

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2004
sowie Lagebericht für das
Geschäftsjahr 2004

SOZIUS

Pflege- und Betreuungsdienste

Schwerin

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2004

**SOZIUS Pflege- und Betreuungsdienste
Schwerin**

	2004	2003
	EUR	EUR
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	1.554.482,96	9.042.858,25
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	537.137,75	3.005.231,89
3. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	181.066,59	578.983,55
4. Erträge aus sonstigen Leistungsentgelten	366.065,51	2.324.610,47
5. Erträge aus Zusatzleistungen nach Pflege VG	6.420,64	33.922,36
6. Sonstige betriebliche Erträge	<u>115.389,77</u>	2.760.563,22
7. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.397.627,46	9.111.973,46
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	<u>350.627,48</u>	1.748.254,94
- davon für Altersversorgung EUR 49.235,86		
Vorjahr EUR 264.570,67		
8. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	122.849,26	847.618,16
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	55.998,31	310.044,40
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	151.517,19	695.361,31
d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	<u>403.534,80</u>	733.899,56
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen		7.406,64
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen		185.839,52
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe		4.607,26
12. Mieten		13.014,51
13. Erträge aus öffentlicher und nicht öffentlicher Förderung von Investitionen		0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten		196.048,82
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten		0,00
16. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	313.998,89	1.329.836,58
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	<u>5.501,51</u>	319.500,40
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung		69.278,24
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen		<u>54.611,05</u>
		-179.800,08
19. Zinsen und ähnliche Erträge		20.830,62
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,00</u>
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>-158.969,46</u>
22. Außerordentliche Erträge		20.651,84
23. Außerordentliche Aufwendungen		105.836,41
24. Weitere Erträge		<u>338,10</u>
25. Außerordentliches Ergebnis		<u>-84.846,47</u>
26. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)		<u><u>-117.113,03</u></u>

SOZIUS Pflege- und Betreuungsdienste, Schwerin

Anhang für das Geschäftsjahr 2004

I. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2004 wurde nach den Vorschriften der Verordnung über die Rechnungs- und Buchführungspflichten der Pflegeeinrichtungen (Pflege-Buchführungsverordnung-PBV) vom 22. November 1995 unter Berücksichtigung der Bestimmungen des Dritten Buches des HGB für große Kapitalgesellschaften aufgestellt. Darüber hinaus waren landesrechtliche Vorschriften (EigVO M-V) zu beachten.

II. Erläuterungen zum Jahresabschluss

1. Bemerkungen zu Gliederung und Ausweis

Der Jahresabschluss des Eigenbetriebes besteht aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang.

Die Gliederung wurde unverändert beibehalten.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Gemäß Vertrag vom 09.01.2004 und auf der Grundlage des Beschlusses der Stadtvertretung vom 20.02.2004 wurde das Anlagevermögen des Eigenbetriebs mit Wirkung zum 29.02.101.03.2004 an die SOZIUS - Pflege- und Betreuungsdienste Schwerin gGmbH übertragen. Die Objekte Perleberger Straße 20 und Pawlowstraße wurden ebenfalls zu diesem Stichtag an die Landeshauptstadt Schwerin übertragen. Bis zum Zeitpunkt der Übertragung wurden die Immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Die Abschreibungen wurden planmäßig linear anteilig vorgenommen.

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird auf Blatt 4 gezeigt

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Eine Wertberichtigung erfolgte insoweit, als dass Forderungen als nicht werthaltig und nicht einbringbar eingeschätzt wurden.

Der Sonderposten ist in Höhe der Buchwerte des mit Fördermitteln nach dem LPflegeG M-V und dem Pflege-VG - einschließlich der Eigenanteile von SOZIUS - finanzierten Anlagevermögens wurde entsprechend mit an die SOZIUS - Pflege- und Betreuungsdienste Schwerin gGmbH übertragen.

Die Rückstellungen wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung bewertet. Von den Sonstigen Rückstellungen entfallen TEUR 362,5 auf Risiken aus der Abrechnung von Fördermitteln, TEUR 165 auf die aus dem Verkauf resultierenden Grunderwerbsteuer gemäß §19 Satz 2 des Kaufvertrages, TEUR 100.000,00 aus der Vergleichsvereinbarung vom 30.06.2005 und TEUR 10 auf Jahresabschluss- und Beratungskosten.

Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

Zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung ergeben sich keine Bemerkungen.

