



**Beteiligungsbericht
des
Landkreises Uckermark
zum Stichtag 31.12.2014**

Prenzlau, August 2015

Inhaltsverzeichnis

1	Einleitung	8
1.1	Allgemeines	8
1.2	Übersicht über die Beteiligungen des Landkreises Uckermark gem. § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich der mittelbaren Beteiligungen	8
1.2.1	Unmittelbare Beteiligungen nach Branchen	8
1.2.2	Mittelbare Beteiligungen nach Branchen	8
1.3	Beteiligungsportfolio des Landkreises Uckermark zum 31.12.2014	9
1.4	Ausgewählte Unternehmensdaten auf einen Blick	15
1.5	Wichtige Veränderungen im Jahr 2014 und in den Folgejahren	16
2	Einzeldarstellung der Beteiligung an Unternehmen gem. § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf zum Stichtag 31.12.2014	18
2.1	Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH	18
2.1.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	18
2.1.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	18
2.1.1.2	Datum der Unternehmensgründung	18
2.1.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens	18
2.1.1.4	Organe	19
2.1.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	20
2.1.3	Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2014 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	21
2.1.3.1	Allgemeines	21
2.1.3.2	Ertragslage	21
2.1.3.3	Investitionen und Finanzierung	22
2.1.3.4	Vermögenslage und Kapitalstruktur	22
2.1.4	Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	22
2.1.4.1	Wirtschaftsplan 2015 in TEUR	22
2.1.4.2	Chancen- und Risikomanagement	22
2.1.4.3	Prognose	23
2.1.5	Einschätzung des Beteiligungsmanagements	23
2.1.6	Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2014 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	24
2.1.6.1	Kapitalzuführungen und –entnahmen	24
2.1.6.2	Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche	24
2.1.6.3	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	24
2.1.6.4	sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben	24
2.1.6.5	Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2013	25
2.1.6.6	Abschlussprüfer	25
2.1.6.7	Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung	25
2.1.6.8	Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages	25
2.1.6.9	Testat	25
2.1.7	Weitere Informationen	26
2.1.7.1	Bilanz	26
2.1.7.2	Gewinn- und Verlustrechnung	26
2.2	VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg	27
2.2.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	27
2.2.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	27
2.2.1.2	Datum der Unternehmensgründung	27

2.2.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens	27
2.2.1.4	Organe	28
2.2.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	29
2.2.3	Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2014 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	30
2.2.3.1	Geschäft und Rahmenbedingungen	30
2.2.3.2	Ertragslage	32
2.2.3.3	Investitionen und Finanzierung	33
2.2.3.4	Vermögenslage und Kapitalstruktur	34
2.2.4	Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	35
2.2.4.1	Wirtschaftsplan 2015 in TEUR	35
2.2.4.2	Chancen- und Risikomanagement	35
2.2.4.3	Prognose	35
2.2.5	Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2014 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	37
2.2.5.1	Kapitalzuführungen und –entnahmen	37
2.2.5.2	Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche	37
2.2.5.3	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	37
2.2.5.4	sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben	37
2.2.5.5	Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2014	37
2.2.6	Wirtschaftsprüfung	38
2.2.6.1	Abschlussprüfer	38
2.2.6.2	Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung	38
2.2.6.3	Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages	38
2.2.6.4	Testat	38
2.2.7	Weitere Informationen	38
2.2.7.1	Bilanz	38
2.2.7.2	Gewinn- und Verlustrechnung	39
2.3	Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft	40
2.3.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	40
2.3.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	40
2.3.1.2	Datum der Unternehmensgründung	40
2.3.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens	40
2.3.1.4	Organe	40
2.3.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	42
2.3.3	Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2014 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	42
2.3.3.1	Allgemeines	42
2.3.3.2	Ertragslage	43
2.3.3.3	Investitionen und Finanzierung	44
2.3.3.4	Vermögenslage und Kapitalstruktur	45
2.3.4	Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	45
2.3.4.1	Wirtschaftsplan 2015 in EUR	45
2.3.4.2	Chancen- und Risikomanagement	45
2.3.4.3	Prognose	46
2.3.4.4	Sonstige Angaben	47
2.3.4.5	Offene Rechtsstreitigkeiten	47
2.3.5	Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2014 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	47
2.3.5.1	Kapitalzuführungen und –entnahmen	47
2.3.5.2	Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche	47
2.3.5.3	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	47
2.3.5.4	sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben	47
2.3.5.5	Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2014	48
2.3.6	Wirtschaftsprüfung	48

2.3.6.1	Abschlussprüfer	48
2.3.6.2	Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung	48
2.3.6.3	Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages	48
2.3.6.4	Testat	48
2.3.7	Weitere Informationen	48
2.3.7.1	Bilanz	49
2.3.7.2	Gewinn- und Verlustrechnung	49
2.4	Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft	50
2.4.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	50
2.4.2.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	50
2.4.2.2	Datum der Unternehmensgründung	50
2.4.2.3	Organe	50
2.4.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	51
2.4.3	Bilanz	52
2.4.4	Gewinn- und Verlustrechnung	52
2.5	ALBA Uckermark GmbH	53
2.5.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	53
2.5.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	53
2.5.1.2	Datum der Unternehmensgründung	53
2.5.1.3	Organe	53
2.5.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	54
2.5.3	Bilanz	55
2.5.4	Gewinn- und Verlustrechnung	55
2.6	ICU Investor Center Uckermark GmbH	56
2.6.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	56
2.6.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	56
2.6.1.2	Datum der Unternehmensgründung	56
2.6.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens	56
2.6.1.4	Organe	57
2.6.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	58
2.6.3	Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2014 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	59
2.6.3.1	Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens	59
2.6.3.2	Ertragslage	59
2.6.3.3	Investitionen und Finanzierung	60
2.6.3.4	Vermögenslage und Kapitalstruktur	60
2.6.3.5	Darstellung der wirtschaftlichen Lage	60
2.6.3.6	Hinweise auf wesentliche Risiken der künftigen Entwicklung	60
2.6.4	Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	61
2.6.4.1	Wirtschaftsplan 2015 in EUR	61
2.6.4.2	Prognose sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung	61
2.6.4.3	Sonstige Angaben	62
2.6.4.4	Offene Rechtsstreitigkeiten	62
2.6.5	Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2014 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	63
2.6.5.1	Kapitalzuführungen und –entnahmen	63
2.6.5.2	Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche	63
2.6.5.3	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	63
2.6.5.4	sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben	63
2.6.6	Wirtschaftsprüfung	63
2.6.6.1	Abschlussprüfer	63
2.6.6.2	Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung	63
2.6.6.3	Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages	63
2.6.6.4	Testat	63
2.6.7	Weitere Informationen	64

2.6.7.1	Bilanz	64
2.6.7.2	Gewinn- und Verlustrechnung	64
2.7	Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH	65
2.7.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	65
2.7.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	65
2.7.1.2	Datum der Unternehmensgründung	65
2.7.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens	65
2.7.1.4	Organe	66
2.7.2	Analysedaten (§61 Nr. 2KomHKV)	68
2.7.3	Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2014 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	69
2.7.3.1	Geschäft und Rahmenbedingungen	69
2.7.3.2	Ertragslage	69
2.7.3.3	Investitionen und Finanzierung	70
2.7.3.4	Vermögenslage	70
2.7.4	Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	71
2.7.4.1	Wirtschaftsplan 2015 in TEUR	71
2.7.4.2	Chancen- und Risikomanagement	71
2.7.4.3	Prognose	71
2.7.5	Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2014 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	74
2.7.5.1	Kapitalzuführungen und –entnahmen	74
2.7.5.2	Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche	74
2.7.5.3	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	74
2.7.5.4	sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben	75
2.7.5.5	Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2014	75
2.7.6	Wirtschaftsprüfung	75
2.7.6.1	Abschlussprüfer	75
2.7.6.2	Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung	75
2.7.6.3	Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages	75
2.7.6.4	Testat	75
2.7.7	Weitere Informationen	76
2.7.7.1	Bilanz	76
2.7.7.2	Gewinn- und Verlustrechnung	76
2.8	Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus	77
2.8.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	77
2.8.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	77
2.8.1.2	Datum der Unternehmensgründung	77
2.8.1.3	Organe	77
2.8.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	78
2.8.3	Bilanz	79
2.8.4	Gewinn- und Verlustrechnung	79
2.9	Martin Gropius Krankenhaus	80
2.9.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	80
2.9.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	80
2.9.1.2	Datum der Unternehmensgründung	80
2.9.1.3	Organe	80
2.9.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	81
2.9.3	Bilanz	82
2.9.4	Gewinn- und Verlustrechnung	82
2.10	Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark	83
2.10.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	83
2.10.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	83
2.10.1.2	Datum der Unternehmensgründung	83

2.10.1.3	Organe	83
2.10.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	84
2.10.3	Bilanz	85
2.10.4	Gewinn- und Verlustrechnung	85
2.11	GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH	86
2.11.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	86
2.11.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	86
2.11.1.2	Datum der Unternehmensgründung	86
2.11.1.3	Organe	86
2.11.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	87
2.11.3	Bilanz	88
2.11.4	Gewinn- und Verlustrechnung	88
2.12	MVZ Prenzlau GmbH	89
2.12.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	89
2.12.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	89
2.12.1.2	Datum der Unternehmensgründung	89
2.12.1.3	Organe	89
2.12.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	90
2.12.3	Bilanz	91
2.12.4	Gewinn- und Verlustrechnung	91
2.13	WPG Wolletzer Patientenservice GmbH	92
2.13.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	92
2.13.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	92
2.13.1.2	Datum der Unternehmensgründung	92
2.13.1.3	Organe	92
2.13.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	93
2.13.3	Bilanz	94
2.13.4	Gewinn- und Verlustrechnung	94
2.14	Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH	95
2.14.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	95
2.14.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	95
2.14.1.2	Datum der Unternehmensgründung	95
2.14.1.3	Organe	95
2.14.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	96
2.14.3	Bilanz	97
2.14.4	Gewinn- und Verlustrechnung	97
2.15	Medizinische Einrichtungs-GmbH Medicus Center	98
2.15.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	98
2.15.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	98
2.15.1.2	Datum der Unternehmensgründung	98
2.15.1.3	Organe	98
2.15.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	99
2.15.3	Bilanz	100
2.15.4	Gewinn- und Verlustrechnung	100
2.16	REHAZENT Ambulante Rehabilitation GmbH	101
2.16.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	101
2.16.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	101
2.16.1.2	Datum der Unternehmensgründung	101
2.16.1.3	Organe	101
2.16.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	102
2.16.3	Bilanz	103
2.16.4	Gewinn- und Verlustrechnung	103
2.17	GLG – Ambulante Pflege & Service GmbH	104
2.17.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	104

2.17.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	104
2.17.1.2	Datum der Unternehmensgründung	104
2.17.1.3	Organe	104
2.17.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	105
2.17.3	Bilanz	106
2.17.4	Gewinn- und Verlustrechnung	106
2.18	Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH	107
2.18.1	Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)	107
2.18.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand	107
2.18.1.2	Datum der Unternehmensgründung	107
2.18.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens	107
2.18.1.4	Organe	107
2.18.2	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	109
2.18.3	Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2014 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	110
2.18.3.1	Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens	110
2.18.3.2	Ertragslage	110
2.18.3.3	Investitionen und Finanzierung	110
2.18.3.4	Vermögenslage und Kapitalstruktur	111
2.18.4	Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	112
2.18.4.1	Wirtschaftsplan 2015 in EUR	112
2.18.4.2	Chancen- und Risikomanagement	112
2.18.4.3	Prognose	112
2.18.5	Sonstige Angaben	112
2.18.6	Offene Rechtsstreitigkeiten	113
2.18.7	Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2014 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	113
2.18.7.1	Kapitalzuführungen und –entnahmen	113
2.18.7.2	Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche	113
2.18.7.3	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	113
2.18.7.4	sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben	113
2.18.7.5	Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2014	113
2.18.8	Wirtschaftsprüfung	113
2.18.8.1	Abschlussprüfer	113
2.18.8.2	Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung	113
2.18.8.3	Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages	113
2.18.8.4	Testat	114
2.18.9	Weitere Informationen	114
2.18.9.1	Bilanz	114
2.18.9.2	Gewinn- und Verlustrechnung	114
3	Anhang	115
3.1	Abkürzungsverzeichnis	115
3.2	Erläuterungen zu den Kennzahlen	115

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

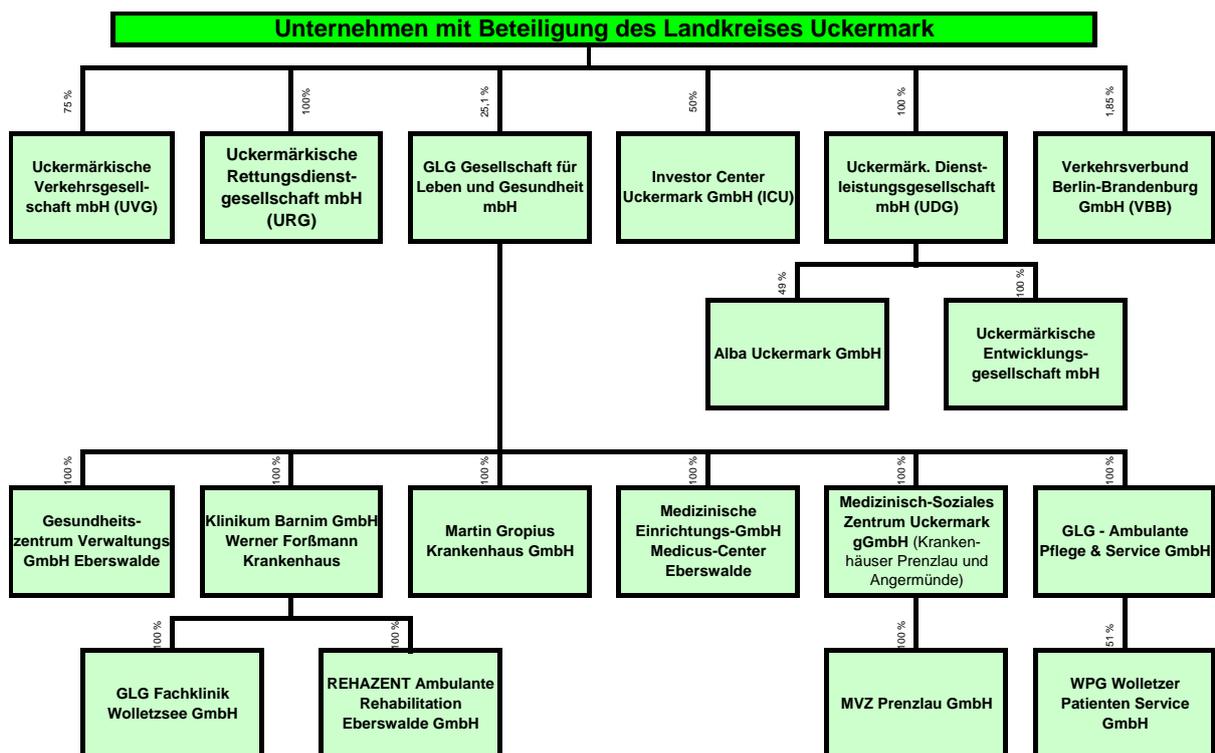
Gesundheits-/ Sozialeinrichtungen

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

Erschließung/ Entwicklung

- Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH

1.3 Beteiligungsportfolio des Landkreises Uckermark zum 31.12.2014



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
Internet: 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
Internet: 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
Internet: 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
Internet: www.ic-uckermark.de

Geschäftsführer:
Silvio Moritz

Handelsregistereintrag:
Amtsgericht Frankfurt (Oder)
HRB 9959

Steuer-Nr.:
062/126/00197

**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

**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
Internet: www.glg-mbh.de

Geschäftsführer:
Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)
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
Internet: www.glg-mbh.de

Geschäftsführer:
Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)
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
Internet: www.glg-mbh.de

Geschäftsführer:
Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)
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

Internet: www.glg-mbh.de

Geschäftsführer:

Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)
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

Internet: www.glg-mbh.de

Geschäftsführer:

Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)
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
Internet: www.glg-mbh.de

Geschäftsführer:

Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)
Brigitte Schiefelbein (bis 30.06.2014)
Dr. Steffi Miroslau

Handelsregistereintrag:

Amtsgericht Neuruppin
HRB 7364

**Gesundheitszentrum-Verwaltungs
GmbH Eberswalde**

Rudolf-Breitscheid-Straße 36
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 69-2205
Fax: 03334 231-21

E-Mail: gf@glg-mbh.de
Internet: www.glg-mbh.de

Geschäftsführer:

Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)
Dr. Steffi Miroslau (ab 01.10.2014)
Brigitte Schiefelbein

Handelsregistereintrag:

Amtsgericht Frankfurt (Oder)
HRB 4509

**WPG Wolletzer Patientenservice
GmbH Eberswalde**

Rudolf-Breitscheid-Straße 36
16225 Eberswalde

Tel.: 0391 609-990
Fax: 0391 609-9914

Geschäftsführer:

Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)
Dr. Steffi Miroslau (ab 01.10.2014)
Brigitte Schiefelbein

Handelsregistereintrag:

Amtsgericht Frankfurt (Oder)
HRB 14307 FF

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

Rudolf-Breitscheid-Straße 36
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 69-2204

Internet: www.glg-mbh.de

Geschäftsführer:

Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)
Dr. Steffi Miroslau
Brigitte Schiefelbein (bis 30.06.2014)

Handelsregistereintrag:

Amtsgericht Frankfurt (Oder)
HRB 1994

**REHAZENT Ambulante Rehabilitati-
on Eberswalde GmbH**

Rudolf-Breitscheid-Str. 100
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 69-2132
Fax: 03334 69-2131

E-Mail: rehazent@klinikum-barnim.de

Internet: www.glg-mbh.de

Geschäftsführer:

Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)
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

Internet: www.glg-mbh.de

Geschäftsführer:

Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)
Dr. Steffi Miroslau
Christiane Reinefeldt

Handelsregistereintrag:

Amtsgericht Frankfurt (Oder)
HRB 5398

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

Internet: 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

Internet: alba-uckermark.de

Geschäftsführer:

Peter Keller

Alexander Steingraeber

Handelsregistereintrag:

Amtsgericht Frankfurt (Oder)
HRB 1262

Steuer-Nr.:

062/105/00233

1.4 Ausgewählte Unternehmensdaten auf einen Blick

Beteiligung	Gezeichnetes Kapital	Bilanzsumme	Eigenkapital	Umsatzerlöse	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	Anteilseigner
	in T€					
UVG	69,0	14.747,9	5.061,6	14.195,5	-844,8	Landkreis Uckermark Stadt Schwedt/Oder
VBB	324,0	4.464,6	324,0	1.096,7	0,0	Land Berlin Land Brandenburg Landkreise des Landes Brandenburg
UDG	25,6	14.259,8	7.586,2	12.617,5	381,1	Landkreis Uckermark
UEG	26,0	632,0	554,7	156,6	17,7	UDG
ALBA	1.278,2	4.013,4	1.424,3	6.739,6	61,1	UDG, ALBA Group plc & Co. KG
ICU	55,3	149,2	87,9	362,0	194,8	Landkreis Uckermark Stadt Schwedt/Oder Stadt Prenzlau
GLG	50,0	11.338,7	9.663,6	20.228,0	157,6	Landkreis Barnim Landkreis Uckermark Stadt Eberswalde
Werner Forßmann Krankenhaus	511,3	95.745,6	17.633,9	83.586,4	290,7	GLG
Martin Gropius Kranken- haus	525,0	74.574,7	11.210,8	45.302,4	888,5	GLG
Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark	2.469,6	41.205,5	-792,6	30.169,2	-377,5	GLG
Fachklinik Wolletz- see	50,0	16.553,5	1.890,0	11.800,4	448,5	Klinikum Barnim GmbH (Forßmann)
MVZ	250,0	1.212,9	-31,7	1.651,9	13,6	MSZ
WPG	25,0	164,2	75,9	1.238,2	48,3	GLG Ambulante Pflege, Weidemann Gruppe GmbH
Gesundheitszentrum- Verwaltungs GmbH	28,6	4.565,6	792,0	6.052,9	115,4	GLG
MEG	25,6	1.335,0	589,0	2.469,5	49,6	GLG
REHAZENT	25,6	313,6	207,0	836,0	25,0	Klinikum Barnim GmbH (Forßmann)
Ambulante Pflege & Service GmbH	25,6	693,7	522,5	2.457,9	33,9	GLG
URG	26,0	1.629,7	95,3	9.070,3	7,3	Landkreis Uckermark

1.5 Wichtige Veränderungen im Jahr 2014 und in den Folgejahren

Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH

In 2014 wurde der Gesellschaftsvertrag der UVG mbH entsprechend des Kreistagsbeschlusses BV/126/2013 geändert. Darüber hinaus wurde Herr Lars Boehme ab dem 01.04.2014 erneut zum Geschäftsführer bestellt. Der aktuelle Geschäftsführer-anstellungsvertrag hat eine Laufzeit bis zum 31.03.2019.

Die Besetzung des Aufsichtsrates änderte sich in 2014 aufgrund der Kreistagswahl und des Entsendungsbeschlusses BV/082/2014 des Kreistages. In der konstituierenden Aufsichtsratssitzung der UVG mbH am 25.08.2014 wurde Herr Dietmar Schulze zum Aufsichtsratsvorsitzenden und Herr Jürgen Polzehl zum stellvertretenden Aufsichtsratsvorsitzenden gewählt.

Das Jahresergebnis 2014 der UVG mbH fiel im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2014 um 868 T€ schlechter aus. Es konnten 2014 zwar insgesamt 270 T€ mehr Erträge generiert werden als im Wirtschaftsplan angesetzt. Hier zeigte sich vor allem, dass Ausgleichszahlungen höher waren als im Wirtschaftsplan veranschlagt.

Jedoch konnten die Planwerte im Aufwandsbereich nicht gehalten werden. Die Summe der Aufwendungen überstieg die Planannahmen um 1,02 Mio€. Verantwortlich waren hier in erster Linie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen insbesondere die Bewertung der Rückstellung zur Einnahmearteilung im VBB. Weiterhin lagen die Personalkosten deutlich über den Planannahmen.

Folgerichtig mahnte auch der Wirtschaftsprüfer eine Verbesserung des Planungswesens der UVG mbH an. In 2014 wurde im Unternehmen daher begonnen, eine entsprechende Kosten-/Leistungsrechnung zu implantieren.

Der Wirtschaftsplan 2015 geht von einem Jahresfehlbetrag i.H.v. 592 T€ aus.

Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH

Zum 01. März 2014 erfolgte ein Geschäftsführerwechsel. Herr Hans-Werner Franz verließ das Unternehmen zum 28. Februar 2014 als Geschäftsführer. Zur Geschäftsführerin bestellt wurde Frau Susanne Henckel.

In 2014 wurde eine Analyse zu den Aufgaben und der Struktur der VBB GmbH erstellt, in den Gremien beraten und über den Abschlußbericht abgestimmt. Es erfolgte die Einführung des Tarifindex, eine Einigung zum Stichtag und zum Tarifentwicklungsverfahren. Des Weiteren erfolgte in 2014 die Einführung und Umsetzung des elektronischen Ticketings.

Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH

Die Besetzung des Aufsichtsrates änderte sich in 2014 aufgrund der Kreistagswahl und des Entsendungsbeschlusses BV/080/2014 des Kreistages. In der konstituierenden Aufsichtsratssitzung der UDG mbH am 10.07.2014 wurde Herr Bernd Bran-

denburg zum Aufsichtsratsvorsitzenden und Herr Reinhold Klaus zum stellvertretenden Aufsichtsratsvorsitzenden gewählt.

Da im Oktober 2013 die Deponie Pinnow durch die Genehmigungsbehörde in die Nachsorgephase entlassen wurde, befinden sich alle drei Siedlungsabfalldeponien in der Nachsorgephase. Der Wegfall des Rekultivierungsgeschäftes hatte jedoch keine großen Auswirkungen auf die Lage des Unternehmens.

Zum Zwecke der Errichtung einer Rettungswache in Boitzenburg durch die UEG hat der Aufsichtsrat eine Eigenkapitalzuführung von der UDG in die UEG i.H.v. 400 T€ beschlossen.

Investor Center Uckermark GmbH

Die ICU GmbH arbeitete 2014 in den Geschäftsbereichen Wirtschaftsförderung, Standortmarketing mit dem Regionalmarken-Management, der Existenzgründerbetreuung und der Bürovermietung. Seit Juni 2014 wird zudem das Projekt „Berufsorientierung 2030“ bearbeitet, das zunächst bis 31.12.2015 ausgelegt ist.

Zu den einzelnen Bereichen lässt sich insbesondere feststellen, dass die Auslastung der Vermietung in 2014 bei 100% lag und ein positives Spartenergebnis ausgewiesen werden konnte. Ebenso konnte das Regionalmarken-Management ein positives Spartenergebnis ausweisen.

Gesellschaft für Leben und Gesundheit

Am 03. Dezember wurde Herr Dr. Jörg Mocek als kaufmännischer Geschäftsführer abberufen. Am 25. Juni 2015 ist Herr Dr. Jörg Mocek wieder zum kaufmännischen Geschäftsführer der GLG mbH bestellt worden.

Der Unternehmensverbund GLG beschäftigte im Geschäftsjahr 2014 insgesamt 2.781 Mitarbeiter und ist somit weiterhin größter Arbeitgeber der Region. Das Werner Forßmann Krankenhaus wird im Dritten Krankenhausplan des Landes Brandenburg ab 01.01.2014 als Krankenhaus der Schwerpunktversorgung mit 484 vollstationären Betten und 16 Tagesklinikplätzen für die Geriatrie geführt. Die Fachklinik Wolletzsee wurde ab 01.04.2014 mit 5 weiteren Betten in die Fortschreibung des Dritten Krankenhausplanes aufgenommen.

Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH

Die Besetzung des Aufsichtsrates änderte sich in 2014 aufgrund der Kreistagswahl und des Entsendungsbeschlusses BV/081/2014 des Kreistages. In der konstituierenden Aufsichtsratssitzung der UDG mbH am 27.08.2014 wurde Herr Bernd Brandenburg zum Aufsichtsratsvorsitzenden und Herr Wolfgang Banditt zum stellvertretenden Aufsichtsratsvorsitzenden gewählt.

Der Geschäftsführeranstellungsvertrag mit dem Geschäftsführer Herrn Andreas Linde wurde ab dem 01.10.2014 mit einer Laufzeit von 5 Jahren verlängert.

Im Dezember 2014 konnte der Rettungswachenneubau in Boitzenburg termingerecht bezogen werden.

2 Einzeldarstellung der Beteiligung an Unternehmen gem. § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf zum Stichtag 31.12.2014

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 gemeindefinanzierten 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

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

Insgesamt vier Gesellschafterversammlungen haben im Geschäftsjahr 2014 in der Gesellschaft stattgefunden.

Es fanden im Geschäftsjahr 2014 insgesamt fünf 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.

Aufsichtsrat UVG 2014	
Mitglied	entsendende Institution
Herr Dietmar Schulze Vorsitzender	Landkreis Uckermark Landrat
Herr Jürgen Polzehl Stellv. Vorsitzender	Stadt Schwedt/Oder Bürgermeister (SPD)
Bernd Hartwig bis 25.08.2014	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (Rettet die Uckermark)
Herr Hans-Joachim Höppner bis 11.11.2014	Stadt Schwedt/Oder Stadtverordneter (CDU)
Herr Uwe Neumann	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD)
Jörg Olbrecht ab 11.11.2014	Stadt Schwedt/Oder Stadtverordneter (CDU)
Herr Hans-Jürgen Waldow bis 25.08.2014	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU/Bauern)
Herr Klaus Scheffel	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (FDP/WBv)
Herr Heiko Poppe	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (DIE LINKE)
Andreas Sommerschuh ab 25.08.2014	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU)
Henryk Wichmann ab 25.08.2014	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU)

Geschäftsführung
Herr Lars Boehme
Prokura
Herr Norbert Drauschke

2.1.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich				
	2014	2013		2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)				
Anlagenintensität	70%	65%		74%
Verbindlichkeitsquote	39%	24%		21%
Eigenkapitalquote	34%	46%		58%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)				
Anlagendeckung I	49%	70%		79%
Zinsaufwandsquote	1%	1%		1%
Abschreibungsaufwandsquote	9%	10%		9%
Liquidität II. Grades	48%	59%		63%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	1.008.000	680.000		259.000
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)				
Gesamtrentabilität	-4%	0%		-2%
Eigenkapitalrentabilität	-17%	-22%		-2%
Kostendeckungsgrad	95%	92%		99%
Umsatz	14.195.524	14.794.571		14.966.708
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-844.821	-1.305.409		-107.326
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)				
Personalaufwandsquote	55%	53%		53%
Personalintensität	49%	46%		47%
Anzahl der Mitarbeiter	234	245		248

2.1.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2014 (§ 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 unser wichtigstes Kapital.

Die öffentlichen Finanzierungen sind wesentliche Stütze 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 Studentenzahl, Fahrgäste, Fahrplankilometer, Eigenmittel des Aufgabenträgers sowie Schwerbehindertenquote.

Die UVG ist Partner des Verkehrsverbundes Berlin-Brandenburg (VBB). Innerhalb des Verbundes werden die erzielten Fahrgeldeinnahmen nach einem Verteilschlüssel im Nachgang aufgeteilt. Die UVG war in der Vergangenheit Nettozahler.

2.1.3.2 Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 599 geringer ausgefallen (2014: TEUR 14.196; Vorjahr: TEUR 14.795).

Gründe für den Umsatzrückgang im Vergleich zum Vorjahr sind:

- TEUR 234 Reduzierte Zuschüsse gegenüber dem Vorjahr (aufgrund geringerer Fahrplankilometer)
- TEUR 155 weniger Gelegenheitsverkehr durch den Wegfall von Sondereffekten (Landesgartenschau und PCK Abstellung)
- TEUR 101 Werkstatterlöse

Die sonstigen betrieblichen Erlöse betragen TEUR 183 (Vorjahr TEUR 168).

Die Aufwendungen für den Material- und Wareneinkauf wurden gegenüber dem Vorjahr Netto um TEUR 181 auf 4.782 (Vorjahr: TEUR 4.963) gesenkt. Gegenläufig entwickelte sich die Aufwandsposition für bezogene Fahrleistungen. Hintergrund ist die Umsetzung der Vorgaben des Vergabegesetzes des Landes Brandenburg, Hieraus entstand ein Mehraufwand von TEUR 120.

Die weiteren Gesamtaufwendungen wurden gegenüber dem Vorjahr um TEUR 325 auf TEUR 10.635 (Vorjahr: TEUR 10.960) gesenkt. Die beiden größten Positionen waren:

- TEUR 7.734 (Vorjahr: TEUR 7.767) Personalaufwand
- TEUR 1.379 (Vorjahr: TEUR 1.434) Abschreibungen

Das Wirtschaftsplanziel von TEUR 23 konnte aufgrund der eingetretenen Risiken nicht erreicht werden.

2.1.3.3 Investitionen und Finanzierung

Das Investitionsvolumen von insgesamt TEUR 3.432 basiert im Wesentlichen auf Ersatzbeschaffungen bei Fahrzeugen für den Personenverkehr in Höhe von TEUR 3.306, geringwertige Wirtschaftsgüter in Höhe von TEUR 39 sowie Software- und Lizenzrechte von TEUR 2.

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

2.1.3.4 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Im Vergleich zum 31. Dezember 2013 erhöhte sich die Bilanzsumme zu 31. Dezember 2014 um 1.795 TEUR auf 14.748 TEUR.

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

2.1.4.1 Wirtschaftsplan 2015 in TEUR

1. Erfolgsplan	
Erträge	14.565
Aufwendungen	15.032
Jahresgewinn/-verlust	-592
2. Finanzplan	
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	958
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-1.899
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	665
3. Kreditwirtschaft	
Gesamtbetrag der Kredite	1.213

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 (Auslaufen des Tarifvertrages zum 31.12.2014), die Entwicklung des Instandhaltungsaufwandes für den Busfuhrpark sowie die Umgestaltung der ÖPNV-Finanzierung (Verkehrs- und Finanzierungsvertrag 2016 ff.) identifiziert. Darüber hinaus besteht das Risiko innerhalb des Einnahme-Aufteilungs-Verfahrens im Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg. Diese Einnahmearteilung wurde im Jahresabschluss und Planung auf Basis des Jahres 2010 berücksichtigt. Bei möglichen Abweichungen zu Ungunsten der UVG könnte es zu erheblichen Mehrbelastungen künftiger Jahresergebnisse kommen. Weiterhin sind höher oder niedriger als geplant ausfallende Zuschüsse und Ausgleichszahlungen für die Leistungserbringung im öffentlichen Auftrag möglich.

2.1.4.3 Prognose

Der verabschiedete Wirtschaftsplan 2015 zielt auf ein Jahresergebnis von TEUR - 592 ab. Die Prognose unterstellt:

- Festsetzung der Einnahmeaufteilung im VBB für die Jahre 2011 bis 2015 basierend auf dem Ergebnis 2010,
- Neufestsetzung der betriebsindividuellen Schwerbehindertenquote für 2015 und 2016 auf dem Niveau des Jahres 2013,
- Abschluss eines Verkehrs- und Finanzierungsvertrages mit dem Aufgabenträger des öffentlichen Personennahverkehrs im Landkreis Uckermark für die Jahre 2016 bis 2026,
- Umsetzung einer neuen Schülerbeförderungssatzung im Landkreis Uckermark um Schuljahr 2015/16

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

Der Wirtschaftsplan 2015 sieht Ersatzbeschaffungen in Höhe von insgesamt TEUR 1.940, darunter Kraftomnibusse mit TEUR 1.237, vor. Zudem wird das Projekt VBB-INNOS-Start-2a (TEUR 635 ausstehend aus 2014) abgeschlossen. Der Trend geht weiterhin zu kleineren und sparsameren Fahrzeugen, die klimatisiert, niederflurig und barrierefrei sind.

Bis 2018 ist geplant, den Personalbestand auf rechnerisch durchschnittlich 210,5 Mitarbeiter zu reduzieren (2014: 213,8). Die Reduzierungen werden unverändert durch die Nutzung von Altersteilzeitregelungen, durch den Übergang in Altersrente und Fluktuation erreicht.

Auch über das Jahr 2015 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. Soweit ab dem Jahr 2016 die vorbeschriebenen Zuschüsse nicht durch eine Summenerhöhung angepasst werden, ist der Aufgabenumfang entsprechend zu reduzieren.

2.1.5. Einschätzung des Beteiligungsmanagements

Die zur Ertragslage getätigten Aussagen im Lagebericht beziehen sich ausschließlich auf den Vergleich zum Vorjahr. Eine klare Auswertung im Vergleich zum beschlossenen Wirtschaftsplan 2014 ist nur fragmentartig in Bezug auf die Aufwandsseite vorhanden. Insbesondere ist nicht klargestellt, dass sich die Ausgleichszahlungen im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2014 um 295 T€ erhöht haben.

Im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2014 gestaltet sich die Ertragslage wie folgt:

Ertrag:

- insgesamt 270 T€ mehr Erlöse als geplant, davon 295 T€ mehr Ausgleichszahlungen
- 109 T€ mehr sonstige betriebliche Erträge

- 134 T€ weniger bereinigte Fahrgeldeinnahmen

Aufwand:

- 1.022 T€ mehr Aufwand als geplant,
 - davon 74 T€ mehr Materialaufwand
 - 274 T€ mehr Personalaufwand
 - 49 T€ mehr Abschreibungen
 - 625 T€ mehr sonstiger betrieblicher Aufwand
- 158 T€ mehr Zinsaufwand als geplant

Im Fazit ist im Ertragsbereich Augenmerk auf die Fahrgeldeinnahmen zu legen. Das eigentliche Problem liegt im Aufwandsbereich (u. a. richtige Bewertung von Rückstellungen).

