b>31.310</b>		
7. Materialaufwand	0		
8. Personalaufwand	0		
9. Abschreibungen	0		
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	32.543		
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0		
12. außerordentliche Aufwendungen	0		
<b>Aufwendungen</b>	<b>32.543</b>		
13. Steuern	0		
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>-1.233</b>		

**2.6 ALBA Uckermark GmbH****2.6.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.6.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand**

ALBA Uckermark GmbH  
16303 Schwedt/Oder Kuhheide 15

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die Erfassung, die Beseitigung, der Transport sowie das Recycling von Abfällen aller Art aus Haushalt, Gewerbe, Industrie und Einrichtungen, insbesondere die Müllentsorgung, die Containerabfuhr, die Sperrmüllabräumung, die Straßenreinigung, die Fäkalerfassung und –beseitigung, der Betrieb von geordneten Deponien, der Winterdienst, die Reinigung von Regenwassereinfläufen und Fettabscheidern, die Unterhaltung und Pflege von Grünanlagen, die Errichtung und Betreibung von Kompostieranlagen und die Leitung und Durchführung von Abrissarbeiten.

**2.6.1.2 Datum der Unternehmensgründung**

23. Januar 1991

**2.6.1.3 Organe**

<b>Aufsichtsrat</b>	
<b>Mitglied</b>	<b>entsendende Institution</b>
Bernd Brandenburg	Landkreis Uckermark, 3. Beigeordneter (ab 08.10.2015 1. Beigeordneter)
Rainer Kröger	ALBA Berlin GmbH
Rüdiger Hochgräfe	ALBA Nord GmbH
Gerd Regler	Landkreis Uckermark, Kreistagsmitglied (FDP/WBv)
Markus Karberg	ALBA Metall Nord GmbH

<b>Geschäftsführung</b>
Herr Peter Keller
Herr Alexander Steingraeber

## 2.6.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2015	2014	2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	49%	53%	66%
Verbindlichkeitsquote	55%	55%	25%
Eigenkapitalquote	36%	36%	44%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	73%	67%	66%
Zinsaufwandsquote	0%	1%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	8%	8%	5%
Liquidität II. Grades	206%	169%	157%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit			
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamrentabilität	1%	3%	11%
Eigenkapitalrentabilität	0%	4%	3%
Kostendeckungsgrad	108%	107%	109%
Umsatz	6.511.890	6.739.618	6.334.569
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	0	61.074	337.909
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	23%	22%	25%
Personalintensität	25%	23%	27%
Anzahl der Mitarbeiter	56	53	50

## 2.6.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen	1.859.828	2.119.374	2.124.790
B. Umlaufvermögen	1.937.665	1.890.789	1.089.304
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5.361	3.224	1.223
<b>Bilanzsumme</b>	<b>3.802.854</b>	<b>4.013.387</b>	<b>3.215.317</b>
Passiva			
A. Eigenkapital	1.363.245	1.424.319	1.401.154
B. Rückstellungen	236.291	365.494	222.792
C. Verbindlichkeiten	2.084.711	2.208.434	1.591.371
D. Rechnungsabgrenzungsposten	15.141	15.141	0
E. Passive Latente Steuern	103.466		
<b>Bilanzsumme</b>	<b>3.802.854</b>	<b>4.013.387</b>	<b>3.215.317</b>

## 2.6.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	6.511.890	6.739.618	6.334.569
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	40.904	18.540	-52.287
3. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
4. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5. Zinsen und ähnliche Erträge	126	426	1.167
6. Sonstige betriebliche Erträge	38.030	73.263	50.813
7. außerordentliche Erträge	0	0	0
<b>Erträge</b>	<b>6.590.950</b>	<b>6.831.847</b>	<b>6.334.262</b>
8. Materialaufwand	2.693.724	2.854.975	2.491.819
9. Personalaufwand	1.529.556	1.495.527	1.549.459
10. Abschreibungen	514.278	528.038	303.106
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.315.186	1.466.243	1.489.822
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.753	38.455	22.444
13. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>	<b>6.083.497</b>	<b>6.383.238</b>	<b>5.856.650</b>
14. Steuern	316.715	107.534	139.705
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>61.074</b>	<b>37.909</b>
<b>Vorabausschüttung</b>	<b>190.735</b>	<b>280.000</b>	<b>300.000</b>

**2.7 ICU Investor Center Uckermark GmbH****2.7.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.7.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand**

ICU Investor Center Uckermark GmbH  
 Berliner Straße 52e, 16303 Schwedt/Oder

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die allgemeine regionale oder auch projektbezogene Wirtschaftsförderung im Landkreis Uckermark. Insbesondere zählt dazu die Förderung der Neuansiedlung von Unternehmen, die Förderung bestehender Unternehmen, die Gewinnung von Investoren, die Betreuung von Geschäftsstellen zur Wirtschaftsförderung sowie der Ausbau der Dachmarke Uckermark.

Die Gesellschaft ist des Weiteren Gründer- und Innovationszentrum, Zentrum für Technologietransfer, innovatives Gewerbezentrum sowie Stätte der Schulung, Fortbildung und des Informationsaustausches für Existenzgründer und Unternehmer.

**2.7.1.2 Datum der Unternehmensgründung**

16. Dezember 1992, seit 02.06.2009 Umfirmierung in ICU Investor Center Uckermark GmbH

**2.7.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens**

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammeinlage in €</b>	<b>Anteil in %</b>
Landkreis Uckermark	27.650	50,00
Stadt Schwedt/Oder	19.550	35,35
Stadt Prenzlau	8.100	14,65
	<b>Σ 55.300</b>	100,00

Verbundene Unternehmen:

<b>Tochterunternehmen</b>	<b>Stammeinlage in €</b>	<b>Anteil in %</b>
keine		
<b>Beteiligung</b>		
Keine		

#### 2.7.1.4 Organe

<b>Gesellschafterversammlung</b>
Herr Jürgen Polzehl (Bürgermeister) Vertreter der Stadt Schwedt/Oder
Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark) Vertreter des Landkreises Uckermark
Herr Hendrik Sommer (Bürgermeister) Vertreter der Stadt Prenzlau

Ein Aufsichtsrat für die Gesellschaft besteht nicht. Es besteht ein beratender Beirat für die Gesellschaft. Das Beteiligungsmanagement des Landkreises Uckermark hat ein aktives Teilnahmerecht an den Gesellschafterversammlungen. Die Gesellschafterversammlung tagte in 2015 zweimal.

<b>Geschäftsführung</b>
Herr Silvio Moritz

## 2.7.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

<b>Kennzahlen im 3-Jahresvergleich</b>			
	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	1%	2%	1%
Verbindlichkeitsquote	5%	11%	34%
Eigenkapitalquote	46%	59%	50%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	4.109%	3.628%	5.778%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	0%	1%	3%
Liquidität II. Grades	178%	236%	184%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	33.943	-45.279	62.404
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. C)</b>			
Gesamtkapitalrentabilität	1%	0%	1%
Eigenkapitalrentabilität	2%	0%	1%
Kostendeckungsgrad	100%	100%	100%
Umsatz	196.995	151.205	114.201
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.030	195	1.149
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	118%	154%	194%
Personalintensität	41%	37%	33%
Anzahl der Mitarbeiter	6	6	6

### **2.7.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2015 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)** (basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

#### **2.7.3.1 Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens**

##### **Allgemeines**

Die ICU Investor Center Uckermark GmbH hat sich im Jahre 2015 als Wirtschaftsfördergesellschaft für die Uckermark weiterhin behauptet. Sie ist in den Geschäftsbereichen Wirtschaftsförderung, Standortmarketing mit dem Regionalmanagement Uckermark, der Existenzgründerbetreuung und Büroraumvermietung tätig. Weiterhin konnte die Projektarbeit durch Umsetzung des Projektes „Berufsorientierung 2030“ spezialisiert werden, was dazu führte, dass sich die Gesellschaft erfolgreich bei der Vergabe eines Projektes aus dem GRW-Regionalbudget der Stadt Schwedt/Oder durchsetzen konnte. Dieses Projekt wird bis Januar 2018 die Ergebnisse des Projektes „Berufsorientierung 2030“ aufnehmen und diese in die praktische Umsetzungsphase bringen. Hierzu wird ein Internetportal entwickelt, das alle wichtigen Informationen zur Berufsausbildung in der Uckermark sammelt und abbildet.

Der bestehende Konsortialvertrag mit den Gesellschaftern, der im Wesentlichen die Kernaufgabe der ICU im Zusammenhang mit der Wirtschaftsförderung im Landkreis Uckermark und die Finanzierung regelt, schafft Planungssicherheit für die Gesellschaft und stellt eine wichtige Grundlage zur Erweiterung der Gesellschafterstruktur dar.

##### **2.7.3.2 Ertragslage**

Die Gesellschaft hat mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.030,28 EUR abgeschlossen. Die Entwicklung in den einzelnen Bereichen gestaltete sich planmäßig.

Die Regionalmarke schließt mit einem leichten Jahresüberschuss ab. Der Umsatz in dem Bereich konnte im Vergleich zum Vorjahresniveau erneut gesteigert werden. 117 TEUR Umsatz im Jahr 2014 stehen 120 TEUR Umsatz im Jahr 2015 gegenüber. Im Bereich der Gewinnung von Markenpartnern konnte eine Steigerung in Höhe von 3 TEUR verzeichnet werden. Die Qualität der Projektarbeit und der effektive Einsatz von Mitarbeitern konnte insgesamt auf dem hohen Niveau des Vorjahres gehalten werden.

Das Ergebnis im Bereich Vermietung liegt mit einem leichten Überschuss aufgrund der durchweg maximalen Auslastung der vermieteten Räume über dem ausgeglichenen Planergebnis.

Im Bereich Wirtschaftsförderung konnten die vorhandenen Mittel für das Geschäftsjahr 2015 vollständig verbraucht werden. Dies zeigt, dass die durch die Gesellschafter zur Verfügung gestellten Mittel auch im Geschäftsjahr 2015 optimal eingesetzt werden konnten.

Im Bereich ESF-Regionalbudget ist die Situation im Jahre 2015 gegenüber 2014 unverändert. Dieser Bereich ist zwar zum Ende des Projektes in 2014 zum Jahresende 2014 ausgeglichen. Da der vertraglich vereinbarte Einbehalt der Lasa Brandenburg GmbH aufgrund der fehlenden Projekt-Abschlussprüfung bis 31.12.2015 noch nicht ausbezahlt wurde, besteht jedoch weiterhin eine Forderung in Höhe von 9 TEUR gegenüber der Lasa Brandenburg GmbH. Mit Schreiben vom 27.01.2016 teilte die Lasa Brandenburg GmbH ihre Prüfmitteilung nach abgeschlossener Projektförderung mit und zahlte den Einbehalt in Höhe von 8.462,65 EUR aus. Nach Prüfung der Unterlagen und Auszahlung des Einbehaltes ist das Projekt somit auch formell abgeschlossen.

Die Erträge aus Zuwendungen (TEUR 304; VJ TEUR 362) beinhalten hauptsächlich die gemäß Konsortialvertrag zur Förderung der Wirtschaft zur Verfügung gestellten Gesellschafterzuschüsse. Die im Vorjahr enthaltene Förderung „Beschäftigungsperspektiven eröffnen – Regionalentwicklung stärken“ (TEUR 57) ist 2014 ausgelaufen.

Die gestiegenen Umsatzerlöse (TEUR 197; VJ TEUR 151) beinhalten neben den genannten Einnahmen im Zusammenhang mit der Regionalmarke UCKERMARK Erlöse aus dem Projekt „Berufsorientierung 2030“ (TEUR 55; VJ TEUR 34) und aus dem Projekt „GRW Regionalbudget“ (TEUR 22; VJ TEUR 0).

Die sonstigen betrieblichen Erträge (TEUR 72; VJ TEUR 75) blieben ungefähr auf dem Vorjahresniveau.

Der durchschnittliche Personalbestand betrug 6 (VJ 6). Der Personalaufwand betrifft Löhne und Gehälter mit 193 T€ (VJ 193 T€) sowie soziale Abgaben mit 40 T€ (VJ 40 T€).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (TEUR 332; VJ TEUR 349) sanken vor allem im Zusammenhang mit dem Auslaufen der Förderung „Beschäftigungsperspektiven eröffnen – Regionalentwicklung stärken“.

### **2.7.3.3 Investitionen und Finanzierung**

Die Investitionen in 2015 bezogen sich überwiegend auf kleinere Anschaffungen im Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung in Höhe von insgesamt 1,9 TEUR. Der für die Wirtschaftsförderung genutzte Teil der Ausstattung in Höhe von 1.217,79 EUR wurde gleich über den jeweiligen Zuschuss in den Anschaffungskosten gemindert, sodass der bilanzielle Effekt der Neuanschaffung nicht zu Buche schlägt.