III. Ergänzende Angaben

1. Organe

Betriebsausschuss

Johannes Klammt, Schwerin; Rentner; Vorsitzender

Ruth Frank, Schwerin; Rentnerin

Gerlinde Hacker, Schwerin; Mitarbeiterin Dom-Schlossgemeinde

Rolf Holtzhauer, Schwerin; Rentner

Rudolf Hubert, Schwerin; Geschäftsführer Caritas Kreisverband Schwerin

Der Betriebsausschuss war bis einschließlich 13. Februar 2004 tätig

Betriebsleitung

Dr. Marion Goldschmidt, Seehof (bis 10.05.2004)

Ingo Funk, Plate (ab 11.05.2004)

2. Aufwendungen für Organe

Die Bezüge der Betriebsleitung betragen Euro 26.547,56.

Für die Mitglieder des Betriebsausschusses wurden Sitzungsgelder in Höhe von Euro 434,52 aufgewendet.

3. Durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer

Gemäß Personalüberleitungsvertrag sind die Mitarbeiter des Eigenbetriebs mit Wirkung zum 01.03.2004 auf die SOZIUS – Pflege- und Betreuungsdienste Schwerin gGmbH übergegangen.

Über hauptamtlich Beschäftigte verfügte die Gesellschaft ab dem 01.03.2004 nicht.

4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige Haftungsverhältnisse und finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

Schwerin, den 30. Juni 2005



Ingo Funk

Betriebsleiter

Nachweis der Förderung gemäß Art. 52 Pflege-VG

	Anschaffungskosten				Abschreibungen				Buchwert	
	Stand 01.01.2004 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2004 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	Stand 01.01.2004 EUR	Stand 31.12.2004 EUR
- Immaterielle Vermögensgegenstände	25.571,08	0,00	0,00	25.571,08	0,00	1.059,63	6.418,00	13.905,71	19.253,00	0,00
I. Sachanlagen										
- Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	9.739.246,31	0,00	0,00	9.739.246,31	0,00	113.166,72	0,00	770.238,89	9.082.173,14	0,00
- Technische Anlagen	3.322.003,02	0,00	0,00	3.322.003,02	0,00	50.818,07	0,00	597.152,74	2.435.668,35	0,00
- Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	1.040.503,99	0,00	0,00	1.040.503,99	0,00	22.157,80	-6.418,00	461.613,37	594.730,42	0,00
- Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.575.144,57	248.297,11	0,00	4.823.441,68	0,00	0,00	0,00	0,00	4.575.144,57	0,00
	18.676.997,89	248.297,11	0,00	18.925.295,00	0,00	186.141,59	-6.418,00	2.169.005,00	16.667.716,48	0,00
	18.702.688,97	248.297,11	0,00	18.950.986,08	0,00	187.211,22	0,00	2.182.910,71	16.706.969,48	0,00

Nachweis der Förderung gemäß § 10 LPflegeG M-V

	Anschaffungskosten				Abschreibungen				Buchwert	
	Stand 01.01.2004 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2004 EUR	Stand 01.01.2004 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2004 EUR	Stand 01.01.2004 EUR	Stand 31.12.2004 EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	26.366,31	0,00	26.366,31	0,00	15.499,31	1.109,25	16.602,56	0,00	10.873,00	0,00
II. Sachanlagen										
1. Technische Anlagen	4.967,91	0,00	4.967,91	0,00	710,91	59,14	770,05	0,00	4.257,00	0,00
2. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	364.681,24	0,00	364.681,24	0,00	194.840,24	5.913,52	200.753,76	0,00	169.841,00	0,00
3. Fahrzeuge	78.148,39	0,00	78.148,39	0,00	69.754,39	1.795,69	71.510,08	0,00	8.394,00	0,00
	447.797,54	0,00	447.797,54	0,00	265.305,54	7.728,35	273.033,89	0,00	182.492,00	0,00
	474.163,85	0,00	474.163,85	0,00	280.798,85	8.837,60	289.636,45	0,00	193.365,00	0,00