Die angespannte wirtschaftliche Situation der UVG spiegelt sich in der kontinuierlichen Verringerung des Eigenkapitals in den letzten Wirtschaftsjahren wieder.

2.1.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2014 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

2.1.6.1 Kapitalzuführungen und –entnahmen

keine

2.1.6.2 Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche

keine

2.1.6.3 gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen

keine

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

Zur Finanzierung des übrigen 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 2.431,5 TEUR belastet, wovon **2.314,7 TEUR** in die UVG mbH fließen.

Finanzielle Beziehungen mit der UVG mbH mit Auswirkung auf den Haushalt des Landkreis in TEUR						
	Förderung von					
	Bahn- ersatzver- kehr (Lan- des- förderung)	Schülerver- kehr (Landes- förderung)	ÖPNV allgemein (Landes- förde- rung)	kreisüber- schreiten- de Busli- nien	zusätzli- che Stadt- bus- leistungen	Eigenmit- tel des LK
Einnah- men des LK von Dritten zur Förderung des üÖPNV	71,2	2.802,1	3.155,5	205,1	58,3	0,0
Mittelfluss an die UVG	71,2	2.802,1	3.019,1	173,2	58,3	2.314,7

2.1.6.5 Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2014

keine

2.1.6.6 Abschlussprüfer

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

2.1.6.7 Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

2.1.6.8 Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages

Ein Fehlbetrag von 845 T€ wurde ausgewiesen.
Zur Ursache wird auf 2.1.3.2 sowie auf 2.1.5 verwiesen.

2.1.6.9 Testat

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

2.1.7 Weitere Informationen

2.1.7.1 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	10.398.481	8.426.020	9.105.701
B. Umlaufvermögen	4.297.788	4.412.263	3.134.878
C. Rechnungsabgrenzungsposten	23.312	12.154	13.144
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	28.336	102.629	91.694
Bilanzsumme	14.747.917	12.953.066	12.345.417
Passiva			
A. Eigenkapital	5.061.620	5.906.441	7.211.850
B. Rückstellungen	3.965.640	3.978.187	2.552.037
C. Verbindlichkeiten	5.720.657	3.062.921	2.560.238
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	5.517	21.291
Bilanzsumme	14.747.917	12.953.066	12.345.417

2.1.7.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	14.195.524	14.794.571	14.966.708
2. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	49.986	93.165	68.793
5. Sonstige betriebliche Erträge	708.782	640.475	1.127.649
6. außerordentliche Erträge	0	0	0
Erträge	14.954.292	15.528.211	16.163.150
7. Materialaufwand	4.782.165	4.962.679	5.741.153
8. Personalaufwand	7.733.782	7.766.556	7.934.264
9. Abschreibungen	1.379.136	1.433.992	1.364.191
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.675.148	2.505.891	1.022.164
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	207.188	143.188	184.054
12. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Aufwendungen	15.777.419	16.812.306	16.245.826
13. Steuern	21.694	21.315	24.651
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	-844.821	-1.305.409	-107.326

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
	Σ 324.000	100

Verbundene Unternehmen:

Tochterunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
keine		
Beteiligung		
keine		

2.2.1.4 Organe

Gesellschafterversammlung
Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark)

Im Berichtsjahr 2014 fand eine ordentliche Gesellschafterversammlung statt.
Im Berichtsjahr 2014 fanden vier ordentliche Aufsichtsratssitzungen statt.

Der Aufsichtsrat besteht aus 28 Mitgliedern:

Anrede	Vorname	Name	Entsendet durch	Bemerkung
Herr Dezernent	Carsten	Billing	Landkreis Spree-Neiße	
Herr Erster Beigeordneter	Carsten	Bockhardt	Landkreis Barnim	
Herr 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	erster stellv. Vorsitzender bis 27.02.14, dann Vorsitzender
Herr Beigeordneter	Egmont	Hamelow	Landkreis Oberhavel	seit 05.11.14
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	Mitglied und stv. Vorsitzende seit 17.12.14
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 f. Umw., Gesundh. und Verbr. des Landes Brandenburg, seit 5.11.14 Abteilungsleiterin im Ministerium de Justiz, 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	
Frau Staatssekretärin	Kathrin	Schneider	Ministerium für Infrastruktur und Landwirtschaft des Landes Brandenburg	Vorsitzende bis 27.02.14, dann 1. stv. Vorsitzende bis 16.12.14
Herr Landrat Dr.	Burkhard	Schröder	Landkreis Havelland	
Herr Landrat	Karl-Heinz	Schröter	Landkreis Oberhavel	bis 04.11.14
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

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

Vertreter im Beirat der Unternehmen: Herr Boehme

Geschäftsführung
Frau Susanne Henckel
Prokura
Herr Andreas Kuck Herr Andreas Berger

2.2.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	9%	12%	7%
Verbindlichkeitsquote	56%	54%	67%
Eigenkapitalquote	7%	6%	6%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	77%	66%	82%
Zinsaufwandsquote	2%	3%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	11%	14%	13%
Liquidität II. Grades	108%	103%	92%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	-39 T Euro	192 T Euro	-562 T Euro

Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität	0%	0%	0%
Eigenkapitalrentabilität	0%	0%	0%
Kostendeckungsgrad	100%	100%	100%
Umsatz	1.096.674	806.346	1.156.735
Erträge aus Gesellschafterbeiträgen und Zuwendungen	9.111.547	8.625.642	8.310.279
sonstige betriebliche Erträge	2.282.471	4.100.317	2.776.778
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	507%	683%	425%
Anzahl der Mitarbeiter	86	102	94

2.2.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2014 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

(basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

2.2.3.1 Geschäft und Rahmenbedingungen

Im Kerngeschäft der VBB GmbH wurden in Zusammenarbeit mit den Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen im Jahr 2014 folgende wichtige Erfolge erzielt:

Allgemein: Erstellung einer Analyse zu Aufgaben und Strukturen der VBB GmbH („Aufgabenevaluation 2014“) und Beschluss über den zugehörigen Abschlussbericht im VBB-Aufsichtsrat.

Tarif: Während die vertraglichen Regelungen zur Fortsetzung erfolgreicher Tarif- und Ticketregelungen wie beim Schülerferienticket 2014 und Semesterticket (Fort-schreibung 2015-2018) erfolgen konnte, wurde mit der Einführung des Handytickets für das gesamte Verbundgebiet ein vertrieblicher Neustart gewagt. Die Vorbereitung zur Umsetzung eines indexbasierten Tarifentwicklungsverfahrens sowie die resultierende Vorbereitung der Tariferhöhung zum 01.01.2015 waren ebenfalls zentrale Bausteine an der kontinuierlichen Weiterentwicklung des einheitlichen VBB-Tarifs.

Einnahmeaufteilung: Mit dem Abschluss der Verkehrserhebung 2010 sowie der endgültigen Abrechnung der Einnahmeaufteilung der Jahre 2010 und 2011, dem Abschluss der Feldarbeit zur Verkehrserhebung 2013, der Entwicklung eines Verfahrens zur angemessenen Berücksichtigung der Zubringungsverkehre zum SPNV in Brandenburg sowie der Unterzeichnung der entsprechenden siebten Ergänzung des VBB-Einnahmeaufteilungsvertrages wurden wichtige Meilensteine in enger Abstimmung und Kooperation mit den Verkehrsunternehmen im gesamthaften Konsens erreicht.

Fahrgastinformation: Die umfangreiche Erweiterung der VBB-Fahrinfo (u. a. Handy-Ticket Deutschland, „Live-Karte“ und Aufnahme weiterer Zielregionen in Polen) und die Anbindung der Echtzeitdaten der BVG AöR an den VBB-Sternpunkt (erfolgreiche Fertigstellung Januar 2015) stellen ebenso wichtige Optimierungen der Fahrgastinformation dar, wie die Vorbereitung der Entwicklung eines intermodalen Routenplaners im Bereich der digitalen Themen. Der erneute Höchststand der Kundenkontakte im VBB-Infocenter aber auch die finanzielle Sicherstellung des Bus&Bahn-Begleitservices durch das Land Berlin bestätigen auch hier die hohe Bedeutung der VBB-Serviceleistungen in den Bereichen Information und Kundenbegleitung.

Planung: Durch die Erarbeitung von Qualitätskriterien für die Einführung eines Plus-Bus-Netzes in Brandenburg und die erste Umsetzung des Konzeptes mit einem Verkehrsunternehmen in der Region Bad Belzig-Potsdam-Brandenburg (Havel) konnte ein Konzept an den Start gehen, das im Jahr 2015 mit weiteren Verkehrsunternehmen hohe Standards in der Optimierung von Angebot und Komfort im übrigen ÖPNV setzen wird. Ebenfalls ist die erfolgreiche Umsetzung des Verkehrskonzeptes zur Angebotsverbesserung zwischen Panketal, Buch, Ahrensfelde und Hohenschönhausen als wichtiger Baustein bei den Planungen zu den Stadt-Umland-Verkehren unter Koordination der VBB GmbH zu nennen.

Vertrieb: Mit dem Abschluss des Projektes INNOS-Start-VBB-1 zum elektronischen Ticketing (VBB-fahrCard) und wichtigen Vorarbeiten zur Umsetzung der Projektstufe 2a sowie der finanziellen Sicherstellung der Projektstufe 2b durch die Länder Berlin und Brandenburg konnten weitere Schritte auf dem Weg der Vorbereitung der für Mitte 2015 geplanten Einführung des elektronischen Tickets im gesamten Verbandsgebiet erreicht werden.

Im Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement der VBB GmbH wurden in Zusammenarbeit mit den Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen folgende zentrale Ergebnisse erzielt:

- Abschluss der Erhebung der Kundenzufriedenheit für das Jahr 2013 zur Sicherung der Vorgaben im Folgejahr,
- Ausarbeitung und Abstimmung der fristgerechten Bestellung der SPNV Verkehrsleistungen für das Fahrplanjahr 2015 sowie zum weitgehend reibungslosen Ablauf des Fahrplanwechsels im Dezember 2014,
- Arbeiten an Fahrplanoptimierung und der Einrichtung einer Direktverbindung zur Entlastung der Linie RE3 sowie zur Aufwertung der Achse Berlin-Stettin ab April 2014 sowie Fahrplananpassung für Geschwindigkeitserhöhungen zum Fahrplanwechsel im Juni 2014 auf der Strecke Berlin-Rostock,
- Mitwirkung an Betriebsaufnahmen in den Netzen Nord-Süd (DB Regio AG) sowie Ostbrandenburg, RE24 (NEB Betriebsgesellschaft mbH),
- Intensive Mitarbeit im Vergabeteam „Wettbewerbliche Vergabe des S-Bahn Teilnetzes Ring“: Durchführung des Vergabeverfahrens („Vergabestelle“), Bearbeitung der Vergabeunterlagen (Erarbeitung wesentlicher inhaltlicher Bausteine im Bereich der Fahrzeug- und Qualitätsanforderung),
- Fertigstellung der VBB-Qualitätsanalyse Netzzustand sowie der daraus resultierenden Abstimmung über Priorisierungen der infrastrukturellen Bearbeitung durch die DB Netz AG. Abschluss der Abstimmungen mit DB Regio und DB

Netz zum Fahrplankonzept während der Brückensanierung und entsprechenden Streckensperrungen am Berliner Hauptbahnhof im Jahr 2015,

- Auswertung der Pünktlichkeitsbilanzen im Ergebnis der kontinuierlichen Verhandlungen mit den Verkehrsunternehmen im Regional- und S-Bahnverkehr im ersten Quartal 2014. Bedingt durch zahlreiche Baumaßnahmen und streikbedingte Komplettausfälle (GDL) lag die Pünktlichkeit im Regionalverkehr bei 88,5 Prozent. Die Pünktlichkeit der S-Bahn stieg erneut an und konnte im August 2014 mit 96,7 Prozent zum zweiten Mal in diesem Jahr oberhalb des im Verkehrsvertrag vereinbarten Zielwertes festgehalten werden.
- Fachliche Begleitung der Zusammenarbeit der Länder Berlin und Brandenburg im Zusammenhang mit den Verhandlungen im Rahmen der Revision der Regionalisierungsmittel.

Am 5. Dezember 2013 hat der VBB-Aufsichtsrat beschlossen, Frau Susanne Henckel mit Wirkung ab dem 1. März 2014 als Geschäftsführerin der VBB GmbH zu bestellen. Frau Henckel übernimmt das Amt von Herrn Hans-Werner Franz, der zum 1. März 2014 in den Ruhestand eintrat.

Die VBB GmbH war auch im Jahr 2014 im Rahmen des Projektes CNB II als Geschäftsführerin der ARGE Center Nahverkehr Berlin (CNB) für das Land Berlin tätig. Das Projekt CNB II läuft seit Juni 2013 und endet im Mai 2018.

Das nach DIN EN ISO 9001:2008 zertifizierte Qualitätsmanagementsystem der VBB GmbH wurde 2014 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	2012 T Euro	An- teile in %	2013 T Euro	An- teile in %	2014 T Euro	An- teile in %
Gesellschafterbeiträge	6.829	52	6.855	50	7.164	53
Gesellschafterbeiträge Cen- ter	2.877	22	3.305	24	3.455	26
Umsatzerlöse / sonstige betriebliche Erträge	1.989	5	1.478	11	1.371	10
Akquiseprojekte	783	6	1.496	11	1.088	8
Einnahmen aus Kooperatio- nen	596	5	492	4	375	3
Gesamt	13.074		13.626		13.453	

Die Mittelzuflüsse umfassen alle Erträge im Rahmen des Wirtschaftsplanes und der zusätzlichen Forschungsprojekte.

2.2.3.3 Investitionen und Finanzierung

Im Geschäftsjahr 2014 wurden Investitionen in Höhe von insgesamt rd. 50 T Euro getätigt, davon rd. 7 T Euro in Lizenzen und ähnliche Rechte, rd. 20 T Euro in die EDV-Hard- und Software sowie 23 T Euro in die Büro- und Geschäftsausstattung und Sonstiges.

Kapitalflussrechnung

Kapitalflussrechnung	2012	2013	2014
Positionen	T Euro	T Euro	T Euro
Jahresüberschuss	±0	±0	±0
+ Abschreibungen auf Gegenstände Anlagevermögen	+152	+116	+122
- Gewinn / + Verlust aus dem Abgang Anlagevermögen	±0	±0	+2
- Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-152	-117	-124
+ Zunahme / - Abnahme Rückstellungen	-210	+62	+151
- Zunahme / + Abnahme Aktiva (ohne Anlagevermögen und liquide Mittel)	-618	+1.416	-371
+ Zunahme / - Abnahme Passiva (ohne Sonderposten und Rückstellungen)	+266	-1.285	+181
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-562	+192	-39
- Investitionen Anlagevermögen / + Einzahlungen aus Abgängen	-164	-215	-50
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-164	-215	-50
+ Einzahlungen aus GB und Zuschüssen zur Finanzierung des Anlagevermögens	+164	+216	+50
Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit	+164	+216	+50
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes	-562	+193	-39
Finanzmittelbestand am Jahresanfang	+3.465	+2.903	+3.096
Finanzmittelbestand am Jahresende	+2.903	+3.096	+3.057

2.2.3.4 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die wichtigsten Bilanzpositionen entwickelten sich wie folgt:

Vermögenspositionen	2012 T Euro	2013 T Euro	2014 T Euro
Bilanzsumme	5.413,7	4.289,6	4.547,5
Klassische Gesellschafterbeiträge	6.828,6	6.855,0	7.163,6
Anlagevermögen	395,7	494,9	420,8
Kundenforderungen	454,3	111,9	348,3
Liquide Mittel	2.902,8	3.096,3	3.057,3

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	2012 T Euro	Anteil in %	2013 T Euro	Anteil in %	2014 T Euro	Anteil in %
Eigenkapital	324	6	324	8	324	7
- Stammkapital	324	6	324	8	324	7
Fremdkapital	5.090	94	3.966	92	4.224	93
- Sonderposten *)	386	7	485	11	411	9
- Rückstellungen	1.073	20	1.135	26	1.286	28
- Erhaltene Anzahlungen	1.206	22	157	4	430	10
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	571	11	402	9	251	6
- Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.262	23	1.445	34	1.422	31
- sonstige Verbindlichkeiten	592	11	312	7	419	9
- Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	30	1	5	0

*) 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 2015 in TEUR

1. Erfolgsplan	
Gesellschafterbeiträge	10.962,4
Sonstige Finanzierungsquelle	1.153,8
Aufwendungen	12.116,2
Jahresgewinn/-verlust	0
2. Vermögensplan	
Einnahmen	12.116,2
Ausgaben	12.116,2
3. Kreditwirtschaft	
Kreditaufnahme im Geschäftsjahr	0
Kredittilgung im Geschäftsjahr	0
Gesamtbetrag der Kredite	0
Kontokorrentkredit Höchstbetrag	k. A.

2.2.4.2 Chancen- und Risikomanagement

Da sich das Marktumfeld in den nächsten Jahren unvermindert stark wandeln wird, muss sich die VBB GmbH gemeinsam mit ihren Partnern diesem Trend stellen. Für die Länder, Kommunen und die Verkehrsunternehmen heißt dies, dass man unter anderem gemeinsam im Verkehrsverbund Antworten finden muss auf die Entwicklungen im Fernverkehrsmarkt und die Folgen von neuen Geschäftsmodellen sowie Akteuren, die bislang nicht Teil der Branche waren und in den Markt drängen. Neben den weiteren Herausforderungen durch die Digitalisierung stehen hier auch Fragestellungen über Ticket- und Vertriebsdienstleistungen Dritter im Raum, die es sorgfältig zu überprüfen gilt. Weiterhin ist die Sicherung der hohen Qualität des ÖPNV-Angebots in beiden Ländern die Grundlage für die Optimierung bei Fahrgastinformation und Übergangslösungen innerhalb und aus dem System heraus (Stichwort Multimodalität).