### **2.7.3.4 Vermögenslage und Kapitalstruktur**

Die Bilanzsumme i. H. v. 196 TEUR liegt um 47 TEUR über der Bilanzsumme des Vorjahres. Dem gegenüber dem Vorjahr um 33 TEUR erhöhten Zahlungsmittelbestand (s. auch Finanzrechnung) stehen um 50 TEUR höhere passive Abgrenzungsposten gegenüber. Weiterhin ist der Forderungsbestand gegenüber dem Vorjahr um 14 TEUR gestiegen. Die Forderungen beinhalten beinahe ausschließlich Forderungen aus der Abrechnung des Projektes „Berufsorientierung 2030“ gegenüber dem Gesellschafter. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten bestehen aus den be-

reits in 2015 gezahlten Lizenzen für die Markenpartnerverträge 2016 sowie aus der Zahlung von Zuschüssen für das 1. Quartal 2016.

Die Eigenkapitalquote liegt 2015 bei 45,8 % (VJ 58,8 %). Der Eigenkapitalbestand erhöhte sich leicht durch den erzielten Jahresüberschuss von 87,9 T€ auf 89,9 T€.

Die Entwicklung der Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

	01.01.2015	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	31.12.2015
	T€	T€	T€	T€	T€
ausstehende Rechnungen	1,2	1,2	0	0,5	0,5
Personalkosten	3,7	3,7	0	3,7	3,7
Abschluss und Prüfung	7,7	7,6	0,1	8,4	8,4
	12,6	12,5	0,1	12,6	12,6

### 2.7.3.5 Darstellung der wirtschaftlichen Lage

Die Darstellung erfolgt im Punkt 2.6.2 Analysedaten.

### 2.7.3.6 Hinweise auf wesentliche Risiken der künftigen Entwicklung

Die Darstellung erfolgt im Punkt 2.6.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.

## 2.7.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

### 2.7.4.1 Wirtschaftsplan 2016 in EUR

<b>1. Erfolgsplan</b>	
Erträge	524.193
Aufwendungen	524.193
Jahresgewinn/-verlust	0
<b>2. Finanzplan</b>	
Mittelzufluss / Mittelabfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	2.515
Mittelzufluss / Mittelabfluss aus lfd. Investitionstätigkeit	-2.500
Mittelzufluss / Mittelabfluss aus lfd. Finanzierungstätigkeit	-
<b>3. Kreditwirtschaft</b>	
Kreditaufnahme im Geschäftsjahr	0
Kredittilgung im Geschäftsjahr	0
Gesamtbetrag der Kredite	0
Kontokorrentkredit Höchstbetrag	k. A.

## 2.7.4.2 Prognose sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

### Prognose 2016:

Die vertragliche Vereinbarung mit dem Landkreis Uckermark, der Stadt Schwedt/Oder und der Stadt Prenzlau, die Markenverträge im Regionalmarken-Management und die Mietverträge bilden auch in 2015 die notwendige Basis zur Erfüllung des Gesellschaftszwecks der ICU GmbH.

Der Geschäftsbereich Vermietung konnte 2015 erfolgreich weitergeführt werden. Alle Büros wurden vermietet, so dass ein Vermietungsstand von 100% erreicht werden konnte. Aus wirtschaftlicher Sicht konnte die Einnahmesituation somit konstant auf hohem Niveau gehalten werden. Die Gefahr eines längerfristigen Leerstandes von Büroräumen ist nicht ersichtlich. Zudem liegen weiterhin Anfragen vor, um sich in unseren Räumen einzumieten.

Das seit Juni 2014 gemäß Dienstleistungsvertrag mit dem Landkreis Uckermark umgesetzte Projekt „Berufsorientierung 2030“ wurde vertragsgemäß bis Ende 2015 erfolgreich durchgeführt. Neben der Koordinierungsfunktion zwischen einer erheblichen Anzahl von Partnern, die sich mit der Berufsausbildung beschäftigen, der Datenerfassung und Durchführung von Unternehmens- und Schülerumfragen, sowie Unternehmerinterviews konnte ebenfalls ein Berufsorientierungsordner, zunächst für Lehrer, erstellt werden, der Zahlen, Daten, Fakten zur Ausbildungssituation der Uckermark enthält, Informationen zu auszubildenden Firmen gibt und Kopiervorlagen als Unterrichtsmaterial zur Verfügung stellt. Somit wurde ein übersichtliches Nachschlagewerk geschaffen. Auf der Schuldirektorenkonferenz konnte dieses Werk im Dezember 2015 übergeben und somit auch das Projektziel erreicht werden. Mit dem Zuschlag für das Projekt „Praxispool Uckermark“ des GRW-Regionalbudgets Schwedt/Oder im Jahre 2015 können die geschaffenen Grundlagen für den weitergehenden praktischen Einsatz verwendet werden, so dass eine nachhaltige Fortführung des Projektes mit der Schaffung eines Internetportals gesichert ist.

Für das Jahr 2016 wird in den einzelnen Geschäftsbereichen im Vergleich zum Vorjahr mit einer gleichbleibenden Entwicklung gerechnet. Es wird ein ähnliches Jahresergebnis angestrebt, da dies erneut die optimale Mittelverwendung in allen Geschäftsfeldern widerspiegeln würde.

Die im letzten Lagebericht geäußerten Bedenken (Risiken) bzgl. der Einführung des Mindestlohns und weiterer Regelungen, die zur Erhöhung der Aufwendungen in den Firmen führen, so dass es zu verstärkten Kündigungen von Markenpartnern kommen könnte, trat nicht ein.

### Risiken:

Besondere Risiken liegen in der vertraglichen Regelung mit den Markennutzern. Die Verträge gelten immer nur ein Jahr, so dass eine Beendigung der Markennutzerschaft relativ kurzfristig möglich ist und so auch finanzielle Mittel für das Standortmarketing fehlen könnten. Der Übergang von der alten zur neuen Förderperiode gestaltet sich äußerst schwierig. Bereits 2014 begann die neue Periode, und es ist noch nicht unbedingt absehbar, ab welchem Zeitpunkt tatsächlich in 2016 die ersten

Mittel fließen bzw. ob tatsächlich die Zuschläge erteilt werden. Somit kann es durchaus noch immer zu Vertragskündigungen aus diesem Grund kommen. Risiken liegen auch im Vermietungsbereich. Hier zeichnet sich aber keine Fluktuation ab.

Die Gesellschaft ist zum überwiegenden Teil auf die jährlich festgesetzten Gesellschafterzuschüsse angewiesen. Reduzierungen werden nicht erwartet.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Gesamtrisikoposition im Berichtsjahr stabil entwickelt.

Als Ergebnis der Analyse von Risiken, Gegenmaßnahmen, Absicherungen und Vorsorgen sind auf Basis der gegenwärtigen Risikobewertung keine bestandsgefährdenden Risiken vorhanden.

#### Chancen:

Chancen für die weitere positive Entwicklung bildet die Regionalmarke UCKERMARK. Sie ist positiv besetzt und trägt durch einen ausgewogenen Marketingmix und die Beteiligung der Markenpartner zur Entwicklung der Region bei. Gleichzeitig soll die Projektarbeit mit der ZAB und anderen Wirtschaftsinstitutionen verstärkt werden. Auch die angestrebte enge Zusammenarbeit im Bereich des Standortmarketings mit der polnischen Großstadt Stettin wird sich positiv auf die Firmenentwicklung auswirken. Gleichzeitig besteht dadurch die Chance, die Weiterentwicklung der Wirtschaftsförderung zu fördern und zu forcieren.

### **2.7.4.3 Sonstige Angaben**

Es gibt keine Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres.

### **2.7.4.4 Offene Rechtsstreitigkeiten**

Es bestehen keine offenen Rechtsstreitigkeiten.

## **2.7.5 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2015 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)**

### **2.7.5.1 Kapitalzuführungen und –entnahmen**

keine

### **2.7.5.2 Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche**

keine

### **2.7.5.3 gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen**

keine

#### **2.7.5.4 sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben**

##### Zuschüsse

Landkreis Uckermark	235.000 €
Stadt Schwedt/Oder	35.000 €
Stadt Prenzlau	20.000 €

#### **2.7.6 Wirtschaftsprüfung**

##### **2.7.6.1 Abschlussprüfer**

WIBERA Wirtschaftsberatung  
Aktiengesellschaft  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Herr Dierk Schultz  
Wirtschaftsprüfer  
Herr Jan Witing  
Wirtschaftsprüfer

##### **2.7.6.2 Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung**

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

##### **2.7.6.3 Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages**

Es wurde ein Jahresüberschuss von 2.030 EUR ausgewiesen.

##### **2.7.6.4 Testat**

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

## 2.7.7 Weitere Informationen

### 2.7.7.1 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
Aktiva		2015 in €	2014 in €	2013 in €
A	Anlagevermögen	2.188	2.422	1.518
B	Umlaufvermögen	189.647	143.678	164.646
C	Rechnungsabgrenzungsposten	4.301	3.140	8.625
<b>Bilanzsumme</b>		<b>196.136</b>	<b>149.240</b>	<b>174.788</b>
Passiva				
A	Eigenkapital	89.909	87.879	87.684
B	Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	0	0	0
C	Rückstellungen	12.612	12.618	17.302
D	Verbindlichkeiten	10.646	16.093	58.734
E	Rechnungsabgrenzungsposten	82.969	32.651	11.068
<b>Bilanzsumme</b>		<b>196.136</b>	<b>149.240</b>	<b>174.788</b>

### 2.7.7.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV-Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1.	Umsatzerlöse	196.995	151.205	114.201
2.	Erträge aus Zuwendungen	303.782	361.993	479.224
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4.	Zinsen und ähnliche Erträge	77	275	271
5.	Sonstige betriebliche Ergebnisse	71.522	75.460	74.599
	<b>Erträge</b>	<b>572.376</b>	<b>588.933</b>	<b>668.295</b>
6.	Materialaufwand	3.374	3.757	5.380
7.	Personalaufwand	232.976	233.376	221.166
8.	Abschreibungen	895	1.985	3.085
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	331.791	349.047	435.982
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	160
	<b>Aufwendungen</b>	<b>569.036</b>	<b>588.165</b>	<b>665.773</b>
11.	Steuern	1.321	575	1.373
	<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>2.030</b>	<b>195</b>	<b>1.149</b>

## 2.8 Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH



### 2.8.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### 2.8.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH  
Rudolf-Breitscheid-Straße 36, 16225 Eberswalde

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die Funktion einer geschäftsleitenden Holdinggesellschaft für Unternehmen und Einrichtungen privaten Rechts im Gesundheits- und Sozialbereich.

#### 2.8.1.2 Datum der Unternehmensgründung

20. August 1997, 22. Dezember 2005 Zutritt Landkreis Uckermark als Gesellschafter

#### 2.8.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Gesellschafter	Stammeinlage in €	Anteil in %
Landkreis Barnim	35.550,00	71,1
Landkreis Uckermark	12.550,00	25,1
Stadt Eberswalde	1.900,00	3,8
$\Sigma$	50.000,00	100,00

Verbundene Unternehmen:

<b>Tochterunternehmen</b>	<b>Stammeinlage in €</b>	<b>Anteil in %</b>
Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus	511.291,88	100
Medizinische Einrichtungs-GmbH „Medicus-Center“ Eberswalde	25.564,59	100
Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH Eberswalde	28.632,35	100
Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark gGmbH (MSZ)	2.469.550,00	100
Martin Gropius Krankenhaus GmbH	525.000,00	100
GLG-Ambulante Pflege & Service GmbH	25.564,59	100
<b>Beteiligung</b>		
Beteiligung von 0,7 % am Stammkapital der AGKAMED Holding GmbH, Essen, Ruhrallee 201, 45136 Essen (gezeichnetes Kapital 75 T€); Einkaufsgesellschaft für kardiologische Medikalprodukte		

Mittelbare Beteiligungen:

<b>Enkelunternehmen</b>	<b>Stammeinlage in €</b>	<b>Anteil in %</b>
Mit Tochter: REHAZENT Ambulante Rehabilitation Eberswalde GmbH	25.564,59	100
Mit Tochter: MVZ Prenzlau GmbH	250.000,00	100
GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH	50.000,00	100
WPG Wolletzer Patientenservice GmbH	12.750,00	51

**2.8.1.4 Organe**

<b>Gesellschafterversammlung</b>
Herr Bodo Ihrke, Landrat des Landkreises Barnim
Herr Dietmar Schulze, Landrat des Landkreises Uckermark
Herr Friedhelm Boginski, Bürgermeister der Stadt Eberswalde

Drei Gesellschafterversammlungen haben im Geschäftsjahr 2015 stattgefunden. Im Geschäftsjahr 2015 fanden vier Aufsichtsratssitzungen statt.

Der Aufsichtsrat besteht aus 18 Mitgliedern: der Landrat des Landkreises Barnim und der Landrat des Landkreises Uckermark, sowie 6 Mitglieder der Kreistages Barnim, 3 Mitglieder des Kreistages Uckermark und 1 Mitglied wird von der Stadt Eberswalde entsandt, weitere 6 Mitglieder werden von den Arbeitnehmern der Gesellschaft oder ihren Tochterunternehmen gewählt:

Das Beteiligungsmanagement des Landkreises Uckermark hatte in 2015 ein aktives Teilnahmerecht an Aufsichtsratssitzungen.