Teil-Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember **2004**

Alten- und Pflegeheime

	2004		2003
	EUR	EUR	EUR
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	1.554.482,96		9.042.858,25
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	537.137,75		3.005.231,89
3. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	181.066,59		578.983,55
4. Erträge aus Zusatzleistungen nach Pflege VG	6.420,64		33.922,36
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>111.010,84</u>	2.390.118,78	612.863,18
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.157.226,08		7.572.158,05
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	<u>290.966,76</u>	1.448.192,84	1.851.422,22
6. Materialaufwand			
a) Lebensmittel	109.993,79		760.767,04
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	49.546,02		246.417,72
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	136.108,24		636.745,26
d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	<u>401.482,00</u>	697.130,05	1.268.321,89
7. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen		7.406,64	48.581,30
8. Steuern, Abgaben, Versicherungen		184.149,54	62.534,28
9. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe		4.607,26	36.600,59
10. Mieten		2.212,35	8.179,62
11. Erträge aus öffentlicher und nicht öffentlicher Förderung von Investitionen		0,00	45.575,82
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten		196.048,82	879.829,23
13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten		0,00	19.012,53
14. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	312.546,26		
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	<u>4.560,10</u>	317.106,36	1.290.565,59
15. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung		65.018,48	77.755,46
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen		<u>50.410,16</u>	<u>385.580,86</u>
		-190.066,08	-65.378,13
17. Zinsen und ähnliche Erträge		19.483,64	77.634,02
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
19. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>-170.582,44</u>	<u>12.255,89</u>
20. Außerordentliche Erträge		19.919,77	7.998,83
21. Außerordentliche Aufwendungen		105.836,41	44.918,37
22. Weitere Erträge		<u>0,00</u>	<u>27.779,07</u>
23. Außerordentliches Ergebnis		<u>-85.916,64</u>	<u>-9.140,47</u>
24. Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)		<u><u>-256.499,08</u></u>	<u><u>3.115,42</u></u>

Alten- und Pflegeheime - Teil-Anlagennachweis

	Anschaffungskosten				Abschreibungen				Buchwert		
	Stand 01.01.2004 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2004 EUR	Stand 01.01.2004 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2004 EUR	Stand 01.01.2004 EUR	Stand 31.12.2004 EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	85.484,62	210,54	0,00	85.675,16	0,00	38.638,62	4.030,18	42.668,80	0,00	46.826,00	0,00
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	26.250.542,54	0,00	0,00	26.250.542,54	0,00	3.204.810,27	175.497,61	3.380.307,88	0,00	23.045.732,27	0,00
2. Technische Anlagen	3.328.328,58	411,43	0,00	3.328.740,01	0,00	886.952,58	50.849,43	937.702,01	0,00	2.441.476,00	0,00
3. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	2.327.686,10	56.762,73	0,00	2.384.448,83	0,00	1.110.794,90	78.270,25	1.189.065,15	0,00	1.216.891,20	0,00
4. Fahrzeuge	129.396,52	51.806,95	0,00	181.203,37	0,00	80.554,52	3.898,79	84.453,31	0,00	48.842,00	0,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.368.900,82	1.080.933,09	0,00	6.449.833,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.368.900,82	0,00
	<u>37.404.854,56</u>	<u>1.189.914,10</u>	<u>0,00</u>	<u>38.594.768,66</u>	<u>0,00</u>	<u>5.283.012,27</u>	<u>308.516,08</u>	<u>5.591.528,35</u>	<u>0,00</u>	<u>32.121.842,29</u>	<u>0,00</u>
	<u>37.450.319,18</u>	<u>1.190.124,84</u>	<u>0,00</u>	<u>38.680.443,82</u>	<u>0,00</u>	<u>5.321.650,99</u>	<u>312.546,26</u>	<u>5.634.197,15</u>	<u>0,00</u>	<u>32.168.688,29</u>	<u>0,00</u>

Teil-Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2004

Kinder- und Jugendhilfeeinrichtungen

	2004		2003
	EUR	EUR	EUR
1. Erträge aus sonstigen Leistungsentgelten	366.065,51		2.324.610,47
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>4.378,93</u>	370.444,44	5.343,49
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	240.401,38		1.539.815,41
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	<u>59.660,72</u>	300.062,10	382.633,62
4. Materialaufwand			
a) Lebensmittel	12.855,47		86.851,12
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	6.452,29		63.626,68
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	15.408,95		58.616,05
d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	<u>2.052,80</u>	36.769,51	45.375,05
5. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen		0,00	7.510,81
6. Steuern, Abgaben, Versicherungen		1.689,98	5.358,01
7. Mieten		10.802,16	52.362,00
8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten		0,00	0,00
9. a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.452,63		45.235,35
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	<u>941,41</u>	2.394,04	0,00
10. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung		4.259,76	22.898,76
11. Sonstige ordentliche Aufwendungen		<u>4.200,89</u>	<u>14.980,42</u>
		10.266,00	4.690,68
12. Zinsen und ähnliche Erträge		1.346,98	798,49
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,00</u>	<u>6,00</u>
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>11.612,98</u>	<u>5.483,17</u>
15. Außerordentliche Erträge		732,07	4.800,25
16. Außerordentliche Aufwendungen		0,00	68617,88
17. Weitere Erträge		<u>338,10</u>	<u>11.808,68</u>
18. Außerordentliches Ergebnis		<u>1.070,17</u>	<u>-52.008,95</u>
19. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)		<u><u>12.683,15</u></u>	<u><u>16.275,70</u></u>

