

Jahresabschlüsse 2009 der Unternehmen zur Feststellung in der Stadtvertretung

Zeitkette

Einbringung Hauptausschuss	31.08.2010
Vorberatung Ausschuss für Wirtschaft, Liegenschaften und Tourismus	16.09.2010
Vorberatung Ausschuss für Finanzen	16.09.2010
Beschlussempfehlung Hauptausschuss	20.09.2010
Entscheidung Stadtvertretung	20.09.2010



Folgende Jahresabschlüsse stehen zur Feststellung an:

- Eigenbetriebe
 - SDS, SAE, ZGM
- Eigengesellschaften
 - WGS, SWS, Zoo, GBV, SIS
- Mehrheitsbeteiligungen
 - SAS, Theater, Kita gGmbH,
- Weitere Beteiligungen
 - NVS

Insgesamt handelt es sich um **12** Jahresabschlüsse



Die nachfolgende Darstellung der Schwerpunkte
und der Zahlen erfolgt in der Reihenfolge

Unternehmen	Drucksache
MST	470
SIS	504
Kita	506
ZGM	507
Zoo	508
WGS	512
SAS	516
NVS	517
SAE	518
SDS	519
SWS	521
GBV	539



MST

Besonderheiten des Jahresabschlusses :

- Jahresergebnis im Vergleich zum Vorjahr geringer (Vj. +519 T€, jetzt -191 T€)
- Höhere Personalaufwendungen (+ 785 T€ Ursache TVK (Orchester) Tariferhöhung und rückwirkende Zahlungen, höhere Urlaubsrückstellungen
- gestiegene Gesamtbesucherzahlen (+ 16.466), insgesamt kamen 205.675 Besucher (+9%)
- Die Umsatzerlöse lagen mit 5.101 T€ um 362 T€ über dem Vorjahr
- Spielzeitbezogen Landeszuschuss im Vergleich zum Vorjahr konstant, Spenden und Projektzuschüsse sind gesunken



MST

Gewinn- und Verlustrechnung

	2007/2008	2008/2009	Veränderung
Umsatzerlöse	4.739.503,49	5.101.826,02	362.322,53
Bestandsveränderung	0,00	0,00	0,00
aktivierte Eigenleistungen	534.020,31	347.908,01	-186.112,30
sonstige Erträge	16.562.753,31	16.496.326,69	-66.426,62
Betriebsertrag	21.836.277,11	21.946.060,72	109.783,61
Veranstaltungsaufwand	-2.550.654,57	-2.808.011,25	-257.356,68
Personal	-14.527.184,91	-15.312.389,90	-785.204,99
Abschreibungen	-583.923,36	-597.782,44	-13.859,08
sonstiger Aufwand	-3.672.114,69	-3.443.812,92	228.301,77
Betriebsaufwand	-21.333.877,53	-22.161.996,51	-828.118,98
Betriebsergebnis	502.399,58	-215.935,79	-718.335,37
Zinserträge	40.684,76	19.805,17	-20.879,59
Zinsaufwand	-22.118,21	-244,40	21.873,81
Finanzergebnis	18.566,55	19.560,77	994,22
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	520.966,13	-196.375,02	-717.341,15
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Steuern	-1.642,51	5.502,47	7.144,98
Gewinn/Verlust	519.323,62	-190.872,55	-710.196,17



MST

Bilanz

	<i>Aktiva</i>	2007/2008	2008/2009	Veränderung
Anlagevermögen		1.529.234,61	1.406.882,75	-122.351,86
Umlaufvermögen		2.110.928,57	2.168.554,76	57.626,19
aktiver RAP		267.271,52	272.065,76	4.794,24
Bilanzsumme		3.907.434,70	3.847.503,27	-59.931,43

	<i>Passiva</i>	2007/2008	2008/2009	Veränderung
Eigenkapital		1.023.249,63	832.377,08	-190.872,55
Rückstellungen		1.473.085,68	1.631.323,13	158.237,45
Verbindlichkeiten		969.699,28	1.100.902,03	131.202,75
passive RAP		441.400,11	276.901,03	-164.499,08
Bilanzsumme		3.907.434,70	3.841.503,27	-65.931,43



SIS

Besonderheiten des Jahresabschlusses :

- ausgeglichenes Jahresergebnis
- Eigenkapitalquote aufgrund der Auflösung der Kapitalrücklage von 255 T€ auf 1,7% gesunken