<b>Aufsichtsrat</b>	
<b>Mitglied</b>	<b>entsendende Institution</b>
Herr Bodo Ihrke, Vorsitzender	Landkreis Barnim, Landrat
Herr Dietmar Schulze, 1. Stellvertreter	Landkreis Uckermark, Landrat
Herr Friedhelm Boginski, 2. Stellvertreter	Stadt Eberswalde, Bürgermeister
Herr Uwe Voß	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (SPD)
Frau Gritt Schwarz (ab 25.03.2015)	Arbeitnehmerschaft (Klinikum Barnim)
Andreas Galle (ab 25.03.2015)	Arbeitnehmerschaft
Frau Margitta Mächtig	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (Die Linke)
Dr. Elvira Kirschstein (ab 25.03.2015)	Arbeitnehmerschaft
Frau Barbara Ehm	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (FDP)
Ingo Zimmermann	Arbeitnehmerschaft
Herr Axel Kumrey	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (Die Linke)
Herr Mario Kuttner (bis 25.03.2015)	Arbeitnehmerschaft
Herr Dipl. med. Bernd Döbelin (bis 25.03.2015)	Arbeitnehmerschaft (Klinikum Barnim)
Herr Jörn Liefke	Arbeitnehmerschaft
Herr Matthias Franzke	Arbeitnehmerschaft (Klinikum Barnim)
Frau Karina Platz (bis 25.03.2015)	Arbeitnehmerschaft
Herr Immo Römer	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (FDP)
Andreas Neue	Arbeitnehmerschaft
Uwe Schmidt	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD)
Andreas Meyer	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU/Bauern)
André Stahl	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (DIE LINKE)

<b>Geschäftsführung</b>
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek (ab 25.06.2015)

## 2.8.2 Analysedaten (§61 Nr. 2KomHKV)

<b>Kennzahlen im 3-Jahresvergleich</b>			
	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	80%	82%	75%
Verbindlichkeitsquote	10%	11%	14%
Eigenkapitalquote	85%	85%	76%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	106%	104%	102%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	0%	0%	1%
Liquidität II. Grades	169%	111%	130%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit in TEUR	-125	-761	2.399
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamtrentabilität	2%	2%	2%
Eigenkapitalrentabilität	2%	2%	2%
Kostendeckungsgrad	101%	99%	100%
Umsatz in TEUR	21.472	20.228	19.647
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag in TEUR	166	158	154
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	49%	47%	46%
Personalintensität	48%	46%	46%
Anzahl der Mitarbeiter	232	210	211

### **2.8.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2015 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**

(basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

#### **2.8.3.1 Geschäft und Rahmenbedingungen**

Im Geschäftsjahr 2015 wurden in den Krankenhäusern der GLG insgesamt 112.993 Patienten stationär und ambulant versorgt. Der Unternehmensverbund beschäftigte im Berichtsjahr 2.684 Mitarbeiter sowie 134 Auszubildende und ist somit weiterhin größter Arbeitgeber in der Region.

Die in den Einrichtungen der GLG mbH aufgestellten und durch die Geschäftsführung der Gesellschaft bestätigten Wirtschaftspläne für das Geschäftsjahr 2016 wurden am 08. Dezember 2015 vollumfänglich durch den Aufsichtsrat der GLG mbH bestätigt. Sie bilden damit die Grundlage für die weitere Geschäftstätigkeit der Unternehmen.

#### **2.8.3.2 Ertragslage**

Als Konzernjahresergebnis wird ein Überschuss in Höhe von 3.519,3 T€ (Vorjahr 1.749,3 T€) nach Umgliederung der Gewinnanteile anderer Gesellschafter ausgewiesen.

Die Erlöse aus Krankenhausleistungen einschließlich der Erlöse der GLG Fachklinik Wolletzsee konnten im Vergleich zum Vorjahr um 5.714,4 T€ bzw. 3,6 % auf 165.087,7 T€ gesteigert werden.

In den Konzernumsatzerlösen von 184.454,8 T€ sind zudem Erlöse aus ambulanten Leistungen der Krankenhäuser von 6.087,6 T€ enthalten; die im Vorjahr bei 6.573,0 T€ lagen.

Im Vergleich zu den Personalaufwendungen des Vorjahres war eine Steigerung um 4.992,7 T€ bzw. 4,1 % zu verzeichnen. Diese Entwicklung ist im Wesentlichen auf Tarifentwicklungen zurückzuführen. Insgesamt beliefen sich die Personalaufwendungen auf 126.811,4 T€.

Im Berichtsjahr waren im Konzern durchschnittlich 2.407,9 Vollkräfte beschäftigt (Vorjahr: 2.356,7 Vollkräfte).

Sowohl für die Mitarbeiter der Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus als auch für die Mitarbeiter der Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark gGmbH, GLG Ambulante Pflege & Service GmbH, MVZ Prenzlau GmbH und der REHAZENT Ambulante Rehabilitation Eberswalde GmbH besteht eine Zusatzversorgung bei der Zusatzversorgungskasse Brandenburg und für Mitarbeiter der Martin Gropius Krankenhaus GmbH bei der VBL – Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder. Um mögliche Pensionsverpflichtungen aus der Subsidiärhaftung aufgrund einer bestehenden Unterdeckung zu begegnen, wurden im Geschäftsjahr Rückstellungen in Höhe von 1.907,0 T€ gebildet.

Die Materialaufwendungen in Höhe von 36.669,9 T€ (Vorjahr: 36.336,9 T€) lagen insbesondere aufgrund allgemeiner Preissteigerungen um 333,0 T€ bzw. 0,9 % über dem Vorjahr.

Das Konzernjahresergebnis konnte im Vergleich zum Vorjahr deutlich um 1.758,4 T€ von 1.773,0 T€ auf 3.531,4 T€ verbessert werden. Dies ist im Wesentlichen auf die durch die Geschäftsführung verabschiedeten und umgesetzten Maßnahmen zur Konsolidierung bis 2016 zurückzuführen.

### **2.8.3.3 Investitionen und Finanzierung**

Zwecks Finanzierung des Kaufpreises und zu tragender Investitionen hat die Martin-Gropius Krankenhaus GmbH im Geschäftsjahr 2006 eine mit 4,9 % p. a. zu verzinsende Namensschuldverschreibung mit einem Gesamtnennbetrag von 16.000 T€ gegeben. Die Tilgung beläuft sich auf 876,7 T€ p. a. Im Jahr 2015 wird ein Kapitaldienst von 1.343,8 T€ zu leisten sein. In den Jahren 2016 bzw. 2017 betragen die Kapitaldienste 1.300,9 T€ bzw. 1.256,9 T€. Im Jahr 2012 getätigte Darlehensaufnahmen in Höhe von insgesamt 19.000 T€, davon 12.500 T€ zur Finanzierung des Kaufs der Fachklinik Wolletzsee, werden im Geschäftsjahr 2016 weitere Mittelabflüsse nach sich ziehen.

Im Geschäftsjahr war ein nach DRS 21 ermittelter Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 10.458,7 T€ (Vorjahr: 9.268,8 T€) zu verzeichnen. Im Investitionsbereich belief sich der Zahlungsmittelfehlbetrag auf 6.321,7 T€ (Vorjahr: 5.084,3 T€) und im Finanzierungsbereich der Zahlungsmittelüberschuss auf 1.517,9 T€ (Vorjahr: 456,0 T€). Insgesamt konnte ein Zahlungsmittelzuwachs in Höhe von 5.654,9 T€ (Vorjahr: 4.640,5 T€) erreicht werden.

Die Zahlungsfähigkeit des Konzerns war jederzeit gegeben. Zum Bilanzstichtag bestand eine Liquiditätsreserve in Höhe von 22.536,5 T€ (Vorjahr: 17.363,0 T€).

Der Bestand der flüssigen Mittel zum 31.12.2015 betrug 37.472,1 T€ (Vorjahr: 31.871,8 T€)

### **2.8.3.4 Vermögenslage**

Die Bilanzsumme hat sich von 223.092,7 T€ um 2.354,8 T€ auf 220.737,9 T€ verringert.

Die Abschreibungen des als Folge der Übernahme des Betriebs der ehemaligen Landesklinik auszuweisenden Geschäfts- und Firmenwerts erfolgt mit 305,3 T€ p. a. entsprechend der Laufzeit des Beleihungsvertrages zur Erfüllung der Aufgaben des Maßregelvollzuges in 30 Jahren. Die jährliche Abschreibung der Geschäfts- und Firmenwerte aus dem Kauf der Fachklinik Wolletzsee (217,3 T€) sowie aus dem Kauf der WPG Wolletzer Patientenservice GmbH erfolgt linear über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren.

Die Investitionen im Geschäftsjahr 2015 lagen bei 6.378,3 T€. Davon waren 2.869,0 T€ eigenmittelfinanziert bzw. darlehensfinanziert. Im Übrigen erfolgte die Finanzierung mit Fördermitteln nach § 16 bzw. §17 Brandenburgisches Krankenhausentwicklungsgesetz a. F. und aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand sowie aus Zuwendungen Dritter.

## 2.8.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

### 2.8.4.1 Wirtschaftsplan 2016 in TEUR

<b>1. Erfolgsplan</b>	
Erträge	22.721,9
Aufwendungen	22.534,1
Jahresgewinn/-verlust	187,8
<b>2. Verpflichtungsermächtigungen (Investitionen)</b>	50,0
<b>3. Finanzplan</b>	169,0
<b>4. Kredite</b>	
Kredite (Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus) – Restschuld zum 01.01.2016	611,5

### 2.8.4.2 Chancen- und Risikomanagement

Wertorientierte Unternehmensführung beinhaltet im Rahmen der konzernweiten Überwachungs- und Organisationspflicht auch den verantwortungsbewussten Umgang mit Entwicklungen, die im Zusammenhang mit der normalen Geschäftstätigkeit den Fortbestand der Unternehmen negativ beeinflussen oder gefährden können. Für Geschäftsführung und Aufsichtsrat der GLG mbH ist deshalb das frühzeitige Identifizieren und Ableiten von geeigneten Gegenmaßnahmen zur Begrenzung von unternehmerischen Risiken von hoher Bedeutung.

Um diesem Grundsatz proaktiv Rechnung zu tragen, wurde das Risikomanagementsystem für die kaufmännischen Bereiche im Geschäftsjahr 2013 konzeptionell überarbeitet.

Ein Kerninstrument zur Realisierung eines effektiven Risikomanagementprozesses ist das bestehende umfassende Berichtswesen. Die monatliche Darstellung der Leistungs-, Erlös- und Kostenentwicklung auf Konzern-, Unternehmens- und Abteilungsebene erlaubt es, Planabweichungen zu erkennen und diesen entgegenzuwirken. Bei Abweichungen vom Wirtschaftsplan können dadurch frühzeitig geeignete Maßnahmen eingeleitet und mögliche Auswirkungen auf das Jahresergebnis und auf die Finanzplanung abgeschätzt werden.

Ein weiteres wichtiges Instrument ist das Risikoinventar, welches potentielle Unternehmensrisiken bewertet und abbildet. Insgesamt ergeben sich zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts und bei den gegenwärtigen Rahmenbedingungen hieraus keine wesentlichen bestandsgefährdenden Risiken.

Ziel für das Geschäftsjahr 2016 ist es weiterhin, ein angemessenes kaufmännisches Risikomanagementsystem und dessen Überwachung im Unternehmen sicherzustellen sowie das System auf die klinischen Bereiche auszuweiten und beides kontinuierlich weiterzuentwickeln.

### **2.8.4.3 Prognose**

An die im Jahr 2015 gesetzten Ziele zur betriebswirtschaftlichen Führung der einzelnen Unternehmen, zur Leistungserbringung und Stellung der GLG als wichtiger Arbeitgeber wird weiterhin festgehalten. Die hier für das Jahr 2016 gesteckten Ziele und darüber hinaus sind weiterhin erreichbar.

Die Planung für die Klinikum Barnim GmbH sieht eine signifikante Leistungssteigerung in der Augenklinik als Ergebnis eines Kooperationsvertrages vor. Die Leistungserbringung der Klinik soll stabilisiert und durch Behandlung von schweren und komplexen Erkrankungen mit steigendem CMI erfolgen.

Die Erlösplanung der stationären Leistungen für das Jahr 2016 erfolgte auf Basis und unter Berücksichtigung etwaiger Erlöskürzungen durch den Medizinischen Dienst der Krankenkassen. Der Erlösplanung zugrunde liegt der zum Planungszeitpunkt angenommene Landesbasisfallwert in Höhe von 3.230,00 €. Der nun feststehende Landesbasisfallwert liegt mit 3.278,19 € über den Annahmen der Planung, was sich auf der Erlösseite positiv auswirkt.