Kinder- und Jugendhilfeeinrichtungen - Teil Anlagennachweis



	Anschaffungskosten				Abschreibungen			Buchwert		
	Stand	Zugänge	Abgänge	Stand	Stand	Zugänge	Abgänge	Stand	Stand	Stand
	01.01.2004 EUR	EUR	EUR	31.12.2004 EUR	01.01.2004 EUR	EUR	EUR	31.12.2004 EUR	01.01.2004 EUR	31.12.2004 EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.739,16	0,00	4.739,16	0,00	3.463,16	116,00	3.579,16	0,00	1.276,00	0,00
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	274.765,70	0,00	274.765,70	0,00	11.732,37	488,81	12.221,18	0,00	263.033,33	0,00
2. Technische Anlagen	426,37	0,00	426,37	0,00	160,37	8,88	169,25	0,00	266,00	0,00
3. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	43.699,70	0,00	43.699,70	0,00	37.445,70	808,98	38.254,68	0,00	6.254,00	0,00
4. Fahrzeuge	24.222,15	0,00	24.222,15	0,00	23.503,15	29,96	23.533,11	0,00	719,00	0,00
	<u>343.113,92</u>	<u>0,00</u>	<u>343.113,92</u>	<u>0,00</u>	<u>72.841,59</u>	<u>1.336,63</u>	<u>74.178,22</u>	<u>0,00</u>	<u>270.272,33</u>	<u>0,00</u>
	<u>347.853,08</u>	<u>0,00</u>	<u>347.853,08</u>	<u>0,00</u>	<u>76.304,75</u>	<u>1.452,63</u>	<u>77.757,38</u>	<u>0,00</u>	<u>271.548,33</u>	<u>0,00</u>

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2004

I. Geschäftsverlauf

Der Eigenbetrieb SOZIUS- Pflege- und Betreuungsdienste bewirtschaftet im Jahr 2004 bis zum 29.02.2004 zwei baugleiche ältere Heime in den Stadtteilen Neu Zippendorf und Mueßer Holz sowie drei Neubauten in Lankow, in Neu Zippendorf und in der Weststadt. Im Dezember 2003 wurde mit der Bewirtschaftung des Hauses E auf dem Lewenberg begonnen.

Mit Beschluss der Stadtvertretung vom 23.06.2003 wurde der Oberbürgermeister beauftragt, einen möglichen Rechtsformwechsel in eine Rechtsform des Privatrechts vorzubereiten und eine strategische Partnerschaft für den Eigenbetrieb zu prüfen. Im Ergebnis dieses Prozesses wurde die Sozius – Pflege- und Betreuungsdienste Schwerin GmbH gegründet.

In diese Gesellschaft sind zum 01.03.2004 die wesentlichen Vermögensgegenstände (insbesondere die Grundstücke des Eigenbetriebs mit Ausnahme der Häuser I und III) mit Ausnahme der zum Stichtag bestehenden Forderungen und Verbindlichkeiten eingebracht. Weiterhin wurden alle Betreuungs- und Versorgungsverträge auf diese Gesellschaft übergeleitet.

Mit Vertrag vom 09.01.2004 wurden 94% der Geschäftsanteile an dieser Gesellschaft an die Schweriner Sozialdienste GmbH veräußert. Die Landeshauptstadt Schwerin bleibt mit 6% weiterhin an der Gesellschaft beteiligt. Die kommunalrechtlich notwendige Genehmigung wurde am 30.06.2004 erteilt.

Die weitere Entwicklung der Altenpflege und Jugendbetreuung erfolgt somit nicht mehr durch den Eigenbetrieb. Zielstellung ist es, die wirtschaftliche Tätigkeit des Eigenbetriebs einzustellen und diesen abzuwickeln.

Der Eigenbetrieb hat im Geschäftsjahr im wesentlichen bereits begonnene Baumaßnahmen abgewickelt, die an die SOZIUS – Pflege- und Betreuungsdienste Schwerin gGmbH weiterberechnet wurden sowie alle zur Umsetzung des Vertragswerkes vom 09.01.2004 erforderlichen Maßnahmen begleitet.