SIS

Gewinn- und Verlustrechnung

	2008	2009	Veränderung
Umsatzerlöse	5.780.345,52	5.910.785,10	130.439,58
sonstige Erträge	202.537,19	188.448,08	-14.089,11
Betriebsertrag	5.982.882,71	6.099.233,18	116.350,47
Material	-1.399.476,69	-1.474.912,03	-75.435,34
Personal	-2.490.377,26	-2.641.490,83	-151.113,57
Abschreibungen	-328.184,54	-366.284,99	-38.100,45
sonstiger Aufwand	-1.775.225,85	-1.613.825,05	161.400,80
Betriebsaufwand	-5.993.264,34	-6.096.512,90	-103.248,56
Betriebsergebnis	-10.381,63	2.720,28	13.101,91
Zinserträge	42.178,52	10.027,55	-32.150,97
Zinsaufwand	-21.466,63	-12.747,83	8.718,80
Finanzergebnis	20.711,89	-2.720,28	-23.432,17
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	10.330,26	0,00	-10.330,26
Gewinnabführung	-10.330,26	0,00	10.330,26
Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Steuern	0,00	0,00	0,00
Gewinn/Verlust	0,00	0,00	0,00



SIS

Bilanz

	<i>Aktiva</i>	2008	2009	Veränderung
Anlagevermögen		851.602,00	1.034.329,39	182.727,39
Umlaufvermögen		1.052.125,32	353.465,88	-698.659,44
aktiver RAP		109.547,04	102.633,78	-6.913,26
Bilanzsumme		2.013.274,36	1.490.429,05	-522.845,31

	<i>Passiva</i>	2008	2009	Veränderung
Eigenkapital		280.000,00	25.000,00	-255.000,00
Rückstellungen		473.273,66	339.125,37	-134.148,29
Verbindlichkeiten		1.260.000,70	1.126.303,68	-133.697,02
Bilanzsumme		2.013.274,36	1.490.429,05	-522.845,31



Kita

Besonderheiten des Jahresabschlusses :

- Auslastung über das Gesamtjahr aller Einrichtungen bei 98%
- Steigerung der Umsatzerlöse aufgrund von Kapazitätserweiterungen
- gestiegene Personalaufwendungen aufgrund der Tarifentwicklung
- im Jahresabschluss enthaltene Sondereffekte (Auflösung der Rückstellung für Altersteilzeit +343 T€) führen zu einem positiven Jahresergebnis von 48 T€, ansonsten wäre das Jahresergebnis um diesen Betrag geringer ausgefallen und damit nachhaltig negativ gewesen.



Kita

Gewinn- und Verlustrechnung

	2008	2009	Veränderung
Umsatzerlöse	9.904.504,74	10.247.362,77	342.858,03
sonstige Erträge	272.632,76	528.281,25	255.648,49
Betriebsertrag	10.177.137,50	10.775.644,02	598.506,52
Material	-611.306,44	-661.672,03	-50.365,59
Personal	-8.436.370,37	-8.797.440,25	-361.069,88
Abschreibungen	-302.109,44	-120.765,79	181.343,65
sonstiger Aufwand	-1.127.689,27	-1.214.503,10	-86.813,83
Betriebsaufwand	-10.477.475,52	-10.794.381,17	-316.905,65
Betriebsergebnis	-300.338,02	-18.737,15	281.600,87
Zinserträge	169.044,35	71.024,42	-98.019,93
Zinsaufwand	-4.275,30	-6.109,99	-1.834,69
Finanzergebnis	164.769,05	64.914,43	-99.854,62
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-135.568,97	46.177,28	181.746,25
außerordentliches Ergebnis	0,03	0,00	-0,03
Steuern	-1.033,88	1.881,45	2.915,33
Gewinn/Verlust	-136.602,82	48.058,73	184.661,55



Kita

Bilanz

<i>Aktiva</i>	2008	2009	Veränderung
Anlagevermögen	756.093,24	805.172,13	49.078,89
Umlaufvermögen	3.146.625,22	2.889.947,87	-256.677,35
aktiver RAP	89.660,81	19.824,48	-69.836,33
Bilanzsumme	3.992.379,27	3.714.944,48	-277.434,79

