

Beteiligungs-Bericht



Stadt Rosenheim

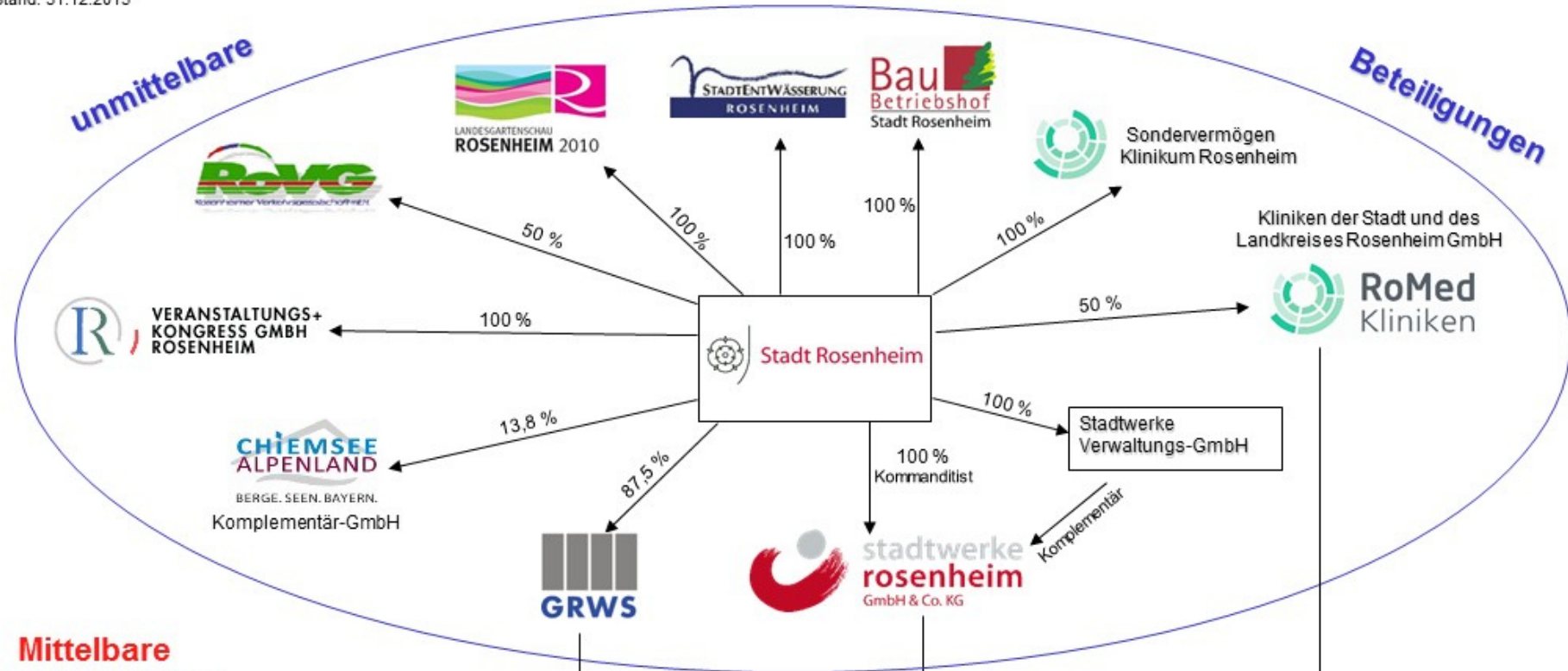


2015

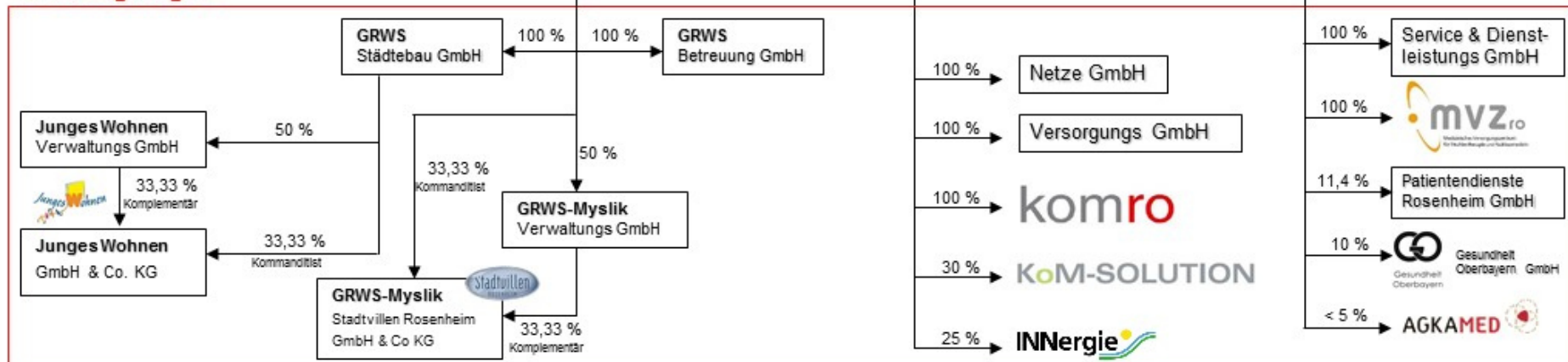
Inhaltsverzeichnis

	Seite
I. Gesamtüberblick der Beteiligungen	
1. Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Rosenheim	3
2. Kapitalanteile an den städtischen Unternehmen	4
3. Eigenkapitalausstattung der unmittelbaren städtischen Beteiligungen	5
4. Städtische Garantieverpflichtungen	6
II. Darstellung der einzelnen Beteiligungen	
a) Öffentlich-rechtliche Unternehmensformen	
1. Eigenbetrieb Baubetriebshof	7
2. Eigenbetrieb Stadtentwässerung	10
3. Eigenbetrieb „Sondervermögen Klinikum Rosenheim“	13
b) Privatrechtliche Unternehmensformen	
4. Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH	16
5. Service- und Dienstleistungsgesellschaft der RoMed Kliniken mbH	20
6. MVZ Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Rosenheim GmbH	23
7. Gesundheit Oberbayern GmbH	26
8. Patientendienste Rosenheim GmbH	28
9. Chiemsee-Alpenland Komplementär GmbH	29
10. GRWS - Wohnungsbau- und Sanierungsgesellschaft der Stadt Rosenheim mbH	31
11. GRWS - Gesellschaft für Städtebau und Stadtentwicklung mbH	34
12. GRWS - Gesellschaft für städtebauliche Planung, bau- und wohnungswirtschaftliche Betreuung mbH	37
13. GRWS-Myslik Verwaltungs GmbH	40
14. Stadtvillen Rosenheim GmbH & Co. KG	41
15. Junges Wohnen Verwaltungs GmbH	44
16. Junges Wohnen GmbH & Co. KG	45
17. Landesgartenschau Rosenheim 2010 GmbH	48
18. Rosenheimer Verkehrsgesellschaft mbH (RoVG)	51
19. Stadtwerke Rosenheim Verwaltungs-GmbH	54
20. Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG	55
21. Stadtwerke Rosenheim Versorgungs GmbH	58
22. Stadtwerke Rosenheim Netze GmbH	61
23. komro Gesellschaft für Telekommunikation mbH	64
24. Stern Kom GmbH	67
25. DCC Dachau CityCom GmbH	70
26. G-FIT Gesellschaft für innovative Telekommunikationsdienstleistungen mbH & Co. KG	73
27. KoM-SOLUTION GmbH	76
28. INNergie GmbH	79
29. Innzeit Energie GmbH	82
30. Veranstaltungs- und Kongress GmbH (VKR)	85
III. Ergänzende Angaben	
1. Übersicht über die Mitglieder der Werkausschüsse und Aufsichtsräte	88
2. Definitionen der Kennzahlen	94

Stand: 31.12.2015



Mittelbare Beteiligungen



Kapitalanteile an den städtischen Gesellschaften im Überblick zum 31.12.2015

Die Kapitalanteile der Stadt Rosenheim an Beteiligungen und Eigenbetrieben können der folgenden Übersicht entnommen werden (bei den eingerückten Gesellschaften handelt es sich um mittelbare Beteiligungen).

	Stammkapital	Anteil Stadt in €	Anteil Stadt in %
Eigenbetrieb Baubetriebshof	770.000,00 €	770.000,00 €	100,00%
Eigenbetrieb Stadtentwässerung	2.600.000,00 €	2.600.000,00 €	100,00%
Eigenbetrieb Sondervermögen Klinikum Rosenheim	500.000,00 €	500.000,00 €	100,00%
Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH	100.000,00 €	50.000,00 €	50,00%
Service- und Dienstleistungsgesellschaft der RoMed Kliniken mbH	25.000,00 €	12.500,00 €	50,00%
MVZ Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Rosenheim GmbH	25.000,00 €	12.500,00 €	50,00%
Gesundheit Oberbayern GmbH	100.000,00 €	5.000,00 €	5,00 %
Patientendienste Rosenheim GmbH	25.000,00 €	1.425,00 €	5,70%
AGKAMED Holding GmbH	75.000,00 €	250,00 €	0,33%
Chiemsee-Alpenland Komplementär GmbH	25.000,00 €	3.450,00 €	13,80%
GRWS - Wohnungsbau- und Sanierungsgesellschaft der Stadt Rosenheim mbH	8.200.000,00 €	7.175.000,00 €	87,50%
GRWS - Gesellschaft für Städtebau und Stadtentwicklung mbH	2.850.000,00 €	2.493.750,00 €	87,50%
GRWS - Ges. f. städt. Planung, bau- und wohnungswirtschaftl. Betreuung mbH	200.000,00 €	175.000,00 €	87,50%
GRWS-Myslik Verwaltungs GmbH	25.000,00 €	10.937,50 €	43,75%
Stadtvillen Rosenheim GmbH & Co. KG	75.000,00 €	32.812,50 €	43,75%
Junges Wohnen Verwaltungs GmbH	25.000,00 €	10.937,50 €	43,75%
Junges Wohnen GmbH & Co. KG	75.000,00 €	32.812,50 €	43,75%
Landesgartenschau Rosenheim 2010 GmbH	25.000,00 €	25.000,00 €	100,00%
Rosenheimer Verkehrsgesellschaft mbH (RoVG)	51.129,19 €	25.564,59 €	50,00%
Stadtwerke Rosenheim Verwaltungs-GmbH	25.000,00 €	25.000,00 €	100,00%
Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €	100,00%
Stadtwerke Rosenheim Versorgungs GmbH	200.000,00 €	200.000,00 €	100,00%
Stadtwerke Rosenheim Netze GmbH	200.000,00 €	200.000,00 €	100,00%
komro Gesellschaft für Telekommunikation mbH	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	100,00%
Stern Kom GmbH	100.000,00 €	50.000,00 €	50,00%
DCC Dachau CityCom GmbH	100.000,00 €	50.000,00 €	50,00%
G-FIT Gesellschaft für innovative Telekommunikationsdienste mbH & Co. KG	240.000,00 €	60.000,00 €	25,00%
Deutsche Netzmarketing GmbH (DNMG)	90.000,00 €	2.500,00 €	2,78%
MeterPan GmbH	120.000,00 €	834,00 €	0,70%
BREKO Einkaufsgemeinschaft eG	17.500,00 €	500,00 €	2,86%
KoM-SOLUTION GmbH	4.000.000,00 €	1.200.000,00 €	30,00%
INNergie GmbH	3.000.000,00 €	750.000,00 €	25,00%
Innzeit Energie GmbH	200.000,00 €	25.250,00 €	12,63%
Plattform Energie GmbH	260.000,00 €	2.500,00 €	0,96%
Veranstaltungs- und Kongress GmbH (VKR)	26.000,00 €	26.000,00 €	100,00%

Zur Klarstellung sei darauf hingewiesen, dass bei den zum Stadtwerke-Konzern gehörenden Gesellschaften eine direkte Beteiligung nur an der Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG gegeben ist. Gleiches gilt für die Töchter der GRWS - Wohnungsbau- und Sanierungsgesellschaft mbH und die Tochtergesellschaften der Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH. Der Einfluss auf diese Gesellschaften und deren Steuerung erfolgt mittelbar durch die Eigengesellschaft.

Eigenkapitalausstattung der unmittelbaren städtischen Beteiligungen

Beteiligung	Anteil Stadt	2013		2014		2015	
		Eigenkapital	Eigenkapitalquote	Eigenkapital	Eigenkapitalquote	Eigenkapital	Eigenkapitalquote
		in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %
Eigenbetrieb Baubetriebshof	100,00%	2.617,6	38,0%	2.877,5	42,5%	3.101,4	42,9%
Eigenbetrieb Stadtentwässerung ¹	100,00%	12.799,5	16,0%	12.799,2	15,4%	14.025,2	16,3%
Eigenbetrieb Sondervermögen Klinikum Rosenheim ¹	100,00%	20.739,9	48,2%	10.126,7	31,8%	5.158,0	20,3%
Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH	50,00%	2.257,4	2,0%	1.619,8	1,6%	5.426,7	5,0%
Chiemsee-Alpenland Komplementär GmbH	13,80%	23,4	67,4%	23,7	67,7%	23,7	73,1%
GRWS - Wohnungsbau- und Sanierungsgesellschaft der Stadt Rosenheim mbH	87,50%	21.442,0	25,4%	22.177,1	24,6%	24.071,8	25,4%
Landesgartenschau Rosenheim 2010 GmbH	100,00%	25,0	11,9%	25,0	4,2%	143,8	21,1%
Rosenheimer Verkehrsgesellschaft mbH (RoVG)	50,00%	46,0	8,3%	44,2	7,7%	42,3	8,5%
Stadtwerke Rosenheim Verwaltungs-GmbH	100,00%	45,4	91,9%	46,6	91,2%	47,8	91,4%
Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG	100,00%	24.382,8	19,6%	23.926,8	18,3%	25.567,0	18,6%
Veranstaltungs- und Kongress GmbH	100,00%	26,0	1,7%	26,0	1,5%	26,0	1,6%

Die Eigenkapitalquote gibt das Verhältnis des Eigenkapitals zur Bilanzsumme wieder (prozentualer Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital). Das Eigenkapital beinhaltet das gezeichnete Kapital, Rücklagen, Ergebnisvorträge und Jahresüberschüsse bzw. -fehlbeträge.

¹⁾ Berechnung der Eigenkapitalquote unter Berücksichtigung einer bereinigten Bilanzsumme (bereinigt um Sonderposten für Investitionszuschüsse und empfangene Ertragszuschüsse).

Städtische Garantieverpflichtungen

Begünstigter	Inanspruchnahme			
	2012	2013	2014	2015
GRWS - Wohnungsbau- und Sanierungsgesellschaft mbH	14.952.400	17.556.026	19.719.849	19.884.987
GRWS - Gesellschaft für Städtebau und Stadtentwicklung mbH	7.251.798	6.257.509	5.856.003	5.436.883
Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH	1.016.120	835.831	653.480	469.041
Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG	6.084.468	9.626.422	17.406.468	23.342.138

Bürgerschaftssumme aller Beteiligungen	29.304.786	34.275.788	43.635.800	49.133.049
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

alle Beträge in Euro

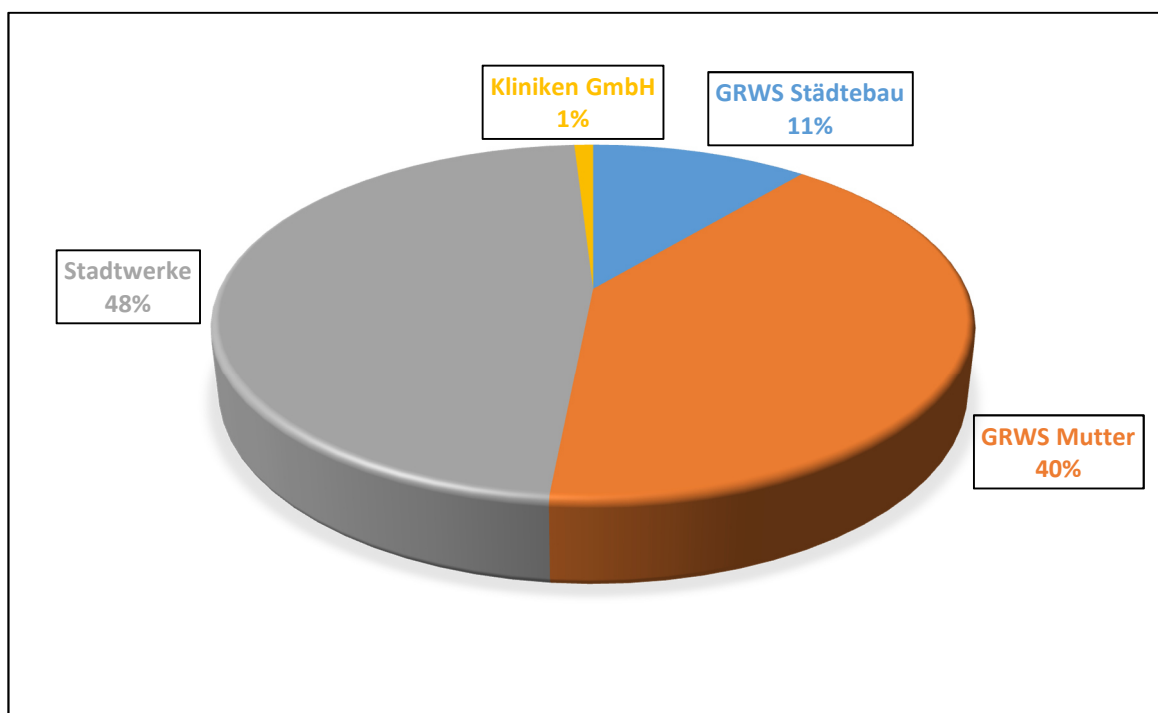


Abb. Inanspruchnahme 2015

1. Baubetriebshof der Stadt Rosenheim



1. **Rechtsform:** Eigenbetrieb
2. **Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Aufgabe des Eigenbetriebes Baubetriebshof als leistungsfähiges kommunales Dienstleistungsunternehmen ist das Erbringen von handwerklichen und anderen Dienstleistungen für das Unternehmen Stadt Rosenheim, einschließlich ihrer Eigenbetriebe mit den Schwerpunkten Straßenunterhalt, Winterdienst, Straßenreinigung, Müllabfuhr, Müllverbrennungsanlage (seit 01.01.2015), Stadtgärtnerei und Spiel- und Sportplatzpflege sowie Fuhrpark/Kfz-Werkstatt.