Das Hauptaugenmerk im nächsten Geschäftsjahr richtet sich weiterhin neben der Erreichung der Leistungszahlen auf eine Kostenreduktion, insbesondere in den Aufwendungen für medizinische Dienstleistungen. Negative Auswirkungen ergeben sich aus den bestehenden Tarifabschlüssen für alle Berufsgruppen. Die Personalkosten sind in der Planung berücksichtigt worden.

Insbesondere aufgrund der genannten Auswirkungen und der Planung zur Konsolidierung hat die Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2016 ein positives Ergebnis in Höhe von 1.112,4 T€ geplant.

Für das Geschäftsjahr 2016 sind Investitionen in Höhe von 2.714,8 T€ geplant, deren Finanzierung im Wesentlichen aus Fördermitteln erfolgt. Darüber hinaus ist eine Darlehenstilgung in Höhe von 1.112,4 T€ geplant.

Die Geschäftsführung der Gesellschaft hat eine außertarifliche Entgeltsteigerung für alle nichtärztlichen Mitarbeiter des Martin Gropius Krankenhauses beschlossen. Diese erfolgt ab 01. Januar 2016 und beinhaltet eine Erhöhung von 1,3 Prozent.

Auch der Marburger Bund hat für das Jahr 2016 Tarifverhandlungen angekündigt, sodass für den Ärztlichen Dienst mit Kostensteigerungen zu rechnen ist.

Gegenüber dem Ministerium für Umwelt, Gesundheit und Verbraucherschutz hat sich der Krankenhausträger verpflichtet, bis zum 30.09.2015 ein Konzept für die Neustrukturierung des Krankenhauses Prenzlau zu erarbeiten, das den Kranken-

hausstandort unter Berücksichtigung der demografischen Entwicklung in der Region Uckermark zu einem medizinischen Dienstleistungszentrum weiterentwickelt. Der erste Entwurf wurde Vertretern des Ministeriums und der Krankenkassen in Form einer Informationsveranstaltung vorgestellt.

Für das Geschäftsjahr 2016 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.498,4 T€ geplant.

## **2.8.5 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2015 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)**

### **2.8.5.1 Kapitalzuführungen und –entnahmen**

keine

### **2.8.5.2 Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche**

keine

### **2.8.5.3 gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen**

Am 27. Juli 2007 erteilte der Landkreis Uckermark als Grundstückseigentümer seine Zustimmung zur anschließend erfolgten Eintragung einer Grundschuld von 6.911.438,00 € zugunsten des Ministeriums für Arbeit, Soziales, Gesundheit und Familie am Erbbaurecht der Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark gGmbH (Tochterunternehmen der GLG). Die Grundschuld war Bedingung für die Förderung des Landes Brandenburg zur Sanierung des Krankenhauses Prenzlau.

### **2.8.5.4 sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben**

keine

### **2.8.5.5 Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2015**

Die GLG mbH ist als Holding-Mutter Dienstleister für die Tochter-Gesellschaften. Dementsprechend spiegeln die dargestellten Daten die Leistungen und Finanzbeziehungen mit den verbundenen Beteiligungen wieder.

## **2.8.6 Wirtschaftsprüfung**

### **2.8.6.1 Abschlussprüfer**

Dr. Heilmaier & Partner GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft  
Herr Dipl.-Kfm. Nauen  
Wirtschaftsprüfer  
Herr Dipl.-Kfm. Tonn  
Wirtschaftsprüfer

### **2.8.6.2 Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung**

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

### **2.8.6.3 Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages**

Ein Jahresüberschuss von 166 T€ wurde ausgewiesen.

### **2.8.6.4 Testat**

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

## 2.8.7 Weitere Informationen

### 2.8.7.1 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
Aktiva		2015 in TEUR	2014 in TEUR	2013 in TEUR
A	Anlagevermögen	9.233	9.290	9.361
B	Umlaufvermögen	2.342	2.043	3.091
C	Rechnungsabgrenzungsposten	5	6	7
<b>Bilanzsumme</b>		<b>11.579</b>	<b>11.339</b>	<b>12.459</b>
Passiva				
A	Eigenkapital	9.829	9.664	9.506
B	Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	2	0	0
C	Rückstellungen	544	461	498
D	Verbindlichkeiten	1.203	1.213	2.455
E	Rechnungsabgrenzungsposten	1	0	0
<b>Bilanzsumme</b>		<b>11.579</b>	<b>11.339</b>	<b>12.459</b>

### 2.8.7.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV-Position Werte in EUR	2015 in TEUR	2014 in TEUR	2013 in TEUR
1.	Umsatzerlöse	21.472	20.228	19.647
2.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4.	Zinsen und ähnliche Erträge	4	6	6
5.	Sonstige betriebliche Erträge	678	613	592
	<b>Erträge</b>	<b>22.154</b>	<b>20.847</b>	<b>20.245</b>
6.	Materialaufwand	9.054	8.807	8.672
7.	Personalaufwand	10.467	9.402	8.987
8.	Abschreibungen	82	87	108
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.280	2.288	2.216
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27	30	34
11.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
	<b>Aufwendungen</b>	<b>21.911</b>	<b>20.614</b>	<b>20.017</b>
12.	Steuern	78	75	75
	<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>165</b>	<b>158</b>	<b>154</b>

**2.9 Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus****2.9.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.9.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand**

Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus  
Rudolf-Breitscheid-Straße 100  
16225 Eberswalde

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Werner Forßmann Krankenhauses in Eberswalde einschließlich Ausbildungsstätten, Nebeneinrichtungen und Nebenbetrieben. Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens.

**2.9.1.2 Datum der Unternehmensgründung**

26. November 1991

**2.9.1.3 Organe**

<b>Geschäftsführung</b>
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek ab 25.06.2015

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.9.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2015	2014	2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	70%	71%	74%
Verbindlichkeitsquote	17%	18%	17%
Eigenkapitalquote	19%	18%	18%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	27%	26%	24%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	6%	6%	7%
Liquidität II. Grades	145%	107%	104%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	2.220.100	3.358.300	3.383.200
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamrentabilität	1%	1%	1%
Eigenkapitalrentabilität	1%	1%	0%
Kostendeckungsgrad	100%	101%	100%
Umsatz	83.532.805	83.586.360	80.814.851
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	366.759	290.740	220.603
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	58%	59%	58%
Personalintensität	49%	50%	49%
Anzahl der Mitarbeiter	891	887	875

### 2.9.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
<b>A Anlagevermögen</b>	65.856.297	68.157.614	71.841.893
<b>B. Umlaufvermögen</b>	27.593.492	27.455.943	24.803.883
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	32.651	132.030	54.771
<b>Bilanzsumme</b>	<b>93.482.440</b>	<b>95.745.588</b>	<b>96.700.547</b>
Passiva			
<b>A. Eigenkapital</b>	18.000.692	17.633.934	17.343.194
<b>B. Sonderposten</b>	46.474.109	47.588.048	49.256.448
<b>C. Rückstellungen</b>	13.080.956	13.810.899	14.077.193
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	15.926.553	16.712.677	16.023.584
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	130	31	130
<b>Bilanzsumme</b>	<b>93.482.440</b>	<b>95.745.588</b>	<b>96.700.547</b>

### 2.9.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	83.532.805	83.586.360	80.814.851
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-168.471	-225.124	-24.221
3. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
4. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	2.829.793	2.134.944	2.156.984
6. Erträge aus Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	2.856.237	2.818.695	2.748.940
7. Zinsen und ähnliche Erträge	99.549	132.669	132.705
8. Sonstige betriebliche Erträge	10.688.879	10.456.498	10.119.345
<b>Erträge</b>	<b>99.926.568</b>	<b>98.904.042</b>	<b>95.997.046</b>
10. Materialaufwand	26.574.175	26.743.393	26.426.581
11. Personalaufwand	48.746.799	48.785.828	46.825.726
12. Abschreibungen	5.071.712	5.254.482	5.309.722
13. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	2.847.428	2.157.692	2.177.850
14. Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.060.541	15.019.064	14.716.672
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	257.641	269.045	318.452
<b>Aufwendungen</b>	<b>99.558.295</b>	<b>98.229.504</b>	<b>95.775.003</b>
17. Steuern	1.514	1.367	1.440
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>366.759</b>	<b>290.740</b>	<b>220.603</b>

**2.10 Martin Gropius Krankenhaus****2.10.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.10.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand**

Martin Gropius Krankenhaus GmbH  
Oderberger Straße 8  
16225 Eberswalde

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die medizinische Versorgung der Region, insbesondere in den Bereichen Neurologie, Psychiatrie und Kinder- und Jugendpsychiatrie, sowie der Betrieb von Kliniken für forensische Psychiatrie (gemäß §§ 63 und 64 StGB), eines Fachbereiches für sozial-psychiatrische Rehabilitation, psychiatrischer Institutsambulanzen, Funktionsbereichen, psychiatrischer Tageskliniken und Wohngruppen.

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens.

**2.10.1.2 Datum der Unternehmensgründung**

04. Oktober 2005

**2.10.1.3 Organe**

<b>Geschäftsführung</b>
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek ab 25.06.2015

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.10.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2015	2014	2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	79%	83%	85%
Verbindlichkeitsquote	20%	20%	19%
Eigenkapitalquote	18%	15%	13%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	23%	18%	16%
Zinsaufwandsquote	1%	1%	1%
Abschreibungsaufwandsquote	9%	10%	11%
Liquidität II. Grades	152%	90%	86%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	3.547.100	2.910.200	1.371.900
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamtrentabilität	4%	2%	2%
Eigenkapitalrentabilität	4%	2%	2%
Kostendeckungsgrad	104%	102%	102%
Umsatz	49.202.743	45.302.412	44.670.415
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	2.167.045	888.500	958.065
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	64%	65%	66%
Personalintensität	58%	58%	59%
Anzahl der Mitarbeiter	618	606	611

## 2.10.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen	58.420.732	61.751.849	65.746.199
B. Umlaufvermögen	15.581.376	12.817.842	11.338.971
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.774	5.053	8.916
<b>Bilanzsumme</b>	<b>74.003.883</b>	<b>74.574.743</b>	<b>77.094.086</b>
Passiva			
A. Eigenkapital	13.377.835	11.210.790	10.322.291
B. Sonderposten	36.933.994	40.314.358	43.869.415
C. Rückstellungen	8.916.335	8.331.653	8.436.054
D. Verbindlichkeiten	14.661.133	14.716.909	14.424.541
E. Rechnungsabgrenzungsposten	114.585	1.033	41.785
<b>Bilanzsumme</b>	<b>74.003.883</b>	<b>74.574.743</b>	<b>77.094.086</b>

## 2.10.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	49.202.743	45.302.412	44.670.415
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-35.340	-105.892	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	1.194.461	887.742	879.992
5. Erträge aus Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	3.664.870	3.817.111	3.969.002
6. Zinsen und ähnliche Erträge	190.615	284.504	240.490
7. Sonstige betriebliche Erträge	2.289.590	1.361.698	994.079
<b>Erträge</b>	<b>56.509.940</b>	<b>51.547.575</b>	<b>50.753.978</b>
9. Materialaufwand	7.506.664	6.900.995	6.586.335
10. Personalaufwand	31.640.103	29.408.272	29.286.819
11. Abschreibungen	4.526.971	4.667.360	4.710.785
12. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	1.197.084	892.430	884.000
13. Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.987.948	8.275.482	7.763.209
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	476.461	510.034	560.951
<b>Aufwendungen</b>	<b>54.335.231</b>	<b>50.654.573</b>	<b>49.792.099</b>
16. Steuern	4.664	4.503	3.815
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>2.167.045</b>	<b>888.500</b>	<b>958.065</b>

**2.11 Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark****2.11.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.11.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand**

Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark gGmbH  
R.-Breitscheid-Straße 37  
16278 Angermünde

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die medizinische Grundversorgung der Region, insbesondere der Einwohner des Landkreises Uckermark. Dieses erfolgt insbesondere durch den Betrieb des Krankenhauses Angermünde und des Kreiskrankenhauses Prenzlau.