<i>Passiva</i>	2008	2009	Veränderung
Eigenkapital	2.667.417,63	2.715.475,38	48.057,75
Sonderposten mit Rücklageanteil	40.354,00	35.656,43	-4.697,57
Rückstellungen	1.085.966,00	750.885,00	-335.081,00
Verbindlichkeiten	198.641,64	210.117,90	11.476,26
passive RAP	0,00	2.809,77	2.809,77
Bilanzsumme	3.992.379,27	3.714.944,48	-277.434,79



ZGM

Besonderheiten des Jahresabschlusses :

- Materialaufwand um 177 T€ gestiegen – dies betrifft insbesondere den Bereich Wärme
- sonstige betriebliche Aufwendungen ebenfalls gestiegen – betrifft hier die Aufwendungen für Mieten, Pachten und Leasing
- Sparte ZGM schließt mit einem Jahresergebnis von 210 T€ um 42 T€ besser als im Vorjahr ab
- Sparte KiGeb schließt mit einem Jahresergebnis von 294 T€ um rund 117 T€ besser als im Vorjahr ab



ZGM

Gewinn- und Verlustrechnung

	2008	2009	Veränderung
Umsatzerlöse	15.838.044,43	16.258.914,52	420.870,09
sonstige Erträge	216.275,33	325.846,68	109.571,35
Betriebsertrag	16.054.319,76	16.584.761,20	530.441,44
Material	-9.553.090,74	-9.618.970,50	-65.879,76
Personal	-2.947.310,53	-2.985.144,35	-37.833,82
Abschreibungen	-364.793,84	-364.557,12	236,72
sonstige Aufwendungen	-2.938.630,49	-3.079.953,97	-141.323,48
Betriebsaufwand	-15.803.825,60	-16.048.625,94	-244.800,34
Betriebsergebnis	250.494,16	536.135,26	285.641,10
Zinserträge	166.989,12	37.947,85	-129.041,27
Zinsaufwand	-18.233,13	-7.437,41	10.795,72
Finanzergebnis	148.755,99	30.510,44	-118.245,55
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	399.250,15	566.645,70	167.395,55
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Steuern	-54.701,38	-62.491,00	-7.789,62
Gewinn/Verlust	344.548,77	504.154,70	159.605,93



ZGM

Bilanz

<i>Aktiva</i>	2008	2009	Veränderung
Anlagevermögen	12.653.777,25	12.760.166,33	106.389,08
Umlaufvermögen	6.150.219,42	7.716.194,29	1.565.974,87
aktiver RAP	0,00	22.573,93	22.573,93
Bilanzsumme	18.803.996,67	20.498.934,55	1.694.937,88

<i>Passiva</i>	2008	2009	Veränderung
Eigenkapital	13.359.068,02	12.739.712,25	-619.355,77
Sonderposten für Investitionszuschüsse	185.217,69	178.028,69	-7.189,00
Rückstellungen	2.095.505,73	1.802.876,50	-292.629,23
Verbindlichkeiten	3.093.673,01	5.778.317,11	2.684.644,10
passive RAP	70.532,67	0,00	-70.532,67
Bilanzsumme	18.803.997,12	20.498.934,55	1.694.937,43



Zoo

Besonderheiten des Jahresabschlusses :

- Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit hat sich im Vergleich zum Vorjahr verbessert
- Jahresverlust ist zurückzuführen auf einen um 30 T€verringerten Betriebskostenzuschuss und Aufwendungen im Personalbereich (insbesondere für eine Rückstellung für Altersteilzeit.)



Zoo

Gewinn- und Verlustrechnung

	2008	2009	Veränderung
Umsatzerlöse	1.008.022,50	1.048.092,75	40.070,25
aktivierte Eigenleistungen	102.000,00	135.158,00	33.158,00
sonstige Erträge	1.445.235,79	900.386,44	-544.849,35
Betriebsertrag	2.555.258,29	2.083.637,19	-471.621,10
Material	-522.692,92	-526.686,57	-3.993,65
Personal	-1.544.295,22	-1.631.563,36	-87.268,14
Abschreibungen	-362.036,12	-387.582,36	-25.546,24
sonstiger Aufwand	-1.156.869,19	-547.356,75	609.512,44
Betriebsaufwand	-3.585.893,45	-3.093.189,04	492.704,41
Betriebsergebnis	-1.030.635,16	-1.009.551,85	21.083,31
Zinserträge	1.863,09	60,89	-1.802,20
Zinsaufwand	-11.149,10	-14.859,51	-3.710,41
Finanzergebnis	-9.286,01	-14.798,62	-5.512,61
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.039.921,17	-1.024.350,47	15.570,70
Betriebskostenzuschuß	1.000.000,00	970.000,00	-30.000,00
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Steuern	-638,55	-873,71	-235,16
Gewinn/Verlust	-40.559,72	-55.224,18	-14.664,46