Diese Aufgaben können im Rahmen der Gesetze auch für Dritte wahrgenommen werden.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 770.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadt Rosenheim	770.000	100

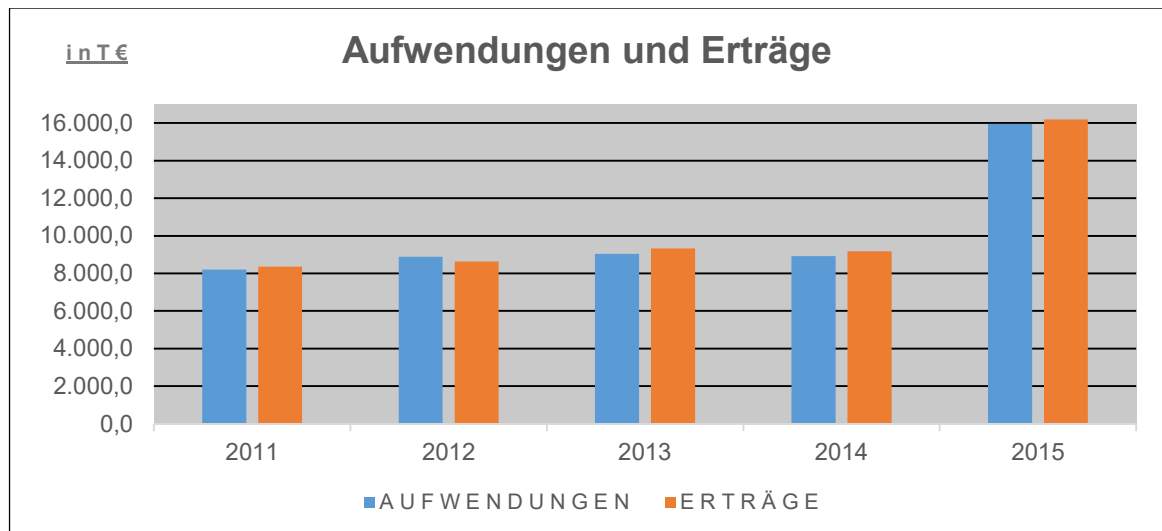
4. Zusammensetzung der Organe

Zuständige Organe für die Angelegenheiten des Eigenbetriebes Baubetriebshof sind der Stadtrat, der Werkausschuss, die Oberbürgermeisterin und die Werkleitung.

Der Werkausschuss bestand aus Frau Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer als Vorsitzende sowie zehn weiteren Stadtratsmitgliedern.

Zum Werkleiter war im Berichtsjahr Herr Werner Oeckler bestellt. Der Werkleiter erhält eine Besoldung nach A14.

5. Entwicklung der Ertragslage



Erfolgsübersicht 2015 nach Bereichen

	Betriebserträge	Jahresergebnis
Verwaltung und Zentraler Dienst	1.256.361	-83.856
Straßenunterhalt	2.404.596	151.486
Stadtreinigung	2.271.480	93.761
Gärtnerei/Spiel- und Sportplatzpflege	3.454.619	166.515
Müllverbrennungsanlage	6.798.637	-103.983
Gesamtbetrag	16.185.693	223.924

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	6.349,5	6.365,4	6.251,0	-114,4
Immaterielle Vermögensgegenstände	2,1	4,8	3,3	-1,5
Sachanlagen	6.317,5	6.336,5	6.232,1	-104,4
Finanzanlagen	29,9	24,1	15,6	-8,5
Umlaufvermögen	496,0	360,3	949,7	589,4
Vorräte	286,6	196,2	198,7	2,5
Forderungen u. sonst. Verm.gegenstände	209,0	163,9	750,7	586,8
liquide Mittel	0,3	0,2	0,2	0,0
Rechnungsabgrenzung	36,8	44,2	28,8	-15,4
S U M M E A K T I V A	6.882,2	6.770,0	7.229,5	459,5

P A S S I V A				
Eigenkapital	2.617,6	2.877,5	3.101,4	223,9
Gezeichnetes Kapital	770,0	770,0	770,0	0,0
Rücklagen	2.077,4	2.077,4	2.077,4	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	- 524,8	- 229,8	30,1	259,9
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	295,0	259,9	223,9	-36,0
Rückstellungen	1.013,7	1.051,5	1.153,8	102,2
Verbindlichkeiten	3.250,9	2.840,9	2.974,3	133,4
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Stadtkasse	1.269,9	946,1	1.123,4	177,3
gegenüber Stadt Rosenheim	1.835,4	1.762,9	1.740,8	-22,1
aus Lieferungen und Leistungen	145,5	131,8	110,2	-21,6
sonstige Verbindlichkeiten	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	1.589,0	1.293,0	1.535,0	242,0
langfristig	1.661,0	1.548,0	1.440,0	-108,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
S U M M E P A S S I V A	6.882,2	6.770,0	7.229,5	459,5

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	92,3 %	94,0 %	86,5 %	- 7,5 %P
Umlaufintensität	7,7 %	6,0 %	13,5 %	+ 7,5 %P
Eigenkapitalquote	38,0 %	42,5 %	42,9 %	+ 0,4 %P
Fremdkapitalquote	62,0 %	57,5 %	57,1 %	- 0,4 %P
Anlagendeckungsgrad I	41,2 %	45,2 %	49,6 %	+ 4,4 %P
Anlagendeckungsgrad II	67,4 %	69,5 %	72,7 %	+ 3,2 %P
Liquidität I	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %P
Liquidität II	13,2 %	12,7 %	48,9 %	+ 36,2 %P
Liquidität III	31,2 %	27,9 %	61,9 %	+ 34,0 %P

Die **Bilanzsumme** hat sich um rd. 459,5 T€ oder 6,79 % auf 7.229,5 T€ erhöht. Die Aktivseite hat sich insbesondere aufgrund höherer Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (621 T€) und gesunkener Buchwerte des Anlagevermögens (-115 T€) gegenüber dem Vorjahr verändert. Die Veränderung der Passivseite resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung der Rückstellungen und der Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtkasse. Das Eigenkapital ist um den Jahresgewinn 2015 angestiegen.

Das **Eigenkapital** setzt sich aus dem **Stammkapital** von 770 T€, der **Allgemeinen Rücklage** von 2.077 T€, dem **Gewinnvortrag** (Saldo aus Jahresgewinn und Verlusten aus Vorjahren) von 30 T€ und dem **Jahresgewinn** in Höhe von 224 T€ zusammen. Insgesamt beträgt das Eigenkapital damit 3.101 T€ und liegt nun bei 42,9 % der Bilanzsumme.

Die langfristigen **Verbindlichkeiten** aus Darlehen reduzierten sich aufgrund von Tilgungsleistungen um 108 T€.

Die Kennzahl zur **Liquidität I** hat keine Aussagekraft, weil der Baubetriebshof keine eigenen Kassen/Konten hat. Guthaben werden als Forderungen gegen die Stadt dargestellt.

7. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	9.154,3	8.864,7	15.954,3	7.089,6
Bestandsveränderungen	- 50,2	- 3,3	1,7	5,0
andere aktivierte Eigenleistungen	11,3	22,6	6,5	-16,1
sonstige betriebliche Erträge	219,8	294,7	223,2	-71,5
SUMME ERTRÄGE	9.335,2	9.178,8	16.185,7	7.006,9
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	1.862,7	1.633,8	1.571,9	-61,9
Personalaufwand	5.945,5	5.885,7	6.208,4	322,7
Abschreibungen	586,3	624,9	650,3	25,4
sonstige betriebliche Aufwendungen	602,8	734,2	7.496,0	6.761,8
sonstige Steuern	13,5	16,0	16,1	0,1
außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME AUFWENDUNGEN	9.010,8	8.894,6	15.942,6	7.048,0
BETRIEBSERGEBNIS				
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,2	0,1	0,1	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29,5	24,2	19,3	-4,9
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS	295,0	259,9	223,9	-36,2
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterentnahme	0,0	0,0	0,0	0,0
JAHRESÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	295,0	259,9	223,9	-36,2
Anzahl der Beschäftigten	136	132	134	2
Gesamtbezüge Werkausschuss in Euro	1.050	1.050	1.050	0
Anzahl Sitzungen Werkausschuss	3	3	3	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	67.311	67.157	119.062	51.905
Umsatzrentabilität (in %)	3,2 %	2,9 %	1,4 %	- 1,5 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	11,3 %	9,0 %	7,2 %	- 1,8 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	4,7 %	4,2 %	3,4 %	- 0,8 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	101,6 %	99,7 %	100,1 %	+ 0,4 %P
Cash flow in Euro	476.168	474.839	1.007.627	532.646

Die **Umsatzerlöse** sind im Vergleich zum Vorjahr um 7.090 T€ angestiegen. Ursache hierfür sind insbesondere die Umsatzerlöse aus der Müllverbrennungsanlage, die zum 1. Januar 2015 von der SWRO übernommen wurde. Wesentliche Bestandteile der Erlöse bilden außerdem Leistungen in den Bereichen Straßenunterhalt, Winterdienst, Stadtreinigung und Müllabfuhr sowie der Gärtnerei.

Der **Materialaufwand** ist im Berichtsjahr um 62 T€ oder 3,7 % gesunken.

Der **Personalaufwand** beansprucht 38,4 % der Betriebserträge. Die Löhne und Gehälter sind aufgrund einer tariflichen Entgelterhöhung von 2,4 % im Vergleich zum Vorjahr bei einem durchschnittlichen Personalstand von 134 Mitarbeitern (Vorjahr: 132) um rd. 323 T€ gestiegen.

Insgesamt reichten die betrieblichen Erträge (16.186 T€) aus, die betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 15.943 T€ zu decken. Es ergab sich somit im Berichtsjahr ein **Betriebsgewinn** von 243 T€. Unter Berücksichtigung des negativen Zinsergebnisses ergab sich im Jahr 2015 ein **Jahresüberschuss** von 224 T€.

2. Stadtentwässerung



1. Rechtsform: Eigenbetrieb

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Aufgaben des Eigenbetriebes Stadtentwässerung sind die Sammlung, schadlose Ableitung und Behandlung von Abwässern im Gebiet der Stadt Rosenheim einschließlich der Klärschlammverwertung bzw. -beseitigung und aller den Betriebszweck fördernden Maßnahmen.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 2.600.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadt Rosenheim	2.600.000	100

4. Zusammensetzung der Organe

Die für die Stadtentwässerung zuständigen Organe sind der Stadtrat, der Werkausschuss, die Oberbürgermeisterin und die Werkleitung.

Der Werkausschuss bestand aus Frau Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer als Vorsitzende sowie zehn weiteren Stadtratsmitgliedern.

Zum Werkleiter war Herr Werner Willeitner bestellt. Der Werkleiter erhielt eine Besoldung nach A14.

5. Beschäftigte:

Anzahl	2012	2013	2014	2015
Personen gesamt	42	43	43	42

6. Leistungsdaten:

Angaben in cbm	2012	2013	2014	2015
Trockenwetterabfluss	8.672.057	8.198.929	7.855.066	8.454.617
Durchschn. Abwassermenge/Tag	23.694	22.463	21.521	23.163
Schmutzwasser (nach Frischwassermaßstab)	3.621.712	3.801.679	3.674.584	3.747.518
Fäkalschlamm	2.515	2.611	3.872	3.008
Sonst. Kleineinleiter	8.643	8.764	8.273	5.372

Die seit 01.01.1993 geltenden Gebührensätze für die Schmutzwasserbeseitigung wurden auch 2015 nicht verändert. Es wurde jedoch zum 01.01.2012 eine Gebühr für die Beseitigung des Niederschlagswassers eingeführt. Der für die Schmutzwassergebührenberechnung maßgebliche Frischwasserverbrauch ist gegenüber dem Vorjahr um rd. 72.900 m³ gestiegen.

7. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	92.182,2	94.058,6	96.279,0	2.220,4
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.370,2	1.484,7	1.386,8	-97,9
Sachanlagen	90.811,9	92.573,9	94.892,2	2.318,3
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	890,0	750,7	1.051,1	300,4
Vorräte	40,1	47,2	61,9	14,7
Forderungen u. sonst. Verm.gegenstände	849,9	703,4	989,1	285,7
liquide Mittel	0,0	0,0	0,0	0,0
Rechnungsabgrenzung	2,2	2,7	9,9	7,2
S U M M E A K T I V A	93.074,4	94.811,9	97.340,0	2.528,1
P A S S I V A				
Eigenkapital	12.799,5	12.799,2	14.025,2	1.226,0
Gezeichnetes Kapital	2.600,0	2.600,0	2.600,0	0,0
Rücklagen	11.112,6	10.249,0	10.249,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	- 1.251,4	- 49,5	- 49,8	-0,3
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	338,3	- 0,3	1.226,0	1.226,3
Rückstellungen	3.564,7	3.219,8	3.772,5	552,7
Sonderposten für Investitionszuschüsse	4.934,7	4.293,8	3.787,1	-506,7
Empfangene Ertragszuschüsse	7.950,7	7.539,6	7.487,6	-52,0
Verbindlichkeiten	63.824,8	66.959,5	68.267,6	1.308,1
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	61.000,2	65.036,7	67.338,7	2.302,0
gegenüber Stadt Rosenheim	1.803,0	513,0	96,0	-417,0
aus Lieferungen und Leistungen	873,7	1.334,5	671,7	-662,8
sonstige Verbindlichkeiten	147,9	75,4	161,2	85,8
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	4.788,1	3.920,8	3.053,6	-867,2
langfristig	59.036,7	63.038,7	65.214,0	2.175,3
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
S U M M E P A S S I V A	93.074,4	94.811,9	97.340,0	2.528,1

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)

Anlagenintensität	99,0 %	99,2 %	98,9 %	- 0,3 %P
Umlaufintensität	1,0 %	0,8 %	1,1 %	+ 0,3 %P
Eigenkapitalquote	13,8 %	13,5 %	14,4 %	+ 0,9 %P
Fremdkapitalquote	86,2 %	86,5 %	85,6 %	- 0,9 %P
Anlagendeckungsgrad I	13,9 %	13,6 %	14,6 %	+ 1,0 %P
Anlagendeckungsgrad II	77,9 %	80,6 %	82,3 %	+ 1,7 %P
Liquidität I	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %P
Liquidität II	17,7 %	17,9 %	32,4 %	+ 14,5 %P
Liquidität III	18,6 %	19,1 %	34,4 %	+ 15,3 %P

Die **Bilanz** zum 31.12.2015 schließt in Aktiva und Passiva mit 97.340 T€. Die Bilanzsumme nahm aufgrund des investitionsbedingt höheren Anlagevermögens und der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten durch Kreditaufnahmen um rund 2,6 % gegenüber dem Vorjahr zu.