**2.11.1.2 Datum der Unternehmensgründung**

26. Juli 1991

**2.11.1.3 Organe**

<b>Geschäftsführung</b>
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek ab 25.06.2015

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.11.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2015	2014	2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	78%	83%	84%
Verbindlichkeitsquote	30%	28%	27%
Eigenkapitalquote	0	-2%	0%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	674.132	792.611	415.101
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	0%	-2%	0%
Zinsaufwandsquote	1%	1%	1%
Abschreibungsaufwandsquote	6%	6%	8%
Liquidität II. Grades	113%	78%	77%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	1.281.700	1.052.100	-592.700
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamtrentabilität	1%	-1%	-1%
Eigenkapitalrentabilität	0%	-2%	-2%
Kostendeckungsgrad	100%	99%	99%
Umsatz	32.014.097	30.169.197	28.776.962
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	118.479	-377.509	-516.057
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	58%	58%	56%
Personalintensität	51%	50%	48%
Anzahl der Mitarbeiter	372	354	344

## 2.11.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
Aktiva		2015 in €	2014 in €	2013 in €
A	Anlagevermögen	32.864.649	33.701.437	33.826.664
B.	Umlaufvermögen	8.064.955	6.704.412	5.881.387
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	10.465	7.032	8.623
E.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	674.132	792.611	415.101
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>42.191.736</b>	<b>41.205.492</b>	<b>40.141.775</b>
Passiva				
A.	Eigenkapital	0	0	0
B.	Sonderposten	24.771.645	25.536.737	26.074.517
C.	Rückstellungen	4.589.476	4.272.719	3.268.316
D.	Verbindlichkeiten	12.799.465	11.368.579	10.795.166
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	31.150	27.457	3.776
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>42.191.736</b>	<b>41.205.492</b>	<b>40.141.775</b>

## 2.11.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	32.014.097	30.169.197	28.776.962
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-212.313	35.812	8.993
4. Andere aktivierte Eigenleistungen	14.872	55.915	52.815
5. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	1.201.946	902.647	892.453
6. Erträge aus Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	1.503.617	1.434.554	1.457.619
7. Zinsen und ähnliche Erträge	2.423	7.051	7.587
8. Sonstige betriebliche Erträge	2.506.200	2.170.970	2.135.481
<b>Erträge</b>	<b>37.030.842</b>	<b>34.776.146</b>	<b>33.331.910</b>
10. Materialaufwand	8.630.312	7.978.282	7.966.861
11. Personalaufwand	18.717.454	17.666.210	16.216.743
12. Abschreibungen	1.997.446	1.906.643	2.155.900
13. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	1.204.462	906.295	901.722
14. Aufwendungen für die geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	6.054	6.054	6.054
15. Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.154.539	6.492.790	6.421.440
16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	196.807	192.100	174.170
<b>Aufwendungen</b>	<b>36.907.074</b>	<b>35.148.374</b>	<b>33.842.890</b>
18. Steuern	5.289	5.280	5.077
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>118.479</b>	<b>-377.509</b>	<b>-516.057</b>

**2.12 GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH****2.12.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.12.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand**

GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH Angermünde  
Zur Welse 2  
16278 Angermünde

Unternehmensgegenstand: Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Sie dient damit im Rahmen ihrer Möglichkeiten der stationären und ambulanten Behandlung und Untersuchung von Patienten. Der Zweck der Gesellschaft wird insbesondere durch den Betrieb eines Verhaltensmedizinischen Rehabilitationszentrums für die Bereiche Kardiologie-Angiologie-Neurologie verwirklicht.

**2.12.1.2 Datum der Unternehmensgründung**

23. Februar 2012

**2.12.1.3 Organe**

<b>Geschäftsführung</b>
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek ab 25.06.2015

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.12.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2015	2014	2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	76%	79%	81%
Verbindlichkeitsquote	80%	85%	90%
Eigenkapitalquote	15%	11%	9%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	20%	15%	11%
Zinsaufwandsquote	4%	4%	5%
Abschreibungsaufwandsquote	8%	8%	8%
Liquidität II. Grades	175%	174%	161%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	2.019.700	2.020.100	1.332.500
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamrentabilität	6%	6%	4%
Eigenkapitalrentabilität	22%	22%	10%
Kostendeckungsgrad	121%	106%	101%
Umsatz	12.166.148	11.800.415	11.224.482
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	590.673	448.525	140.016
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	54%	55%	56%
Personalintensität	62%	56%	55%
Anzahl der Mitarbeiter	162	163	159

## 2.12.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen	12.514.724	13.024.975	13.595.332
B. Umlaufvermögen	4.016.848	3.515.381	3.229.184
C. Rechnungsabgrenzungsposten	12.488	13.096	10.774
<b>Bilanzsumme</b>	<b>16.544.059</b>	<b>16.553.452</b>	<b>16.835.290</b>
Passiva			
A. Eigenkapital	2.480.653	1.889.980	1.441.455
B. Sonderposten	247.543	168.645	20.955
C. Rückstellungen	549.965	399.813	263.653
D. Verbindlichkeiten	13.265.899	14.094.698	15.108.208
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	317	1.020
<b>Bilanzsumme</b>	<b>16.544.059</b>	<b>16.553.452</b>	<b>16.835.290</b>

## 2.12.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	12.166.148	12.007.452	11.224.482
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	27.077	-25.436	22.491
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	2.760	4.308	5.524
5. Sonstige betriebliche Erträge	251.737	248.145	270.273
6. außerordentliche Erträge	0	0	166.397
<b>Erträge</b>	<b>12.729.036</b>	<b>12.234.469</b>	<b>11.689.167</b>
7. Materialaufwand	2.328.043	2.386.942	2.364.912
8. Personalaufwand	6.542.334	6.497.694	6.322.217
9. Abschreibungen	975.733	955.743	946.799
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.579.142	1.277.935	1.250.647
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	452.419	471.489	500.591
12. außerordentliche Aufwendungen	0	195.000	163.225
<b>Aufwendungen</b>	<b>10.557.601</b>	<b>11.784.802</b>	<b>11.548.391</b>
13. Steuern	1.620	1.142	761
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>590.673</b>	<b>448.525</b>	<b>140.016</b>

<b>2.13 MVZ Prenzlau GmbH</b>
-------------------------------

**2.13.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.13.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand**

MVZ GmbH Prenzlau  
 Grabowstraße 32  
 17291 Prenzlau

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Medizinischen Versorgungszentrums im Sinne des § 95 SGB V zur medizinischen Versorgung der Bevölkerung, insbesondere im Rahmen der vertragsärztlichen und privatärztlichen Versorgung sowie durch sonstige ärztliche Tätigkeiten.

Zweck der Gesellschaft ist die selbstlose Unterstützung körperlich hilfebedürftiger Personen und die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens.

**2.13.1.2 Datum der Unternehmensgründung**

09. September 2005

**2.13.1.3 Organe**

<b>Geschäftsführung</b>
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek ab 25.06.2015

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.13.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

<b>Kennzahlen im 3-Jahresvergleich</b>			
	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	20%	25%	61%
Verbindlichkeitsquote	93%	98%	91%
Eigenkapitalquote	1%	0%	0%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		31.741	45.322
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	5%	0%	0%
Zinsaufwandsquote	0%	1%	2%
Abschreibungsaufwandsquote	2%	3%	5%
Liquidität II. Grades	109%	117%	61%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	757.400	-96.600	-196.400
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamrentabilität	4%	2%	-18%
Eigenkapitalrentabilität	297%	-43%	-13.481%
Kostendeckungsgrad	102%	101%	88%
Umsatz	2.689.273	1.651.860	722.974
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	47.821	13.581	-106.769
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	38%	51%	86%
Personalintensität	38%	50%	73%
Anzahl der Mitarbeiter	22	18	14

## 2.13.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen	317.668	299.818	331.073
B. Umlaufvermögen	1.249.940	913.081	167.587
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
E. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	31.741	45.322
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.567.608</b>	<b>1.244.640</b>	<b>543.981</b>
<b>Passiva</b>			
A. Eigenkapital	16.080	0	0
B. Sonderposten	0	396	792
C. Rückstellungen	90.474	58.345	49.107
D. Verbindlichkeiten	1.461.054	1.185.899	493.433
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	650
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.567.608</b>	<b>1.244.640</b>	<b>543.981</b>

## 2.13.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	2.689.273	1.651.861	722.974
2. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	674	441	292
5. Sonstige betriebliche Erträge	21.659	36.188	21.311
6. außerordentliche Erträge	0	0	0
<b>Erträge</b>	<b>2.711.606</b>	<b>1.688.490</b>	<b>744.577</b>
7. Materialaufwand	60.892	89.610	46.149
8. Personalaufwand	1.024.511	838.561	619.657
9. Abschreibungen	50.625	43.978	38.550
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.514.520	688.301	135.198
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.238	14.459	11.794
12. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>	<b>2.663.786</b>	<b>1.674.909</b>	<b>851.348</b>
13. Steuern	0	0	0
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>47.821</b>	<b>13.581</b>	<b>-106.769</b>

**2.14 WPG Wolletzer Patientenservice GmbH****2.14.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.14.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand**

WPG Wolletzer Patientenservice GmbH Eberswalde  
Rudolf-Breitscheid-Straße 36  
16225 Eberswalde

Unternehmensgegenstand: Gegenstand der Gesellschaft ist die Reinigungstätigkeit aller Art, allgemeine hauswirtschaftliche Tätigkeiten, Hol- und Bringdienst, Transportdienste und sonstige Dienstleistungen, für die keine besondere Erlaubnis oder Genehmigung erforderlich ist, Speisen- und Getränkeversorgung einschließlich der damit verbundenen Nebenleistungen und Transportdienste, soweit dazu keine besondere Erlaubnis oder Genehmigung erforderlich ist, Erbringung von Facility-Management-Dienstleistungen, d. h. die Organisation, Koordination und Erbringung von Dienstleistungen, die für die Erhaltung und Nutzung von Grundstücken nebst darauf stehenden Gebäuden und ihren Räumlichkeiten sowie den zugehörigen Maschinen und Anlagen zweckdienlich sind sowie sonstige infrastrukturelle Dienstleistungen, die im Rahmen des Betriebes einer pflegerischen bzw. medizinischen Einrichtung erforderlich und nicht pflegerischer Art sind.

**2.14.1.2 Datum der Unternehmensgründung**

17. Juli 2006

**2.14.1.3 Organe**

<b>Geschäftsführung</b>
Frau Brigitte Schiefelbein
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek ab 25.06.2015

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.14.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2015	2014	2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	13%	12%	10%
Verbindlichkeitsquote	39%	36%	64%
Eigenkapitalquote	33%	46%	21%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	258%	403%	217%
Zinsaufwandsquote	0	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	0	0%	0%
Liquidität II. Grades	111%	143%	97%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	35.100	33.100	43.600
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamrentabilität	16%	29%	9%
Eigenkapitalrentabilität	47%	64%	42%
Kostendeckungsgrad	102%	106%	101%
Umsatz	1.338.640	1.238.220	1.168.148
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	24.624	48.332	11.561
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	52%	47%	46%
Personalintensität	52%	48%	48%
Anzahl der Mitarbeiter	57	49	46

## 2.14.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen	20.192	18.821	12.680
B. Umlaufvermögen	133.103	141.623	114.961
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.747	3.750	2.898
<b>Bilanzsumme</b>	<b>158.042</b>	<b>164.194</b>	<b>130.540</b>
Passiva			
A. Eigenkapital	52.167	75.874	27.543
B. Rückstellungen	43.784	29.055	20.170
C. Verbindlichkeiten	62.091	59.265	82.827
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
<b>Bilanzsumme</b>	<b>158.042</b>	<b>164.194</b>	<b>130.540</b>

## 2.14.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	1.338.640	1.238.220	1.168.148
2. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	130	11	0
5. Sonstige betriebliche Erträge	21.183	36.704	26.535
6. außerordentliche Erträge	0	0	0
<b>Erträge</b>	<b>1.370.954</b>	<b>1.274.935</b>	<b>1.194.683</b>
7. Materialaufwand	495.390	481.661	480.413
8. Personalaufwand	694.090	580.786	564.046
9. Abschreibungen	5.219	6.161	4.797
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	141.123	137.668	132.462
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10	0	0
12. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>	<b>1.335.831</b>	<b>1.206.276</b>	<b>1.181.718</b>
13. Steuern	10.498	20.327	1.404
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>24.624</b>	<b>48.332</b>	<b>11.561</b>

**2.15 Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH****2.15.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.15.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand**

Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH Eberswalde  
Robert-Koch-Straße 17  
16225 Eberswalde

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die Vermietung und Verwaltung von Praxisräumen, therapeutischen Einrichtungen sowie sonstigen Räumlichkeiten und Einrichtungen. Darüber hinaus gehören zum Gegenstand des Unternehmens die Unterhaltung und der Betrieb von Versorgungs- und Serviceeinrichtungen der GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit und deren Tochter- und Enkelgesellschaften.