Zoo

Bilanz

<i>Aktiva</i>	2008	2009	Veränderung
Anlagevermögen	6.299.882,36	6.351.739,23	51.856,87
Umlaufvermögen	133.783,61	147.660,84	13.877,23
aktiver RAP	8.333,51	10.042,58	1.709,07
Bilanzsumme	6.441.999,48	6.509.442,65	67.443,17

<i>Passiva</i>	2008	2009	Veränderung
Eigenkapital	2.733.044,34	2.677.820,16	-55.224,18
Investitionszuschuß	3.233.426,81	3.300.213,74	66.786,93
Rückstellungen	41.886,91	55.098,00	13.211,09
Verbindlichkeiten	392.736,00	410.128,03	17.392,03
passive RAP	40.905,42	66.182,72	25.277,30
Bilanzsumme	6.441.999,48	6.509.442,65	67.443,17



WGS

Besonderheiten des Jahresabschlusses :

- verbessertes Jahresergebnis mit einem Jahresüberschuss von 0,4 Mio. € gegenüber einem Jahresüberschuss 2008 von 0,3 Mio. €
- Beide Jahresüberschüsse in Summe 776 T€ werden nunmehr in eine Gewinnrücklage der Gesellschaft eingestellt
- Abriss und Rückbau von 80 Wohnungen und leichte Erhöhung des Wohnungsleerstandes von 13,7 auf 14,4%
- Auch 2009 erfolgreiche Umsetzung des Unternehmenssicherungskonzepts
- Forderungsverzicht gegenüber HFR (430 T€)



WGS

Gewinn- und Verlustrechnung

	2008	2009	Veränderung
Umsatzerlöse	53.663.659,19	54.152.456,55	488.797,36
Bestandsveränderung	-868.426,96	431.466,89	1.299.893,85
aktivierte Eigenleistungen	376.249,00	116.500,00	-259.749,00
sonstige Erträge	4.698.631,34	3.377.219,82	-1.321.411,52
Betriebsertrag	57.870.112,57	58.077.643,26	207.530,69
Material	-25.088.840,18	-25.698.817,12	-609.976,94
Personal	-4.522.435,16	-4.612.971,49	-90.536,33
Abschreibungen	-10.288.679,94	-11.131.508,71	-842.828,77
sonstiger Aufwand	-3.909.497,59	-2.527.853,77	1.381.643,82
Betriebsaufwand	-43.809.452,87	-43.971.151,09	-161.698,22
Betriebsergebnis	14.060.659,70	14.106.492,17	45.832,47
Zinserträge	575.437,63	357.619,78	-217.817,85
Zinsaufwand	-14.223.802,25	-12.402.429,05	1.821.373,20
Finanzergebnis	-13.648.364,62	-12.044.809,27	1.603.555,35
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	412.295,08	2.061.682,90	1.649.387,82
Gewinnabführung	28.900,37	10.147,32	-18.753,05
Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
außerordentliches Ergebnis	1.057.057,27	-398.558,57	-1.455.615,84
Steuern	-1.162.052,55	-1.232.821,95	-70.769,40
Gewinn/Verlust	336.200,17	440.449,70	104.249,53



WGS

Bilanz

	<i>Aktiva</i>	2008	2009	Veränderung
Anlagevermögen		404.533.559,62	396.447.299,63	-8.086.259,99
Umlaufvermögen		34.152.314,94	35.282.668,42	1.130.353,48
aktiver RAP		758.555,97	1.428.642,28	670.086,31
Bilanzsumme		439.444.430,53	433.158.610,33	-6.285.820,20

	<i>Passiva</i>	2008	2009	Veränderung
Eigenkapital		111.100.424,29	111.540.873,99	440.449,70
Rückstellungen		6.893.741,42	6.181.218,28	-712.523,14
Verbindlichkeiten		320.994.812,59	314.958.210,34	-6.036.602,25
passive RAP		455.452,23	478.307,72	22.855,49
Bilanzsumme		439.444.430,53	433.158.610,33	-6.285.820,20