Großer Handlungsbedarf besteht bei der nachhaltigen Sicherung der ÖPNV-Finanzierung. Hier sind die Regionalisierungsmittel, die Zukunft der GVFG- und Entflechtungsmittel, die in der Fachöffentlichkeit diskutierte Nahverkehrsabgabe und die Sicherung der sogenannten Nutzerfinanzierung wichtige Schlagworte. In diesem Zusammenhang wird die VBB GmbH alles dafür tun, um die Entwicklung zu Gunsten der Aufgabenträger zu beeinflussen.

2.2.4.3 Prognose

Entwicklung der VBB GmbH:

Der ÖPNV in den Ländern Berlin und Brandenburg steht weiter vor großen Veränderungen. Die Hauptstadtregion wächst: Berlin und Brandenburg müssen diese positive Entwicklung mit gemeinsamen Strategien und Maßnahmen begleiten. Ein Schwerpunkt wird sein, den steigenden Pendler- und Touristenzahlen mit angepas-

ten Konzepten und Angeboten zu begegnen. Gerade der sogenannte Verflechtungsraum zwischen beiden Ländern bedarf dabei besonderer Aufmerksamkeit, um die hohe Dynamik im Zuwachs der Einwohnerzahlen und städtebaulichen Entwicklung aufzunehmen. Andere Strategien sollten weiterhin im äußeren Entwicklungsraum des Landes Brandenburg verfolgt werden. Das Ziel der Stabilisierung der (Schüler- und) Einwohnerzahlen muss weiter durch entsprechende Verkehrskonzepte gestützt werden. Für beide gegenläufige Entwicklungen wird die VBB GmbH Lösungen entwickeln und gemeinsam mit den Ländern, Landkreisen und kreisfreien Städten sowie den Verkehrsunternehmen umsetzen.

Derweil bleibt die wichtigste Aufgabe für alle ÖPNV-Entscheidungsträger in Berlin und Brandenburg, die Finanzierung aus den Regionalisierungsmitteln ab dem Jahr 2016 sicherzustellen und auf Bundesebene auf diese erfolgreich hinzuwirken. Die eng verflochtenen Verkehre in der Region machen es erforderlich, dass die Finanzmittel für beide Länder gleichermaßen in der Höhe gesichert und schrittweise erhöht werden.

Ausblick

Für das kommende Jahr stehen neben der Weiterentwicklung zielgruppenspezifischer Tarifangebote insbesondere die Professionalisierung und Ausgestaltung des Tarifentwicklungsverfahrens mit den Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen auf der Agenda. Hier gilt es, die inhaltlichen Entwicklungsschritte, aber auch die Überprüfung neuer tariflicher Herausforderungen (z. B. elektronischer Tarif) wahrzunehmen. Bedingt durch die weiter zunehmende Verschmelzung von digitalen Dienstleistungen und optimierten ÖPNV-Angeboten stehen zahlreiche Chancen an, um die noch immer bestehenden Hemmnisse bei der Nutzung der ÖPNV-Angebote zu beseitigen. Die bisher im VBB gefundenen Angebote müssen dabei weiter kontinuierlich gepflegt und weiter optimiert werden. Hier ist insbesondere die Weiterentwicklung des E-Ticketing im gesamten Verbundsgebiet mit dem Ziel der Komforterhöhung für die Abokunden als auch die Optimierung der digitalen Fahrplaninformation in allen Verkehrsmitteln mit Anschlussangaben zu nennen.

Im Bereich der Einnahmeverteilung soll geprüft werden, ob die Abstimmung zwischen den Beteiligten durch die verstärkte Nutzung elektronischer Medien (z. B. durch die Anbindung an eine VBB-Datenbox) beschleunigt werden kann. Neben der Vorbereitung der großen Verkehrserhebung 2016 müssen Lösungsmöglichkeiten für die Fortschreibung der sogenannten trilateralen Einnahmeverteilung in Berlin entwickelt werden. Darüber hinaus sind die bestehenden Verfahren immer wieder auf den Prüfstand zu stellen und ggf. anzupassen.

Das wachsende Mobilitätsbedürfnis insbesondere in den Stadt-Umland-Verkehren erfordert auch hier konkrete Planungsmodelle, die bewusst die Übergangssituationen zwischen den Verkehrsmitteln verbessern und Angebotsanpassungen sowohl räumlich als auch zeitlich mit berücksichtigen. Vor diesem Hintergrund ist die vorgeplante Grundlagenermittlung in Form des „Zielkonzeptes 2030“ (Prognose und Bedarf im SPNV und übrigen ÖPNV und Maßnahmen) und die entsprechende gemeinsam mit den Ländern durchzuführende Analyse der zukünftigen Bedarfe ein zentraler Baustein. Weitere Angebote im Rahmen des sogenannten Plus-Bus-Konzeptes sowie Planungs- und Entwicklungsarbeit an der Aktualisierung der BER-

Anbindungskonzeption im SPNV und übrigen ÖPNV stehen dabei ebenfalls zeitnah auf der Agenda.

Die Optimierung und konsequente Hinführung des SPNV im Rahmen des Berlin-Brandenburg-Taktes ist dabei sowohl planerisch als auch infrastrukturell mit den Ländern und Verkehrsunternehmen voran zu treiben. Die von der DB AG insbesondere für die Jahre 2022 ff. geplanten Ausweitungen der Angebote im Fernverkehr sind dabei genauso zu berücksichtigen, wie die finanziellen Mittelausstattungen der Länder und der Aufgabenträger auch und insbesondere nach der Revision der Regionalisierungsmittel und der Neuordnung der Bund-Länder-Finzen.

Die Anpassung der Vergabeunterlagen der wettbewerblichen Verfahren für den Regional- und S-Bahn-Verkehr an veränderte Qualitätsanforderungen und aufgrund von Erfahrungen aus der Vertragsabwicklung der vergangenen Jahre im Zusammenhang mit hohen kundenbezogenen Qualitätsanforderungen bleibt in hoher Kontinuität die Kernaufgabe des Centers für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement.

2.2.5 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2014 (§ 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 übrigen ÖPNV bestanden verschiedene Finanzbeziehungen zwischen dem Landkreis Uckermark und der UVG, dem VBB und Nachbarkreisen. Die Finanzierungen waren teilweise durch Fördermittel von Dritten (Land Brandenburg, kreisangehörige Gemeinden) gedeckt.

Im Saldo wird der Kreishaushalt durch die Finanzierungen im Öffentlichen Personennahverkehr mit 2.431,5 TEUR belastet, wovon **66,8 TEUR** als Gesellschafterbeitrag des Landkreises in das Unternehmen VBB GmbH flossen.

2.2.5.5 Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2014

keine

2.2.6 Wirtschaftsprüfung

2.2.6.1 Abschlussprüfer

WIKOM AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Frau Lanfermann – Wirtschaftsprüfer
Herr Bottner – 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		2014 in €	2013 in €	2012 in €
A	Anlagevermögen	420.848	494.906	395.733
B	Umlaufvermögen	4.054.216	3.096.330	4.942.699
C	Rechnungsabgrenzungsposten	72.475	62.481	75.314
Bilanzsumme		4.547.539	4.289.640	5.413.746
Passiva				
A	Eigenkapital	324.000	324.000	324.000
B	Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	18.659	26.441	30.618
C	Gesellschafterbeiträge zur Finanz. des AV	392.083	458.359	355.008
D	Rückstellungen	1.285.788	1.135.104	1.072.686
E	Verbindlichkeiten	2.521.746	2.315.737	3.631.434
F	Rechnungsabgrenzungsposten	5.264	30.000	0
Bilanzsumme		4.547.539	4.289.640	5.413.746

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	1.096.674	806.346	1.156.735
2.	Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	248.345	-937.257	272.945
3.	Erträge aus Gesellschafterbeiträgen und Zuwendungen	9.111.547	8.625.642	8.310.279
4.	Zinsen und ähnliche Erträge	23.941	40.611	62.405
5.	Sonstige betriebliche Erträge	2.282.471	4.100.317	2.776.778
6.	außerordentliche betriebliche Erträge	0	0	0
	Erträge	12.762.978	12.635.659	12.579.143
7.	Materialaufwand	1.009.757	655.412	902.368
8.	Personalaufwand	5.556.926	5.506.285	4.916.738
9.	Abschreibungen	121.887	116.067	152.278
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.057.587	6.330.601	6.588.879
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.059	26.164	18.290
	Aufwendungen	12.762.216	12.634.529	12.578.553
12.	Steuern	762	1.130	589
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0

2.3 Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft



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, 29.06.2005 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%
Alba Uckermark GmbH, Schwedt/Oder	626.333,55	49%
Beteiligung		
keine		

2.3.1.4 Organe

Gesellschafterversammlung
Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark)

Im Berichtsjahr 2014 fanden zwei Gesellschafterversammlungen und drei Aufsichtsratssitzungen statt. Der Aufsichtsrat bestand aus neun Mitgliedern: der Landrat sowie ein von ihm Beauftragter und sieben vom Kreistag entsandte Personen:

Aufsichtsrat	
Mitglied	entsendende Institution
Bernd Brandenburg Vorsitzender ab 10.07.2014	Landkreis Uckermark 3. Beigeordneter
Reinhold Klaus Stellvertreter ab 10.07.2014	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU/Bauern)
Herr Dietmar Schulze bis 10.07.2014	Landkreis Uckermark Landrat
Herr Dr. Hans-Otto Gerlach	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU/Bauern)
Frau Karina Dörk Vorsitzende bis 10.07.2014	Landkreis Uckermark 1. Beigeordnete
Herr Hans-Jürgen Waldow	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU/Bauern)
Herr Olaf Theiß	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD)
Herr Bernd Hartwich	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (Rettet die Uckermark)
Herr Wilfried Paesler Stellvertreter bis 10.07.2014	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.

Geschäftsführung
Herr Thomas Hacker
Prokura
Herr Mike Förster

2.3.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	87%	87%	87%
Verbindlichkeitsquote	38%	41%	45%
Eigenkapitalquote	53%	51%	48%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	61%	59%	55%
Zinsaufwandsquote	2%	1%	1%
Abschreibungsaufwandsquote	12%	8%	7%
Liquidität II. Grades	24%	24%	22%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	1.933.000	1.586.000	2.169.000
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität	4%	6%	8%
Eigenkapitalrentabilität	5%	9%	15%
Kostendeckungsgrad	104%	104%	104%
Umsatz	12.617.468	14.979.777	17.536.412
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	381.088	647.274	967.023
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	37%	32%	27%
Personalintensität	37%	32%	28%
Anzahl der Mitarbeiter	123	128	138

2.3.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2014 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

(basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

2.3.3.1 Allgemeines

Das abgelaufene Jahr 2014 verlief planmäßig. Die im Wirtschaftsplan gesetzten Ziele konnten im Wesentlichen erreicht werden. Der Wegfall des Rekultivierungsge-

schäftes hatte keine großen unvorhersehbaren Auswirkungen auf die Lage des Unternehmens. 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 neuen Deponie für mineralische Abfälle in Pinnow. Die im Vorfeld aufgestellten Prognosen und Planungen wurden durch das erzielte Ergebnis erreicht und zum Teil auch übertroffen. Durch die gute Positionierung am Markt verfügt das Unternehmen über ein weiteres wichtiges in die Zukunft gerichtetes Standbein.

Die weiteren für die Entwicklung des Unternehmens relevanten Bereiche, insbesondere das Einsammeln und Transportieren des Restabfalls und des Sperrmülls, das Einsammeln und Transportieren von PPK (Papier, Pappe, Kartonagen), die Bewirtschaftung der Wertstoffannahmehöfe und die Unterhaltung des Kreisstraßennetzes verliefen ohne nennenswerte Störungen. Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage, die ihr aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag übertragenen Aufgaben in vollem Umfang zu erfüllen.

Die deutsche Wirtschaft entwickelte sich im Jahr 2014 im Vergleich zum Euro-Raum erneut besser. Nach einem infolge des milden Winters starken ersten Quartal trübte sich die Entwicklung im Jahresverlauf jedoch deutlich ein. Stütze der Entwicklung war abermals die Binnennachfrage (+1,2%). Der private Konsum stieg um 1,1%, die Investitionen stiegen um 2,5%. Die Bauinvestitionen entwickelten sich zum Jahresstart stärker als prognostiziert. Die Menge der zu entsorgenden Restabfälle sind in 2014 gegenüber dem Vorjahr weiter zurückgegangen.

2.3.3.2 Ertragslage

Die Gesellschaft schließt das Jahr mit einem Jahresüberschuss von 381 TEUR ab. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet das eine Verringerung von 266 TEUR. Der Gewinn vor Zinsen und Steuern (EBIT) verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 414 TEUR auf 704 TEUR. Es wird ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von 507 TEUR ausgewiesen, das im Rahmen der Erwartungen lag.

Die Umsatzerlöse verringerten sich um 2.362 TEUR auf 12.617 TEUR. Die größten Veränderungen resultieren aus dem Wegfall der Rekultivierungsarbeiten auf der Deponie in Pinnow. Allein im Bereich der Rekultivierung verringerten sich die Umsatzerlöse um 2.118 TEUR. Hier wirkte sich insbesondere der Wegfall der Eigenleistungen in Höhe von 673 TEUR auf das Ergebnis aus. Die Erlöse aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag Abfallentsorgung verringerten sich um 167 TEUR. Hier schlug besonders die Reduzierung der Entleerung mit 110 TEUR zu Buche. Hauptursache waren die gesenkten Entleerungspreise und ein veränderter Entleerungsrhythmus insbesondere bei den großen Wohnungsgesellschaften.

Quantitativ resultieren in 2014 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, der Straßenunterhaltung und der Bewirtschaftung der DK I-Deponie.

Die Umsätze 2014 gliedern sich wie folgt auf:

1.	Abfallentsorgung	9.046 TEUR
2.	Rekultivierung und Nachsorge	171 TEUR
3.	Straßenunterhaltung	1.954 TEUR
4.	Bewirtschaftung DK I	1.332 TEUR
5.	Sonstige Erlöse	114 TEUR
	GESAMT	12.617 TEUR

Bei den Aufwendungen gab es insbesondere Veränderungen beim Materialaufwand. Diese Aufwendungen verringerten sich um 1.544 TEUR, was im Wesentlichen aus dem Wegfall der Rekultivierung resultiert. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sanken gegenüber dem Vorjahr um 614 TEUR. Den größten Anteil daran hatten die Kfz-Reparaturen mit knapp 200 TEUR. Hier wirkt sich die Erneuerung des Fuhrparks spürbar aus.

Die Personalaufwendungen blieben infolge von Tarifsteigerungen bei einem um durchschnittlich 5 Mitarbeiter geringeren Personalbestand mit 4.694 TEUR ungefähr auf dem Vorjahresniveau.

Die Abschreibungen aus dem Anlagevermögen erhöhten sich um 298 TEUR. Hauptursache sind hier die Neuanschaffungen im Bereich Fuhrpark mit einem Plus von 184 TEUR und außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von 82 TEUR für die Deponie in Pinnow auf Grund der Anpassung an den Grad der Verfüllung.

Prognose-Ist-Vergleich: Die Entwicklung der Gesellschaft weicht bei der Intensität von der im Lagebericht zum Geschäftsjahr 2013 abgegebenen Prognose für die Entwicklung von Umsatz und Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ab. Die Hauptursache liegt in den geringeren Erlösen im Bereich der Abfallwirtschaft bei nicht im gleichen Umfang sinkenden Personalkosten.

2.3.3.3 Investitionen und Finanzierung

2014 waren planmäßig Neuinvestitionen mit einem Gesamtbetrag von 1.087 TEUR vorgesehen. Mit noch freien Mitteln aus 2013 standen insgesamt 1.391,2 TEUR zur Umsetzung an. Davon wurden 2014 1.328 TEUR investiv umgesetzt und 63 TEUR wurden in 2015 übertragen.

Die wesentlichen Investitionen des Geschäftsjahres 2014 waren Ersatzinvestitionen im Fuhrpark. Neben zwei Abfallsammelfahrzeugen wurden auch 2 neue Abrollfahrzeuge beschafft. Hier ist eine laufende Erneuerung notwendig, weil insbesondere die Abfallsammelfahrzeuge einem sehr hohen Verschleiß unterliegen. Weiterhin wurde in Technik und Maschinen für die Deponie und für die Straßenunterhaltung investiert. 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 1.219 TEUR aufgenommen.

Um den Bau der Rettungswache in Boitzenburg durch das Tochterunternehmen Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH finanziell abzusichern, wurden 400 TEUR dem Eigenkapital der UEG 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 2014 über eine nicht genutzte Kreditlinie von 980 TEUR.

2.3.3.4 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 145 TEUR. Die größten Veränderungen resultieren aus dem Anlagevermögen.

Die Quote des wirtschaftlichen Eigenkapitals liegt 2014 mit 51% um 2,15 %-Punkte höher als im Vorjahr und damit deutlich über dem deutschen Industriedurchschnitt. Eigenkapital zusammen mit den langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten deckt das langfristig gebundene Anlagevermögen nahezu vollständig.

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

2.3.4.1 Wirtschaftsplan 2015 in EUR

1. Erfolgsplan	
Erträge	12.871.469
Aufwendungen	12.548.865
Jahresgewinn/-verlust	322.604
2. Finanzplan	
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.707.974
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-1.100.720
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-396.130
3. Gesamtbetrag der Kredite	
Kreditaufnahme	955.000

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 zwischen 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 2013 getroffenen Aussagen können in vollem Umfang auf das Jahr 2014 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 Gesellschaft 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.