Das **Eigenkapital** des Eigenbetriebs Stadtentwässerung erhöhte sich im Berichtsjahr um 1.226 T€ auf 14.025 T€ und ergibt sich aus dem **Stammkapital** von 2.600 T€, der Allgemeinen Rücklage von 10.249 T€, dem **Verlustvortrag** (Saldo aus Jahresverlusten und Gewinnen aus den Vorjahren) von 50 T€ und dem **Jahresüberschuss** von 1.226 T€. Der Anteil der Eigenmittel am Gesamtkapital liegt bei 14,4 %, unter Berücksichtigung einer bereinigten Bilanzsumme (ohne Sonderposten für Investitionszuschüsse und Empfangene Ertragszuschüsse) bei 16,3 %. Die relativ niedrige **Eigenmittelquote** ist aufgrund des Anschluss- und Benutzungszwangs und des damit einhergehenden geringen wirtschaftlichen Risikos der Stadtentwässerung als ausreichend zu betrachten.

Die Kennzahl zur **Liquidität I** hat keine Aussagekraft, weil die Stadtentwässerung 2015 keine eigenen Kassen/Konten hatte. Entsprechende Guthaben werden als Forderungen gegen die Stadt dargestellt.

8. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	8.273,3	8.368,5	9.085,7	717,2
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
andere aktivierte Eigenleistungen	423,1	451,7	486,0	34,3
sonstige betriebliche Erträge	158,9	118,9	187,9	69,0
Auflösung von Sonderposten	690,0	691,5	736,8	45,3
SUMME ERTRÄGE	9.545,4	9.630,6	10.496,4	865,8
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	2.316,4	2.492,9	2.096,9	-396,0
Personalaufwand	2.006,9	2.097,5	2.097,0	-0,5
Abschreibungen	3.235,2	3.404,2	3.450,2	46,0
sonstige betriebliche Aufwendungen	597,1	569,4	596,2	26,8
sonstige Steuern	3,3	2,6	3,4	0,8
außerordentlicher Aufwand	7,7	7,0	7,0	0,0
SUMME AUFWENDUNGEN	8.166,7	8.573,6	8.250,9	-322,7
BETRIEBSERGEBNIS				
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.040,4	1.057,3	1.019,6	-37,7
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag				
	338,3	- 0,3	1.226,0	1.226,3
Anzahl der Beschäftigten	43	43	42	-1
Gesamtbezüge Werkausschuss in Euro	750	1.050	700	-350
Anzahl Sitzungen Werkausschuss	3	3	3	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität (in Euro)	192.402	194.616	216.326	21.710
Umsatzrentabilität (in %)	4,1 %	0,0 %	13,5 %	+ 13,5 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	2,6 %	0,0 %	8,7 %	+ 8,7 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	1,5 %	1,1 %	2,3 %	+ 1,2 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	101,3 %	97,6 %	110,1 %	+ 12,5 %P
Cash flow (in Euro)	4.326.575	3.058.916	5.228.950	2.170.034

Die **Umsatzerlöse** in Höhe von 9.086 T€ setzen sich aus Schmutzwassergebühren (5.551 T€), Straßenentwässerungsgebühren (1.130 T€), Niederschlagswassergebühren (854 T€), Betriebskostenentgelten der umliegenden Gemeinden (821 T€), der Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen (504 T€), der Gebühr für die Ableitung von Abwasser aus der Grundwasserabsenkung (39 T€) und aus sonstigen Umsatzerlösen (226 T€) zusammen. Der Anstieg um 717 T€ gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus den höheren Schmutzwasser-, Niederschlagswasser- und Straßenentwässerungsgebühren.

Der **Materialaufwand** lag um 396 T€ unter dem Vorjahreswert. Der Rückgang ist im Wesentlichen auf niedrigere Aufwendungen für die Klärschlamm Entsorgung und gesunkene Aufwendungen für Unterhaltsmaßnahmen insbesondere beim Kanalnetz zurückzuführen. Die **Personalaufwendungen** blieben im Berichtsjahr unverändert zum Vorjahr. Der Personalarückgang um durchschnittlich eine Person und die Tarifsteigerung um 2,4 % zum 01.03.2015 sowie die Zuführung zur Pensionsrückstellung glichen sich insgesamt gesehen weitgehend aus. Die **Abschreibungen** lagen bei den Investitionen 46 T€ über dem Vorjahreswert.

Insgesamt lagen die betrieblichen Erträge mit 10.496 T€ um 866 T€ über dem Vorjahreswert; ihnen stehen betriebliche Aufwendungen von 8.251 T€ gegenüber. Nach Berücksichtigung des negativen Zinsergebnisses ergab sich ein **Jahresüberschuss** von 1.226 T€.

Der vollständige Jahresabschluss ist mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes (BKPV), München, versehen.

3. Sondervermögen Klinikum Rosenheim



1. Rechtsform: Eigenbetrieb

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Aufgabe des Eigenbetriebs „Sondervermögen Klinikum Rosenheim“ ist die Verwaltung und Weiterentwicklung der Grundstücke und Gebäude sowie der mit Eigenmitteln der Stadt beschafften kurzfristigen Anlagegüter, der mittelfristig nutzbaren Betriebsvorrichtungen und der immateriellen Anlagegüter, die zur Erfüllung des Betriebszweckes des Klinikums Rosenheim erforderlich sind.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 500.000 €	Anteile	
	in Euro	in Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadt Rosenheim	500.000	100

4. Zusammensetzung der Organe

Die für den Eigenbetrieb Klinikum zuständigen Organe sind der Stadtrat, der Klinikumsausschuss als Werkausschuss, die Oberbürgermeisterin und die Klinikumsleitung als Werkleitung.

Der Klinikumsausschuss bestand aus Frau Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer als Vorsitzende sowie zehn weiteren Stadtratsmitgliedern (personengleich mit den städtischen Vertretern im Aufsichtsrat der Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH).

Leiter des Eigenbetriebs Klinikum war Herr Günther Pfaffeneder.

5. Beschäftigte

Der Eigenbetrieb beschäftigt kein eigenes Personal.

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	92.418,3	123.729,1	120.122,1	-3.607,0
Immaterielle Vermögensgegenstände	81,9	56,2	33,3	-22,9
Sachanlagen	92.336,4	123.672,9	120.088,8	-3.584,1
Umlaufvermögen	9.559,8	13.978,9	13.010,0	-968,9
Vorräte	0,0	0,0	0,0	0,0
Forderungen u. sonst. Verm.gegenstände	9.559,8	13.978,9	13.010,0	-968,9
liquide Mittel	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausgleichsposten nach dem KHG	26,4	26,4	26,4	0,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
S U M M E A K T I V A	102.004,5	137.734,3	133.158,5	-4.575,8
P A S S I V A				
Eigenkapital	20.739,9	10.126,7	5.158,0	-4.968,7
Gezeichnetes Kapital	500,0	500,0	500,0	0,0
Rücklagen	23.975,3	13.362,1	4.658,0	-8.704,1
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	- 3.735,4	0,0	3.735,4
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 3.735,4	0,0	0,0	0,0
Zuweisungen	59.018,6	105.922,2	107.794,3	1.872,1
Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten	22.246,0	19.766,0	18.172,4	-1.593,6
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	11.289,2	10.772,6	9.803,7	-968,9
gegenüber Stadt Rosenheim	10.956,8	0,0	0,0	0,0
aus Lieferungen und Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	0,0	8.993,3	8.368,7	-624,6
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	720,4	1.588,1	1.599,3	11,2
langfristig	21.525,6	18.177,9	16.573,1	-1.604,8
Ausgleichsposten Darlehensförderung	0,0	718,2	499,9	-218,3
Rechnungsabgrenzung	0,0	1.201,3	1.533,8	332,5
S U M M E P A S S I V A	102.004,5	137.734,3	133.158,5	-4.575,8
Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	90,6 %	89,8 %	90,2 %	+ 0,4 %P
Umlaufintensität	9,4 %	10,1 %	9,8 %	- 0,3 %P
Eigenkapitalquote	20,3 %	7,4 %	3,9 %	- 3,5 %P
Fremdkapitalquote	79,7 %	92,6 %	96,1 %	+ 3,5 %P
Anlagendeckungsgrad I	22,4 %	8,2 %	4,3 %	- 3,9 %P
Anlagendeckungsgrad II	45,7 %	22,9 %	18,1 %	- 4,8 %P
Liquidität I	k.A.	k.A.	k.A.	
Liquidität II	1.327,1%	880,2%	813,5%	- 66,7 %P
Liquidität III	1.327,1%	880,2%	813,5%	- 66,7 %P

Die **Bilanzsumme** verringerte sich im Berichtsjahr um 4.576 T€ auf 133.159 T€.

Das Vermögen des Eigenbetriebs auf der **Aktivseite** besteht zu 90,2 % aus **Anlagevermögen**; im Wesentlichen Grundstücke, Gebäude und technische Anlagen. Seit dem Geschäftsjahr 2012 werden Baumaßnahmen bis zur Fertigstellung und Abnahme ausschließlich bei der Kliniken GmbH als Anlagen im Bau ausgewiesen und erst bei Abnahme inkl. der Fördermittel in den Eigenbetrieb umgebucht. Die Abnahme des Anlagevermögens resultiert im Wesentlichen aus dem Saldo von aktivierten Investitionen (+3.007 T€) und den Abschreibungen in Höhe von -6.614 T€. Das Anlagevermögen ist zu 94,0 % durch das Eigenkapital zuzüglich Zuweisungen (Sonderposten) abgedeckt.

Zum 01.01.2014 erfolgte hinsichtlich der Investitionszuwendungen der Stadt die Bildung von Sonderposten bzw. passiven Ausgleichsposten sowie eines passiven Rechnungsabgrenzungspostens (u.a. aus Pächterträgen) jeweils aus der Kapitalrücklage des Eigenbetriebs. Im Berichtsjahr 2015 wurden zudem auch die städtischen Investitionszuwendungen für die Finanzierung von seit 2008 erworbenen Grundstücken i. H. v. 4.969 T€ aus der Kapitalrücklage des Eigenbetriebs in (nicht aufzulösende) Sonderposten umgebucht. Auf der **Passivseite** verringert sich das **Eigenkapital** daher um 4.969 T€ auf nunmehr 5.158 T€. Die **Eigenkapitalausstattung** liegt bei 3,9 %, unter Berücksichtigung einer bereinigten Bilanzsumme (ohne Zuweisungen für Investitionen) bei 20,3 % und ist damit als angemessen zu betrachten.

Die Zuweisungen (Sonderposten) erhöhen sich um 1.872 T€ auf 107.794 T€. Die Verbindlichkeiten sind insgesamt um 1.594 T€ gesunken.

7. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuweisungen und Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus Zuwend. zur Finanz. von Invest.	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.388,4	5.682,7	6.316,0	633,3
Sonstige Erträge	0,0	191,0	297,9	106,9
SUMME ERTRÄGE	3.388,4	5.873,6	6.613,9	740,3
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufw. aus d. Zuführung zu Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Abschreibungen	7.100,6	5.873,6	6.613,9	740,3
Sonstige betriebliche Aufwendungen	23,3	0,0	0,0	0,0
SUMME AUFWENDUNGEN	7.123,8	5.873,6	6.613,9	740,3
BETRIEBSERGEBNIS				
	- 3.735,4	0,0	0,0	0,0
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
	- 3.735,4	0,0	0,0	0,0
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag				
	- 3.735,4	0,0	0,0	0,0
Anzahl der Vollbeschäftigten	0	0	0	0
Gesamtbezüge Werkausschuss in Euro	0	0	0	0
Anzahl Sitzungen Werkausschuss	2	5	3	-2
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	k.A.	k.A.	k.A.	
Umsatzrentabilität (in %)	k.A.	k.A.	k.A.	.
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-18,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	-3,7 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %P
Cash flow in Euro	0	0	0	0

Der Jahresabschluss 2015 schließt mit einem **ausgeglichenen Jahresergebnis** von 0 € ab. Seit 01.01.2014 werden Investitionszuwendungen der Stadt als Sonderposten im Eigenbetrieb ausgewiesen. Durch die ertragswirksame Auflösung dieser Sonderposten können die Aufwendungen für Abschreibungen des durch die Stadt finanzierten Anlagevermögens neutralisiert werden. Die verbleibenden Abschreibungen sind über entsprechende Pachterträge gedeckt. Auf Grund dessen entstehen ab dem Wirtschaftsjahr 2014 im Eigenbetrieb grundsätzlich keine Verluste mehr. Die Kennzahlen für **Produktivität** und **Umsatzrentabilität** können nicht ermittelt werden, da der Eigenbetrieb kein eigenes Personal beschäftigt bzw. keine klassischen Umsatzerlöse erwirtschaftet.

4. Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH



1. Rechtsform: GmbH

Die Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH (Kliniken GmbH) wurde am 04.06.2009 mit Eintragung in das Handelsregister gegründet. Die Aufnahme der aktiven Geschäftstätigkeit erfolgte zum 01.07.2009. Zu diesem Zeitpunkt hat die Kliniken GmbH die Aufgaben der beiden Kommunalunternehmen Klinikum Rosenheim und Krankenhäuser des Landkreises Rosenheim übernommen.

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb der kommunalen Kliniken von Stadt und Landkreis in Rosenheim, Bad Aibling, Prien a. Chiemsee und Wasserburg a. Inn sowie der angeschlossenen Berufsfachschulen, Nebeneinrichtungen und Nebenbetriebe. Zweck der Gesellschaft ist die Versorgung der Bevölkerung mit Krankenhausleistungen, ferner mit ambulanten Gesundheitsleistungen sowie Leistungen der Pflege, Rehabilitation und Prävention.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 100.000,00 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadt Rosenheim	50.000,00	50
Landkreis Rosenheim	50.000,00	50

4. Unterbeteiligungen

Art der Beteiligung	Kapitalanteil	
	In Euro	In %
Service- und Dienstleistungsgesellschaft der RoMed Kliniken mbH (vormals: Service- und Dienstleistungsgesellschaft des Klinikums Rosenheim mbH)	25.000,00	100,00
MVZ Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Rosenheim GmbH	25.000,00	100,00
Gesundheit Oberbayern GmbH	10.000,00	10,00
Patientendienste Rosenheim GmbH	2.850,00	11,40
AGKAMED Holding GmbH	500,00	0,67

5. Zusammensetzung der Organe

Die für die Kliniken GmbH zuständigen Organe sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat sowie die Geschäftsführung.

In der Gesellschafterversammlung wurde die Stadt Rosenheim von Frau Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer und der Landkreis Rosenheim von Herrn Landrat Wolfgang Berthaler vertreten.

Hinsichtlich des Aufsichtsratsvorsitzenden und stellvertretenden Vorsitzenden wechseln sich die Vertreter der beiden Gesellschafter jährlich jeweils zum 01.05. ab. Vom 01.01.2015 bis 30.04.2015 hatte Herr Landrat Wolfgang Berthaler und ab dem 01.05.2015 Frau Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer den Vorsitz inne. Des Weiteren gehörten dem Aufsichtsrat zehn Stadtratsmitglieder als Vertreter der Stadt Rosenheim und zehn Kreisräte als Vertreter des Landkreises Rosenheim an.

Zum Geschäftsführer waren Herr Günther Pfaffeneder und Herr Christian Mauritz bestellt. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wurde gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

6. Leistungsdaten

	2013	2014	2015
Krankenhausplanbetten gesamt	1.032	1.032	1.032
RoMed Klinikum Rosenheim	622 ¹	622 ¹	622 ¹
RoMed Klinik Bad Aibling	140	140	140
RoMed Klinik Prien a. Chiemsee	140	140	140
RoMed Klinik Wasserburg a. Inn	130	130	130
Belegungstage nach Mitternachtsbeständen	291.078	291.990	284.845
Fälle ²	49.138	49.864	50.645
Verweildauer (in Tagen) ²	5,92	5,86	5,62
Nutzungsgrad nach der Zahl der Planbetten (in %)	77,27	77,52	75,62

¹⁾ Zusätzlich stehen 18 geförderte Plätze zur Verfügung.

²⁾ Ohne interne Verlegungen.