**2.15.1.2 Datum der Unternehmensgründung**

29. Oktober 1991

**2.15.1.3 Organe**

<b>Geschäftsführung</b>
Frau Brigitte Schiefelbein
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek ab 25.06.2015

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.15.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2015	2014	2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	85%	89%	89%
Verbindlichkeitsquote	72%	75%	77%
Eigenkapitalquote	19%	17%	14%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	22%	20%	16%
Zinsaufwandsquote	2%	3%	3%
Abschreibungsaufwandsquote	3%	3%	3%
Liquidität II. Grades	74%	66%	52%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	371.400	365.500	316.800
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamtrentabilität	5%	6%	3%
Eigenkapitalrentabilität	9%	15%	-2%
Kostendeckungsgrad	101%	103%	100%
Umsatz	6.495.596	6.052.888	6.320.416
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	74.224	115.367	-12.585
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	63%	63%	65%
Personalintensität	62%	64%	64%
Anzahl der Mitarbeiter	195	190	207

## 2.15.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen	3.914.214	4.059.070	4.224.656
B. Umlaufvermögen	643.479	506.384	515.339
C. Rechnungsabgrenzungsposten	347	156	143
<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.558.040</b>	<b>4.565.610</b>	<b>4.772.017</b>
Passiva			
A. Eigenkapital	866.207	791.983	676.616
B. Rückstellungen	396.416	365.751	402.555
C. Verbindlichkeiten	3.290.268	3.403.224	3.690.094
D. Rechnungsabgrenzungsposten	5.150	4.652	2.752
<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.558.040</b>	<b>4.565.610</b>	<b>4.772.017</b>

## 2.15.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	6.495.596	6.052.888	6.320.416
2. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	48	85	36
5. Sonstige betriebliche Erträge	141.575	112.600	108.020
6. außerordentliche Erträge	0	0	0
<b>Erträge</b>	<b>6.661.867</b>	<b>6.165.573</b>	<b>6.428.472</b>
7. Materialaufwand	1.216.930	1.198.295	1.179.811
8. Personalaufwand	4.113.615	3.832.662	4.090.893
9. Abschreibungen	198.845	199.956	204.693
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	879.517	611.370	796.210
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	147.051	154.616	162.956
12. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>	<b>6.555.958</b>	<b>5.996.899</b>	<b>6.434.563</b>
13. Steuern	31.687	53.307	6.495
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>74.224</b>	<b>115.367</b>	<b>-12.585</b>

**2.16 Medizinische Einrichtungs-GmbH  
Medicus Center****2.16.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.16.1.1 nName, Sitz und Unternehmensgegenstand**

Medizinische Einrichtungs-GmbH Medicus Center Eberswalde  
Robert-Koch-Straße 17  
16225 Eberswalde

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die vertragsärztliche und privatärztliche ambulante Versorgung der Bevölkerung durch den Betrieb entsprechender medizinischer Einrichtungen, die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich Heilmittel sowie der Betrieb von Einrichtungen, die das Leistungsspektrum des Unternehmens ergänzen und erweitern.

**2.16.1.2 Datum der Unternehmensgründung**

29. Oktober 1991

**2.16.1.3 Organe**

<b>Geschäftsführung</b>
Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek ab 25.06.2015

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.16.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2015	2014	2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	13%	16%	22%
Verbindlichkeitsquote	18%	18%	15%
Eigenkapitalquote	44%	44%	42%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	345%	268%	195%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	2%	3%	3%
Liquidität II. Grades	151%	150%	134%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	211.000	209.000	44.200
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamrentabilität	5%	4%	3%
Eigenkapitalrentabilität	12%	8%	6%
Kostendeckungsgrad	103%	114%	102%
Umsatz	2.668.574	2.469.520	1.283.000
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	77.354	49.589	32.065
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	68%	71%	71%
Personalintensität	64%	73%	65%
Anzahl der Mitarbeiter	37	35	37

## 2.16.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen	193.422	219.537	276.102
B. Umlaufvermögen	1.312.909	1.114.657	1.005.838
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.135	845	1.061
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.507.465</b>	<b>1.335.039</b>	<b>1.283.000</b>
Passiva			
A. Eigenkapital	666.395	589.041	539.452
B. Sonderposten	0	594	1.188
C. Rückstellungen	570.808	509.199	551.247
D. Verbindlichkeiten	270.225	236.048	190.453
E. Passive latente Steuern	37	158	660
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.507.465</b>	<b>1.335.039</b>	<b>1.283.000</b>

## 2.16.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	2.668.574	2.469.521	2.286.355
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
3. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
4. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5. Zinsen und ähnliche Erträge	3.350	3.092	2.060
6. Sonstige betriebliche Erträge	249.727	249.192	258.139
7. außerordentliche Erträge	0	0	0
<b>Erträge</b>	<b>2.921.651</b>	<b>2.721.805</b>	<b>2.546.554</b>
8. Materialaufwand	263.510	256.306	185.898
9. Personalaufwand	1.820.728	1.748.894	1.631.385
10. Abschreibungen	61.317	74.642	71.756
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	667.483	570.250	618.757
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	308	365	2.256
13. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>	<b>2.813.346</b>	<b>2.650.457</b>	<b>2.510.052</b>
14. Steuern	30.951	21.760	4.437
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>77.354</b>	<b>49.588</b>	<b>32.065</b>

**2.17 REHAZENT Ambulante Rehabilitation GmbH****2.17.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.17.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand**

REHAZENT Ambulante Rehabilitation Eberswalde GmbH  
Rudolf-Breitscheid-Str. 100  
16225 Eberswalde

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Die Gesellschaft dient im Rahmen ihrer Möglichkeiten der ambulanten Rehabilitation von Patienten ohne Rücksicht auf Staatszugehörigkeit, Konfession, Rasse, Geschlecht oder Wohnsitz.

**2.17.1.2 Datum der Unternehmensgründung**

19. Dezember 1995

**2.17.1.3 Organe**

<b>Geschäftsführung</b>
Herr Günter Janz
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek ab 25.06.2015

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.17.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2015	2014	2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	30%	22%	31%
Verbindlichkeitsquote	20%	20%	15%
Eigenkapitalquote	64%	66%	70%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	211%	301%	224%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	2%	2%	2%
Liquidität II. Grades	279%	230%	229%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	41.700	33.500	11.500
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamrentabilität	12%	8%	9%
Eigenkapitalrentabilität	19%	12%	13%
Kostendeckungsgrad	105%	103%	103%
Umsatz	961.265	835.978	772.055
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	48.959	24.946	23.111
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	64%	69%	75%
Personalintensität	64%	68%	71%
Anzahl der Mitarbeiter	14	15	15

## 2.17.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen	121.167	68.772	81.336
B. Umlaufvermögen	277.075	244.799	176.104
C. Rechnungsabgrenzungsposten	852	18	1.552
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0
<b>Bilanzsumme</b>	<b>399.094</b>	<b>313.589</b>	<b>258.992</b>
Passiva			
A. Eigenkapital	255.938	206.979	182.034
B. Sonderposten	0	0	0
C. Rückstellungen	61.396	42.515	38.022
D. Verbindlichkeiten	81.760	64.095	38.936
E. Passive latente Steuern	0	0	0
<b>Bilanzsumme</b>	<b>399.094</b>	<b>313.589</b>	<b>258.992</b>

## 2.17.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	961.265	835.978	772.055
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
3. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
4. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5. Zinsen und ähnliche Erträge	60	0	0
6. Sonstige betriebliche Erträge	47.271	44.592	67.145
7. außerordentliche Erträge	0	0	0
<b>Erträge</b>	<b>1.008.596</b>	<b>880.570</b>	<b>839.200</b>
8. Materialaufwand	124.886	105.821	86.935
9. Personalaufwand	615.131	578.884	579.231
10. Abschreibungen	17.144	15.803	16.786
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	202.202	154.876	132.647
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	274	240	490
13. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>	<b>959.637</b>	<b>855.624</b>	<b>816.089</b>
14. Steuern	0	0	0
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>48.959</b>	<b>24.946</b>	<b>23.111</b>

<b>2.18 GLG – Ambulante Pflege &amp; Service GmbH</b>
---

**2.18.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.18.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand**

GLG Ambulante Pflege- und Service GmbH Eberswalde  
 Rudolf-Breitscheid-Str. 36  
 16225 Eberswalde

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der Altenhilfe und Altenpflege sowie des öffentlichen Gesundheitswesens. Sie dient im Rahmen ihrer Möglichkeiten der medizinischen, pflegerischen und sozialen Betreuung hilfsbedürftiger Menschen in deren eigener Häuslichkeit ohne Rücksicht auf Staatsangehörigkeit, Konfession, Rasse oder Geschlecht.

**2.18.1.2 Datum der Unternehmensgründung**

7. Mai 1996

**2.18.1.3 Organe**

<b>Geschäftsführung</b>
Frau Christiane Reinefeldt
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek ab 25.06.2015

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.18.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2015	2014	2013
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
Anlagenintensität	4%	2%	3%
Verbindlichkeitsquote	12%	10%	10%
Eigenkapitalquote	69%	75%	71%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
Anlagendeckung I	1.656%	4.012%	2.775%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	0%	0%	0%
Liquidität II. Grades	313%	396%	331%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	15.100	-900	-29.000
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
Gesamrentabilität	1%	5%	-15%
Eigenkapitalrentabilität	1%	7%	-21%
Kostendeckungsgrad	100%	101%	96%
Umsatz	2.696.297	2.457.900	2.601.813
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	7.147	33.871	-100.110
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
Personalaufwandsquote	89%	86%	87%
Personalintensität	87%	85%	81%
Anzahl der Mitarbeiter	83	76	92

## 2.18.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen	31.977	13.021	17.608
B. Umlaufvermögen	729.504	678.101	656.078
C. Rechnungsabgrenzungsposten	954	2.549	17.294
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0
<b>Bilanzsumme</b>	<b>762.434</b>	<b>693.671</b>	<b>690.980</b>
Passiva			
A. Eigenkapital	529.608	522.460	488.589
B. Sonderposten	0	0	0
C. Rückstellungen	143.386	102.040	137.048
D. Verbindlichkeiten	89.441	69.171	65.343
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
<b>Bilanzsumme</b>	<b>762.434</b>	<b>693.671</b>	<b>690.980</b>

## 2.18.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	2.696.297	2.457.899	2.601.813
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
3. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
4. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5. Zinsen und ähnliche Erträge	127	450	22
6. Sonstige betriebliche Erträge	55.429	67.097	71.821
7. außerordentliche Erträge	0	0	0
<b>Erträge</b>	<b>2.751.853</b>	<b>2.525.446</b>	<b>2.673.656</b>
8. Materialaufwand	43.914	46.294	145.491
9. Personalaufwand	2.386.256	2.115.793	2.256.410
10. Abschreibungen	8.010	4.587	5.745
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	206.476	324.901	366.120
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
13. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>	<b>2.744.706</b>	<b>2.491.575</b>	<b>2.773.766</b>
14. Steuern	0	0	0
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>7.147</b>	<b>33.871</b>	<b>-100.110</b>

## 2.19 Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH



### 2.19.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### 2.19.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH  
 Franz-Wienholz-Str. 25a  
 17291 Prenzlau

Unternehmensgegenstand: Gegenstand des Unternehmens ist die Organisation und Durchführung des Rettungsdienstes im Landkreis Uckermark nach der Maßgabe des Gesetzes über den Rettungsdienst im Land Brandenburg (BbgRettG) in der jeweils aktuellen Fassung.

#### 2.19.1.2 Datum der Unternehmensgründung

25. August 2011

#### 2.19.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Gesellschafter	Stammeinlage in €	Anteil in %
Landkreis Uckermark	26.000,00	100,00

#### Verbundene Unternehmen:

Tochterunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
keine		
Beteiligung		
keine		

#### 2.19.1.4 Organe

Gesellschafterversammlung
Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark) Vertreter des Landkreises Uckermark

Im Berichtszeitraum fanden zwei Aufsichtsratssitzungen sowie vier Gesellschafterversammlungen statt.

<b>Aufsichtsrat</b>	
<b>Mitglied</b>	<b>entsendende Institution</b>
Herr Bernd Brandenburg Vorsitzender	Landkreis Uckermark 3. Beigeordneter (ab 08.10.2015 1. Beigeordneter)
Herr Wolfgang Banditt Stellvertreter	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU/Bauern)
Herr Dr. Horst Albrecht (bis Juli 2015)	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD)
Herr Sebastian Tattenberg (ab 26.11.2015)	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD)
Herr Gerd Regler	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (FDP/WBv)
Madlen Bismar	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (DIE LINKE)

<b>Geschäftsführung</b>
Herr Andreas Linde
<b>Prokura</b>
Herr Mike Förster

## 2.19.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

<b>Kennzahlen im 3-Jahresvergleich</b>			
	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>			
<b>Anlagenintensität</b>	<b>54%</b>	<b>67%</b>	<b>46%</b>
<b>Verbindlichkeitsquote</b>	<b>54%</b>	<b>74%</b>	<b>77%</b>
<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>4%</b>	<b>6%</b>	<b>6%</b>
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>			
<b>Anlagendeckung I</b>	<b>8%</b>	<b>9%</b>	<b>12%</b>
<b>Zinsaufwandsquote</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<b>Abschreibungsaufwandsquote</b>	<b>3%</b>	<b>3%</b>	<b>0%</b>
<b>Liquidität II. Grades</b>	<b>74%</b>	<b>171%</b>	<b>81%</b>
<b>Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit</b>	<b>746.938</b>	<b>112.611</b>	<b>600.838</b>
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>			
<b>Gesamtkapitalrentabilität</b>	<b>2%</b>	<b>2%</b>	<b>2%</b>
<b>Eigenkapitalrentabilität</b>	<b>22%</b>	<b>8%</b>	<b>22%</b>
<b>Kostendeckungsgrad</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
<b>Umsatz</b>	<b>9.658.955</b>	<b>9.070.305</b>	<b>7.885.468</b>
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>26.961</b>	<b>7.301</b>	<b>19.484</b>
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>			
<b>Personalaufwandsquote</b>	<b>82%</b>	<b>84%</b>	<b>84%</b>
<b>Personalintensität</b>	<b>87%</b>	<b>83%</b>	<b>84%</b>
<b>Anzahl der Mitarbeiter</b>	<b>172</b>	<b>166</b>	<b>154</b>

### **2.19.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2015 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**

(basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

#### **2.19.3.1 Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens**

Die URG mbH hat einen Vertrag zur Absicherung des Sanitätsdienstes im PCK Raffinerie GmbH Schwedt/Oder (im Folgenden „PCK Schwedt“). Bestandteil des Vertrages ist die Absicherung des Sanitätsdienstes mit einem Rettungsassistenten. Fünf Planstellen für Rettungsassistenten sind neben dem regulären Rettungsdienst zu besetzen. Eine Forderung im Vertrag ist der regelmäßige Einsatz im Rettungsdienst zur Fortbildung.