Bewirtschaftung Deponie:

Auch die Betreuung einer Deponie ist nicht risikofrei. Werden die erforderlichen Mengen nicht zum kalkulierten Preis akquiriert, ist die Refinanzierung der nicht unerheblichen Investitionen gefährdet. Auch hier ist die wirtschaftliche Situation stark abhängig vom Markt.

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 2019 eine weitere positive Entwicklung des Unternehmens vor. Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit wird 2015 leicht sinken und liegt in den Jahren 2015 bis 2019 bei durchschnittlich 490 TEUR und liegt damit 170 TEUR unter den Erwartungen der vorjähri-

gen Wirtschafts- und Finanzplanung. Die Hauptursache liegt in den weiter sinkenden Erlösen im Bereich der Abfallwirtschaft bei gleichzeitig steigenden Personalkosten. Die Umsatzerlöse werden 2015 auf gleichbleibendem Niveau erwartet. Insgesamt ist die wirtschaftliche Situation des Unternehmens aber stabil.

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

2.3.4.4 Sonstige Angaben

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres:

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

2.3.4.5 Offene Rechtsstreitigkeiten

Es gibt keine offenen Rechtsstreitigkeiten.

2.3.5 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2014 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

2.3.5.1 Kapitalzuführungen und –entnahmen

Eigenkapitalzuführung an die UEG i.H.v. 400 T€.

2.3.5.2 Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche

keine

2.3.5.3 gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen

keine

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

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

Zur Rekultivierung von Deponie Pinnow (Restarbeiten) und Nachsorge der Deponien Milmersdorf und Prenzlau sind auf Vertragsbasis im Jahr 2014 an die UDG

203.466 EUR

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

Infolge der Übernahme der Kreisstraßenmeisterei (KSM) erhielt die UDG lt. Kreis-
tagsbeschluss DS-Nr. 35/2008 eine Pauschale für Leistungen der KSM in Höhe von:

2.306.100 EUR.

2.3.5.5 Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2014

Erträge aus Beteiligungen: **155.776 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 381 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	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	12.444.654	12.237.510	12.009.867
B. Umlaufvermögen	1.705.145	1.784.428	1.730.093
C. Rechnungsabgrenzungsposten	84.663	80.247	114.663
D. Aktive latente Steuern	25.348	12.602	28.882
Bilanzsumme	14.259.810	14.114.787	13.883.505
Passiva			
A. Eigenkapital	7.586.174	7.205.086	6.558.812
B. Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	72.843	79.619	86.395
C. Rückstellungen	1.198.650	1.012.565	1.050.988
D. Verbindlichkeiten	5.397.934	5.810.469	6.178.737
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	650	520
F. Passive latente Steuern	4.209	6.397	8.052
Bilanzsumme	14.259.810	14.114.787	13.883.505

2.3.7.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	12.617.468	14.979.777	17.536.412
2. Erträge aus Beteiligungen	155.776	183.098	76.882
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	1.514	2.463	35.511
5. Sonstige betriebliche Erträge	420.866	329.466	319.233
Erträge	13.195.624	15.494.804	17.968.038
6. Materialaufwand	3.747.732	5.291.286	7.422.293
7. Personalaufwand	4.693.619	4.718.576	4.692.266
8. Abschreibungen	1.500.064	1.201.576	1.184.548
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.548.921	3.162.802	3.113.989
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	198.518	196.155	216.421
Aufwendungen	12.688.854	14.570.395	16.629.517
11. Steuern	125.683	277.134	371.498
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	381.088	647.274	967.023

2.4 Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft

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 Immobilienstruktur.

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

Geschäftsführung
Herr Mike Förster
Prokura
Frau Anja Hecht

Gemäß § 9 des Gesellschaftsvertrages der UEG mbH unterliegt die Geschäftsführung der Muttergesellschaft (UDG mbH) bei allen Gesellschafterbeschlüssen in der Tochtergesellschaft (UEG mbH) denselben Zustimmungsvorbehalten und Entscheidungskompetenzen ihres Aufsichtsrates wie in der Muttergesellschaft.

2.4.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	68%	0,4%	0,9%
Verbindlichkeitsquote	11%	3%	6%
Eigenkapitalquote	88%	46%	58%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	129%	24.932%	9.421%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	1%
Abschreibungsaufwandsquote	1%	0%	1%
Liquidität II. Grades	259%	1.251%	867%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	69.867	22.363	17.594
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamrentabilität	3%	18%	17%
Eigenkapitalrentabilität	3%	20%	18%
Kostendeckungsgrad		122%	115%
Umsatz	156.642	153.666	151.909
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	17.653	27.200	19.249
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	54%	53%	54%
Personalintensität	59%	63%	61%
Anzahl der Mitarbeiter	3	3	3

2.4.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	431.009	550	1.166
B. Umlaufvermögen	200.805	148.233	122.342
C. Rechnungsabgrenzungsposten	203	0	0
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Bilanzsumme	632.016	148.782	123.507
Passiva			
A. Eigenkapital	554.657	137.004	109.803
B. Rückstellungen	9.281	7.857	6.500
C. Verbindlichkeiten	68.079	3.921	7.204
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
Bilanzsumme	632.016	148.782	123.507

2.4.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	156.642	153.666	151.909
2. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	194	216	379
5. Sonstige betriebliche Erträge	12.514	4.964	774
6. außerordentliche Erträge	0	0	0
Erträge	169.350	158.846	153.062
7. Materialaufwand	10.367	8148	9.914
8. Personalaufwand	84.995	82.076	81.367
9. Abschreibungen	1.716	616	974
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	46.663	39.811	39.707
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6	19	1.463
12. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Aufwendungen	143.747	130.670	133.425
13. Steuern	461	976	391
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	25.603	27.200	19.249

2.5 ALBA Uckermark GmbH



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

2.5.1.1 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 Regenwassereinläufen und Fettabscheidern, die Unterhaltung und Pflege von Grünanlagen, die Errichtung und Betreibung von Kompostieranlagen und die Leitung und Durchführung von Abrissen.

2.5.1.2 Datum der Unternehmensgründung

23. Januar 1991

2.5.1.3 Organe

Aufsichtsrat	
Mitglied	entsendende Institution
Bernd Brandenburg	Landkreis Uckermark, 3. Beigeordneter
Rainer Kröger	ALBA Group plc & Co KG
Rüdiger Hochgräfe	ALBA Group plc & Co KG
Gerd Regler	UDG
Markus Karberg (ab 04.12.2014)	ALBA Group plc & Co KG
Jens Koeppen (bis 21.02.2014)	ALBA Group plc & Co KG

Geschäftsführung
Herr Peter Keller
Herr Alexander Steingraeber

2.5.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	53%	66%	49%
Verbindlichkeitsquote	55%	25%	37%
Eigenkapitalquote	36%	44%	54%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	67%	66%	110%
Zinsaufwandsquote	1%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	8%	5%	5%
Liquidität II. Grades	68%	55%	103%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit			
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtrentabilität	3%	11%	4%
Eigenkapitalrentabilität	4%	3%	5%
Kostendeckungsgrad	107%	109%	103%
Umsatz	6.739.618	6.334.569	6.542.966
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	61.074	337.909	73.670
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	22%	25%	28%
Personalintensität	23%	27%	29%
Anzahl der Mitarbeiter	53	50	64

2.5.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
Aktiva		2014 in €	2013 in €	2012 in €
A	Anlagevermögen	2.119.374	2.124.790	1.305.297
B.	Umlaufvermögen	1.890.789	1.089.304	1.377.645
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.224	1.223	1.011
Bilanzsumme		4.013.387	3.215.317	2.683.954
Passiva				
A.	Eigenkapital	1.424.319	1.401.154	1.436.915
B.	Rückstellungen	365.494	222.792	91.289
C.	Verbindlichkeiten	2.208.434	1.591.371	1.140.609
D.	Rechnungsabgrenzungsposten	15.141	0	15.141
Bilanzsumme		4.013.387	3.215.317	2.683.954

2.5.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	6.739.672	6.334.569	6.542.966
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	18.540	-52.287	-54.149
3. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
4. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5. Zinsen und ähnliche Erträge	426	1.167	1.830
6. Sonstige betriebliche Erträge	73.263	50.813	65.936
7. außerordentliche Erträge	0	0	0
Erträge	6.831.901	6.386.548	6.610.732
8. Materialaufwand	2.854.975	2.491.819	2.601.375
9. Personalaufwand	1.495.527	1.549.459	1.840.339
10. Abschreibungen	528.038	303.106	294.567
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.466.243	1.489.822	1.661.684
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	38.455	22.444	28.773
13. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Aufwendungen	6.383.238	5.856.650	6.426.738
14. Steuern	341.074	139.705	56.174
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	61.074	337.909	73.670
Vorabausschüttung	280.000	300.000	0

2.6 ICU Investor Center Uckermark GmbH



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

2.6.1.1 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.

2.6.1.2 Datum der Unternehmensgründung

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

2.6.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

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

Verbundene Unternehmen:

Tochterunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
keine		
Beteiligung		
Keine		

2.6.1.4 Organe

Gesellschafterversammlung
Herr Jürgen Polzehl (Bürgermeister) Vertreter der Stadt Schwedt/Oder
Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark) (bis 30.06.2014) Vertreter des Landkreises Uckermark
Frau Karina Dörk (1. Beigeordnete, Landkreis Uckermark) (ab 01.07.2014 durch Landrat betraut) 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 2014 zweimal.

Geschäftsführung
Herr Silvio Moritz

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

2.6.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	2%	1%	2%
Verbindlichkeitsquote	11%	34%	9%
Eigenkapitalquote	59%	50%	72%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	3.628%	5.778%	3.107%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	1%	3%	2%
Liquidität II. Grades	494%	207%	469%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	-45.279	62.404	-5.446
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. C)			
Gesamtkapitalrentabilität	0%	1%	1%
Eigenkapitalrentabilität	0%	1%	1%
Kostendeckungsgrad	100%	100%	100%
Umsatz	151.205	114.201	116.089
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	195	1.149	802
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	154%	194%	186%
Personalintensität	37%	33%	36%
Anzahl der Mitarbeiter	6	6	5

2.6.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2014 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

(basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

2.6.3.1 Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens

Die ICU Investor Center Uckermark GmbH hat sich im Jahre 2014 als Wirtschaftsfördergesellschaft für die Uckermark behauptet. Sie ist 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. Wesentlicher Schwerpunkt ist die Vermarktung der Uckermark als Wirtschaftsstandort und die damit verbundene Ansiedlungsakquise. Mit der weiteren Gewinnung von Markennutzern konnte der Geschäftsbereich Regionalmarken-Management weiter ausgebaut werden und der Bekanntheitsgrad der Regionalmarke UCKERMARK selbst und der Wirtschaftsregion Uckermark insgesamt im Jahr 2014 weiter gesteigert werden.

Ziel der Umsetzung einer effektiven Wirtschaftsförderung im Landkreis Uckermark ist es, eine enge Verzahnung mit den Wirtschaftsfördereinheiten der Städte, Ämter und Gemeinden zu vertiefen. Der enge Kontakt und Informationsaustausch sowie die zielgerichtete Zusammenarbeit bei Ansiedlungsvorhaben der Wirtschaftsförderer wurden weitergeführt. Auch die enge Zusammenarbeit mit der Zukunftsagentur Brandenburg GmbH (ZAB), als Landeswirtschaftsförderung des Landes Brandenburg, war und ist ein wichtiger Bestandteil der Arbeit.

Der bestehende Konsortialvertrag, der im Wesentlichen die Kernaufgabe der ICU im Zusammenhang mit der Wirtschaftsförderung im Landkreis Uckermark und die Finanzierung regelt, schafft Planungssicherheit für die Gesellschaft.

2.6.3.2 Ertragslage

Die Gesellschaft hat mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 194,76 EUR abgeschlossen. Die Entwicklung in den einzelnen Bereichen gestaltete sich planmäßig. Die Regionalmarke schließt mit einem leichten Jahresüberschuss i. H. v. 59 EUR ab. Der Umsatz in dem Bereich konnte im Vergleich zum Vorjahresniveau leicht gesteigert werden. 114 TEUR Umsatz im Jahr 2013 stehen 117 TEUR Umsatz im Jahr 2014 gegenüber. Im Bereich der Gewinnung von Markenpartnern konnte eine Steigerung in Höhe von 5 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 Überschuss in Höhe von 40 EUR nur knapp unter dem Planungsergebnis. Die Auslastung der vermieteten Räume lag weiterhin durchweg bei 100%.

Die Wirtschaftsförderung schließt das Geschäftsjahr 2014 mit einem leichten Überschuss in Höhe von 95 EUR ab. Dies zeigt, dass die durch die Gesellschafter zur Verfügung gestellten Mittel auch im Geschäftsjahr 2014 optimal eingesetzt werden konnten.

Der Bereich Regionalbudget ist zum Jahresende ausgeglichen. Da der vertraglich vereinbarte Einbehalt der Lasa GmbH aufgrund der fehlenden Projektabschlussprüfung bisher noch nicht ausgezahlt wurde, besteht jedoch noch eine Forderung in Höhe von 9 TEUR gegenüber der Lasa GmbH.

Der durchschnittliche Personalbestand betrug 6 (VJ 6). Der Personalaufwand betrifft Löhne und Gehälter mit 193 T€ (VJ 184 T€) sowie soziale Abgaben mit 40 T€ (VJ 37 T€).

2.6.3.3 Investitionen und Finanzierung

Die Investitionen in 2014 bezogen sich überwiegend auf kleinere Anschaffungen im Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung in Höhe von insgesamt 3,1 TEUR. Der für die Wirtschaftsförderung und das Regionalbudget genutzte Teil der Ausstattung in Höhe von 177 EUR wurde gleich über den jeweiligen Zuschuss in den Anschaffungskosten gemindert, sodass der bilanzielle Effekt der Neuanschaffung nicht zu Buche schlägt.

2.6.3.4 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme i. H. v. 149 TEUR liegt um 26 TEUR über der Bilanzsumme des Vorjahres. Dem gegenüber dem Vorjahr um 48 TEUR verminderten Zahlungsmittelbestand stehen niedrigere Verbindlichkeiten in Höhe von 19 TEUR und geringere Rückstellungen in Höhe von 5 TEUR gegenüber. Weiterhin ist der Forderungsbestand gegenüber dem Vorjahr um 18 TEUR gestiegen. Die Forderungen beinhalten beinahe ausschließlich Forderungen aus der Abrechnung des Projektes „Berufsorientierung 2030“ gegenüber dem Gesellschafter.

Die um 22 TEUR erhöhten Rechnungsabgrenzungsposten bestehen aus den bereits in 2014 gezahlten Lizenzen für die Markenpartnerverträge 2015.

Die Entwicklung der Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

	01.01.2014	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2013
	T€	T€	T€	T€	T€
Personalkosten	8	8	0	4	4
Ausstehende Rechnungen	2	2	0	1	1
Abschluss und Prüfung	7	7	0	8	8
	17	17	0	13	13

2.6.3.5 Darstellung der wirtschaftlichen Lage

Die Darstellung erfolgt im Punkt 2.6.2 Analysedaten.

2.6.3.6 Hinweise auf wesentliche Risiken der künftigen Entwicklung

Die Darstellung erfolgt im Punkt 2.6.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.

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

2.6.4.1 Wirtschaftsplan 2015 in EUR

1. Erfolgsplan	
Erträge	544.339
Aufwendungen	544.339
Jahresgewinn/-verlust	0
2. Finanzplan	
Mittelzufluss / Mittelabfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	2.415
Mittelzufluss / Mittelabfluss aus lfd. Investitionstätigkeit	-3.000
Mittelzufluss / Mittelabfluss aus lfd. Finanzierungstätigkeit	-
3. Kreditwirtschaft	
Kreditaufnahme im Geschäftsjahr	0
Kredittilgung im Geschäftsjahr	0
Gesamtbetrag der Kredite	0
Kontokorrentkredit Höchstbetrag	k. A.

2.6.4.2 Prognose sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Prognose 2015:

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 2014 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 2012 mit Mitteln des Europäischen Sozialfonds geförderte Projekt aus dem Regionalbudget V wurde 2014 erfolgreich umgesetzt. Neben der Koordinierungsfunktion zwischen einer erheblichen Anzahl von Partnern, die sich mit der Fach- und Arbeitskräftevermittlung beschäftigen, konnten ebenfalls Integrationen in Firmen realisiert werden, so dass das Projektziel erreicht werden kann. Die zur Verfügung stehenden Mittel und das Abarbeitungspotential der Integration ermöglichten, das Projekt bis Ende April 2014 zu verlängern und dann erfolgreich enden zu lassen.

Seit Juni 2014 wird das Projekt „Berufsorientierung 2030“ bearbeitet, das zunächst bis 31.12.2015 ausgelegt ist. Wie der Name schon andeutet, ist dieses Projekt auf Nachhaltigkeit ausgelegt und soll dazu führen, die Geschäftsfelder der ICU GmbH um den Bereich Fachkräftesicherung dauerhaft zu erweitern. Um dieser Entwicklung Nachdruck zu verleihen, hat sich die ICU GmbH um das Projekt „Praxispool Uckermark“ des GRW-Regionalbudgets Schwedt/Oder beworben, das einen wichtigen Baustein zum Projekt „Berufsorientierung 2030“ darstellt. Die Zuschlagserteilung

erfolgte am 28.02.2015. Mit Datum 12.03.2015 konnten die entsprechenden Vereinbarungen vertraglich festgeschrieben werden.

Für das Jahr 2015 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.