SAS

Besonderheiten des Jahresabschlusses :

- Tendenziell nach wie vor weiterer Rückgang aufgrund verringerter Abfallmengen
- Positive Umsatzentwicklung 2009, die Umsatzerlöse betragen 8.428 T€(Vj. 8.138 T€)
- Gewerblicher Sektor gewinnt zunehmend an Bedeutung, z.B. im Geschäftsjahr durch Zusatzleistungen im Zusammenhang mit der BUGA
- Investitionen wurden in Höhe von 508 T€getätigt (insbesondere Neufahrzeuge und Behälter)
- Jahresgewinn von 686,5 T€wird an die Gesellschafter ausgeschüttet



SAS

Gewinn- und Verlustrechnung

	2008	2009	Veränderung
Umsatzerlöse	8.138.159,64	8.428.376,28	290.216,64
Bestandsveränderung	0,00	7.249,24	7.249,24
sonstige Erträge	338.141,99	251.992,14	-86.149,85
Betriebsertrag	8.476.301,63	8.687.617,66	211.316,03
Material	-3.071.509,46	-3.032.562,23	38.947,23
Personal	-2.192.521,18	-2.433.995,31	-241.474,13
Abschreibungen	-541.172,36	-459.060,22	82.112,14
sonstiger Aufwand	-1.770.084,40	-1.804.847,26	-34.762,86
Betriebsaufwand	-7.575.287,40	-7.730.465,02	-155.177,62
Betriebsergebnis	901.014,23	957.152,64	56.138,41
Zinserträge	43.197,16	18.156,46	-25.040,70
Zinsaufwand	-24.000,00	-3.704,00	20.296,00
Finanzergebnis	19.197,16	14.452,46	-4.744,70
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	920.211,39	971.605,10	51.393,71
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Steuern	-332.342,87	-285.098,03	47.244,84
Gewinn/Verlust	587.868,52	686.507,07	98.638,55



SAS

Bilanz

	<i>Aktiva</i>	2008	2009	Veränderung
Anlagevermögen		1.364.685,32	1.413.414,02	48.728,70
Umlaufvermögen		1.893.408,34	1.986.313,30	92.904,96
aktiver RAP		27.728,62	23.843,48	-3.885,14
Bilanzsumme		3.285.822,28	3.423.570,80	137.748,52

	<i>Passiva</i>	2008	2009	Veränderung
Eigenkapital		1.785.573,72	1.884.212,27	98.638,55
Rückstellungen		990.120,00	715.500,00	-274.620,00
Verbindlichkeiten		510.128,56	823.858,53	313.729,97
Bilanzsumme		3.285.822,28	3.423.570,80	137.748,52



NVS

Besonderheiten des Jahresabschlusses :

- Erhöhung der Verkehrsleistung gegenüber dem Vorjahr um 3,5%
- fast 1 Mio. Fahrgäste mehr: BUGA führte zu zahlreichen neuen Nahverkehrskunden, NVS trug wesentlich zum positiven Image der BUGA bei.
- Umsatzerlöse betragen 14,7 Mio. €(+ 8,4%)
- Betriebskostenzuschuss der LHSN in Höhe von 6,246 Mio. €zum Vorjahr um 249 T€ vermindert
- außerplanmäßige Infrastrukturmittel des Landes in Höhe von 2,9 Mio. €



NVS

Gewinn- und Verlustrechnung

	2008	2009	Veränderung
Umsatzerlöse	13.570.050,94	14.704.581,96	1.134.531,02
Bestandsveränderung	0,00	0,00	0,00
aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
sonstige Erträge	6.912.026,17	8.435.027,85	1.523.001,68
Betriebsertrag	20.482.077,11	23.139.609,81	2.657.532,70
Material	-16.278.628,29	-17.109.769,21	-831.140,92
Personal	-3.200.468,25	-3.354.040,18	-153.571,93
Abschreibungen	-4.675.557,18	-5.044.015,28	-368.458,10
sonstiger Aufwand	-2.964.024,86	-3.755.506,50	-791.481,64
Betriebsaufwand	-27.118.678,58	-29.263.331,17	-2.144.652,59
Betriebsergebnis	-6.636.601,47	-6.123.721,36	512.880,11
Zinserträge	251.084,12	168.096,66	-82.987,46
Zinsaufwand	-632.804,18	-769.338,47	-136.534,29
Finanzergebnis	-381.720,06	-601.241,81	-219.521,75
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-7.018.321,53	-6.724.963,17	293.358,36
Gewinnabführung	584.100,00	584.100,00	0,00
Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
verlorener Gesellschafterzuschuß	6.495.114,15	6.247.485,32	-247.628,83
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Steuern	-47.082,31	-106.622,15	-59.539,84
Gewinn/Verlust	13.810,31	0,00	-13.810,31