Die URG mbH hat sich im Geschäftsjahr in ihrer Aufgabendurchführung als auch in ihrer Organisation weiter stabil entwickelt. Das Geschäftsjahr 2015 ist geprägt von der Erfüllung der Hauptaufgabe laut Geschäftsbesorgungsvertrag, der Notfallrettung und dem qualifizierten Krankentransport.

Um dem überplanmäßigen Personalausfall zu begegnen, wurde ein betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM) eingeführt, das die Ursachen ermitteln und Wege zur Gegensteuerung aufzeigen soll. Das BGM ermöglicht eine Auflistung der vorhandenen Belastungen und krankheitsbeschleunigenden Faktoren, hier kann dann gezielt die Prävention ansetzen. Aufgrund der Mitarbeiterbereitschaft zur zusätzlichen Dienstübernahme konnte der Rettungsdienst gesichert werden. Im Bereich Schwedt war der Einsatz von Personal aus den Bereichen Templin und Prenzlau erforderlich, um den Ausfall auszugleichen.

Die zwei Auszubildenden zum Notfallsanitäter haben im Oktober 2015 die 3 jährige Lehre in Bad Saarow an der Landesrettungsdienstschule begonnen.

Die Unzufriedenheit über die durchgeführte Dienstplanung haben die Mitarbeiter dem Kreisausschuss am 09.06.2015 vorgetragen. Hier waren auch Vertreter der Gewerkschaft DBB Komba und Mitarbeiter benachbarter Rettungsdienste beteiligt. Hauptforderung ist die Wiedereinführung des 24 Stundendienstes, die steigenden Einsatzzahlen sprechen aber gegen eine Einführung. Die Zeiten der Entspannung im Dienst verringern sich und es entsteht die Gefahr der Übermüdung von Einsatzkräften. Im Ergebnis der Kreisausschusssitzung wurde die Verwaltung beauftragt, eine Synopse zur Arbeitszeit im Rettungsdienst zu erstellen. Hier zeigt sich eine deutliche Anzahl von Rettungsdienstbereichen im Land Brandenburg, die ein 12 Stunden Dienstplanmodell anwenden. Am 29.09.2015 erfolgte dann die Auswertung der Synopse zur Arbeitszeit im Rettungsdienst im Kreisausschuss. Ver.di hat Bereitschaft signalisiert, speziell 24 Stunden Dienste zu thematisieren. Hier erfolgte eine Zuarbeit an den KAV in Potsdam, Inhalt der Zuarbeit ist die Auslastungsanalyse der Rettungsmittel für das Jahr 2014 im Bereich der Uckermark. Bisher sind noch keine Verhandlungsergebnisse bekannt gegeben worden.

Das Jahr 2015 hat eine Hilfsfristüberschreitung von 5,90 % in der Auswertung ergeben. Hier sind die Duplizität der Einsätze, lange Anfahrtswege und der Einsatz in

Bereichen anderer Rettungswachen als Hauptgründe zu nennen. Der dritte RTW im Stadtbereich Schwedt ist für die Erfüllung der Hilfsfristvorgabe sehr wichtig und die Zahlen beweisen es.

Der Einsatz des Rettungshubschraubers (RTH) vom Standort in Angermünde hat bisher keine merklichen Auswirkungen auf die Einsatzzahlen des bodengebundenen Notarztes am Standort Angermünde. Der RTH bringt eine Verbesserung des Rettungsdienstes in der Uckermark, Transportzeiten in Spezialkliniken verkürzen sich und die Patienten werden schneller entsprechend ihrer Erkrankung oder Verletzung behandelt.

### **2.19.3.2 Ertragslage**

Die Gesellschaft schließt das Jahr mit einem Jahresüberschuss von 27 TEUR (VJ 7,3 T€) ab. 2015 wurden Umsätze in Höhe von 9.659 TEUR (VJ 9.070 T€) erzielt. Diese beruhen im Wesentlichen auf den erhaltenen Kostenerstattungen im Rahmen des Geschäftsbesorgungsvertrages. Die Umsätze aus dem Sanitätsdienst lagen durch Vertragsanpassungen aufgrund der erhöhten Personalaufwendungen nach Einführung des TVöD 10 TEUR über dem Niveau des Vorjahres.

Der durchschnittliche Personalbestand betrug 172 (VJ 166). Der Personalaufwand betrifft Löhne und Gehälter mit 6.521 T€ (VJ 6.259 T€), soziale Abgaben mit 1.183 T€ (VJ 1.135 T€) sowie Aufwendungen für Altersversorgung mit 214 T€ (VJ 201 T€). Die Erhöhungen sind im Wesentlichen auf die Einführung des TVöD im August 2013 und damit verbundene Tarifanpassungen zurückzuführen.

Der Gewinn vor Zinsen und Steuern (EBIT) erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 31,2 TEUR von 27,3 T€ auf 58,5 TEUR und der Gewinn vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen einschließlich GWG (EBITDA) erhöhte sich um 82 TEUR auf 335 TEUR.

### **2.19.3.3 Investitionen und Finanzierung**

Als Investition in 2015 wurde ein Rettungstransportwagen Kastenausbau, ein Rettungswagen mit Kofferausbau, ein Notarzteeinsatzfahrzeug und drei „Lukas“ Thoraxkompressionsgeräte ausgeschrieben und bestellt. Ein Powerload-System wurde bereits für die anstehende Kofferumsetzung, Anfang des Jahres 2016, aufgrund des günstigen Angebotes bestellt. Ein 2014 bestelltes Noteinsatzfahrzeug wurde im Geschäftsjahr geliefert. Weiterhin wurde in Büro- und Betriebsausstattung investiert, es waren einige Ausstattungsgegenstände zu erneuern. Die Ausstattung der Lehrrettungswache wurde ebenfalls erneuert. Die Gesamtinvestitionen des Geschäftsjahres beliefen sich auf 695 TEUR. Die Kreditaufnahme beträgt 749 TEUR bei Tilgungen von TEUR 213. Aus der laufenden Geschäftstätigkeit ergab sich ein Mittelzufluss von TEUR 747.

Die Finanzlage des Unternehmens ist als gut einzuschätzen. Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage, die laufenden Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen. Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgte durch die monatlichen Zahlungen des Landkreises

Uckermark für die Leistungserbringung laut Geschäftsbesorgungsvertrag und vom PCK Schwedt für den Sanitätsdienst.

### 2.19.3.4 Vermögenlage und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme für 2015 beläuft sich auf 2.781 TEUR (VJ 1.630 TEUR). Die Steigerung ist zum einen auf die Erhöhung im Bereich des Anlagevermögens sowie auf den Zufluss der Monatspauschale des Geschäftsbesorgungsvertrages für Januar 2016 noch im Dezember 2015 zurückzuführen. Der Anteil des Anlagevermögens verringerte sich infolge der erhöhten Liquidität zum Jahresende auf 54 % (VJ 66,8 %). Verbunden mit der Erhöhung des Anlagevermögens stiegen auch die Kreditverbindlichkeiten absolut von 711 TEUR auf 1.248 TEUR und machen 44,9 % (VJ 43,6 %) der Bilanzsumme aus. Die Bezahlung des neuen Rettungswagens erfolgte zunächst aus eigener Liquidität in 2015. Die Kreditausreichung erfolgte erst 2016. Für übrige Investitionen des Geschäftsjahres und zwei Fahrzeuginvestitionen des Vorjahres erfolgten Kreditaufnahmen.

Die Entwicklung der Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

	01.01.2015	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2015
	T€	T€	T€	T€	T€
<b>Steuerrückstellungen</b>					
Gewerbesteuer	0	0	0	4	4
Körperschaftsteuer	0	0	0	4	4
	0	0	0	8	8
<b>Sonstige Rückstellungen</b>					
Personalkosten	115	115	0	144	144
ausstehende Rechnungen und Prüfung	10	9	1	8	8
Archivierung	12	12	0	21	21
Urlaub	3	0	0	20	22
	197	197	0	132	132
	337	241	0	325	327
	<b>337</b>	<b>334</b>	<b>1</b>	<b>333</b>	<b>335</b>

## 2.19.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

### 2.19.4.1 Wirtschaftsplan 2016 in EUR

<b>1. Erfolgsplan</b>	
Erträge	10.683.276,00
Aufwendungen	10.678.406,00
Jahresgewinn/-verlust	4.870,00
<b>2. Finanzplan</b>	
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	547.728,00
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-1.379.729,00
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanztätigkeit	1.061.289,00
<b>3. Kreditwirtschaft</b>	
Kreditaufnahme im Geschäftsjahr	1.400.267,00
Kredittilgung im Geschäftsjahr	k. A.
Gesamtbetrag der Kredite	k. A.
Kontokorrentkredit Höchstbetrag	k. A.

### 2.19.4.2 Chancen- und Risikomanagement

Die Risikolage der Gesellschaft ist als relativ gering einzuschätzen. Die wirtschaftliche Grundlage der Gesellschaft beruht hauptsächlich auf dem Geschäftsbesorgungsvertrag mit dem Landkreis Uckermark. Dieser Vertrag kann erstmals zum 31. Dezember 2020 mit einer Kündigungsfrist von 2 Jahren gekündigt werden. Dadurch ist eine ausreichende Sicherheit für anstehende Investitionen gegeben, so dass bedeutende Geschäftsrisiken aus diesem Bereich nicht bestehen.

Risiken aus der Veränderung der Kapitalmarktzinsen bestehen nicht, da Kredite mit festen Zinssätzen für die gesamte Laufzeit der bestehenden Kredite aufgenommen wurden. Risiken aus Wechselkursveränderungen sind nicht vorhanden.

Im Berichtsjahr waren keine besonderen Risiko-Schwerpunkte vorhanden. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Gesamtrisikoposition im Berichtsjahr stabil entwickelt.

### 2.19.4.3 Prognose

Die mittelfristige Finanzplanung sieht für die Jahre bis 2018 eine weitere positive Entwicklung des Unternehmens. Diese Prognose kann unter Berücksichtigung der anstehenden Maßnahmen und Projekte als sehr realistisch eingeschätzt werden. Für 2016 wird mit weiter leicht steigenden Umsätzen und einem nahezu gleichbleibenden Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit gerechnet. Für den wesentlichen Geschäftszweck der rettungsdienstlichen Leistungen im gesamten Landkreis Uckermark ist ein Kostenausgleich vereinbart.

## **2.19.5 Sonstige Angaben**

### **Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres**

Vorgänge dieser Art hat es nach dem Abschluss des Geschäftsjahres nicht gegeben.

## **2.19.6 Offene Rechtsstreitigkeiten**

Es gibt einen offenen Rechtsstreit in 2015. Ein Mitarbeiter wurde personenbedingt gekündigt, daraufhin klagte der Arbeitnehmer vor dem Arbeitsgericht Eberswalde. Zurzeit befindet sich der Arbeitnehmer in der befristeten vollen Erwerbsminderungsrente. Eine Entscheidung wird im Frühsommer 2016 erwartet.

## **2.19.7 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2015 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)**

### **2.19.7.1 Kapitalzuführungen und –entnahmen**

keine

### **2.19.7.2 Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche**

keine

### **2.19.7.3 gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen**

keine

### **2.19.7.4 sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben**

keine

### **2.19.7.5 Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2015**

keine

## **2.19.8 Wirtschaftsprüfung**

### **2.19.8.1 Abschlussprüfer**

WIBERA Wirtschaftsberatung  
Aktiengesellschaft  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Herr Dierk Schultz  
Wirtschaftsprüfer  
Herr Jan Witing  
Wirtschaftsprüfer

### **2.19.8.2 Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung**

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

### **2.19.8.3 Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages**

Es wurde ein Jahresüberschuss von 26.961,36 EUR ausgewiesen.