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 schnell möglich ist und so auch finanzielle Mittel für das Standortmarketing fehlen könnten. Aufgrund der neuen Gesetzgebung bzgl. des Mindestlohns und weiterer Regelungen, die zur Erhöhung der Aufwendungen in den Firmen führen, könnte es verstärkt zu Kündigungen von Marktpartnern kommen, um Einsparungen in diesem freiwilligen Sektor zu generieren. In ähnlicher Weise trägt auch der Übergang von der alten zur neuen Förderperiode zu Vertragskündigungen bei, da die Mittel erst verspätet zur Verfügung stehen. 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.

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. Das Projekt im Regionalbudget V hat die Wahrnehmung der ICU GmbH als Wirtschaftsförderung des Landkreises weiter gestärkt und ist somit eine ausgewogene Grundlage für die weitere Projektarbeit, die in diesem Rahmen umgesetzt werden kann, was mit Übernahme des Projektes „Berufsorientierung 2030“ bestätigt wurde. Gleichzeitig besteht dadurch die Chance, die Weiterentwicklung der Wirtschaftsförderung durch Besetzung weiterer Geschäftsfelder zu fördern und zu forcieren.

2.6.4.3 Sonstige Angaben

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

2.6.4.4 Offene Rechtsstreitigkeiten

Es bestehen keine offenen Rechtsstreitigkeiten.

2.6.5 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2014 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

2.6.5.1 Kapitalzuführungen und –entnahmen

keine

2.6.5.2 Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche

keine

2.6.5.3 gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen

keine

2.6.5.4 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 €

2.6.6 Wirtschaftsprüfung

2.6.6.1 Abschlussprüfer

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

2.6.6.2 Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

2.6.6.3 Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages

Es wurde ein Jahresüberschuss von 195 EUR ausgewiesen.

2.6.6.4 Testat

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

2.6.7 Weitere Informationen

2.6.7.1 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
Aktiva		2014 in €	2013 in €	2012 in €
A	Anlagevermögen	2.422	1.518	2.786
B	Umlaufvermögen	143.678	164.646	106.355
C	Rechnungsabgrenzungsposten	3.140	8.625	11.389
Bilanzsumme		149.240	174.788	120.529
Passiva				
A	Eigenkapital	87.879	87.684	86.535
B	Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	0	0	0
C	Rückstellungen	12.618	17.302	10.964
D	Verbindlichkeiten	16.093	58.734	10.809
E	Rechnungsabgrenzungsposten	32.651	11.068	12.222
Bilanzsumme		149.240	174.788	120.529

2.6.7.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV-Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1.	Umsatzerlöse	151.205	114.201	116.089
2.	Erträge aus Zuwendungen	361.993	479.224	416.797
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4.	Zinsen und ähnliche Erträge	275	271	738
5.	Sonstige betriebliche Ergebnisse	75.460	74.599	61.515
Erträge		588.933	668.295	595.139
6.	Materialaufwand	3.757	5.380	62.048
7.	Personalaufwand	233.376	221.166	216.051
8.	Abschreibungen	1.985	3.085	2.765
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	349.047	435.982	311.912
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	160	0
Aufwendungen		588.165	665.773	592.776
11.	Steuern	490	1.373	1.561
Jahresüberschuss/-fehlbetrag		195	1.149	802

2.7 Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH



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

2.7.1.1 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.

2.7.1.2 Datum der Unternehmensgründung

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

2.7.1.3 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
Σ	50.000,00	100,00

Verbundene Unternehmen:

Tochterunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
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
Beteiligung		
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:

Enkelunternehmen	Stammeinlage in €	Anteil in %
REHAZENT Ambulante Rehabilitation Eberswalde GmbH	25.564,59	100 (gehalten von Klinikum Barnim GmbH)
MVZ Prenzlau GmbH	250.000,00	100 (gehalten von MSZ gGmbH)
GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH	50.000,00	100 (gehalten von Klinikum Barnim GmbH)
WPG Wolletzer Patientenservice GmbH	12.750,00	51 (gehalten von GLG Ambulante Pflege & Service GmbH)

2.7.1.4 Organe

Gesellschafterversammlung
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 2014 stattgefunden. Im Geschäftsjahr 2014 fanden fünf 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 2014 ein aktives Teilnahmerecht an Aufsichtsratssitzungen, das von Herrn Brandenburg oder Herrn Czeslick wahrgenommen wurde.

Aufsichtsrat	
Mitglied	entsendende Institution
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)
Herr Danko Jur (bis 25.05.14)	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (CDU)
Frau Kerstin Mutz (bis 25.05.14)	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (Die Linke)
Frau Margitta Mächtig	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (Die Linke)

Aufsichtsrat	
Mitglied	entsendende Institution
Herr Ingo Naumann (bis 25.05.14)	Landkreis Barnim Sachkundiger Dritter (Bürgerfraktion/BVB)
Frau Barbara Ehm	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (FDP)
Herr Gustav-Adolf Haffer (bis 25.05.14)	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD)
Ingo Zimmermann	Arbeitnehmerschaft
Herr Sven Freundt (bis 25.05.14)	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU)
Herr Axel Kumrey	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (Die Linke)
Herr Mario Kuttner	Arbeitnehmerschaft
Herr Dipl. med. Bernd Döbelin	Arbeitnehmerschaft (Klinikum Barnim)
Herr Jörn Liefke	Arbeitnehmerschaft
Herr Matthias Franzke	Arbeitnehmerschaft (Klinikum Barnim)
Frau Karina Platz	Arbeitnehmerschaft
Immo Römer (ab 1.10.14)	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (FDP)
Andreas Neue (ab 1.10.14)	Arbeitnehmerschaft
Uwe Schmidt (ab 1.10.14)	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD)
Andreas Meyer (ab 1.10.14)	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU/Bauern)
André Stahl (ab 1.10.14)	Landkreis Barnim Kreistagsmitglied (DIE LINKE)

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)

2.7.2 Analysedaten (§61 Nr. 2KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	82%	75%	79%
Verbindlichkeitsquote	11%	14%	13%
Eigenkapitalquote	85%	76%	79%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	104%	102%	100%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	0%	1%	1%
Liquidität II. Grades	111%	130%	139%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit		2.399	-25
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtrentabilität	2%	2%	-65%
Eigenkapitalrentabilität	2%	2%	-82%
Kostendeckungsgrad	99%	100%	74%
Umsatz in TEUR	20.228	19.647	21.341
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag in TEUR	158	154	-7.686
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	47%	46%	43%
Personalintensität	46%	46%	31%
Anzahl der Mitarbeiter		211	204

2.7.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2014 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

(basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

2.7.3.1 Geschäft und Rahmenbedingungen

Im Geschäftsjahr 2014 wurden in den Krankenhäusern der GLG insgesamt 111.716 Patienten stationär und ambulant versorgt. Der Unternehmensverbund beschäftigte im Berichtsjahr 2.781 Mitarbeiter 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 2014 wurden am 11. Dezember 2013 vollumfänglich durch den Aufsichtsrat der GLG mbH bestätigt. Sie bilden damit die Grundlage für die weitere Geschäftstätigkeit der Unternehmen.

2.7.3.2 Ertragslage

Als Konzernjahresergebnis wird ein Überschuss in Höhe von 1.749,3 T€ (Vorjahr 704,7 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 4.486,1 T€ bzw. 2,9 % auf 159.373,3 T€ gesteigert werden. Davon entfallen 11.800,4 T€ (Vorjahr: 11.224,5 T€) auf die GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH.

In den Konzernumsatzerlösen von 177.583,3 T€ sind zudem Erlöse aus ambulanten Leistungen der Krankenhäuser von 6.573,0 T€ enthalten; die im Vorjahr bei 6.273,2 T€ lagen.

Im Vergleich zu den Personalaufwendungen es Vorjahres war eine Steigerung um 4.517,2 T€ bzw. 3,9 % zu verzeichnen. Diese Entwicklung ist im Wesentlichen auf Tarifentwicklungen zurückzuführen. Insgesamt beliefen sich die Personalaufwendungen auf 121.818,7 T€.

Im Berichtsjahr waren im Konzern durchschnittlich 2.356,7 Vollkräfte beschäftigt (Vorjahr: 2.362,8 Vollkräfte).

Sowohl für 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 1.338,5 T€ gebildet.

Die Materialaufwendungen in Höhe von 36.336,9 T€ (Vorjahr: 35.692,9 T€) lagen insbesondere aufgrund allgemeiner Preissteigerungen um 644,0 T€ bzw. 1,8 % über dem Vorjahr.

Das Konzernjahresergebnis konnte im Vergleich zum Vorjahr deutlich um 1.062,7 T€ von 710,3 T€ auf 1.773,0 T€ verbessert werden. Dies ist im Wesentlichen auf die durch die Geschäftsführung verabschiedeten und umgesetzten Maßnahmen zur Konsolidierung bis 2016 zurückzuführen.

2.7.3.3 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 2015 weitere Mittelabflüsse nach sich ziehen.

Im Geschäftsjahr war ein nach DRS 21 ermittelter Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 9.268,8 T€ (Vorjahr: 8.413,7 T€) zu verzeichnen. Im Investitionsbereich belief sich der Zahlungsmittelfehlbetrag auf 5.084,3 T€ (Vorjahr: 4.442,4 T€) und im Finanzierungsbereich der Zahlungsmittelüberschuss auf 456,0 T€ (Vorjahr: 819,0 T€). Insgesamt konnte ein Zahlungsmittelzuwachs in Höhe von 4.640,5 T€ (Vorjahr: 4.790,3 T€) erreicht werden.

Die Zahlungsfähigkeit des Konzerns war jederzeit gegeben. Zum Bilanzstichtag bestand eine Liquiditätsreserve in Höhe von 17.363,0 T€ (Vorjahr: 14.007,5 T€). Der Bestand der flüssigen Mittel zum 31.12.2014 betrug 31.871,8 T€ (Vorjahr: 27.176,7 T€)

Im laufenden Geschäftsjahr konnte ein Zufluss an liquiden Mitteln in Höhe von 260,4 TEUR erreicht werden.

2.7.3.4 Vermögenslage

Die Bilanzsumme hat sich von 225.555,7 T€ um 2.463,0 T€ auf 223.092,7 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 2014 lagen bei 5.087,2 T€. Davon waren 2.617,9 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.

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

2.7.4.1 Wirtschaftsplan 2015 in TEUR

1. Erfolgsplan	
Erträge	21.877,8
Aufwendungen	21.700,6
Jahresgewinn/-verlust	177,2
2. Verpflichtungsermächtigungen (Investitionen)	50,0
3. Finanzplan	175,0
4. Kredite	
Kredite (Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus) – Restschuldbefreiung zum 01.01.2015	703,7

2.7.4.2 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 2015 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.

2.7.4.3 Prognose

An die im Jahr 2014 gesetzten Ziele zur betriebswirtschaftlichen Führung der einzelnen Unternehmen, zur Leistungserbringung und Stellung der GLG als wichtiger Ar-

beitgeber wird weiterhin festgehalten. Die hier für das Jahr 2015 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 2015 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 3.180,00 €. Der nun feststehende Landesbasisfallwert liegt mit 3.190,81 € 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 2015 ein positives Ergebnis in Höhe von 357,3 T€ geplant.

Für das Geschäftsjahr 2015 sind Investitionen in Höhe von 2.102,6 T€ geplant, deren Finanzierung im Wesentlichen aus Fördermitteln erfolgt.

Nach intensiver Vorbereitung stellte sich das Team der Neurologie der Martin Gropius Krankenhaus GmbH am 22. September 2014 den kritischen Auditoren zur Zertifizierung der Stroke unit. Ziel war das Zertifikat zur Bezeichnung als überregionale sowie comprehensive (erweiterte) Stroke unit. Am 14. Oktober 2014 erfolgte die Bekanntmachung, dass die Zertifikatvergabe erreicht wurde. Dies bedeutet eine erneute Qualitätsverbesserung für Schlaganfallpatienten. Eine Zunahme der Fälle mit einer höheren durchschnittlichen Fallschwere ist somit zu erwarten.

Des Weiteren erfolgte im Laufe des Jahres eine Organisationsüberprüfung der gesamten Neurologie durch das Deutsche Krankenhaus Institut (DKI). Betrachtet wurden alle Gegebenheiten und Abläufe. Anlass war die Optimierung der Betriebsorganisation zur Gewährleistung einer bestmöglichen Patientenversorgung. Die Ergebnisse wurden in einer Maßnahmenplanung zusammengefasst, die kontinuierlich abgearbeitet wird.

Aufgrund des Vorzugs bei der Beseitigung der Bodenabsenkung innerhalb der Forensik ist die dritte Pforte in 2015 weiterhin ganzjährig notwendig. Diese Kosten müssen wie in 2014 im Rahmen der stattfindenden Budgetverhandlung in das Budget eingestellt werden.

Für die geplante Modernisierung des derzeit freigezogenen Hauses 44 im Maßregelvollzug wurde in den Entwurf zum Haushaltsansatz des Ministeriums für 2015/2016 ein Betrag in Höhe von 1,6 Mio. € aufgenommen. Aufgrund des anhal-

tenden Belegungsrückgangs sollen Einbettzimmer mit eigener Nasszelle als Standardverbesserung geschaffen werden. Seitens der Geschäftsführung wurde zum Thema erheblicher Klärungsbedarf angezeigt.

Die Entwicklung der Belegung und damit die zukünftigen Personal- und Sachkosten der Forensik müssen konkret benannt werden.

Problematisch betrachtet wird durch die Gesellschaft die Tatsache, dass bisher trotz seitens des Krankenhauses termingerecht eingereichter Forderungsunterlagen zum Budgetantrag 2015, keine Verhandlung stattgefunden hat. Somit ist keinerlei Planungssicherheit vorhanden. Der Termin für die erste Verhandlungsrunde ist für das 2. Quartal 2015 angedacht.

Die Asklepios Fachklinik Brandenburg GmbH hat einen Schiedsstellenantrag für die Budgetvereinbarungen 2014 der Maßregelvollzugsstandorte Teupitz und Brandenburg eingereicht. Antragsgegenstand sind die zusätzlichen Kosten für die externe Pfortenbewachung sowie die Höhe der pauschalen Fördermittel. Der Ausgang der Schiedsstellenverhandlungen hat zukünftig auch Auswirkungen auf die Budgetverhandlungen des Krankenhauses.

In der Krankenhausplanung für das Land Brandenburg wurde bisher davon abgesehen, die unter dem Begriff „Psychosomatik“ bekannte Fachdisziplin, die in der Weiterbildungsordnung der Landesärztekammer Brandenburg aus dem Jahr 2005 als eigenständiges Fachgebiet „Psychosomatische Medizin und Psychotherapie“ aufgeführt ist, gesondert auszuweisen. Ziel der Krankenhausplanung des Landes Brandenburg war und ist es, dass stationär behandlungsbedürftige Patienten mit psychosomatischen Krankheitsbildern im Krankenhaus eine fachgerechte Diagnose sowie Behandlung ihrer spezifischen Erkrankung erhalten. Nach Maßgabe dieser Zielsetzung hat das Ministerium für Umwelt, Gesundheit und Verbraucherschutz die Festlegung, den psychosomatischen Behandlungsbedarf innerhalb der vorhandenen Fachabteilungsstruktur zu decken, einer Prüfung unterzogen. Es besteht die Gefahr, dass es für die Fachabteilung für Psychiatrie und Psychotherapie ohne ausgewiesene Psychosomatik kommen könnte. Um dem ggf. entgegen zu wirken, wurde seitens der Gesellschaft ein entsprechender Antrag gestellt, das Krankenhaus mit dem Fachgebiet Psychosomatische Medizin und Psychotherapie in die Fortschreibung des Dritten Krankenhausplanes aufzunehmen.

Hinsichtlich der Fragestellungen, welche Anforderungen aus regionalen Pflichtversorgungsaufträgen erwachsen und wie sich die Zukunft der Professionen Psychiatrie/Neurologie gestalten, hat das Krankenhaus gemeinsam mit der Geschäftsführung beschlossen, ein Projekt zur Feststellung von Entwicklungsschwerpunkten zu etablieren. Die Ergebnisse werden zum Ende des Jahres 2015 zusammengetragen. Daraus resultiert ein 5-Jahresplan zur eventuellen Strukturanpassung.

Der Bevölkerungsrückgang hat bereits in der uckermärkischen Krankenhauslandschaft durch die damalige Schließung der Geburtshilfe im Kreiskrankenhaus Prenzlau Folgen gezeigt.

Die demographische Entwicklung hat Auswirkungen auf die weitere Gestaltung der Krankenhausinfrastruktur. Da der Anteil älterer Menschen zunehmen wird, wird im

weiteren Ausbau der geriatrischen Versorgung eine weitere Entwicklung für die MSZ Uckermark gGmbH gesehen.

Das Hauptziel im Folgejahr wird es weiter sein, die Kerngeschäfte unter strikter Beachtung betriebswirtschaftlicher Kenngrößen auszubauen. Unter konsequenter betriebswirtschaftlicher Beurteilung der Abläufe und Prozesse und durch Fallzahlsteigerung am Standort Prenzlau ist geplant, eine weitere Ergebnisverbesserung (verlustreduzierend) zu erzielen.

Die GLG Fachklinik Wolletzsee hat sich in den letzten Jahren als angesehenes Gefäßzentrum auf dem Reha-Markt etabliert. Durch die Erweiterung der Angiologie als eigenständige Abteilung der Fachklinik soll dieses Alleinstellungsmerkmal noch stärker herausgearbeitet werden. 2014 konnte das Ziel erreicht werden, die Auslastung in der Angiologie weiter zu steigern. 2015 werden die weiterhin sinkenden Belegungszahlen in der Kardiologie sowie die nicht sachgerechte Finanzierung sowohl in der Kardiologie als auch in der Angiologie Handlungsfelder sein.

Die positive Fallzahlenentwicklung in der neurologischen Frührehabilitation und Neurologischen Rehabilitation wird auch für die Folgejahre erwartet. Daher ist ein weiterer Ausbau der Abteilung ein vorwiegendes Ziel der Klinik.