NVS

Bilanz

<i>Aktiva</i>	2008	2009	Veränderung
Anlagevermögen	44.312.294,67	41.232.651,60	-3.079.643,07
Umlaufvermögen	11.169.516,70	11.446.516,11	276.999,41
aktiver RAP	24.948,51	7.994,92	-16.953,59
Bilanzsumme	55.506.759,88	52.687.162,63	-2.819.597,25

<i>Passiva</i>	2008	2009	Veränderung
Eigenkapital	32.228.437,03	32.228.437,03	0,00
Sonderposten für Investitionszuschüsse	6.843.587,95	6.714.562,82	-129.025,13
Rückstellungen	3.164.991,65	4.805.227,32	1.640.235,67
Verbindlichkeiten	12.764.245,95	8.715.983,23	-4.048.262,72
passive RAP	505.497,30	222.952,23	-282.545,07
Bilanzsumme	55.506.759,88	52.687.162,63	-2.819.597,25



SAE

Besonderheiten des Jahresabschlusses :

- Auslastung der Kläranlage im Jahr bei ca. 90%
- Steigerung der Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr um ca. 6,3% durch erhöhte Abwasserentgelte und Flächenkorrekturen bei bebauten und befestigten Flächen
- Der Jahresgewinn wird mit 2.461 T€ um 858 T€ verbessert ausgewiesen. Dies resultiert aus höheren Umsatzerlösen sowie aus der Auflösung der Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus Entgeltüberdeckung (367 T€)
- Die Kläranlage war 2009 zu über 90% ausgelastet (Vorjahr 88,8%)
- Realisierung von Investitionen in Höhe von 4.111 T€ (Vorjahr 4.354 T€),
- Die Eigenkapitalquote ist auf 30,6% leicht angestiegen



SAE

Gewinn- und Verlustrechnung

	2008	2009	Veränderung
Umsatzerlöse	14.915.759,59	15.861.475,80	945.716,21
sonstige Erträge	935.425,35	1.095.961,55	160.536,20
Betriebsertrag	15.851.184,94	16.957.437,35	1.106.252,41
Material	-6.622.133,10	-6.644.386,53	-22.253,43
Abschreibungen	-4.393.856,51	-4.351.082,46	42.774,05
sonstiger Aufwand	-651.447,16	-1.064.340,72	-412.893,56
Betriebsaufwand	-11.667.436,77	-12.059.809,71	-392.372,94
Betriebsergebnis	4.183.748,17	4.897.627,64	713.879,47
Zinserträge	139.454,91	70.981,47	-68.473,44
Zinsaufwand	-2.717.201,40	-2.504.437,89	212.763,51
Finanzergebnis	-2.577.746,49	-2.433.456,42	144.290,07
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.606.001,68	2.464.171,22	858.169,54
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Steuern	-2.998,10	-2.824,10	174,00
Gewinn/Verlust	1.603.003,58	2.461.347,12	858.343,54



SAE

Bilanz

	<i>Aktiva</i>	2008	2008	Veränderung
Anlagevermögen		117.844.916,80	117.660.415,31	-184.501,49
Umlaufvermögen		3.043.015,25	2.896.200,05	-146.815,20
Bilanzsumme		120.887.932,05	120.556.615,36	-331.316,69

	<i>Passiva</i>	2008	2009	Veränderung
Eigenkapital		24.060.820,01	25.037.462,03	976.642,02
Sonderposten für Inverstitionszuschüsse		10.893.593,53	11.216.462,46	322.868,93
Ertragszuschüsse		27.668.034,54	27.526.084,28	-141.950,26
Rückstellungen		3.416.815,54	3.738.378,85	321.563,31
Verbindlichkeiten		54.644.988,43	52.844.067,74	-1.800.920,69
passive RAP		203.680,00	194.160,00	-9.520,00
Bilanzsumme		120.887.932,05	120.556.615,36	-331.316,69