### **2.19.8.4 Testat**

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

## 2.19.9 Weitere Informationen

### 2.19.9.1 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2015 in €	2014 in €	2013 in €
A Anlagevermögen	1.502.209	1.088.988	737.102
B. Umlaufvermögen	1.263.480	535.189	863.799
C. Rechnungsabgrenzungsposten	15.529	5.550	7.908
<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.781.218</b>	<b>1.629.727</b>	<b>1.608.809</b>
Passiva			
A. Eigenkapital	122.279	95.318	88.017
B. Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	0	0	0
C. Rückstellungen	335.128	337.296	289.682
D. Verbindlichkeiten	1.512.326	1.197.114	1.231.110
Rechnungsabgrenzungsposten	811.485	0	0
<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.781.218</b>	<b>1.629.727</b>	<b>1.608.809</b>

### 2.19.9.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2015 in €	2014 in €	2013 in €
1. Umsatzerlöse	9.658.955	9.070.305	7.885.467
2. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	542	2.405	2.785
5. Sonstige betriebliche Erträge	31.187	58.797	56.529
<b>Erträge</b>	<b>9.690.684</b>	<b>9.131.507</b>	<b>7.944.781</b>
7. Materialaufwand	173.061	143.881	141.901
8. Personalaufwand	7.917.890	7.594.672	6.615.974
9. Abschreibungen	276.066	224.981	99.427
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.264.583	1.138.253	1.051.888
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.022	17.741	7.778
<b>Aufwendungen</b>	<b>9.651.622</b>	<b>9.119.528</b>	<b>7.916.968</b>
13. Steuern	12.102	4.678,25	277
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>26.961</b>	<b>7.301</b>	<b>19.484</b>

### **3 Anhang**

#### **3.1 Abkürzungsverzeichnis**

BbgKVerf:	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
KomHKV:	kommunale Haushalts- und Kassenverordnung des Landes Brandenburg
AO:	Abgabenordnung
DepV:	Deponieverordnung
KrWG:	Kreislaufwirtschaftsgesetz

#### **3.2 Erläuterungen zu den Kennzahlen**

Der Anwender oder Nutzer von Finanzkennzahlen muss ihre Grundlagen und ihr Zustandekommen kennen, um sie zutreffend und im Zusammenhang mit verwandten oder ergänzenden Kennzahlen zu interpretieren. Aus diesem Grund werden in der nachfolgenden Aufstellung die Kennzahlen erläutert.

## Definition der Kennzahlen:

Im Rahmen der Analyse der Vermögenslage wird die **Vermögensstruktur** des zu beurteilenden Unternehmens anhand der Betrachtung der Posten der Aktivseite der Bilanz untersucht.

Kennzahl	Erläuterung
<p style="text-align: center;"><b>Anlagenintensität</b>  <math display="block">= \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100</math></p>	<p>Gibt an, wie hoch der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen ist und gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Gesellschaft.</p> <p>Zum Anlagevermögen gehören nach § 247 Abs. 2 HGB nur die Gegenstände, die bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen; für Kapitalgesellschaften besteht gem. § 266 Abs. 2 HGB eine detaillierte Aufgliederungspflicht</p> <p>Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge. Eine zu geringe Anlagenintensität könnte auf überwiegend alte, bereits stark abgeschriebene Anlagen hinweisen.</p>
<p style="text-align: center;"><b>Verbindlichkeitsquote</b>  <math display="block">= \frac{\text{Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100</math></p>	<p>Verdeutlicht, wie hoch der Anteil der Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Fehlbeträge in der Regel über Kredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die auflaufenden Defizite auf die Finanzlage der Gesellschaft auswirken.</p>

Mit der Betrachtung der vertikalen **Kapitalstruktur** kann die Kapitalaufbringung des Unternehmens anhand der Analyse der Passivseite der Unternehmensbilanz beurteilt werden.

Kennzahl	Erläuterung
<p style="text-align: center;"><b>Eigenkapitalquote</b></p> $= \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	<p>Zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Gesellschaft durch Eigenkapital finanziert ist.</p> <p>Das Eigenkapital besteht gem. § 272 Abs. 1-4 HGB aus dem Grundkapital sowie den Kapital- und Gewinnrücklagen. (ohne anteilige SoPo)</p> <p>Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Gesellschaft von externen Kapitalgebern.</p>
<p><b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b></p>	<p>Ist das bilanzielle Eigenkapital der Gesellschaft durch im abgelaufenen Geschäftsjahr oder in vorangegangenen Jahren angesammelte Verluste aufgebraucht und ergibt sich ein Überschuss der Passiva über die Aktiva der Bilanz, so ist gem. § 268 Abs. 3 HGB als letzte Position auf der Aktivseite der Fehlbetrag unter der Bezeichnung „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen. In diesem Fall liegt eine bilanzielle Überschuldung vor, was die Pflicht zur Prüfung einer tatsächlichen Überschuldung (Überschuldungsbilanz) nach sich zieht (evt. Eröffnung eines Insolvenzverfahrens)</p>

Zur Beurteilung der **Finanzierung** erfolgt eine horizontale Betrachtung der Bilanz, indem das prozentuale Verhältnis zwischen Aktiva und Passiva beurteilt wird.

Kennzahl	Erläuterung
<p><b>Anlagendeckungsgrad I</b></p> $= \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$	<p>Da das Anlagevermögen dazu bestimmt ist, dem Betrieb dauernd zu dienen, sollte es möglichst durch Eigenkapital gedeckt sein. Zur Deckung des Anlagevermögens kann nicht nur das Eigenkapital, sondern auch das langfristige Fremdkapital herangezogen werden.</p> <p>Zur vereinfachten Darstellung wird im Bericht der Anlagendeckungsgrad I verwendet.</p> <p>Der Deckungsgrad I gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenkapital gedeckt ist. Der Anlagendeckungsgrad leitet sich aus der goldenen Bilanzregel ab. Bei einem Deckungsgrad von 100 % und mehr wird die goldene Bilanzregel eingehalten.</p>
<p><b>Zinsaufwandsquote</b></p> $= \frac{\text{Zinsaufwand}}{\text{Umsatzerlöse}} \times 100$	<p>Die Zinsaufwandsquote trägt indirekt zur Beurteilung der Finanzierung bei. Diese Kennzahl gibt die Zinsaufwendungen eines Unternehmens in Relation zu seinen erzielten Umsatzerlösen an. Eine hohe Zinsaufwandsquote weist auf eine hohe Liquiditätsbindung hin, die meist längerfristiger Natur ist.</p>
<p><b>Abschreibungsaufwandsquote</b></p> $= \frac{\text{Abschreibungen}}{\text{Umsatzerlöse}} \times 100$	<p>Zeigt den Anteil Abschreibungen an der Gesamtleistung an. Besonders im Mehrjahresvergleich ergeben sich hieraus interessante Tendenzen, die es zu beobachten und interpretieren gilt. Es ist erkennbar, wie viel abgeschrieben und damit auch investiert wird.</p>

**Liquidität** ist die Fähigkeit des Unternehmens, sämtlichen Zahlungsverpflichtungen zu den jeweiligen Fälligkeitsterminen uneingeschränkt nachzukommen.

Liquiditätskennzahlen geben Auskunft darüber, inwieweit auf der Aktivseite kurzfristiges Vermögen vorhanden ist, aus dem heraus ausreichende Mittel freigesetzt werden können, um die passivierten kurzfristigen Verbindlichkeiten (also solche, die

innerhalb eines Jahres zur Rückzahlung gelangen) zu begleichen. Unter Einbeziehung von jeweils weiteren Anteilen des Umlaufvermögens mit zunehmender Kapitalbindungsdauer gelangt man von der Liquidität 1. Grades über die Liquidität 2. Grades zur Liquidität 3. Grades.

Kennzahl	Erläuterung
<p style="text-align: center;"><b>Liquidität 2. Grades</b></p> $= \frac{\text{Flüssige Mittel} + \text{kurzfr. Ford.}}{\text{kurzfr. Fremdkapital}} \times 100$	<p>Werden den flüssigen Mitteln die kurzfristigen Forderungen hinzugerechnet, erhält man die Liquidität 2. Grades. Diese Kennzahl wird häufig zur Beurteilung der Kreditwürdigkeit des Unternehmens verwendet. Die Liquidität 2. Grades soll mindestens 100 % betragen.</p>
<p style="text-align: center;"><b>Cashflow</b></p> <p>Jahresergebnis</p> <p>+ / - Außerordl. Erträge und Aufwendungen</p> <p>+ / - Ab - /Zuschreibungen des Anlagevermögens</p> <p>+ / - Ab - /Zunahme der Rückstellungen</p> <p>+ / - Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen</p> <p>+ / - Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</p> <p>+ / - Zu - /Abnahme des Working Capitals</p> <p>= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</p>	<p>Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit drückt die eigene Finanzkraft des Unternehmens aus. Er dient zur Bezahlung der (Netto-) Investitionen in Produktionsanlagen und anderes Anlagevermögen sowie des Kapitaldienstes für aufgenommene Kredite und der Gewinnausschüttung an die Eigentümer des Unternehmens.</p> <p>Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit ergibt sich aus: den Zahlungszuflüssen (Einzahlungen) aus dem Absatz der Produkte und Dienstleistungen des Unternehmens und abzüglich der Auszahlungen an Lieferanten, Beschäftigung und Dritte für Material, Arbeitseinsatz und andere Zulieferungen und sonstige Leistungen. Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit oder der operative Cashflow drückt den durch den Verkauf oder eine sonstige Verwertung der Unternehmensleistung erwirtschafteten Zahlungsüberschuss aus. Eine Zunahme des operativen Cashflows kann z.B. auf höherem Absatz, verbesserter Absatzstruktur, höheren Stückerlösen und auf zahlungswirksame Einsparungen, z. B. beim Materialeinkauf, beruhen.</p>

Um festzustellen, wie erfolgreich ein Unternehmen arbeitet, wird die **Rentabilität** als Relation von Gewinn zu Kapital berechnet.

Mit Hilfe von Rentabilitätskennzahlen wird ermittelt, ob der erreichte Geschäftserfolg zum eingesetzten Kapital in einem angemessenen Verhältnis steht. Mit dieser Betrachtung kann ein Vergleich des Kapitaleinsatzes im Unternehmen selbst mit anderen Kapitalanlagemöglichkeiten erfolgen.

Kennzahl	Erläuterung
<p><b>Gesamtkapitalrentabilität</b></p> $= \frac{\text{Jahresergebnis} + \text{Fremdkapitalzinsen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	<p>Im Ergebnis der Gesamrentabilität ist der Unternehmenserfolg auf den Einsatz von Eigenkapital und Fremdkapital zurückzuführen. Die Kennzahl gibt die Verzinsung des im Unternehmen arbeitenden Kapitals an.</p>
<p><b>Eigenkapitalrentabilität</b></p> $= \frac{\text{Jahresergebnis}}{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}} \times 100$	<p>Dokumentiert, wie hoch sich das vom Kapitalgeber investierte Kapital innerhalb einer Rechnungsperiode verzinst hat. Diese Kennzahl ist allerdings für kommunale Unternehmen, die nicht in erster Linie der Gewinnerzielung dienen, eher von geringerer Aussagekraft.</p>
<p><b>Kostendeckungsgrad</b></p> $= \frac{\text{Erträge}}{\text{Aufwendungen}} \times 100$	<p>Als Kostendeckung wird das Verhältnis von Einnahmen (bzw. Erlösen) zu Kosten bezeichnet. Prozentual ausgedrückt spricht man vom Kostendeckungsgrad. Ist er größer als 100%, entsteht Gewinn, unter 100% ein Verlust bzw. Fehlbetrag/Zuschussbedarf.</p>

Zur Dokumentation des im Berichtszeitraum erwirtschafteten Geschäftserfolges dienen der **Umsatz** sowie der **Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag**.

Kennzahl	Erläuterung
<p><b>Umsatz</b></p>	<p>Der Erlös bzw. der Umsatz bezeichnet den klassischen Gegenwert, der einem Unternehmen in Form von Geld oder Forderungen durch den Verkauf von Waren (Erzeugnissen) oder Dienstleistungen sowie aus Vermietung oder Verpachtung zufließt. Er entsteht aus der wertmäßigen Erfassung der betrieblichen und nichtbetrieblichen Tätigkeit eines Unternehmens.</p>

<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	Der Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag ergibt sich innerhalb der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) nach der Saldierung aller Aufwendungen und Erträge des Geschäftsjahres. Aus dem Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag wird durch Verrechnung mit den verschiedenen Bilanzposten des Eigenkapitals der Bilanzgewinn/ -verlust ermittelt.
-------------------------------------	---

Aufwandsseitig interessiert insbesondere die Bedeutung des **Personalaufwandes** für den Erfolg des Unternehmens.

<b>Kennzahl</b>	<b>Erläuterung</b>
<b>Personalaufwandsquote</b> $= \frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Umsatz}} \times 100$	Die Personalaufwandsquote zeigt das Verhältnis von Personalaufwendungen zum Umsatz.
<b>Personalintensität</b> $= \frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Aufwendungen}} \times 100$	Zeigt den Anteil des Personalaufwands an der Gesamtleistung an.
<b>Anzahl der Mitarbeiter</b>	Mit der Kennzahl „Anzahl der Mitarbeiter“ wird die durchschnittliche Zahl des in der Rechnungsperiode im Unternehmen beschäftigten Personals angegeben.