Für die Jahre 2013 bis 2016 wurden leicht ansteigende Betriebsergebnisse prognostiziert. Das über den Erwartungen liegende Jahresergebnis 2014 begründet sich unter anderem auf nicht im vollen Umfang getätigte Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen, die jedoch in den Folgejahren anfallen werden. Für die Folgejahre ist daher nicht grundsätzlich mit weiteren Steigerungen, jedoch mit positiven Jahresergebnissen zu rechnen.

In den Planungen der GLG – Ambulante Pflege & Service GmbH, Medizinische Einrichtungs- GmbH Medicus Center Eberswalde, Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH und der REHAZENT Ambulante Rehabilitation Eberswalde GmbH, MVZ Prenzlau GmbH und WPG Wolletzer Patientenservice GmbH für das Jahr 2015 wird mit ausgeglichenen Ergebnissen gerechnet.

2.7.5 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2014 (§ 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

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 Grundschild war Bedingung für die Förderung des Landes Brandenburg zur Sanierung des Krankenhauses Prenzlau.

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

keine

2.7.5.5 Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2014

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.

2.7.6 Wirtschaftsprüfung

2.7.6.1 Abschlussprüfer

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

Ein Jahresüberschuss von 157,6 T€ wurde ausgewiesen.

2.7.6.4 Testat

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

2.7.7 Weitere Informationen

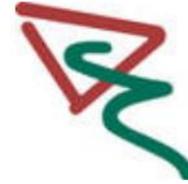
2.7.7.1 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
Aktiva		2014 in TEUR	2013 in TEUR	2012 in TEUR
A	Anlagevermögen	9.290	9.361	9.319
B	Umlaufvermögen	2.043	3.091	2.490
C	Rechnungsabgrenzungsposten	6	7	2
Bilanzsumme		11.339	12.459	11.811
Passiva				
A	Eigenkapital	9.664	9.506	9.352
B	Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	0	0	0
C	Rückstellungen	461	498	887
D	Verbindlichkeiten	1.213	2.455	1.572
E	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
Bilanzsumme		11.339	12.459	11.811

2.7.7.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich				
	GuV-Position Werte in EUR	2014 in TEUR	2013 in TEUR	2012 in TEUR
1.	Umsatzerlöse	20.228	19.647	21.341
2.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4.	Zinsen und ähnliche Erträge	6	6	2
5.	Sonstige betriebliche Erträge	613	592	603
	Erträge	20.847	20.245	21.946
6.	Materialaufwand	8.807	8.672	9.467
7.	Personalaufwand	9.402	8.987	9.179
8.	Abschreibungen	87	108	106
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.288	2.216	2.918
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30	34	36
11.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	7.871
	Aufwendungen	20.614	20.017	29.577
12.	Steuern	75	75	54
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	158	154	-7.686

2.8 Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus



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

2.8.1.1 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.

2.8.1.2 Datum der Unternehmensgründung

26. November 1991

2.8.1.3 Organe

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

2.8.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	71%	74%	76%
Verbindlichkeitsquote	18%	17%	17%
Eigenkapitalquote	18%	18%	17%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	26%	24%	23%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	6%	7%	8%
Liquidität II. Grades	107%	104%	100%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	3.358.300	3.383.200	325.300
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtrentabilität	1%	1%	-1%
Eigenkapitalrentabilität	1%	0%	-1%
Kostendeckungsgrad	101%	100%	99%
Umsatz	83.586.360	80.814.851	78.115.434
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	290.740	220.603	-692.440
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	59%	58%	57%
Personalintensität	50%	49%	47%
Anzahl der Mitarbeiter	823	875	821

2.8.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	68.157.614	71.841.893	75.014.313
B. Umlaufvermögen	27.455.943	24.803.883	23.369.948
C. Rechnungsabgrenzungsposten	132.030	54.771	156.923
Bilanzsumme	95.745.588	96.700.547	98.541.184
Passiva			
A. Eigenkapital	17.633.934	17.343.194	17.122.590
B. Sonderposten	47.588.048	49.256.448	50.521.369
C. Rückstellungen	13.810.899	14.077.193	14.080.687
D. Verbindlichkeiten	16.712.677	16.023.584	16.816.538
E. Rechnungsabgrenzungsposten	31	130	0
Bilanzsumme	95.745.588	96.700.547	98.541.184

2.8.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	83.586.360	80.814.851	78.115.434
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-225.124	-24.221	123.074
3. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
4. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	24.594
5. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	2.134.944	2.156.984	1.660.273
6. Erträge aus Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	2.818.695	2.748.940	3.151.382
7. Zinsen und ähnliche Erträge	132.669	132.705	124.207
8. Sonstige betriebliche Erträge	10.456.498	10.119.345	11.479.876
Erträge	98.904.042	95.997.046	94.678.840
10. Materialaufwand	26.743.393	26.426.581	27.071.249
11. Personalaufwand	48.785.828	46.825.726	44.824.084
12. Abschreibungen	5.254.482	5.309.722	5.829.763
13. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	2.157.692	2.177.850	1.679.777
14. Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.019.064	14.716.672	15.778.205
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	269.045	318.452	186.390
Aufwendungen	98.229.504	95.775.003	95.369.468
17. Steuern	1.367	1.440	1.813
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	290.740	220.603	-692.440

2.9 Martin Gropius Krankenhaus



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

2.9.1.1 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.

2.9.1.2 Datum der Unternehmensgründung

04. Oktober 2005

2.9.1.3 Organe

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

2.9.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	83%	85%	85%
Verbindlichkeitsquote	20%	19%	20%
Eigenkapitalquote	15%	13%	12%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	18%	16%	14%
Zinsaufwandsquote	1%	1%	1%
Abschreibungsaufwandsquote	10%	11%	12%
Liquidität II. Grades	90%	86%	96%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	2.910.200	1.371.900	2.299.600
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamrentabilität	2%	2%	3%
Eigenkapitalrentabilität	2%	2%	4%
Kostendeckungsgrad	102%	102%	104%
Umsatz	45.302.412	44.670.415	43.124.207
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	888.500	958.065	2.017.516
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	65%	66%	63%
Personalintensität	58%	59%	57%
Anzahl der Mitarbeiter	606	611	605

2.9.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	61.751.849	65.746.199	68.180.641
B. Umlaufvermögen	12.817.842	11.338.971	11.833.217
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5.053	8.916	10.918
Bilanzsumme	74.574.743	77.094.086	80.024.776
Passiva			
A. Eigenkapital	11.210.790	10.322.291	9.364.226
B. Sonderposten	40.314.358	43.869.415	47.647.364
C. Rückstellungen	8.331.653	8.436.054	7.319.170
D. Verbindlichkeiten	14.716.909	14.424.541	15.599.555
E. Rechnungsabgrenzungsposten	1.033	41.785	94.461
Bilanzsumme	74.574.743	77.094.086	80.024.776

2.9.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	45.302.412	44.670.415	43.124.207
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-105.892	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	887.742	879.992	275.218
5. Erträge aus Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	3.817.111	3.969.002	4.225.301
6. Zinsen und ähnliche Erträge	284.504	240.490	205.696
7. Sonstige betriebliche Erträge	1.361.698	994.079	1.222.296
Erträge	51.547.575	50.753.978	49.052.718
9. Materialaufwand	6.900.995	6.586.335	6.385.204
10. Personalaufwand	29.408.272	29.286.819	26.983.934
11. Abschreibungen	4.667.360	4.710.785	4.956.094
12. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	892.430	884.000	281.217
13. Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.275.482	7.763.209	7.816.669
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	510.034	560.951	608.718
Aufwendungen	50.654.573	49.792.099	47.031.836
16. Steuern	4.503	3.815	3.365
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	888.500	958.065	2.017.516

2.10 Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark



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

2.10.1.1 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.

2.10.1.2 Datum der Unternehmensgründung

26. Juli 1991

2.10.1.3 Organe

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

2.10.3 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	83%	84%	87%
Verbindlichkeitsquote	28%	27%	24%
Eigenkapitalquote	-2%	0%	0%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	792.611	415.101	
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	-2%	0%	0%
Zinsaufwandsquote	1%	1%	1%
Abschreibungsaufwandsquote	6%	8%	7%
Liquidität II. Grades	78%	77%	59%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	1.052.100	-592.700	1.446.100
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamrentabilität	-1%	-1%	-3%
Eigenkapitalrentabilität	-2%	-2%	-4%
Kostendeckungsgrad	99%	99%	96%
Umsatz	30.169.197	28.776.962	27.483.021
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-377.509	-516.057	-1.186.235
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	58%	56%	56%
Personalintensität	50%	48%	47%
Anzahl der Mitarbeiter	354	344	328

2.10.4 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	33.701.438	33.826.664	35.264.378
B. Umlaufvermögen	6.704.412	5.881.387	5.200.234
C. Rechnungsabgrenzungsposten	7.032	8.623	10.692
E. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	792.611	415.101	0
Bilanzsumme	40.412.882	40.141.775	40.475.303
Passiva			
A. Eigenkapital	0	0	100.955
B. Sonderposten	25.536.737	26.074.517	27.107.882
C. Rückstellungen	4.272.719	3.268.316	3.380.294
D. Verbindlichkeiten	11.368.579	10.795.166	9.885.067
E. Rechnungsabgrenzungsposten	27.456	3.776	1.105
Bilanzsumme	40.412.882	40.141.775	40.475.303

2.10.5 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	30.169.197	28.776.962	27.483.021
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	35.812	8.993	49.872
4. Andere aktivierte Eigenleistungen	55.915	52.815	39.677
5. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	902.647	892.453	447.334
6. Erträge aus Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	1.434.554	1.457.619	1.478.478
7. Zinsen und ähnliche Erträge	7.051	7.587	11.293
8. Sonstige betriebliche Erträge	2.170.970	2.135.481	2.334.450
Erträge	34.776.146	33.331.910	31.844.125
10. Materialaufwand	7.978.282	7.966.861	8.047.289
11. Personalaufwand	17.666.210	16.216.743	15.524.777
12. Abschreibungen	1.906.643	2.155.900	1.985.870
13. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	906.295	901.722	455.268
14. Aufwendungen für die geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	6.054	6.054	6.054
15. Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.492.790	6.421.440	6.852.511
16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	192.100	174.170	153.631
Aufwendungen	35.148.374	33.842.890	33.025.400
18. Steuern	5.280	5.077	4.959
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	-377.509	-516.057	-1.186.235

2.11 GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH



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

2.11.1.1 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.

2.11.1.2 Datum der Unternehmensgründung

23. Februar 2012

2.11.1.3 Organe

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

2.11.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	79%	81%	83%
Verbindlichkeitsquote	85%	90%	91%
Eigenkapitalquote	11%	9%	8%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	15%	11%	9%
Zinsaufwandsquote	4%	5%	4%
Abschreibungsaufwandsquote	8%	8%	8%
Liquidität II. Grades	24%	21%	18%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	2.020.100	1.332.500	211.000
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamrentabilität	6%	4%	3%
Eigenkapitalrentabilität	22%	10%	19%
Kostendeckungsgrad	106%	101%	103%
Umsatz	11.800.415	11.224.482	8.304.846
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	448.525	140.016	251.439
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	55%	56%	55%
Personalintensität	56%	55%	56%
Anzahl der Mitarbeiter	163	159	162

2.11.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	13.024.975	13.595.332	14.386.559
B. Umlaufvermögen	35.632	3.229.184	2.959.090
C. Rechnungsabgrenzungsposten	13.096	10.774	5.376
Bilanzsumme	16.553.452	16.835.290	17.351.026
Passiva			
A. Eigenkapital	1.889.980	1.441.455	1.301.439
B. Sonderposten	168.645	20.955	0
C. Rückstellungen	399.813	263.653	245.921
D. Verbindlichkeiten	14.094.698	15.108.208	15.802.041
E. Rechnungsabgrenzungsposten	317	1.020	595
Bilanzsumme	16.553.452	16.835.290	17.351.026

2.11.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	12.023.124	11.224.482	8.304.846
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-25.436	22.491	-18.522
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	4.308	5.524	5.391
5. Sonstige betriebliche Erträge	248.145	270.273	147.121
6. außerordentliche Erträge	0	166.397	11.775
Erträge	12.250.141	11.689.167	8.450.611
7. Materialaufwand	2.386.942	2.364.912	1.681.702
8. Personalaufwand	6.497.694	6.322.217	4.590.299
9. Abschreibungen	955.743	946.799	695.887
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.277.935	1.250.647	913.590
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	471.489	500.591	305.666
12. außerordentliche Aufwendungen	0	163.225	11.775
Aufwendungen	11.589.803	11.548.391	8.198.919
13. Steuern	1.142	761	234
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	448.525	140.016	251.439

2.12 MVZ Prenzlau GmbH



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

2.12.1.1 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.

2.12.1.2 Datum der Unternehmensgründung

09. September 2005

2.12.1.3 Organe

Geschäftsführung
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

2.12.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	25%	61%	56%
Verbindlichkeitsquote	98%	91%	90%
Eigenkapitalquote	0%	0%	0%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	31.741	45.322	188.552
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	0%	0%	0%
Zinsaufwandsquote	1%	2%	2%
Abschreibungsaufwandsquote	3%	5%	6%
Liquidität II. Grades	73%	65%	28%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	-96.600	-196.400	-27.800
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtrentabilität	2%	-18%	-21%
Eigenkapitalrentabilität	-43%	-13.481%	-12.030%
Kostendeckungsgrad	101%	88%	82%
Umsatz	1.651.860	722.974	630.610
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	13.581	-106.769	-142.921
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	51%	86%	82%
Personalintensität	50%	73%	66%
Anzahl der Mitarbeiter	18	14	13

2.12.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	299.318	331.073	340.221
B. Umlaufvermögen	913.081	167.587	75.833
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	120
E. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	31.741	45.322	188.552
Bilanzsumme	1.212.899	543.981	604.726
Passiva			
A. Eigenkapital	0	0	0
B. Sonderposten	396	792	1.188
C. Rückstellungen	58.345	49.107	60.099
D. Verbindlichkeiten	1.185.899	493.433	543.439
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	650	0
Bilanzsumme	1.212.899	543.981	604.726

2.12.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	1.651.860	722.974	630.610
2. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	441	292	357
5. Sonstige betriebliche Erträge	35.792	21.311	6.268
6. außerordentliche Erträge	0	0	0
Erträge	1.688.093	744.577	637.235
7. Materialaufwand	89.610	46.149	45.219
8. Personalaufwand	838.561	619.657	514.171
9. Abschreibungen	43.978	38.550	40.325
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	688.301	135.198	167.106
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.459	11.794	13.335
12. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Aufwendungen	1.674.909	851.348	780.156
13. Steuern	0	0	0
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	13.581	-106.769	-142.921

2.13 WPG Wolletzer Patientenservice GmbH

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

2.13.1.1 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.

2.13.1.2 Datum der Unternehmensgründung

17. Juli 2006

2.13.1.3 Organe

Geschäftsführung
Frau Brigitte Schiefelbein
Frau Dr. Steffi Miroslau (ab 01.10.2014)
Herr Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

2.13.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	12%	10%	13%
Verbindlichkeitsquote	36%	64%	72%
Eigenkapitalquote	46%	21%	16%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	403%	217%	129%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	0%	0%	0%
Liquidität II. Grades	143%	97%	522%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	33.100	43.600	16.400
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamrentabilität	29%	9%	-9%
Eigenkapitalrentabilität	64%	42%	-57%
Kostendeckungsgrad	106%	101%	99%
Umsatz	1.238.220	1.168.148	1.143.620
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	48.332	11.561	-9.145
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	47%	46%	45%
Personalintensität	48%	48%	45%
Anzahl der Mitarbeiter	49	46	46

2.13.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	18.821	12.680	12.441
B. Umlaufvermögen	141.623	114.961	83.317
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.750	2.898	2.625
Bilanzsumme	164.194	130.540	98.383
Passiva			
A. Eigenkapital	75.874	27.543	15.982
B. Rückstellungen	29.055	20.170	11.700
C. Verbindlichkeiten	59.265	82.827	70.701
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
Bilanzsumme	164.194	130.540	98.383

2.13.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	1.238.220	1.168.148	1.143.620
2. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	11	0	27
5. Sonstige betriebliche Erträge	36.704	26.535	14.850
6. außerordentliche Erträge	0	0	0
Erträge	1.274.935	1.194.683	1.158.497
7. Materialaufwand	481.661	480.413	497.952
8. Personalaufwand	580.786	564.046	524.605
9. Abschreibungen	6.161	4.797	4.921
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	137.668	132.462	140.091
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	74
12. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Aufwendungen	1.206.276	1.181.718	1.167.643
13. Steuern	20.327	1.404	0
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	48.332	11.561	-9.145

2.14 Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH**2.14.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.14.1.1 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.

2.14.1.2 Datum der Unternehmensgründung

29. Oktober 1991

2.14.1.3 Organe

Geschäftsführung
Frau Brigitte Schiefelbein
Frau Dr. Steffi Miroslau (ab 01.10.2014)
Herr Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

2.14.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	89%	89%	91%
Verbindlichkeitsquote	75%	77%	76%
Eigenkapitalquote	17%	14%	14%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	20%	16%	15%
Zinsaufwandsquote	3%	3%	3%
Abschreibungsaufwandsquote	3%	3%	3%
Liquidität II. Grades	66%	52%	42%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	365.500	316.800	324.700
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtrentabilität	6%	3%	5%
Eigenkapitalrentabilität	15%	-2%	10%
Kostendeckungsgrad	103%	100%	102%
Umsatz	6.052.888	6.320.416	6.329.267
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	115.367	-12.585	69.340
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	63%	65%	66%
Personalintensität	64%	64%	66%
Anzahl der Mitarbeiter	190	207	217

2.14.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	4.059.070	4.224.656	4.493.457
B. Umlaufvermögen	506.384	515.339	468.123
C. Rechnungsabgrenzungsposten	156	143	170
Bilanzsumme	4.565.610	4.772.017	4.993.630
Passiva			
A. Eigenkapital	791.983	676.616	689.201
B. Rückstellungen	365.751	402.555	423.373
C. Verbindlichkeiten	3.403.224	3.690.094	3.788.200
D. Rechnungsabgrenzungsposten	4.652	2.752	92.855
Bilanzsumme	4.565.610	4.772.017	4.993.630

2.14.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	6.052.888	6.320.416	6.329.267
2. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	85	36	395
5. Sonstige betriebliche Erträge	112.600	108.020	114.952
6. außerordentliche Erträge	0	0	0
Erträge	6.165.488	6.428.472	6.444.614
7. Materialaufwand	1.198.295	1.179.811	1.162.947
8. Personalaufwand	3.832.662	4.090.893	4.177.051
9. Abschreibungen	199.956	204.693	209.063
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	611.370	796.210	626.821
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	154.616	162.956	169.253
12. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Aufwendungen	5.996.899	6.434.563	6.345.135
13. Steuern	53.307	6.495	30.138
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	115.367	-12.585	69.340

**2.15 Medizinische Einrichtungs-GmbH
Medicus Center****2.15.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.15.1.1 Name, 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.