II. Anlagevermögen

Die Zugänge des Anlagevermögens im Geschäftsjahr in Höhe von EUR 1.190.124,64 betreffen mit EUR 210,54 die immateriellen Vermögensgegenstände, mit EUR 411,43 technische Anlagen, mit EUR 56.762,73 Einrichtungen und Ausstattungen, mit EUR 51.806,85 Fahrzeugen und mit EUR 1.080.933,09 Anlagen im Bau.

Die Abgänge betreffen mit EUR 5.991.699,37 die Übergabe der Grundstücke und Gebäude Perleberger Straße 20 und Pawlowstraße 9 an die Stadt Schwerin und mit EUR 27.262.272,87 den Übergang des übrigen Anlagevermögens an die SOZIUS Pflege- und Betreuungsdienste Schwerin gGmbH.

III. Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen

	01.01.2004	Entnahme1 Auflösung	Zuführung	31.12.2004
	EUR	EUR	EUR	EUR
Eigenkapital				
1.Festgesetztes Kapital	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
2.Kapitalrücklagen	13.271.610,75	13.269.158,82	0,00	2.451,93
3.Gewinnrücklage	3.260.350,32	3.260.350,32	0,00	0,00
4.Gewinnvortrag ¹⁾	621.153,17	43.410,36	0,00	577.742,81
5.Jahresgewinn	-43.410,36	-43.410,36	-243.815,93	-243.815,93
	18.109.703,88	16.529.509,14	-243.815,93	1.336.378,81

¹⁾ Der Jahresfehlbetrag 2003 wurde mit dem Gewinnvortrag verrechnet.

	01.01.2004	Verbrauch (V)/ Auflösung (A)	Zuführung	31.12.2004
	EUR	EUR	EUR	EUR
Rückstellungen				
1. Steuer	6.600,67	6.600,67 V	165.000,00	165.000,00
2.Ungewisse Verbindlichkeiten	377.377,52	42.377,52 V	127.500,00	462.500,00
3.Urlaubsansprüche	110.902,95	110.902,95 V	0,00	0,00
4.Jahresabschlußkosten	149.500,00	149.500,00 V	10.000,00	10.000,00
	260.402,95	260.402,95 V	302.500,00	637.500,00

Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2003 des Eigenbetriebes haben die Stadtvertreter in ihrer Sitzung am 24.01.2005 beschlossen, den Jahresverlust des Geschäftsjahres 2003 in Höhe von 43.410,36 € mit dem Gewinnvortrag in Höhe von 621.153,17 € zu verrechnen und den verbleibenden Gewinnvortrag in Höhe von 577.742,81 € auf neue Rechnung vorzutragen.

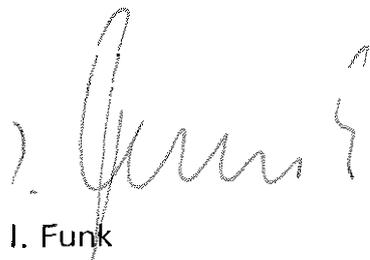
IV. Umsatzerlöse und sonstige Erträge

Die Umsatzerlöse entwickelten sich in den ersten 2 Monaten des Jahres planmäßig. Mit Wirkung zum 01.03.2004 wurde der komplette Geschäftsbetrieb auf die SOZIUS – Pflege- und Betreuungsdienste Schwerin gGmbH übertragen.

V. Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres und voraussichtliche wirtschaftliche Entwicklung

Mit Beschluss der Stadtvertretung vom 13.06./20.06.2005 wurde die Aufhebungssatzung für den Eigenbetrieb zum 01.07.2005 beschlossen.

Schwerin, den 30. Juni 2005



I. Funk

Betriebsleiter

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES ABSCHLUSSPRÜFERS

Wir erteilen dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2004 des Wirtschaftsbetriebes der Landeshauptstadt Schwerin „SOZIUS Pflege- und Betreuungsdienste“, Schwerin, den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

„Die Buchführung und der Jahresabschluss entsprechen nach unserer pflichtgemäßen Prüfung den Rechtsvorschriften. Der Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss,

Ohne diese Beurteilung einzuschränken weisen wir auf die Ausführungen im Lagebericht hin. Dort wird ausgeführt, dass der Eigenbetrieb zum 1. Juli 2005 aufgelöst wurde.“

Kiel, 26. September 2005



Norddeutsche Treuhand- und
Revisions-Gesellschaft mbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Jens Wörner
Wirtschaftsprüfer

Jörg Christian Kaufmann
Wirtschaftsprüfer