7. Städtische Garantieverpflichtungen

	2013	2014	2015
Bürgschaftssumme (in TEUR)	836	653	469

8. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	47.773,0	25.276,8	34.430,6	9.153,8
Immaterielle Vermögensgegenstände	922,0	854,2	748,2	-106,0
Sach- u. Finanzanlagen	46.851,0	24.422,6	33.682,4	9.259,8
Umlaufvermögen	61.935,4	76.295,2	73.245,4	-3.049,8
Vorräte	7.751,8	8.069,5	8.060,2	-9,3
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	49.116,6	67.554,1	64.770,9	-2.783,2
liquide Mittel	5.067,0	671,6	414,3	-257,3
Ausgleichsposten nach dem KHG	0,0	0,0	0,0	0,0
Rechnungsabgrenzung	1.225,7	1.099,2	963,7	-135,5
S U M M E A K T I V A	110.934,1	102.671,2	108.639,7	5.968,5
P A S S I V A				
Eigenkapital	2.257,4	1.619,8	5.426,7	3.806,9
Gezeichnetes Kapital	100,0	100,0	100,0	0,0
Rücklagen	6.255,5	4.849,6	5.034,1	184,5
Gewinn-/Verlustvortrag	1.105,7	- 4.098,1	- 3.329,8	768,3
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 5.203,9	768,3	3.622,4	2.854,1
Zuweisungen	9.309,7	11.102,5	11.201,9	99,4
Rückstellungen	17.936,8	17.475,9	18.273,9	798,0
Verbindlichkeiten	81.354,7	72.427,1	73.642,8	1.215,7
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	835,8	653,5	469,0	-184,5
gegenüber Gesellschaftern	50.759,1	37.597,7	37.508,1	-89,6
aus Lieferungen und Leistungen	4.511,3	5.419,8	4.134,8	-1.285,0
sonstige Verbindlichkeiten	25.248,5	28.756,0	31.530,9	2.774,9
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	33.901,6	25.755,2	28.323,2	2.568,0
langfristig	47.453,2	46.671,9	45.319,7	-1.352,2
Ausgleichsposten Darlehensförderung	0,0	0,0	0,0	0,0
Rechnungsabgrenzung	75,6	45,9	94,3	48,4
S U M M E P A S S I V A	110.934,1	102.671,2	108.639,7	5.968,5
Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	43,1 %	24,6 %	31,7 %	+ 7,1 %P
Umlaufintensität	55,8 %	74,3 %	67,4 %	- 6,9 %P
Eigenkapitalquote	2,0 %	1,6 %	5,0 %	+ 3,4 %P
Fremdkapitalquote	98,0 %	98,4 %	95,0 %	- 3,4 %P
Anlagendeckungsgrad I	4,7 %	6,4 %	15,8 %	+ 9,4 %P
Anlagendeckungsgrad II	104,1 %	191,1 %	147,4 %	- 43,7 %P
Liquidität I	14,9 %	2,6 %	1,5 %	- 1,1 %P
Liquidität II	159,8 %	264,9 %	230,1 %	- 34,8 %P
Liquidität III	182,7 %	296,2 %	258,6 %	- 37,6 %P

Die **Bilanzsumme** nahm im Berichtsjahr um 5.969 T€ zu. Auf der **Aktivseite** erhöhte sich das Anlagevermögen um 9.154 T€. Wesentliche Veränderungen erfuhren das Anlagevermögen (Ai-Bau) durch noch nicht aktivierte Gebäudeteile in den Sondervermögen der Gesellschafter sowie der daraus resultierenden Forderungen/Fördermittelverwendungen und flüssigen Mittel. Beim Umlaufvermögen ist ein Rückgang der flüssigen Mittel um 257 T€ auf 414 T€ festzustellen.

Auf der **Passivseite** hat sich das Eigenkapital, im Wesentlichen aufgrund des Jahresüberschusses von 3.622 T€, um insgesamt 3.807 T€ auf 5.427 T€ erhöht. Die Eigenkapitalquote ist zum Vorjahr um 3,4 %-Punkte gestiegen und liegt jetzt bei 5,0 %. Trotz der relativ geringen Eigenkapitalausstattung bestehen keine Finanzierungsprobleme, da seitens der Gesellschafter insbesondere ein ausreichend hoher Kassenkreditrahmen eingeräumt wurde.

9. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Erlöse aus allg. Krankenhausleistungen	153.338,3	162.557,5	169.153,2	6.595,7
Erlöse aus Wahlleistungen	2.372,0	2.884,1	2.870,3	-13,8
Erlöse aus ambulanten Leist. des Krankenhauses	9.349,5	11.061,0	11.848,4	787,4
Nutzungsentgelte der Ärzte	5.826,5	5.957,4	5.904,7	-52,7
Bestandsveränderungen	33,1	- 100,3	- 76,1	24,2
Zuweisungen und Zuschüsse	1.698,7	1.727,7	1.469,8	-257,9
Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Inv.	7.843,4	7.383,6	7.297,5	-86,1
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.981,1	3.401,9	3.281,8	-120,1
Sonstige Erträge	16.662,4	17.507,2	15.221,4	-2.285,8
SUMME ERTRÄGE	200.105,0	212.380,1	216.971,1	4.591,0
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	34.579,7	35.191,4	36.867,1	1.675,7
Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.322,4	15.626,7	16.007,1	380,4
Aufwendungen nach dem KHG	7.848,4	7.470,0	7.318,9	-151,1
Personalaufwand	119.202,1	126.241,2	130.665,4	4.424,2
Abschreibungen	4.045,1	4.107,9	3.795,9	-312,0
Sonstige betriebliche. Aufwendungen	20.017,6	22.205,9	19.826,4	-2.379,5
SUMME AUFWENDUNGEN	200.015,3	210.843,2	214.480,8	3.637,6
BETRIEBSERGEBNIS				
	89,8	1.536,9	2.490,3	953,4
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12,4	15,7	89,1	73,4
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	518,1	388,9	316,6	-72,3
außerordentliche Erträge	0,0	0,0	1.484,0	1.484,0
außerordentliche Aufwendungen	4.006,7	0,0	0,0	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
	- 4.422,6	1.163,6	3.746,9	2.583,3
sonstige Steuern	781,2	395,3	124,5	-270,8
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag				
	- 5.203,9	768,3	3.622,4	2.854,1
Anzahl der durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter	2.530	2.567	2.598	31
Personaleinsatz in Vollkräften	1.869	1.900	1.909	8
Gesamtbezüge Aufsichtsrat	38.000,00	36.700,00	43.000,00	6.300
Anzahl Sitzungen Aufsichtsrat	3	5	4	-1
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro (Umsatz je Vollkraft)	82.028	85.551	88.626	3.075
Umsatzrentabilität (in %)	-3,4 %	0,5 %	2,1 %	+ 1,6 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-230,5 %	47,4 %	66,8 %	+ 19,4 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	-4,2 %	1,1 %	3,6 %	+ 2,5 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	76,7 %	77,1 %	78,9 %	+ 1,8 %P
Cash flow in Euro	-5.116.112	1.013.394	4.934.601	3.921.207

Der größte Ertragsposten sind die **Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen** mit 169.153 T€. Hiervon entfallen 62 % auf das Klinikum Rosenheim und 38 % auf die Kreiskliniken.

Der **Materialaufwand** in Höhe von insgesamt 36.867 T€ beinhaltet in erster Linie Aufwendungen für Medizinischen Bedarf (27.960 T€).

Insgesamt hat die Kliniken GmbH im Geschäftsjahr 2015 einen **Jahresüberschuss** in Höhe von rd. 3.622 T€ erwirtschaftet. Dieser Jahresüberschuss verteilt sich auf die Standorte Rosenheim (+5.197 T€), Bad Aibling (+3 T€), Prien (-974 T€) und Wasserburg (-604 T€).

5. Service- und Dienstleistungsgesellschaft der RoMed Kliniken mbH

1. Rechtsform: GmbH

Am 22.01.2013 wurde durch die Gesellschafterversammlung die Änderung der Firma von „Service- und Dienstleistungsgesellschaft des Klinikums Rosenheim mbH“ in „Service- und Dienstleistungsgesellschaft der RoMed Kliniken mbH“ beschlossen. Die Eintragung der Änderung in das Handelsregister erfolgte am 30.01.2013.

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Service- und Dienstleistungen, insbesondere in den Bereichen Pflege, Technik, Verwaltung, Wirtschafts- und Versorgungsdienstleistungen (z. B. Hausmeisterleistungen, Reinigungsdienste, Speiserversorgung, Küchendienstleistungen) im Bereich der RoMed Kliniken.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 25.000 €	Anteile	
	in Euro	in Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH	25.000 €	100

4. Zusammensetzung der Organe

Gesellschafter ist die Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH, vertreten durch die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

Zum Geschäftsführer waren Frau Christine Halfstad und Herr Hans Daxlberger bestellt. Die Geschäftsführerbezüge betragen im Berichtsjahr 0 €.

5. Beschäftigte

Die Gesellschaft beschäftigte 149 Arbeitnehmer bzw. durchschnittlich 63,40 Vollkräfte.

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0
Sach- u. Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	862,5	510,7	665,4	154,7
Vorräte	0,0	0,0	0,0	0,0
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	642,2	81,3	12,0	-69,3
liquide Mittel	220,3	429,4	653,5	224,1
Rechnungsabgrenzung	8,7	10,2	10,1	-0,1
S U M M E A K T I V A	871,2	521,0	675,5	154,5
P A S S I V A				
Eigenkapital	132,7	177,3	325,1	147,8
Gezeichnetes Kapital	25,0	25,0	25,0	0,0
Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	65,8	107,7	152,3	44,6
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	41,9	44,6	147,8	103,2
Rückstellungen	131,0	152,6	183,6	31,0
Verbindlichkeiten	538,6	191,1	166,8	-24,3
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0	0,0	0,0
gegenüber Gesellschafter	500,6	150,5	131,8	-18,7
aus Lieferungen und Leistungen	12,9	15,0	17,7	2,7
sonstige Verbindlichkeiten	25,1	25,6	17,3	-8,3
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	538,6	191,1	166,8	-24,3
langfristig	0,0	0,0	0,0	0,0
Rechnungsabgrenzung	68,8	0,0	0,0	0,0
S U M M E P A S S I V A	871,2	521,0	675,5	154,5
Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Umlaufintensität	100,0 %	100,0 %	100,0 %	0,0 %P
Eigenkapitalquote	15,2 %	34,0 %	48,1 %	+ 14,1 %P
Fremdkapitalquote	84,8 %	66,0 %	51,9 %	- 14,1 %P
Anlagendeckungsgrad I	k.A.	k.A.	k.A.	
Anlagendeckungsgrad II	k.A.	k.A.	k.A.	
Liquidität I	40,9 %	224,7 %	391,8 %	+ 167,1 %P
Liquidität II	160,1 %	267,3 %	398,9 %	+ 131,6 %P
Liquidität III	160,1 %	267,3 %	398,9 %	+ 131,6 %P

Die **Bilanzsumme** erhöhte sich im Geschäftsjahr 2015 um rd. 155 T€ auf 676 T€.

Auf der **Aktivseite** stand einer Reduzierung der Forderungen (-69 T€) eine Erhöhung der liquiden Mittel (+224 T€) gegenüber.

Durch den Jahresüberschuss 2015 erhöhte sich das Eigenkapital auf der **Passivseite** um rd. 148 T€ auf rd. 325 T€. Die Eigenkapitalquote stieg um 14,1 % auf 48,1 %.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter verringerten sich um rd. 19 T€ und die kurzfristigen Verbindlichkeiten um rd. 24 T€.

Die Rückstellungen haben sich im Geschäftsjahr um 31 T€ auf insgesamt 184 T€ erhöht, was im Wesentlichen auf die Bildung einer Rückstellung für ausstehende Abrechnungen zurückzuführen ist.

7. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	2.032,7	2.300,6	2.262,5	-38,1
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Erträge	511,6	180,1	301,3	121,2
SUMME ERTRÄGE	2.544,3	2.480,8	2.563,7	82,9
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	135,1	57,7	28,2	-29,5
Personalaufwand	2.316,1	2.328,3	2.233,9	-94,4
Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Aufwendungen	33,1	31,1	92,0	60,9
SUMME AUFWENDUNGEN	2.484,3	2.417,0	2.354,1	-62,9
BETRIEBSERGEBNIS				
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,6	0,3	0,1	-0,2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
Steuern auf Ertrag	18,7	19,5	61,8	42,3
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag				
	41,9	44,6	147,8	103,2
Anzahl der Beschäftigten	141	137	149	12
Personaleinsatz in Vollkräften	52,57	53,45	63,40	9,95
<u>Kennzahlen zur Ertragslage</u>				
Produktivität in Euro	38.666	43.043	35.686	-7.357
Umsatzrentabilität (in %)	2,1 %	1,9 %	6,5 %	+ 4,6 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	31,6 %	25,1 %	45,5 %	+ 20,4 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	4,8 %	8,6 %	21,9 %	+ 13,3 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	81,8 %	95,2 %	96,1 %	+ 0,9 %P
Cash flow in Euro	78.284	66.147	178.839	112.693

Die im Geschäftsjahr 2015 erzielten **Umsatzerlöse** von 2.263 T€ enthalten ausschließlich Erträge aus der Personalgestellung an die Kliniken GmbH. Im Vergleich zum Vorjahr verringerten sich diese um 38 T€. Demgegenüber erhöhten sich die **sonstigen Erträge** um 121 T€.

Im Bereich der Aufwendungen ergaben sich Senkungen, insbesondere beim **Personalaufwand** (-94 T€) und beim **Materialaufwand** (-30 T€).

Insgesamt schloss das Geschäftsjahr 2015 mit einem **Jahresüberschuss** von rd. 148 T€ ab.

6. MVZ Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Rosenheim GmbH



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die Versorgung der Bevölkerung mit ambulanten ärztlichen Leistungen.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von medizinischen Versorgungszentren zur ambulanten fachübergreifenden vertragsärztlichen und privatärztlichen Versorgung in den Fachgebieten Nuklearmedizin und Strahlentherapie sowie weiterer medizinischer Fachgebiete.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte und sonstigen Maßnahmen vorzunehmen, die dem Zweck der Gesellschaft dienen, insbesondere auch weitere Fachgebiete in das jeweilige Versorgungszentrum zu übernehmen.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 25.000 €	Anteile	
	in Euro	in Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH	25.000 €	100

4. Zusammensetzung der Organe

Gesellschafter ist die Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH, vertreten durch die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

Zum Geschäftsführer war Herr Christian Mauritz bestellt. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wurde gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Beschäftigte

Die Gesellschaft beschäftigte 26 Arbeitnehmer.

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	637,9	394,9	2.106,0	1.711,1
Immaterielle Vermögensgegenstände	202,3	92,9	1.130,5	1.037,6
Sach- u. Finanzanlagen	435,6	302,0	975,5	673,5
Umlaufvermögen	8.069,5	10.257,0	7.945,9	-2.311,1
Vorräte	0,0	0,0	0,0	0,0
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	584,1	397,6	577,8	180,2
liquide Mittel	7.485,4	9.859,5	7.368,1	-2.491,4
Rechnungsabgrenzung	84,6	123,4	114,8	-8,6
SUMME AKTIVA	8.792,0	10.775,3	10.166,6	-608,7
P A S S I V A				
Eigenkapital	6.742,6	7.310,7	7.292,5	-18,2
Gezeichnetes Kapital	25,0	25,0	25,0	0,0
Rücklagen	300,0	300,0	300,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	4.090,9	5.267,6	5.267,6	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.326,7	1.718,1	1.699,9	-18,2
Rückstellungen	1.609,5	2.989,5	2.540,5	-449,0
Verbindlichkeiten	439,9	475,1	333,6	-141,5
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Gesellschafter	234,5	194,0	261,9	67,9
aus Lieferungen und Leistungen	98,4	188,9	38,8	-150,1
sonstige Verbindlichkeiten	107,0	92,1	32,9	-59,2
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	439,9	475,1	333,6	-141,5
langfristig	0,0	0,0	0,0	0,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME PASSIVA	8.792,0	10.775,3	10.166,6	-608,7
Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	7,3 %	3,7 %	20,7 %	+ 17,0 %P
Umlaufintensität	92,7 %	96,3 %	79,3 %	- 17,0 %P
Eigenkapitalquote	76,7 %	67,8 %	71,7 %	+ 3,9 %P
Fremdkapitalquote	23,3 %	32,2 %	28,3 %	- 3,9 %P
Anlagendeckungsgrad I	1.057,0 %	1.851,2 %	346,3 %	- 1.504,9 %P
Anlagendeckungsgrad II	1.057,0 %	1.851,2 %	346,3 %	- 1.504,9 %P
Liquidität I	1.701,5 %	2.075,3 %	2.208,7 %	+ 133,4 %P
Liquidität II	1.834,2 %	2.159,0 %	2.381,9 %	+ 222,9 %P
Liquidität III	1.834,2 %	2.159,0 %	2.381,9 %	+ 222,9 %P

Die **Bilanzsumme** hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 609 T€ auf 10.167 T€ verringert. Auf der **Aktivseite** stehen sich beim Umlaufvermögen die Abnahme der liquiden Mittel (-2.491 T€) und die Erhöhung des Anlagevermögens um 1.711 T€ gegenüber.