SDS

Besonderheiten des Jahresabschlusses :

- Das Gesamtunternehmen schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 316 T €
- Die Teilbereiche schließen dabei wie folgt
- Bereich Friedhof: - 11 T€
- Bereich Abfall und Straße: -220 T€
- Bereich öffentliches Grün: - 32 T€
- Bereich Straßenunterhaltung: - 53 T€
- Da der Bereich Krematorium seit Jahren negative Jahresergebnisse erzielt, erfolgte Ende 2009 die Ausschreibung zum Verkauf eines Geschäftsanteils und zur Vergabe einer Dienstleistungskonzession
- Alle nicht durch Nutzungsgebühren und sonstige Einnahmen gedeckten Ausgaben (Leistungsentgelte) in den nichtgebührenrelevanten Aufgabenbereichen werden gemäß Verfahrensanweisungen durch die Landeshauptstadt Schwerin bereitgestellt.



SDS

Gewinn- und Verlustrechnung

	2008	2009	Veränderung
Umsatzerlöse	20.562.632,97	20.868.467,71	305.834,74
aktivierte Eigenleistungen	1.686,59	5.339,26	3.652,67
sonstige Erträge	1.005.004,27	939.903,24	-65.101,03
Betriebsertrag	21.569.323,83	21.813.710,21	244.386,38
Material	-16.301.944,75	-16.940.782,62	-638.837,87
Personal	-4.503.063,90	-4.247.932,73	255.131,17
Abschreibungen	-471.348,58	-448.637,88	22.710,70
sonstige Aufwendungen	-526.215,74	-431.216,05	94.999,69
Betriebsaufwand	-21.802.572,97	-22.068.569,28	-265.996,31
Betriebsergebnis	-233.249,14	-254.859,07	-21.609,93
Zinserträge	119.368,06	31.765,72	-87.602,34
Zinsaufwand	-84.970,87	-79.371,72	5.599,15
Finanzergebnis	34.397,19	-47.606,00	-82.003,19
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-198.851,95	-302.465,07	-103.613,12
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Steuern	-13.913,10	-13.357,68	555,42
Gewinn/Verlust	-212.765,05	-315.822,75	-103.057,70



SDS

Bilanz

	<i>Aktiva</i>	2008	2009	Veränderung
Anlagevermögen		9.623.820,72	10.052.156,50	428.335,78
Umlaufvermögen		5.799.613,32	5.385.370,93	-414.242,39
aktiver RAP		0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme		15.423.434,04	15.437.527,43	14.093,39

	<i>Passiva</i>	2008	2009	Veränderung
Eigenkapital		6.319.538,94	6.003.716,19	-315.822,75
Ertragszuschüsse		1.378.927,35	1.313.644,52	-65.282,83
Rückstellungen		2.801.501,88	2.531.374,83	-270.127,05
Verbindlichkeiten		4.923.400,87	5.588.791,89	665.391,02
passive RAP		65,00	0,00	-65,00
Bilanzsumme		15.423.434,04	15.437.527,43	14.093,39



SWS

Besonderheiten des Jahresabschlusses :

- Jahresfehlbetrag von 2,96 Mio. € insbesondere wegen
 - fehlender Beteiligungserträge von der EVS aufgrund der hohen Aufwendungen der EVS aus dem VASA – Vertragswerk über 14,2 Mio. € p. a. noch bis 2010
 - der Verlustübernahme FIT mit 1,1 Mio. €
 - des gestiegenen Personalaufwandes mit 0,4 Mio. € gegenüber 2008 aus Ergebnissen der Tarifverhandlungen für das Tarifgebiet TV-V
- positiv wirkte das verbesserte Zinsergebnis um 0,4 Mio. € gegenüber dem Vorjahr auf das Jahresergebnis
- In Folgejahren ab 2011 ist nach Erwerb der HKW durch EVS und die entsprechenden Auswirkungen auf die Beteiligungserträge bei der SWS voraussichtlich mit positiven Ergebnissen zwischen 1,5 Mio. € und 7,5 Mio. € zu rechnen
- Das ursprüngliche Eigenkapital von 68 Mio. € ist durch Verluste von 47 Mio. € auf 21 Mio. € reduziert (Eigenkapitalquote beträgt 24,3 %)
- Liquidität war durch Darlehen der KfW und West LB AG mit 46,1 Mio. € und das liquiditätsorientierte Entnahmerecht bei der EVS gesichert
- Die Klage der EVS gegen VASA vor dem Landgericht Schwerin wurde noch nicht entschieden