2.15.1.2 Datum der Unternehmensgründung

29. Oktober 1991

2.15.1.3 Organe

Geschäftsführung
Frau Brigitte Schiefelbein (ab 30.06.2014)
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek (bis 01.12.2014)

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

2.15.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	16%	22%	25%
Verbindlichkeitsquote	18%	15%	16%
Eigenkapitalquote	44%	42%	39%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	268%	195%	156%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	3%	3%	3%
Liquidität II. Grades	150%	134%	123%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	209.000	44.200	-186.500
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamrentabilität	4%	3%	6%
Eigenkapitalrentabilität	8%	6%	14%
Kostendeckungsgrad	114%	102%	104%
Umsatz	2.469.520	1.283.000	2.209.409
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	49.589	32.065	72.603
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	71%	71%	73%
Personalintensität	73%	65%	66%
Anzahl der Mitarbeiter	36	37	35

2.15.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	219.537	276.102	325.544
B. Umlaufvermögen	1.114.657	1.005.838	970.664
C. Rechnungsabgrenzungsposten	845	1.061	261
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0
Bilanzsumme	1.335.039	1.283.000	1.296.469
Passiva			
A. Eigenkapital	589.041	539.452	507.387
B. Sonderposten	594	1.188	1.782
C. Rückstellungen	509.199	551.247	573.863
D. Verbindlichkeiten	236.048	190.453	211.997
E. Passive latente Steuern	158	660	1.440
Bilanzsumme	1.335.039	1.283.000	1.296.469

2.15.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	2.469.520	2.286.355	2.209.409
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	3.092	2.060	2.529
6. Sonstige betriebliche Erträge	248.598	258.139	330.061
7. außerordentliche Erträge	0	0	0
Erträge	2.721.210	2.546.554	2.541.999
8. Materialaufwand	256.306	185.898	164.722
9. Personalaufwand	1.748.894	1.631.385	1.614.224
10. Abschreibungen	74.642	71.756	68.984
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	570.250	618.757	586.471
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	365	2.256	4.409
13. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Aufwendungen	2.394.151	2.510.052	2.438.810
14. Steuern	21.760	4.437	30.587
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	49.589	32.065	72.603

2.16 REHAZENT Ambulante Rehabilitation GmbH**2.16.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)****2.16.1.1 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.

2.16.1.2 Datum der Unternehmensgründung

19. Dezember 1995

2.16.1.3 Organe

Geschäftsführung
Herr Günter Janz
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

2.16.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	22%	31%	33%
Verbindlichkeitsquote	20%	15%	32%
Eigenkapitalquote	66%	70%	58%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	301%	224%	175%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	2%	2%	2%
Liquidität II. Grades	230%	229%	193%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	33.500	11.500	36.600
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamrentabilität	8%	9%	-10%
Eigenkapitalrentabilität	12%	13%	-17%
Kostendeckungsgrad	103%	103%	97%
Umsatz	835.978	772.055	749.320
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	24.946	23.111	-27.387
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	69%	75%	70%
Personalintensität	68%	71%	64%
Anzahl der Mitarbeiter	15	15	14

2.16.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich				
Aktiva		2014 in €	2013 in €	2012 in €
A	Anlagevermögen	68.773	81.336	90.991
B.	Umlaufvermögen	244.799	176.104	182.719
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	18	1.552	0
D.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0
Bilanzsumme		313.589	258.992	273.709
Passiva				
A.	Eigenkapital	206.979	182.034	158.922
B.	Sonderposten	0	0	0
C.	Rückstellungen	42.515	38.022	28.202
D.	Verbindlichkeiten	64.095	38.936	86.585
E.	Passive latente Steuern	0	0	0
Bilanzsumme		313.589	258.992	273.709

2.16.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	835.978	772.055	749.320
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	0	0	0
6. Sonstige betriebliche Erträge	44.592	67.145	42.926
7. außerordentliche Erträge	0	0	0
Erträge	880.570	839.200	792.246
8. Materialaufwand	105.821	86.935	133.299
9. Personalaufwand	578.884	579.231	526.767
10. Abschreibungen	15.803	16.786	15.526
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	154.876	132.647	143.301
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	240	490	740
13. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Aufwendungen	855.624	816.089	819.622
14. Steuern	0	0	0
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	24.946	23.111	-27.387

2.17 GLG – Ambulante Pflege & Service GmbH



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

2.17.1.1 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.

2.17.1.2 Datum der Unternehmensgründung

7. Mai 1996

2.17.1.3 Organe

Geschäftsführung
Frau Christiane Reinefeldt
Frau Dr. Steffi Miroslau
Herr Dr. Jörg Mocek (bis 03.12.2014)

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

2.17.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	2%	3%	3%
Verbindlichkeitsquote	10%	10%	13%
Eigenkapitalquote	75%	71%	71%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	4.012%	2.775%	2.705%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	0%	0%	1%
Liquidität II. Grades	396%	331%	332%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	-900	-29.000	9.300
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamrentabilität	5%	-15%	10%
Eigenkapitalrentabilität	7%	-21%	14%
Kostendeckungsgrad	101%	96%	103%
Umsatz	2.457.900	2.601.813	2.897.574
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	33.871	-100.110	82.102
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	86%	87%	80%
Personalintensität	85%	81%	80%
Anzahl der Mitarbeiter	76	92	92

2.17.3 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	13.021	17.608	21.766
B. Umlaufvermögen	678.101	656.078	809.768
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.549	17.294	3.578
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0
Bilanzsumme	693.671	690.980	835.112
Passiva			
A. Eigenkapital	522.460	488.589	588.699
B. Sonderposten	0	0	0
C. Rückstellungen	102.040	137.048	136.130
D. Verbindlichkeiten	69.171	65.343	108.160
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	2.123
Bilanzsumme	693.671	690.980	835.112

2.17.4 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	2.457.900	2.601.813	2.897.574
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	450	22	65
6. Sonstige betriebliche Erträge	67.097	71.821	75.012
7. außerordentliche Erträge	0	0	0
Erträge	2.525.447	2.673.656	2.972.651
8. Materialaufwand	46.294	145.491	209.027
9. Personalaufwand	2.115.793	2.256.410	2.311.952
10. Abschreibungen	4.587	5.745	13.494
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	324.901	366.120	356.075
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
13. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Aufwendungen	2.491.575	2.773.766	2.890.548
14. Steuern	0	0	0
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	33.871	-100.110	82.102

2.18 Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH



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

2.18.1.1 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.

2.18.1.2 Datum der Unternehmensgründung

25. August 2011

2.18.1.3 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		

2.18.1.4 Organe

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

Aufsichtsrat	
Mitglied	entsendende Institution
Herr Bernd Brandenburg Vorsitzender	Landkreis Uckermark 3. Beigeordneter
Herr Wolfgang Banditt Stellvertreter	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (CDU/Bauern)
Herr Dr. Horst Albrecht	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (SPD)
Herr Dr. Hans-Georg Goetzke (bis 18.06.2014)	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (DIE LINKE)

Aufsichtsrat	
Mitglied	entsendende Institution
Herr Wilfried Voß (bis 18.06.2014)	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (FDP)
Herr Gerd Regler (ab 18.06.2014)	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (FDP/WBv)
Madlen Bismar (ab 18.06.2014)	Landkreis Uckermark Kreistagsmitglied (DIE LINKE)

Geschäftsführung
Herr Andreas Linde
Prokura
Herr Mike Förster

2.18.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahlen im 3-Jahresvergleich			
	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität	67%	46%	8%
Verbindlichkeitsquote	74%	77%	86%
Eigenkapitalquote	6%	6%	7%
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung I	9%	12%	97%
Zinsaufwandsquote	0%	0%	0%
Abschreibungsaufwandsquote	3%	0%	0%
Liquidität II. Grades	35%	57%	99%
Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit	112.611	600.838	396.982
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität	2%	2%	5%
Eigenkapitalrentabilität	8%	22%	62%
Kostendeckungsgrad	100%	100%	101%
Umsatz	9.070.305	7.885.468	6.480.146
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	7.301	19.484	42.658
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote	84%	84%	85%
Personalintensität	93%	84%	84%
Anzahl der Mitarbeiter	166	154	144

2.18.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2014 (§ 61 Nr. 2 KomHKV) (basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

2.18.3.1 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 ist geprägt von der Erfüllung der Hauptaufgabe laut Geschäftsbesorgungsvertrag, der Notfallrettung und dem qualifizierten Krankentransport.

Die Räumlichkeiten der Rettungswache Boitzenburg konnten im Dezember bezogen werden. Zur Einführung der mobilen Datenerfassung erfolgte am 18. Dezember das Bietergespräch.

Die notärztliche Versorgung ist an den vier Notarztstandorten Templin, Schwedt, Angermünde und Prenzlau gesichert. Ein längerer Einsatz eines Notarztes wird durch andere Bereiche abgedeckt. Hier ist die längere Anfahrtszeit als ein großer Nachteil zu nennen. Mit dem Rettungshubschrauberstandort Angermünde, voraussichtlich ab Sommer 2015, kann dieser Nachteil in bestimmten Bereichen ausgeglichen werden.

2.18.3.2 Ertragslage

Die Gesellschaft schließt das Jahr mit einem Jahresüberschuss von 7,3 TEUR (VJ 19,5 T€) ab. Hier wirkte sich vor allem die Anpassung der Personalaufwendungen durch die Anwendung des TVöD aus. Im Geschäftsjahr 2014 wurden Umsätze in Höhe von 9.070 TEUR (VJ 7.886 T€) erzielt. Diese beruhen im Wesentlichen auf den erhaltenen Kostenerstattungen im Rahmen des Geschäftsbesorgungsvertrages. Die Umsätze aus dem Sanitätsdienst für das PCK Schwedt lagen durch Vertragsanpassungen aufgrund der erhöhten Personalaufwendungen nach Einführung des TVöD 15 TEUR über dem Niveau des Vorjahres.

Der Personalaufwand betrifft Löhne und Gehälter mit 6.259 T€ (VJ 5.403 T€), soziale Abgaben mit 1.135 T€ (VJ 990 T€) sowie Aufwendungen für Altersversorgung mit 201 T€ (VJ 233 T€).

Der Gewinn vor Zinsen und Steuern (EBIT) reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr um 5,5 TEUR von 32,8 T€ auf 27,3 TEUR und der Gewinn vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen einschließlich GWG erhöhte sich um 120 TEUR auf 253 TEUR.

2.18.3.3 Investitionen und Finanzierung

Das Investitionsvolumen belief sich in 2014 auf 577 TEUR. Als Investition wurden ein Rettungstransportwagen Kasten, eine Rettungswagenkofferumsetzung, ein Not-

arzteinsatzfahrzeug, der Einbau eines Power-Load-Systems und drei „Lukas“ Thoraxkompressionsgeräte ausgeschrieben und bestellt. Weiterhin wurde in Büro- und Betriebsausstattung investiert.

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.

2.18.3.4 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die leicht gestiegene Bilanzsumme für 2014 beläuft sich auf 1.630 TEUR (VJ 1.609 TEUR). Der Anteil des Anlagevermögens erhöhte sich durch die getätigten Investitionen auf 66,8 % (VJ 45,8 %). Damit verbunden stiegen auch die Kreditverbindlichkeiten absolut von 587 TEUR auf 711 TEUR und machen einen Anteil von 43,6 % (VJ 36,5 %) der Bilanzsumme aus.

Die Eigenkapitalquote liegt 2014 bei 5,85 % (VJ 5,5 %). Der Eigenkapitalbestand erhöhte sich durch den erzielten Jahresüberschuss von 88 TEUR auf 95 TEUR.

Die Entwicklung der Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

	01.01.2014	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2014
	T€	T€	T€	T€	T€
Steuerrückstellungen					
Gewerbsteuer	10	10	0	0	0
Körperschaftsteuer	13	13	0	0	0
	23	23	0	0	0
Sonstige Rückstellungen	239	215	0	289	312
Personalkosten	14	14	0	10	10
aufstehende Rechnungen	12	12	0	12	12
und Prüfung	2	0	0	1	3
Archivierung	267	241	0	312	337
	290	264	0	312	337

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

2.18.4.1 Wirtschaftsplan 2015 in EUR

1. Erfolgsplan	
Erträge	9.895.116
Aufwendungen	9.890.948
Jahresgewinn/-verlust	4.168
2. Finanzplan	
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	433.015
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-617.658
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanztätigkeit	194.185
3. Kreditwirtschaft	
Kreditaufnahme im Geschäftsjahr	552.408
Kredittilgung im Geschäftsjahr	k. A.
Gesamtbetrag der Kredite	k. A.
Kontokorrentkredit Höchstbetrag	k. A.

2.18.4.2 Chancen- und Risikomanagement

Die wirtschaftliche Basis 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.

2.18.4.3 Prognose

Die mittelfristige Finanzplanung sieht auf der Grundlage der weiteren Durchführung des Geschäftsbesorgungsvertrages mit dem Landkreis Uckermark für die Jahr bis 2017 eine weitere positive Entwicklung des Unternehmens vor. Diese Prognose kann unter Berücksichtigung der anstehenden Maßnahmen und Projekte als sehr realistisch eingeschätzt werden. Für 2015 wird mit leicht steigenden Umsätzen und einem gleichbleibenden Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit gerechnet. Für den wesentlichen Geschäftszweck der rettungsdienstlichen Leistungen im gesamten Landkreis Uckermark ist ein Kostenausgleich vereinbart.

2.18.5 Sonstige Angaben

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres

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

2.18.6 Offene Rechtsstreitigkeiten

Es gibt derzeit keinen offenen Rechtsstreit.

2.18.7 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2013 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

2.18.7.1 Kapitalzuführungen und –entnahmen

keine

2.18.7.2 Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche

keine

2.18.7.3 gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen

keine

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

keine

2.18.7.5 Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2013

keine

2.18.8 Wirtschaftsprüfung

2.18.8.1 Abschlussprüfer

WIBERA Wirtschaftsberatung
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Herr Klaus Rabolt
Wirtschaftsprüfer
Herr Jan Witing
Wirtschaftsprüfer

2.18.8.2 Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

2.18.8.3 Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages

Es wurde ein Jahresüberschuss von 7.301,19 EUR ausgewiesen.

2.18.8.4 Testat

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

2.18.9 Weitere Informationen

2.18.9.1 Bilanz

Bilanz im 3-Jahresvergleich			
Aktiva	2014 in €	2013 in €	2012 in €
A Anlagevermögen	1.088.988	737.102	70.986
B. Umlaufvermögen	535.189	863.799	863.635
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5.550	7.908	5.906
Bilanzsumme	1.629.727	1.608.809	940.527
Passiva			
A. Eigenkapital	95.318	88.017	68.532
B. Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV	0	0	0
C. Rückstellungen	337.296	289.682	59.626
D. Verbindlichkeiten	1.197.114	1.231.110	812.369
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
Bilanzsumme	1.629.727	1.608.809	940.527

2.18.9.2 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich			
GuV- Position Werte in EUR	2014 in €	2013 in €	2012 in €
1. Umsatzerlöse	9.070.305	7.885.467	6.480.146
2. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	2.405	2.785	3.252
5. Sonstige betriebliche Erträge	58.797	56.529	65.743
Erträge	9.131.507	7.944.781	6.549.141
7. Materialaufwand	143.881	141.901	126.905
8. Personalaufwand	7.594.672	6.615.974	5.477.694
9. Abschreibungen	224.981	99.427	9.987
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.138.253	1.051.888	875.533
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.741	7.778	0
Aufwendungen	9.119.528	7.916.968	6.490.119
13. Steuern	476	277	16.364
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	7.301	19.484	42.658

3 Anhang

3.1 Abkürzungsverzeichnis

BbgKVerf:	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
KomHKV:	kommunale Haushalts- und Kassenverordnung des Landes Brandenburg
DepV:	Deponieverordnung
KrW-/AbfG:	Kreislaufwirtschafts-/Abfallgesetz

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;">Anlagenintensität $= \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$</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;">Verbindlichkeitsquote $= \frac{\text{Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$</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;">Eigenkapitalquote $= \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$</p>	<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>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</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>Anlagendeckungsgrad I</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>Zinsaufwandsquote</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>Abschreibungsaufwandsquote</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;">Liquidität 2. Grades</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;">Cashflow</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> <hr/> <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>Gesamtkapitalrentabilität $= \frac{\text{Jahresergebnis} + \text{Fremdkapitalzinsen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$</p>	<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>Eigenkapitalrentabilität $= \frac{\text{Jahresergebnis}}{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}} \times 100$</p>	<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>Kostendeckungsgrad $= \frac{\text{Erträge}}{\text{Aufwendungen}} \times 100$</p>	<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>Umsatz</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>

Jahresüberschuss/-fehlbetrag	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.

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