Auf der **Passivseite** ist das Eigenkapital um insgesamt 18 T€ auf 7.293 T€ gesunken. Trotz dieser Verringerung steigt die Eigenkapitalquote um 3,9 %-Punkte auf 71,7 % aufgrund der niedrigeren Bilanzsumme.

Die Rückstellungen verringerten sich um 449 T€ auf 2.541 T€. Die Verbindlichkeiten sanken um 142 T€ an und liegen nunmehr bei 334 T€. Hierbei handelt es sich ausschließlich um kurzfristige Verbindlichkeiten bis zu einem Jahr.

7. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	8.168,8	8.482,3	7.621,6	-860,7
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Erträge	157,5	25,7	317,4	291,7
SUMME ERTRÄGE	8.326,3	8.508,0	7.939,0	-569,0
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	594,3	606,7	824,4	217,7
Personalaufwand	2.720,1	2.746,3	2.597,9	-148,4
Abschreibungen	189,5	463,6	333,9	-129,7
sonstige betriebliche Aufwendungen	2.526,2	2.984,3	2.486,1	-498,2
sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME AUFWENDUNGEN	6.030,1	6.800,9	6.242,3	-558,6
BETRIEBSERGEBNIS				
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	30,5	10,9	3,3	-7,6
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS	2.326,7	1.718,1	1.699,9	-18,2
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
JAHRESÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	2.326,7	1.718,1	1.699,9	-18,2
Anzahl der Beschäftigten	25	26	26	0
Personaleinsatz in Vollkräften	21,1	23,1	26,0	2,9
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	387.147	367.200	293.138	-74.061
Umsatzrentabilität (in %)	28,5 %	20,3 %	22,3 %	+ 2,0 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	34,5 %	23,5 %	23,3 %	- 0,2 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	26,5 %	15,9 %	16,7 %	+ 0,8 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	135,5 %	124,7 %	122,1 %	- 2,6 %P
Cash flow in Euro	3.111.015	3.561.767	1.584.808	-1.976.959

Für nuklearmedizinische Untersuchungen und strahlentherapeutische Behandlungen von Kassenpatienten erzielte die Gesellschaft **Umsatzerlöse** in Höhe von 4.559 T€; im Bereich der Privatpatienten und sonstigen Dritten betragen sie 2.821 T€. An Erlösen aus der Behandlung von internistisch-onkologischen Kassenpatienten konnten im Berichtsjahr 242 T€ erzielt werden.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 292 T€ auf 317 T€.

Bei den Aufwendungen erhöhte sich der Materialaufwand um 218 T€.

Der **Personalaufwand** verringerte sich im Berichtsjahr um 148 T€. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen um 498 T€ unter dem Vorjahreswert.

Das Jahresergebnis 2015 mit einem **Überschuss** von rd. 1.700 T€ überstieg die Erwartungen des Wirtschaftsplanes. Risikovorsorge durch die Bildung von notwendigen Rückstellungen wurde in ausreichendem Maße vorgenommen und ist im Ergebnis bereits berücksichtigt.

7. Gesundheit Oberbayern GmbH



1. Rechtsform: GmbH (Sitz: Starnberg)

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand der Gesellschaft ist die Übernahme von Geschäftsführungs- und Managementaufgaben für Kliniken der beteiligten Gesellschafter mit dem Ziel der nachhaltigen Stärkung der Position der beteiligten Klinikunternehmen im Rahmen des Gesundheitswesens. Hierzu gehört insbesondere die Wahrnehmung von Aufgaben zur Ertragssicherung, zur Ertragsentwicklung, zum Medizincontrolling, Marketing, zur Öffentlichkeitsarbeit und zur Kostenoptimierung und Investitionssicherung.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 100.000 €	Anteile	
	in Euro	in Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH	10.000 €	10,00
Krankenhaus Agatharied GmbH	10.000 €	10,00
Kreisklinik Wolfratshausen gGmbH	10.000 €	10,00
Kreiskrankenhaus Starnberg GmbH	10.000 €	10,00
Klinikum Garmisch-Partenkirchen GmbH	10.000 €	10,00
Kommunalunternehmen Klinikum Landsberg	10.000 €	10,00
Kreiskliniken des Landkreises Mühldorf a. Inn GmbH	10.000 €	10,00
Kreisklinik Ebersberg gGmbH	10.000 €	10,00
Kommunalunternehmen Kreiskliniken Altötting-Burghausen	10.000 €	10,00
Rottal-Inn Kliniken Kommunalunternehmen	10.000 €	10,00

4. Zusammensetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

Zum Geschäftsführer war Herr Dr. Thomas Weiler bestellt. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wurde gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Beschäftigte

Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich 2,0 Vollkräfte beschäftigt.

6. Bilanzdaten/Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
AKTIVA				
Anlagevermögen	3,6	6,8	6,0	-0,8
Umlaufvermögen	132,0	167,9	180,8	12,9
Rechnungsabgrenzung	0,4	0,6	0,3	-0,3
SUMME AKTIVA	136,0	175,3	187,1	11,8
PASSIVA				
Eigenkapital	97,9	99,7	110,9	11,2
Rückstellungen	7,6	8,0	19,8	11,8
Verbindlichkeiten	30,5	67,6	56,5	-11,1
SUMME PASSIVA	136,0	175,3	187,1	11,8
Umsatzerlöse	309,9	325,6	451,3	125,7
sonstige betriebliche Erträge	2,2	2,4	8,2	5,8
Personalaufwand	206,1	212,5	319,2	106,7
Abschreibungen	0,7	3,1	5,2	2,1
sonstige betriebliche Aufwendungen	103,8	110,0	133,2	23,2
sonstige Steuern	0,0	0,0	0,2	0,2
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,2	0,2	0,0	-0,2
Steuern auf Ertrag	0,6	0,7	0,6	-0,1
Jahresüberschuss-/fehlbetrag	1,0	1,8	1,2	-0,6

Aufgrund der geringen Geschäftstätigkeit werden keine Kennzahlen ermittelt.

8. Patientendienste Rosenheim GmbH

1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Serviceleistungen aller Art für die Betreiber von Krankenhäusern und deren Einrichtungen, insbesondere die Erbringung von Reinigungsleistungen.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 25.000 €	Anteile	
	in Euro	in Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH	2.850 €	11,4
ahr careclean GmbH	22.150 €	88,6

4. Zusammensetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

Zum Geschäftsführer waren Herr Martin Bürger und Herr Hans Daxlberger bestellt. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wurde gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Beschäftigte

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahresdurchschnitt ca. 76 Mitarbeiter bzw. 47,43 Vollkräfte.

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

AKTIVA	2013	2014	2015	PASSIVA	2013	2014	2015
Anlagevermögen	23,2	29,0	36,8	Eigenkapital	29,1	88,5	53,7
Umlaufvermögen	254,5	348,1	232,3	Rückstellungen	46,3	93,3	116,3
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,0	0,0	0,0	Fremdkapital	202,3	195,3	99,2
Summe Aktiva	277,6	377,1	269,2	Summe Passiva	277,6	377,1	269,2

Unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses 2015 von rd. 115 T€ und der erfolgten Gewinnausschüttung von insgesamt 149 T€ verringerte sich das **Eigenkapital** im Berichtsjahr um 35 T€ auf rd. 54 T€.

7. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015
Umsatzerlöse	1.479,6	1.602,8	1.657,4
Zinserträge	0,0	0,0	0,0
Summe Erträge	1.479,6	1.602,8	1.657,4
Personalaufwand	1.193,5	1.312,9	1.383,0
Abschreibungen	8,9	11,0	12,2
Sonstige betriebliche Aufwendungen	237,2	48,1	89,8
Zinsaufwendungen	0,2	0,0	0,0
Summe Aufwand	1.439,7	1.372,1	1.485,0
Steuern auf Ertrag	2,1	61,4	57,7
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	37,6	169,4	114,7

9. Chiemsee-Alpenland Komplementär GmbH



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme der Rolle der Komplementärin in der Chiemsee-Alpenland Tourismus GmbH & Co. KG mit Sitz in Bernau am Chiemsee sowie die Übernahme der Geschäftsführung in diesem Unternehmen.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 25.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadt Rosenheim	3.450	13,8
Landkreis Rosenheim	21.550	86,2

4. Zusammensetzung der Organe

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Zur Geschäftsführerin war im Berichtsjahr Frau Christina Pfaffinger bestellt. Für die Geschäftsführung fielen 99.189,01 € an, die der Chiemsee-Alpenland Tourismus GmbH & Co. KG zzgl. Mehrwertsteuer wieder in Rechnung gestellt wurden.

5. Beschäftigte

Die Gesellschaft beschäftigte im Berichtsjahr neben der Geschäftsführung keine weiteren Mitarbeiter.

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

AKTIVA	2013	2014	2015	PASSIVA	2013	2014	2015
Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	Eigenkapital	23,4	23,7	23,7
Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	Gezeichnetes Kapital	25,0	25,0	25,0
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	Gewinn-/Verlustvortrag	- 0,6	- 1,6	- 1,3
				Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 1,0	0,3	0,0
Umlaufvermögen	31,6	31,9	31,8	Rückstellungen	3,5	3,5	3,5
Forderungen	0,1	0,1	0,1				
liquide Mittel	31,5	31,8	31,7	Verbindlichkeiten	4,7	4,7	4,6
Rechnungsabgrenzung	3,1	3,1	0,6	Rechnungsabgrenzung	3,1	3,1	0,6
Summe Aktiva	34,7	35,0	32,4	Summe Passiva	34,7	35,0	32,4

7. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015
1. Umsatzerlöse	97,7	100,7	106,1
2. sonstige betriebliche Erträge	0,1	0,2	0,0
3. Materialaufwand (Aufw. für bezogene Leistungen)	90,1	93,5	99,2
4. Personalaufwand	0,0	0,0	0,0
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	7,6	7,2	6,9
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,1	0,3	0,0
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag bzw. sonstige Steuern	-1,1	0,0	0,0
9. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1,0	0,3	0,0

Die Materialaufwendungen im Berichtsjahr 2015 betreffen den für die Geschäftsführung durch Frau Pfaffinger an den Landkreis Rosenheim zu leistenden Auslagenersatz.

8. Unternehmensstruktur Chiemsee-Alpenland Tourismus

Die Chiemsee-Alpenland Komplementär GmbH wurde am 20.11.2009 gegründet. Es besteht kein eingerichteter Geschäftsbetrieb im herkömmlichen Sinn. Einzige Aufgabe der Gesellschaft ist die Übernahme der persönlichen Haftung und Geschäftsführung für die Chiemsee-Alpenland Tourismus GmbH & Co. KG, welche für die operativen Geschäftstätigkeiten (Vermarktungs- und Marketingtätigkeiten - jegliche Förderung des Tourismus und des Kurwesens in der Region Chiemsee-Alpenland) zuständig ist. Deren bisher einziger Kommanditist ist der Chiemsee-Alpenland Tourismus Verband e. V. Seine Mitglieder setzen sich aus verschiedenen Kommunen der Tourismusregion Chiemsee-Alpenland zusammen.

10. GRWS – Wohnungsbau- und Sanierungsgesellschaft der Stadt Rosenheim mbH



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist vorrangig eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung in der Stadt Rosenheim.

Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen. Sie kann außerdem alle anfallenden Aufgaben der Wohnungswirtschaft, des Städtebaues und der Infrastruktur übernehmen, Grundstücksgeschäfte betreiben und Erschließungsmaßnahmen durchführen. Zu diesem Zweck kann sie auch Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.

Die Gesellschaft darf auch alle sonstigen Geschäfte betreiben, die im Rahmen ihrer Anerkennung als Sanierungsträger nach § 158 BauGB und im Rahmen ihrer Anerkennung als Bauträger, Baubetreuer und Grundstücksmakler nach § 34 c GewO erlaubt sind.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 8.200.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadt Rosenheim	7.175.000	87,5
Kultur- und Sportstiftung der Stadt Rosenheim	1.025.000	12,5

4. Zusammensetzung der Organe

Gesellschafter sind die Stadt Rosenheim und die Kultur- und Sportstiftung, jeweils vertreten durch die Oberbürgermeisterin der Stadt Rosenheim.

Der Aufsichtsrat bestand aus Frau Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer sowie zehn Stadtratsmitgliedern.

Zum Geschäftsführer war im Berichtsjahr Herr Stefan Ludwig bestellt. Die Gesellschaft hat nach Bestimmung des Aufsichtsrates einen oder mehrere Geschäftsführer. Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft alleine. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Unterbeteiligungen

Art der Beteiligung	Kapitalanteil	
	in Euro	in %
GRWS - Gesellschaft für städtebauliche Planung, bau- und wohnungswirtschaftliche Betreuung mbH	200.000	100
GRWS - Gesellschaft für Städtebau und Stadtentwicklung mbH	2.850.000	100
GRWS - Myslik Verwaltungs GmbH	12.500	50
Stadtvillen Rosenheim GmbH & Co. KG	37.500	50
• davon als Komplementär innerhalb der GRWS-Myslik Verwaltungs GmbH	12.500	16,67
• davon als Kommanditist neben der MYSLIK-Bau GmbH	25.000	33,33

6. Leistungsdaten

Bestand	2012	2013	2014	2015
Mietwohnungen	1.810	1.797	1.897	1.881
Gewerbliche Einheiten	30	30	33	36
Garagen/Tiefgaragen/ sonst. Stellplätze	988	988	1.105	1.108

7. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
AKTIVA				
Anlagevermögen	76.522,5	84.148,1	88.138,0	3.989,9
Immaterielle Vermögensgegenstände	9,3	9,6	20,6	11,0
Sachanlagen	75.250,7	82.876,0	85.054,9	2.178,9
Finanzanlagen	1.262,5	1.262,5	3.062,5	1.800,0
Umlaufvermögen	7.958,3	6.018,7	6.707,2	688,5
Grundstücke zum Verkauf/Vorräte	3.287,5	3.149,9	3.429,2	279,3
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	2.384,4	2.348,3	2.405,9	57,6
liquide Mittel	2.286,4	520,4	872,2	351,7
Rechnungsabgrenzung	91,9	85,2	78,5	-6,7
SUMME AKTIVA	84.572,8	90.252,0	94.923,8	4.671,8

PASSIVA				
Eigenkapital	21.442,0	22.177,1	24.071,8	1.894,7
Gezeichnetes Kapital	8.200,0	8.200,0	8.200,0	0,0
Rücklagen	12.608,1	13.316,0	14.177,1	861,1
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	633,9	661,1	1.694,7	1.033,7
Rückstellungen	483,6	459,2	509,5	50,3
Verbindlichkeiten	62.647,0	67.615,7	70.342,4	2.726,7
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	55.247,1	59.835,4	61.344,2	1.508,8
gegenüber anderen Kreditgebern	3.450,8	3.295,9	3.107,8	- 188,1
Verbindlichkeiten aus Vermietung	129,3	139,9	142,4	2,5
erhaltene Anzahlungen	2.836,6	2.951,2	3.238,1	287,0
aus Lieferungen und Leistungen	762,0	949,3	339,6	- 609,7
gg. verb. Unternehmen	104,1	362,8	160,2	- 202,6
gg. Gesellschafter	24,8	50,9	2.010,1	1.959,2
sonstige Verbindlichkeiten	92,4	30,4	0,0	- 30,4
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	6.928,9	7.295,3	9.125,5	1.830,2
langfristig	55.718,2	60.320,4	61.216,9	896,5
Rechnungsabgrenzung	0,2	0,1	0,1	0,0
SUMME PASSIVA	84.572,8	90.252,0	94.923,8	4.671,7

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	90,5 %	93,2 %	92,9 %	- 0,3 %P
Umlaufintensität	9,5 %	6,8 %	7,1 %	+ 0,3 %P
Eigenkapitalquote	25,4 %	24,6 %	25,4 %	+ 0,8 %P
Fremdkapitalquote	74,6 %	75,4 %	74,6 %	- 0,8 %P
Anlagendeckungsgrad I	28,0 %	26,4 %	27,3 %	+ 0,9 %P
Anlagendeckungsgrad II	100,8 %	98,0 %	96,8 %	- 1,2 %P
Liquidität I	33,0 %	7,1 %	9,6 %	+ 2,5 %P
Liquidität II	67,4 %	39,3 %	35,9 %	- 3,4 %P
Liquidität III	114,9 %	82,5 %	73,5 %	- 9,0 %P

Die **Bilanzsumme** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 4.672 T€ auf 94.924 T€ erhöht.