SWS

Gewinn- und Verlustrechnung

	2008	2009	Veränderung
Umsatzerlöse	12.037.147,12	11.967.161,43	-69.985,69
sonstige Erträge	935.944,23	733.936,42	-202.007,81
Betriebsertrag	12.973.091,35	12.701.097,85	-271.993,50
Material	-9.341.817,04	-8.924.364,99	417.452,05
Personal	-3.775.051,12	-4.169.687,25	-394.636,13
Abschreibungen	-5.737,00	-6.004,87	-267,87
sonstiger Aufwand	-1.347.441,09	-1.586.061,94	-238.620,85
Betriebsaufwand	-14.470.046,25	-14.686.119,05	-216.072,80
Betriebsergebnis	-1.496.954,90	-1.985.021,20	-488.066,30
Zinserträge	650.561,89	499.161,32	-151.400,57
Zinsaufwand	-3.210.071,24	-2.609.217,29	600.853,95
Finanzergebnis	-2.559.509,35	-2.110.055,97	449.453,38
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-4.056.464,25	-4.095.077,17	-38.612,92
Beteiligungsergebnis	1.819.356,94	2.241.410,21	422.053,27
Gewinnabführung	10.330,26	0,00	-10.330,26
Verlustübernahme	-771.710,49	-1.080.825,53	-309.115,04
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Steuern	-11.872,06	-23.927,06	-12.055,00
Gewinn/Verlust	-3.010.359,60	-2.958.419,55	51.940,05



SWS

Bilanz

	<i>Aktiva</i>	2008	2009	Veränderung
Anlagevermögen		71.690.973,67	71.352.830,40	-338.143,27
Umlaufvermögen		12.601.654,79	13.957.571,37	1.355.916,58
aktiver RAP		14.104,49	0,00	-14.104,49
Sonderverlustkonto		24.168,23	24.168,23	0,00
Bilanzsumme		84.330.901,18	85.334.570,00	1.003.668,82

	<i>Passiva</i>	2008	2009	Veränderung
Eigenkapital		23.743.170,08	20.784.750,53	-2.958.419,55
Rückstellungen		2.053.954,10	2.376.587,22	322.633,12
Verbindlichkeiten		58.529.620,18	62.170.440,64	3.640.820,46
passive RAP		4.156,82	2.791,61	-1.365,21
Bilanzsumme		84.330.901,18	85.334.570,00	1.003.668,82



GBV

Besonderheiten des Jahresabschlusses :

- Uneingeschränkter Bestätigungsvermerk mit dem Hinweis, dass sich die Gesellschaft für die Erfüllung ihrer Aufgaben des dafür erforderlichen Personals der Landeshauptstadt Schwerin (LHSN) unentgeltlich bedienen darf.



GBV

Gewinn- und Verlustrechnung

	2008	2009	Veränderung
Umsatzerlöse	70.882,20	86.712,20	15.830,00
sonstige Erträge	37.999,60	428,40	-37.571,20
Betriebsertrag	108.881,80	87.140,60	-21.741,20
Material	-45.850,61	-44.363,87	1.486,74
sonstiger Aufwand	-57.047,72	-22.325,92	34.721,80
Betriebsaufwand	-102.898,33	-66.689,79	36.208,54
Betriebsergebnis	5.983,47	20.450,81	14.467,34
Zinserträge	0,61	9,00	8,39
Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,61	9,00	8,39
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.984,08	20.459,81	14.475,73
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Steuern	-1.536,00	-6.302,27	-4.766,27
Gewinn/Verlust	4.448,08	14.157,54	9.709,46



GBV

Bilanz

	<i>Aktiva</i>	2008	2009	Veränderung
Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
Umlaufvermögen		38.922,02	46.684,89	7.762,87
Bilanzsumme		38.922,02	46.684,89	7.762,87

	<i>Passiva</i>	2008	2009	Veränderung
Eigenkapital		18.829,15	32.986,69	14.157,54
Rückstellungen		16.016,00	8.730,77	-7.285,23
Verbindlichkeiten		4.076,87	6.967,43	2.890,56
Bilanzsumme		38.922,02	48.684,89	9.762,87