Die **langfristigen Investitionen** erhöhten sich insbesondere durch den Zugang der Baukosten für Neubaumaßnahmen; gegenläufig wirkten die planmäßigen Abschreibungen auf den Hausbesitz. Der Anstieg des **langfristigen Fremdkapitals** ergibt sich im Wesentlichen aus der Valutierung von Objektfinanzierungsmitteln, denen im Berichtsjahr insbesondere planmäßige Tilgungen gegenüberstehen.

Das **Eigenkapital** beträgt zum Bilanzstichtag 24.072 T€. Die Eigenkapitalquote beträgt 25,4 % (Vorjahr 24,6 %) der Bilanzsumme. Die Eigenkapitalausstattung der Gesellschaft liegt damit weiterhin am unteren Ende der branchenüblichen Bandbreite. Finanzierungsprobleme bestehen aufgrund eines ausreichenden Kreditrahmens und bei Bedarf verfügbarer kurzfristiger Gesellschafterdarlehen (Kassenkredite) nicht.

8. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	10.686,7	11.094,3	11.742,7	648,4
Bestandsveränderungen	166,9	- 112,4	279,3	391,7
sonstige betriebliche Erträge	361,9	298,0	571,0	273,0
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0,0	0,0	57,3	57,3
Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME ERTRÄGE	11.215,5	11.279,9	12.650,3	1.370,4
AUFWENDUNGEN				
Aufwand für bezogene Leistungen	5.147,6	4.790,6	4.689,8	-100,8
Personalaufwand	1.226,0	1.308,5	1.386,4	77,9
Abschreibungen	1.812,0	1.938,7	2.374,7	436,0
sonstige betriebliche Aufwendungen	714,9	674,1	628,4	-45,7
Aufwendungen für Verlustübernahmen	14,0	227,8	0,0	-227,8
sonstige Steuern	195,3	192,0	203,9	11,9
außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME AUFWENDUNGEN	9.109,8	9.131,6	9.283,1	151,5
BETRIEBSERGEBNIS				
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12,9	17,9	21,3	3,4
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.413,8	1.431,3	1.445,5	14,2
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS	704,7	734,8	1.942,9	1.208,1
Steuern auf Ertrag	- 0,2	- 0,2	48,2	0,0
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	704,9	735,0	1.894,7	1.159,7
Anzahl der Beschäftigten	26	25	26	1
Gesamtbezüge Aufsichtsrat in Euro	11.560	12.295	11.875	-420
Anzahl Sitzungen Aufsichtsrat	3	4	4	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	411.027	443.771	451.642	7.871
Umsatzrentabilität (in %)	6,6 %	6,6 %	16,1 %	+ 9,5 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	3,3 %	3,3 %	7,9 %	+ 4,6 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	2,5 %	2,4 %	3,5 %	+ 1,1 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	117,3 %	121,5 %	126,5 %	+ 5,0 %P
Cash flow in Euro	2.342.229	2.649.303	4.319.691	1.670.388

Das **Ergebnis** der Gesellschaft hat sich im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr um 1.160 T€ erhöht und weist einen Gewinn von 1.895 T€ aus.

Im Bereich Hausbewirtschaftung hat sich das Ergebnis vor Instandhaltung gegenüber dem Vorjahr um 408 T€ erhöht. Dies beruht im Wesentlichen auf höheren Mieterträgen. Dem stehen insbesondere gestiegene Zinsaufwendungen und Abschreibungen auf Sachanlagen sowie höhere Verwaltungskosten gegenüber.

9. Städtische Garantieverpflichtungen

	2013	2014	2015
Bürgschaftssumme (in T€)	17.556	19.720	19.885

11. GRWS – Gesellschaft für Städtebau und Stadtentwicklung mbH



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand der Gesellschaft ist die Übernahme aller im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben, die Durchführung von Grundstücksgeschäften, die Entwicklung von Gewerbegebieten und die Durchführung von Wirtschaftsförderungsmaßnahmen im Rahmen der Tätigkeit der Muttergesellschaft.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 2.850.000 €	Anteile	
	in Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
GRWS – Wohnungsbau- und Sanierungsgesellschaft der Stadt Rosenheim mbH	2.850.000	100

Im Berichtsjahr 2015 erfolgte eine Erhöhung des Stammkapitals von 1.050.000 € auf 2.850.000 €.

4. Zusammensetzung der Organe

Organe sind der Geschäftsführer und der Aufsichtsrat (identisch mit Muttergesellschaft) sowie die Gesellschafterversammlung.

Zum Geschäftsführer war im Berichtsjahr Herr Stefan Ludwig bestellt. Die Gesellschaft hat nach Bestimmung des Aufsichtsrates einen oder mehrere Geschäftsführer. Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft alleine. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Beschäftigte:

Die Gesellschaft verfügt bis auf die Geschäftsführung über kein eigenes Personal. Die Erledigung ihrer Aufgaben erfolgt durch das Personal der Muttergesellschaft GRWS – Wohnungsbau- und Sanierungsgesellschaft der Stadt Rosenheim mbH.

6. Unterbeteiligungen

Art der Beteiligung	Kapitalanteil	
	in Euro	in %
Junges Wohnen Verwaltungs GmbH	12.500	50
Junges Wohnen GmbH & Co. KG	37.500	50
• davon als Komplementär innerhalb der Junges Wohnen Verwaltungs GmbH	12.500	16,67
• davon als Kommanditist neben der MYSLIK-Bau GmbH	25.000	33,33
Erschließungsgesellschaft Mühlbachbogen GbR*	--	11,58

* Diese befristete Gesellschaft wurde im Jahr 2012 zur öffentlichen Erschließung der im Eigentum der Gesellschafter stehenden Grundstücke am Mühlbachbogen gegründet. Je nach Baufortschritt wird die Gesellschaft von den Gesellschaftern anteilig mit Finanzmitteln ausgestattet; Kapitaleinlagen im eigentlichen Sinn sind nicht erfolgt.

Weitere Gesellschafter: Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG (17,21 %), HSAI Projektentwicklung GmbH (35,88 %), Sick Bauträger GmbH (35,33 %).

7. Städtische Garantieverpflichtungen

	2013	2014	2015
Bürgschaftssumme (in T€)	6.258	5.856	5.437

8. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	16.721,7	18.733,9	19.384,5	650,6
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0
Sachanlagen	16.614,9	18.661,3	19.297,8	636,5
Finanzanlagen	106,7	72,6	86,7	14,1
Umlaufvermögen	5.435,3	3.314,2	2.623,2	-691,0
Grundstücke zum Verkauf/Vorräte	2.631,8	2.609,9	2.365,5	- 244,4
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	633,3	649,6	197,3	- 452,2
liquide Mittel	2.170,1	54,7	60,4	5,7
Rechnungsabgrenzung	102,9	98,1	93,3	-4,8
S U M M E A K T I V A	22.259,8	22.146,2	22.101,0	-45,2

P A S S I V A				
Eigenkapital	1.283,3	1.283,3	3.083,3	1.800,0
Gezeichnetes Kapital	1.050,0	1.050,0	2.850,0	1.800,0
Rücklagen	233,3	233,3	233,3	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Rückstellungen	495,3	423,1	143,4	- 279,7
Verbindlichkeiten	20.481,3	20.439,8	18.874,2	-1.565,6
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	16.031,3	16.002,3	16.322,3	320,1
gegenüber anderen Kreditgebern	1.800,0	2.000,0	0,0	- 2.000,0
erhaltene Anzahlungen	162,2	179,7	204,7	25,0
aus Lieferungen und Leistungen	324,9	174,7	200,2	25,4
Verbindlichkeiten aus Vermietung	23,2	27,3	31,6	4,3
gg. verb. Unternehmen	2.139,7	2.055,8	2.115,4	59,6
gg. Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	5.148,2	5.836,6	4.627,5	- 1.209,1
langfristig	15.333,1	14.603,2	14.242,7	- 360,5
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,1	0,1
S U M M E P A S S I V A	22.259,8	22.146,2	22.101,0	-45,2

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	75,1 %	84,6 %	87,7 %	+ 3,1 %P
Umlaufintensität	24,9 %	15,4 %	12,3 %	- 3,1 %P
Eigenkapitalquote	5,8 %	5,8 %	14,0 %	+ 8,2 %P
Fremdkapitalquote	94,2 %	94,2 %	86,0 %	- 8,2 %P
Anlagendeckungsgrad I	7,7 %	6,8 %	15,9 %	+ 9,1 %P
Anlagendeckungsgrad II	99,4 %	84,8 %	89,4 %	+ 4,6 %P
Liquidität I	42,2 %	0,9 %	1,3 %	+ 0,4 %P
Liquidität II	54,5 %	12,1 %	5,6 %	- 6,5 %P
Liquidität III	105,6 %	56,8 %	56,7 %	- 0,1 %P

Die **Bilanzsumme** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 45 T€ vermindert. Auf der Aktivseite haben sich die **langfristigen Investitionen** insbesondere durch den Zugang des BASA-Gebäudes sowie die im Berichtsjahr erstellte BASA-Fahrradstation erhöht. Der Anstieg des Anlagevermögens ergibt sich zudem im Bereich Grundstücksvorräte/Bauvorleistungen durch den Zugang von Bauvorbereitungskosten für ein Verkaufsgrundstück. Die Verminderung des Umlaufvermögens resultiert aus dem Rückgang bei den Verkaufsobjekten, insbesondere durch den Verkauf von vier Tiefgaragenstellplätzen aus dem Projekt Ellmaierstraße.

Auf der Passivseite erhöhte sich das Eigenkapital aufgrund einer Kapitalerhöhung um 1.800 T€, während die Verbindlichkeiten um 1.566 T€ abnahmen.

Die **Eigenkapitalausstattung** ist mit 14,0 % (Vorjahr 5,8 %) der Bilanzsumme weiterhin im unteren branchenüblichen Bereich. Aufgrund des bestehenden Unternehmensvertrags (Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag) mit der Muttergesellschaft sowie infolge des zur Verfügung stehenden Kreditrahmens für Gesellschafterdarlehen sind hieraus jedoch keine Finanzierungsprobleme zu erwarten.

9. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	4.169,1	2.290,4	2.682,0	391,6
Bestandsveränderungen	- 1.554,7	- 44,7	12,0	56,7
andere aktivierte Eigenleistung	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Erträge	229,8	203,4	274,8	71,4
Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME ERTRÄGE	2.844,3	2.449,1	2.968,8	519,7
AUFWENDUNGEN				
Aufwand für bezogene Leistungen	1.413,4	1.220,9	1.324,7	103,8
Personalaufwand	5,7	0,1	0,0	-0,1
Abschreibungen	458,1	587,3	570,4	-16,9
sonstige betriebliche Aufwendungen	184,6	136,3	351,1	214,8
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Steuern	54,6	54,7	53,8	-0,9
SUMME AUFWENDUNGEN	2.116,4	1.999,4	2.300,0	300,6
BETRIEBSERGEBNIS				
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3,6	3,1	0,3	-2,8
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	734,6	679,1	634,4	-44,7
außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS	- 3,2	- 226,2	34,4	260,6
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterzuschuss/-entnahme	3,2	226,2	- 34,4	-260,6
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Anzahl der Beschäftigten	0	0	0	0
Gesamtbezüge Aufsichtsrat in Euro	0	0	0	0
Anzahl Sitzungen Aufsichtsrat	3	4	4	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Umsatzrentabilität (in %)	-0,1 %	-9,9 %	1,3 %	+ 11,2 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-0,2 %	-17,6 %	1,1 %	+ 18,7 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	3,3 %	2,0 %	3,0 %	+ 1,0 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	197,0 %	114,6 %	116,6 %	+ 2,0 %P
Cash flow in Euro	432.634	288.892	325.309	36.416

Das **Jahresergebnis** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 261 T€ verbessert und weist somit vor Ergebnisübernahme einen Jahresüberschuss von 34 T€ aus.

Die Verbesserung des Ergebnisses gegenüber dem Vorjahr ist vor allem auf höhere Mieterlöse nach einer allgemeinen Anhebung der Parkgebühren und höhere Sollmieten zurückzuführen.

Der Jahresüberschuss i. H. v. 34 T€ wurde aufgrund des abgeschlossenen Ergebnisübernahmevertrages an die GRWS-Muttergesellschaft abgeführt.

12. GRWS – Gesellschaft für städtebauliche Planung, bau- und wohnungswirtschaftliche Betreuung mbH



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand der Gesellschaft ist die Übernahme von Leistungen für verbundene Unternehmen und für die Stadt Rosenheim, wie städtebauliche Planungen, Bauplanungen, Bauleistungen, Hausmeisterleistungen und sonstige Arbeits- und Dienstleistungen, die im Rahmen der Bewirtschaftung bzw. Verwaltung von Immobilien anfallen.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 200.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
GRWS – Wohnungsbau- und Sanierungsgesellschaft der Stadt Rosenheim mbH	200.000	100

4. Zusammensetzung der Organe

Organe sind der Geschäftsführer und der Aufsichtsrat (identisch mit Muttergesellschaft) sowie die Gesellschafterversammlung.

Zum Geschäftsführer war im Berichtsjahr Herr Stefan Ludwig bestellt. Die Gesellschaft hat nach Bestimmung des Aufsichtsrates einen oder mehrere Geschäftsführer. Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft alleine. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Beschäftigte:

Anzahl	2013	2014	2015
Personen gesamt	16	18	17

6. Geschäftstätigkeit:

1. Planungs- und Betreuungsleistungen

Planungs- und Betreuungsleistungen sowie allgemeine technische Betreuungsleistungen wurden im Berichtsjahr nur gegenüber der GRWS-Mutter und der GRWS-Städtebau erbracht.

Derzeit befinden sich elf Einzelmaßnahmen in Betreuung.

Die zu verrechnenden Gebühren orientieren sich an den Honoraren der HOAI bzw. werden nach Stundensätzen vergütet.

Für die Betreuungs- und Planungsleistungen stehen drei technische Angestellte sowie zwei kaufmännische Mitarbeiter zu Verfügung. Leistungen an externe Architektur- und Ingenieurbüros wurden 2015 nicht vergeben.

2. Hausmeisterleistungen/Instandhaltungsservice

Der Regiebetrieb der Gesellschaft tätigt im Wesentlichen die Hausmeisterleistungen für den Grundbesitz der Muttergesellschaft gegen Kostenerstattung. Die verrechneten Gebühren orientieren sich dabei - unter Berücksichtigung auskömmlicher Ansätze für Kalkulation - an der Kostendeckung.

7. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
AKTIVA				
Anlagevermögen	217,2	238,1	209,6	-28,5
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0
Sachanlagen	217,2	238,1	209,6	-28,5
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	136,7	155,8	200,0	44,2
Grundstücke zum Verkauf/Vorräte	1,5	1,3	1,7	0,4
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	134,9	154,4	197,8	43,4
liquide Mittel	0,2	0,1	0,5	0,4
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME AKTIVA	353,9	393,9	409,6	15,7

PASSIVA				
Eigenkapital	200,0	200,0	200,0	0,0
Gezeichnetes Kapital	200,0	200,0	200,0	0,0
Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Rückstellungen	74,3	86,6	82,7	-3,9
Verbindlichkeiten	79,6	107,3	127,0	19,7
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	21,2	58,0	4,7	-53,3
gegenüber anderen Kreditgebern	0,0	0,0	0,0	0,0
erhaltene Anzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0
aus Lieferungen und Leistungen	7,8	2,2	7,2	5,0
gg. verb. Unternehmen	50,7	47,1	115,1	68,0
gg. Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	79,6	107,3	127,0	19,7
langfristig	0,0	0,0	0,0	0,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME PASSIVA	353,9	393,9	409,6	15,7

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	61,4 %	60,5 %	51,2 %	- 9,3 %P
Umlaufintensität	38,6 %	39,5 %	48,8 %	+ 9,3 %P
Eigenkapitalquote	56,5 %	50,8 %	48,8 %	- 2,0 %P
Fremdkapitalquote	43,5 %	49,2 %	51,2 %	+ 2,0 %P
Anlagendeckungsgrad I	92,1 %	84,0 %	95,4 %	+ 11,4 %P
Anlagendeckungsgrad II	92,1 %	84,0 %	95,4 %	+ 11,4 %P
Liquidität I	0,3 %	0,1 %	0,4 %	+ 0,3 %P
Liquidität II	169,9 %	144,0 %	156,2 %	+ 12,2 %P
Liquidität III	171,8 %	145,2 %	157,6 %	+ 12,4 %P

Die **Bilanzsumme** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 16 T€ vermehrt. Auf der **Vermögensseite** reduzierten sich die Sachanlagen aufgrund der planmäßigen Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung um 29 T€. Das kurzfristige Vermögen hat sich insbesondere bei den Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen erhöht.

Auf der **Kapitalseite** ist beim kurzfristigen Fremdkapital im Wesentlichen eine Zunahme von Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen zu verzeichnen. Dem steht insbesondere ein Rückgang der Kontokorrentverbindlichkeiten gegenüber.

Das **Eigenkapital** beträgt zum Bilanzstichtag 48,8 % der Bilanzsumme (Vorjahr 50,8 %). Die Eigenkapitalausstattung ist damit als angemessen zu bezeichnen.

8. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	969,0	1.019,8	1.121,6	101,8
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Erträge	16,9	9,8	4,8	-5,0
Erträge aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus Verlustübernahmen	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME ERTRÄGE	985,9	1.029,6	1.126,4	96,8
AUFWENDUNGEN				
Aufwand für bezogene Leistungen	19,4	9,8	12,7	2,9
Personalaufwand	779,9	804,8	863,6	58,8
Abschreibungen	51,2	59,3	58,5	-0,8
sonstige betriebliche Aufwendungen	142,5	151,9	164,2	12,3
Aufwendungen für Verlustübernahmen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Steuern	2,0	2,4	2,5	0,1
SUMME AUFWENDUNGEN	995,0	1.028,2	1.101,6	73,4
BETRIEBSERGEBNIS				
	- 9,1	1,4	24,8	23,4
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,1	0,1	0,0	-0,1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,8	3,0	1,9	-1,1
außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
	- 10,9	- 1,6	22,9	24,5
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterzuschuss /-entnahme	10,9	1,6	- 22,9	-24,5
Jahresüberschuss/-fehlbetrag				
	0,0	0,0	0,0	0,0
Anzahl der Beschäftigten	16	18	17	-1
Gesamtbezüge Aufsichtsrat in Euro	0	0	0	0
Anzahl Sitzungen Aufsichtsrat	3	4	4	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	60.562	56.654	65.976	9.322
Umsatzrentabilität (in %)	-1,1 %	-0,2 %	2,0 %	+ 2,2 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-5,4 %	-0,8 %	11,5 %	+ 12,3 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	-2,6 %	0,4 %	6,1 %	+ 5,7 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	97,4 %	99,2 %	101,8 %	+ 2,6 %P
Cash flow in Euro	62.448	69.933	77.491	7.558

Das **Jahresergebnis** hat sich gegenüber dem Vorjahr um 25 T€ verbessert, sodass ein Gewinn vor Ergebnisübernahme i. H. v. 23 T€ entstanden ist.

Gegenüber dem Vorjahr sind die Umsatzerlöse um 102 T€ gestiegen. Dabei liegen die Umsätze aus Betreuungsleistungen rd. 53 T€ höher und die aus Hausmeisterleistungen für die Mutter um 40 T€ höher als im Vorjahr. Die Personalaufwendungen liegen 59 T€ über dem Vorjahr. Grund hierfür ist neben sich aus dem Tarifabschluss ergebenden Kostesteigerungen vor allem eine Änderung in der Personalstruktur bei den Hausmeistern wegen des Zugangs der Wohnanlage Finsterwalderstraße Ende 2014.

Der **Gewinn** in Höhe von 23 T€ wurde im Rahmen des abgeschlossenen Ergebnisübernahmevertrages an die GRWS-Muttergesellschaft abgeführt.

13. GRWS-Myslik Verwaltungs GmbH

1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme der Geschäftsführung für die Firma Stadtvillen Rosenheim GmbH & Co. KG mit dem Sitz in Rosenheim.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 25.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
GRWS - Wohnungsbau- und Sanierungsgesellschaft der Stadt Rosenheim mbH	12.500	50
MYSLIK-BAU GmbH, Grabenstätt	12.500	50

4. Zusammensetzung der Organe

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Zum Geschäftsführer waren Herr Johann Myslik und Herr Peter Peise bestellt. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

AKTIVA	2013	2014	2015	PASSIVA	2013	2014	2015
Anlagevermögen	25,0	25,0	25,0	Eigenkapital	34,8	36,9	39,0
Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	Gezeichnetes Kapital	25,0	25,0	25,0
Finanzanlagen	25,0	25,0	25,0	Gewinn-/Verlustvortrag	7,7	9,8	11,9
				Jahresüberschuss	2,1	2,1	2,1
Umlaufvermögen	33,5	36,5	16,1	Rückstellungen	1,3	1,3	1,3
Forderungen	27,9	34,9	7,9				
liquide Mittel	5,6	1,6	8,2	Verbindlichkeiten	22,4	23,3	0,8
Summe Aktiva	58,5	61,5	41,1	Summe Passiva	58,5	61,5	41,1

6. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015
1. Umsatzerlöse	17,9	15,3	11,5
2. Personalaufwand	12,7	10,1	6,4
3. sonstige betriebliche Aufwendungen	1,9	1,9	2,0
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,8	0,9	0,7
4. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2,5	2,5	2,5
5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,4	0,4	0,4
6. Jahresüberschuss	2,1	2,1	2,1

Die Gesellschaft wurde am 09.02.2004 gegründet. Einzige Aufgabe der Gesellschaft ist die Übernahme der persönlichen Haftung für die Stadtvillen GmbH & Co. KG. Es besteht kein eingerichteter Geschäftsbetrieb im herkömmlichen Sinn.

14. Stadtvillen Rosenheim GmbH & Co. KG



1. Rechtsform: GmbH & Co. KG

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Tätigkeit eines Bauträgers im Sinne von § 34 c GewO, ferner der An- und Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken, die Aufteilung von bebauten Grundstücken in Wohnungseigentum und alle damit zusammenhängenden Geschäfte.

3. Beteiligungsverhältnisse

	Haftung	Einlage
GRWS - Wohnungsbau und Sanierungsgesell. mbH	Kommanditist	25.000 EUR
MYSLIK-Bau GmbH, Grabenstätt	Kommanditist	25.000 EUR
GRWS-Myslik Verwaltungs GmbH	Komplementär	25.000 EUR

4. Zusammensetzung der Organe

Persönlich haftende Gesellschafterin sowie geschäftsführendes Organ ist die GRWS-Myslik Verwaltungs GmbH mit Sitz in Rosenheim. Zum Geschäftsführer waren Herr Johann Myslik und Herr Peter Peise bestellt.

Der Komplementär erhielt im Berichtsjahr eine Haftungsvergütung von 1.000,00 €. Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

5. Beschäftigte

Die Gesellschaft beschäftigte im Berichtsjahr bis auf die Geschäftsführung kein eigenes Personal.

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
AKTIVA				
Anlagevermögen	33,3	28,8	25,0	-3,8
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0
Sachanlagen	8,3	3,8	0,0	- 3,7
Finanzanlagen	25,0	25,0	25,0	- 0,0
Umlaufvermögen	623,0	298,3	271,1	-27,2
Vorräte	21,4	21,4	0,0	- 21,4
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	94,4	47,0	19,4	- 27,6
liquide Mittel	507,2	229,8	251,7	21,9
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME AKTIVA	656,3	327,0	296,1	-30,9

PASSIVA				
Eigenkapital	80,1	80,2	80,3	0,1
Kapitalanteile des Komplementärs	25,0	25,0	25,0	0,0
Kapitalanteile der Kommanditisten	55,1	55,2	55,3	0,1
Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Rückstellungen	101,0	100,3	100,2	-0,1
Verbindlichkeiten	450,2	121,5	90,6	-30,9
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0	0,0	0,0
erhaltene Anzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0
aus Lieferungen und Leistungen	56,9	4,8	1,5	- 3,4
gg. verb. Unternehmen	373,0	114,9	87,9	- 27,0
gg. Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	20,3	1,8	1,2	- 0,6
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	446,7	120,2	89,6	- 30,6
langfristig	3,5	1,3	1,0	- 0,3
Sonderposten / Ausgleichsposten	25,0	25,0	25,0	0,0
SUMME PASSIVA	656,3	327,0	296,1	-30,9

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	5,1 %	8,8 %	8,4 %	- 0,4 %P
Umlaufintensität	94,9 %	91,2 %	91,6 %	+ 0,4 %P
Eigenkapitalquote	12,2 %	24,5 %	27,1 %	+ 2,6 %P
Fremdkapitalquote	87,8 %	75,5 %	72,9 %	- 2,6 %P
Anlagendeckungsgrad I	240,8 %	278,9 %	321,1 %	+ 42,2 %P
Anlagendeckungsgrad II	251,3 %	283,6 %	325,2 %	+ 41,6 %P
Liquidität I	113,5 %	191,3 %	281,0 %	+ 89,7 %P
Liquidität II	134,7 %	230,4 %	302,7 %	+ 72,3 %P
Liquidität III	139,5 %	248,2 %	302,7 %	+ 54,5 %P

Die **Bilanzsumme** verringerte sich im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr um rund 31 T€.

Auf der **Vermögensseite** haben sich die Sachanlagen durch die planmäßigen Abschreibungen verringert. Beim kurzfristigen Vermögen haben sich die Vorräte um 21 T€ und die Forderungen um 28 T€ gegenüber dem Vorjahr reduziert, die liquiden Mittel sind dagegen um 22 T€ gestiegen.

Auf der **Kapitalseite** ist bei den Verbindlichkeiten ein Rückgang um 31 T€ zu verzeichnen.

7. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	441,3	0,0	33,9	33,9
Bestandsveränderungen	- 370,0	0,0	- 21,4	-21,4
sonstige betriebliche Erträge	60,9	16,6	3,0	-13,6
SUMME ERTRÄGE	132,3	16,6	15,5	- 1,2
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	117,2	17,8	2,1	-15,7
Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Abschreibungen	4,5	4,5	3,7	-0,8
sonstige betriebliche Aufwendungen	106,0	36,7	27,4	-9,3
SUMME AUFWENDUNGEN	227,7	59,1	33,3	- 25,8
BETRIEBSERGEBNIS				
	- 95,5	- 42,4	- 17,8	24,6
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,1	0,1	0,0	-0,1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5,2	1,5	1,5	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
	- 100,5	- 43,9	- 19,3	24,6
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag				
	- 100,5	- 43,9	- 19,3	24,6
Anzahl der Beschäftigten	2	2	2	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-125,5 %	-54,7 %	-24,1 %	+ 30,6 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	-14,5 %	-13,0 %	-6,0 %	+ 7,0 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	193,8 %	0,0 %	101,9 %	+ 101,9 %P
Cash flow in Euro	-137.021	-40.061	-15.649	24.412

Bei den **Erträgen** erhöhten sich die Umsatzerlöse auf 34 T€, die Bestandsveränderungen betragen -21 T€, wodurch sich zusammen mit den sonstigen betrieblichen Erträgen eine Ertragssumme von 16 T€ ergibt.

Bei den **Aufwendungen** verminderten sich im Berichtsjahr sowohl die Materialaufwendungen mit 2 T€ (Vj.: 18 T€) als auch die sonstigen Aufwendungen mit 28 T€ (Vj.: 37 T€) sowie die Abschreibungen mit 4 T€ (Vj.: 5 T€).

Der **Jahresfehlbetrag** in Höhe von 19,3 T€ wurde mit den vorhandenen Kapitalkonten der Kommanditisten verrechnet.

15. Junges Wohnen Verwaltungs GmbH



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft ist als persönlich haftende Gesellschafterin und als Geschäftsführerin der Junges Wohnen GmbH & Co. KG tätig.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 25.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
GRWS - Gesellschaft für Städtebau und Stadtentwicklung mbH	12.500	50
MYSLIK-Bau GmbH, Grabenstätt	12.500	50

4. Zusammensetzung der Organe

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

Zu Geschäftsführern waren Herr Peter Peise und Herr Johann Myslik bestellt. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

AKTIVA	2013	2014	2015	PASSIVA	2013	2014	2015
Anlagevermögen	25,0	25,0	25,0	Eigenkapital	29,2	30,0	31,0
Umlaufvermögen	17,0	15,0	13,7	Gezeichnetes Kapital	25,0	25,0	25,0
				Gewinnvortrag	3,5	4,2	5,0
				Jahresüberschuss	0,6	0,9	1,0
				Rückstellungen	1,5	1,3	1,4
				Verbindlichkeiten	11,3	8,7	6,3
Summe Aktiva	42,0	40,0	38,7	Summe Passiva	42,0	40,0	38,7

6. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

Position (in TEUR)	2013	2014	2015
Sonstige betriebliche Erlöse	1,5	1,0	1,0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	1,6	1,6
Summe Erträge/Einnahmen	1,5	2,6	2,6
Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,6	1,4	1,2
Summe Aufwand/Ausgaben	0,6	1,4	1,2
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,9	1,2	1,4
Steuern	0,3	0,3	0,4
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,6	0,9	1,0

Die Gesellschaft wurde am 21.11.2006 gegründet. Einzige Aufgabe der Gesellschaft ist die Übernahme der persönlichen Haftung für die Junges Wohnen GmbH & Co. KG. Es besteht kein eingerichteter Geschäftsbetrieb im herkömmlichen Sinn.

Der Jahresabschluss wurde von der KPWT Schuster GmbH, Steuerberatungsgesellschaft, Rosenheim, erstellt.

16. Junges Wohnen GmbH & Co. KG



1. Rechtsform: GmbH & Co. KG

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Tätigkeit eines Bauträgers im Sinne von § 34 c GewO, ferner der An- und Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken, die Aufteilung von bebauten Grundstücken in Wohnungs- und Teileigentum und alle damit zusammenhängenden Geschäfte.

3. Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	Haftung	Einlage
Junges Wohnen Verwaltungs GmbH	Komplementär	25.000
GRWS - Gesellschaft für Städtebau und Stadtentwicklung mbH	Kommanditist	25.000
MYSLIK-Bau GmbH, Grabenstätt	Kommanditist	25.000

4. Zusammensetzung der Organe

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

Persönlich haftende Gesellschafterin ist die Junges Wohnen Verwaltungs GmbH. Die Komplementär-GmbH hat Anspruch auf Erstattung aller Ausgaben, die ihr durch die Führung der Geschäfte der KG entstehen, einschließlich der Vergütung für die Tätigkeit der Geschäftsführer. Sie erhält zudem eine jährliche Vergütung in Höhe von 4 % ihres Stammkapitals zur Abgeltung des Haftungsrisikos.

5. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	25,0	25,0	25,0	0,0
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0
Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzanlagen	25,0	25,0	25,0	0,0
Umlaufvermögen	99,0	60,6	53,3	-7,3
Vorräte	0,0	0,0	0,0	0,0
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	11,6	8,7	6,2	- 2,5
liquide Mittel	87,4	51,9	47,2	- 4,8
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME AKTIVA	124,0	85,6	78,3	-7,3

P A S S I V A				
Eigenkapital	61,6	51,3	47,2	-4,1
Festkapital	25,0	25,0	25,0	0,0
Variable Kapitalkonten	50,6	36,6	26,3	- 10,3
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 14,0	- 10,3	- 4,1	6,1
Rückstellungen	7,5	5,9	3,3	-2,6
Verbindlichkeiten	29,9	3,4	2,9	-0,5
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0	0,0	0,0
erhaltene Anzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0
aus Lieferungen und Leistungen	27,7	2,0	2,9	0,9
gg. verb. Unternehmen	1,1	1,1	0,0	- 1,1
gg. Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	1,1	0,4	0,0	- 0,4
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	29,9	3,4	2,9	- 0,5
langfristig	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonderposten / Ausgleichsposten	25,0	25,0	25,0	0,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME PASSIVA	124,0	85,6	78,3	-7,3

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)

Anlagenintensität	20,2 %	29,2 %	31,9 %	+ 2,7 %P
Umlaufintensität	79,8 %	70,8 %	68,1 %	- 2,7 %P
Eigenkapitalquote	49,7 %	59,9 %	60,2 %	+ 0,3 %P
Fremdkapitalquote	50,3 %	40,1 %	39,8 %	- 0,3 %P
Anlagendeckungsgrad I	246,3 %	205,2 %	188,6 %	- 16,6 %P
Anlagendeckungsgrad II	246,3 %	205,2 %	188,6 %	- 16,6 %P
Liquidität I	292,4 %	1.519,5 %	1.632,0 %	+ 112,5 %P
Liquidität II	331,1 %	1.773,5 %	1.845,8 %	+ 72,3 %P
Liquidität III	331,1 %	1.773,5 %	1.845,8 %	+ 72,3 %P

Die **Bilanzsumme** verringerte sich im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr um rund 7 T€ und schließt in Aktiva und Passiva mit 78 T€.

Während sich 2015 beim Anlagevermögen, wie auch schon im Vorjahr, keine Veränderung ergeben hat, reduzierten sich beim **Umlaufvermögen** die Forderungen um 3 T€ auf 6 T€ und die liquiden Mittel um 5 T€ auf 47 T€.

Aufgrund des Jahresfehlbetrages 2015 sinkt das **Eigenkapital** um 4 T€ auf 47 T€.

6. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	11,3	0,0	0,0	0,0
Bestandsveränderungen	- 5,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Erträge	9,2	0,0	2,6	2,6
SUMME ERTRÄGE	15,5	0,0	2,6	2,6
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	13,0	0,4	0,3	- 0,1
Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Aufwendungen	15,1	8,4	5,0	- 3,4
SUMME AUFWENDUNGEN	28,0	8,8	5,3	-3,5
BETRIEBSERGEBNIS				
	- 12,5	- 8,8	- 2,6	6,1
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,5	1,5	1,5	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
	- 14,0	- 10,3	- 4,14	6,1
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag				
	- 14,0	- 10,3	- 4,1	6,1
Anzahl der Beschäftigten	2	2	2	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Umsatzrentabilität (in %)	-123,6 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-22,7 %	-20,0 %	-8,8 %	+ 11,2 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	-10,1 %	-10,3 %	-3,4 %	+ 6,9 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	40,4 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %P
Cash flow in Euro	-15.996	-11.895	-6.728	5.168

Erträge ergaben sich im Berichtsjahr in Höhe von 2,6 T€, welche sich zu 1 T€ auf Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und zu 1,6 T€ auf sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit aufteilen.

Der **Materialaufwand** verringerte sich gegenüber dem Vorjahr geringfügig um 0,1 T€. Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ergab sich eine Reduzierung gegenüber dem Vorjahr um 3,5 T€.

Insgesamt schloss das Geschäftsjahr 2015 mit einem **Jahresfehlbetrag** von 4,1 T€ ab.

17. Landesgartenschau Rosenheim 2010 GmbH



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Naturschutzes, der Landschaftspflege, kultureller Zwecke sowie der Kunst und der Volksbildung. Der Zweck der GmbH wird verwirklicht insbesondere durch

- Bau, Sanierung und Erhaltung weiterer Grünanlagen sowie „schützenswerter“ Naturdenkmäler,
- Verständnis wecken helfen für Erfordernisse der Natur und des Umweltschutzes in der Bevölkerung, insbesondere der Jugend,
- Bereitstellung der Anlagen zur Durchführung von eigenen Veranstaltungen und an Dritte.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 25.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadt Rosenheim	25.000	100

4. Zusammensetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind der Geschäftsführer und die Gesellschafterversammlung. Zum Geschäftsführer war im Berichtsjahr Herr Werner Oeckler bestellt. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Beschäftigte

Die Gesellschaft beschäftigte im Berichtsjahr neben dem Geschäftsführer eine freie Mitarbeiterin im Bereich Veranstaltungen.

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten in TEUR

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	1,3	1,0	0,8	-0,2
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0
Sachanlagen	1,3	1,0	0,8	- 0,2
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	208,7	592,3	680,1	87,8
Vorräte	0,0	0,0	0,0	0,0
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	50,7	446,9	8,8	- 438,1
liquide Mittel	158,0	145,4	671,4	526,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
S U M M E A K T I V A	210,0	593,3	680,9	87,6

P A S S I V A				
Eigenkapital	25,0	25,0	143,8	118,8
Gezeichnetes Kapital	25,0	25,0	25,0	0,0
Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,0	0,0	118,8	118,8
Sonderposten Investitionszuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0
Rückstellungen	31,3	6,7	18,5	11,8
Verbindlichkeiten	119,7	407,9	32,8	- 375,1
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0	0,0	0,0
gegenüber Gesellschaftern	100,0	400,0	3,8	- 396,2
aus Lieferungen und Leistungen	19,7	7,9	2,1	- 5,8
sonstige Verbindlichkeiten	0,0	0,0	26,9	26,9
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	119,7	407,9	32,8	- 375,1
langfristig	0,0	0,0	0,0	0,0
Rechnungsabgrenzung	34,0	153,7	485,9	332,2
S U M M E P A S S I V A	210,0	593,3	680,9	87,6

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)

Anlagenintensität	0,6 %	0,2 %	0,1 %	- 0,1 %P
Umlaufintensität	99,4 %	99,8 %	99,9 %	+ 0,1 %P
Eigenkapitalquote	11,9 %	4,2 %	21,1 %	+ 16,9 %P
Fremdkapitalquote	88,1 %	95,8 %	78,9 %	- 16,9 %P
Anlagendeckungsgrad I	1.902,5 %	2.506,7 %	18.263,9 %	+ 15.757,2 %P
Anlagendeckungsgrad II	1.902,6 %	2.506,8 %	18.264,0 %	+ 15.757,2 %P
Liquidität I	131,9 %	35,6 %	2.048,8 %	+ 2.013,2 %P
Liquidität II	174,3 %	145,2 %	2.075,5 %	+ 1.930,3 %P
Liquidität III	174,3 %	145,2 %	2.075,5 %	+ 1.930,3 %P

Die **Bilanzsumme** zum 31.12.2015 nahm im Vergleich zum Vorjahr um 88 T€ zu und schließt mit 681 T€.

Die Veränderung der Aktivseite resultiert im Wesentlichen aus einer Erhöhung der flüssigen Mittel (+526 T€) sowie einem Rückgang der Forderungen an die Stadt (-387 T€).

Die Veränderung der Passivseite resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung des Eigenkapitals in Höhe des Jahresüberschusses (119 T€) und der Rechnungsabgrenzungsposten (+332 T€) bei einem Rückgang der Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt um 396 T€.

Die sonstigen **Rückstellungen** sind um 12 T€ auf 19 T€ gestiegen. Diese beinhalten im Wesentlichen prognostizierte Kosten für eine Rechtsstreitigkeit mit der GEMA.

Die **Verbindlichkeiten** sind ausschließlich kurzfristig und umfassen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (2 T€) sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter aus Darlehen (4 T€). Des Weiteren bestehen Umsatzsteuerverbindlichkeiten in Höhe von 27 T€.

7. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	284,6	400,1	887,3	487,2
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Erträge	127,9	472,8	92,7	-380,1
SUMME ERTRÄGE	412,5	872,9	980,0	107,1
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwand	14,8	15,2	24,1	8,9
Abschreibungen	0,7	0,3	0,2	-0,1
sonstige betriebliche Aufwendungen	397,1	831,2	836,9	5,7
sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME AUFWENDUNGEN	412,6	846,8	861,2	14,4
BETRIEBSERGEBNIS				
	- 0,1	26,2	118,8	92,6
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,1	0,1	0,0	-0,1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	26,3	0,0	-26,3
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
	0,0	0,0	118,8	118,8
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Entnahme Gewinnvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0
JAHRESÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG				
	0,0	0,0	118,8	118,8
Anzahl der Beschäftigten	2	2	2	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	142.305	200.055	443.631	243.576
Eigenkapitalrentabilität (in %)	0,0 %	0,0 %	82,6 %	+ 82,6 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	0,0 %	4,4 %	17,4 %	+ 13,0 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	69,0 %	47,3 %	103,0 %	+ 55,7 %P
Cash flow in Euro	-2.254	-24.263	130.762	155.026

Die **Umsatzerlöse** verzeichneten gegenüber dem Vorjahr einen deutlichen Anstieg in Höhe von 487 T€, was im Wesentlichen auf die im Vergleich zum Vorjahr (ca. 32.000 Besucher) signifikant gestiegene Besucherzahl (ca. 50.000 Besucher) des Sommerfestivals zurückzuführen ist. Die sonstigen betrieblichen Erträge ergaben sich im Wesentlichen aus Mieten und Pachten mit 18 T€ sowie Erträgen aus dem Sponsoring 59 T€.

Die **Betriebsaufwendungen** umfassten neben den Personalaufwendungen (24 T€) vor allem Aufwendungen für Künstler und Darsteller des Sommerfestivals (428 T€), Mieten und Pachten (134 T€) sowie GEMA-Aufwendungen (59 T€).

Im Ganzen genommen verbleibt für das Berichtsjahr 2015 ein **Bilanzgewinn** von 119 T€.

18. Rosenheimer Verkehrsgesellschaft mbH (RoVG)



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Hauptaufgabe der RoVG ist die Koordinierung und Organisation des Öffentlichen Personennahverkehrs im Nahverkehrsraum Rosenheim. Weitere Aufgaben sind u.a. die Verknüpfung zwischen Regionalverkehr und Stadtverkehr Rosenheim.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 51.129,19 € (100.000 DM)	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadt Rosenheim	25.564,59	50
Landkreis Rosenheim	25.564,59	50

4. Zusammensetzung der Organe

Gesellschafter sind die Stadt Rosenheim, vertreten durch die Oberbürgermeisterin und der Landkreis Rosenheim, vertreten durch den Landrat.

Beim Aufsichtsratsvorsitz und stv. Vorsitz wechseln sich die Vertreter der beiden Gesellschafter jährlich ab (Vorsitz im Jahr 2015: Oberbürgermeisterin). Weitere Mitglieder des Aufsichtsrates sind vier Stadtratsmitglieder des Stadtrates Rosenheim und vier Kreisräte des Kreistages Rosenheim.

Als Geschäftsführer waren Frau Cornelia Viebach und Herr Hans Zagler bestellt.

5. Bezüge der geschäftsführenden Unternehmensorgane

Die Mitglieder des Aufsichtsrats erhielten eine Aufwandsentschädigung i. H. v. 664,69 €. Die Geschäftsführer bezogen im Berichtsjahr 7.800,00 € Geschäftsführergehälter.

6. Beschäftigte

Die Gesellschaft beschäftigt außer den beiden Geschäftsführern (nebenamtlich) keine weiteren Arbeitskräfte.

7. Ertragslage

	2012	2013	2014	2015
Wirtschaftsplanvolumen (in Euro)	795.000	770.000	750.000	795.000
<u>Davon</u>				
▪ Zugewiesene Fördermittel (ÖPNV-Zuweisung) durchlaufende Gelder				
- Stadt Rosenheim	140.000	95.000	95.000	115.000
- Landkreis Rosenheim	200.000	200.000	235.000	280.000
▪ ÖPNV Mittel aus Haushalt Stadt	120.000*)	140.000	130.000	110.000
▪ ÖPNV Mittel aus Haushalt Landkreis	250.000	250.000	240.000	240.000
▪ Fördermittel Regierung dynamische Fahrgastinfo	85.000	85.000	50.000	50.000

*) enthält restlichen Planungskostenanteil in Höhe von 25.000 € für den Bahnhof Hochschule.

8. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	368,2	367,5	216,7	-150,8
Immaterielle Vermögensgegenstände	2,8	2,4	2,0	- 0,4
Sachanlagen	365,4	365,1	214,7	- 150,4
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	151,3	172,0	246,1	74,0
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	95,3	82,3	132,0	49,7
liquide Mittel	56,0	89,7	114,0	24,3
Rechnungsabgrenzung	36,0	36,0	36,3	0,3
S U M M E A K T I V A	555,6	575,6	499,1	-76,5

P A S S I V A				
Eigenkapital	46,0	44,2	42,3	-1,9
Gezeichnetes Kapital	51,1	51,1	51,1	0,0
Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	- 4,1	- 5,1	- 6,9	- 1,8
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 1,0	- 1,8	- 1,9	- 0,1
Rückstellungen	10,4	20,9	21,1	0,3
Verbindlichkeiten	490,7	502,1	427,3	- 74,8
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	1,9	0,0	0,0	0,0
gegenüber anderen Kreditgebern	0,0	0,0	0,0	0,0
aus Lieferungen und Leistungen	64,5	46,5	80,3	33,8
gg. verb. Unternehmen	97,0	97,0	0,0	- 97,0
gg. Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	327,3	358,6	347,0	- 11,6
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	490,7	405,1	330,3	- 74,8
langfristig	0,0	97,0	97,0	0,0
Rechnungsabgrenzung	8,4	8,4	8,4	0,0
S U M M E P A S S I V A	555,6	575,6	499,1	- 76,5

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	66,3 %	63,8 %	43,4 %	- 20,4 %P
Eigenkapitalquote	8,3 %	7,7 %	8,5 %	+ 0,8 %P
Fremdkapitalquote	91,7 %	92,3 %	91,5 %	- 0,8 %P
Anlagendeckungsgrad I	12,5 %	12,0 %	19,5 %	+ 7,5 %P
Anlagendeckungsgrad II	12,5 %	38,4 %	64,3 %	+ 25,9 %P
Liquidität I	11,4 %	22,2 %	34,5 %	+ 12,3 %P
Liquidität II	30,8 %	42,5 %	74,5 %	+ 32,0 %P
Liquidität III	30,8 %	42,5 %	74,5 %	+ 32,0 %P

Die **Bilanzsumme** nahm im Berichtsjahr um 77 T€ auf 499 T€ ab. Das **Eigenkapital** ist um rund 2 T€ auf 42 T€ gesunken; aufgrund der niedrigeren Bilanzsumme erhöhte sich die Eigenkapitalquote auf 8,5 % (Vorjahr: 7,7 %).

Das **Anlagevermögen** reduzierte sich vor allem aufgrund des Rückgangs der Sachanlagen um 151 T€ auf 217 T€. Das **Umlaufvermögen** vermehrte sich um 74 T€ auf 246 T€. Dies ist der Erhöhung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände und dem Aufbau liquider Mittel geschuldet.

Die **Verbindlichkeiten** sanken insgesamt um 75 T€, wobei die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um 34 T€ zunahmen und die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen um 97 T€ sowie die sonstigen Verbindlichkeiten um 12 T€ abnahmen.

Eine **Kreditaufnahme** ist nicht erfolgt.

9. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	37,5	30,5	32,5	2,0
Bestandsveränderung	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Erträge	3,1	4,9	9,0	4,1
Erträge aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME ERTRÄGE	40,6	35,4	41,5	6,1
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwand	10,5	10,0	12,0	2,0
Abschreibungen	0,6	0,7	0,8	0,1
sonstige betriebliche Aufwendungen	29,9	25,6	29,8	4,2
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME AUFWENDUNGEN	40,9	36,4	42,6	6,2
BETRIEBSERGEBNIS				
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,7	0,6	0,6	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,5	1,5	1,5	0,0
außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS	- 1,0	- 1,8	- 1,9	- 0,1
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 1,0	- 1,8	- 1,9	- 0,1
Anzahl der Beschäftigten	2	2	2	0
Gesamtbezüge Aufsichtsrat in Euro	256	358	665	307
Anzahl Sitzungen Aufsichtsrat	1	1	1	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Umsatzrentabilität (in %)	-2,8 %	-5,9 %	-6,0 %	- 0,1 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-2,3 %	-4,1 %	-4,6 %	- 0,5 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	0,1 %	-0,1 %	-0,1 %	0,0 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	91,6 %	83,9 %	76,4 %	- 7,5 %P
Cash flow in Euro	4.471	9.338	-915	-10.253

Die **Umsatzerlöse** erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 2 T€ auf 32,5 T€. Außerdem stiegen die sonstigen betrieblichen Erträge um 4 T€.

Die Personalaufwendungen und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 2 T€ bzw. 4 T€ gestiegen.

Bei einem negativen Betriebsergebnis von -1,1 T€ ergab sich unter Berücksichtigung der Finanzerträge bzw. -aufwendungen im Berichtsjahr 2015 ein Jahresfehlbetrag von rd. 1,9 T€.

19. Stadtwerke Rosenheim Verwaltungs-GmbH



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft ist als persönlich haftende Gesellschafterin und als Geschäftsführerin der Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG tätig.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 25.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadt Rosenheim	25.000	100

4. Zusammensetzung der Organe

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Der Aufsichtsrat bestand aus Frau Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer als Vorsitzende sowie zehn weiteren Stadtratsmitgliedern. Im Berichtsjahr fanden zwei Aufsichtsratssitzungen statt. Zum Geschäftsführer war Herr Dr. Götz Brühl bestellt. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wurde gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

Position (in TEUR)	2013	2014	2015	Diff.
Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	49,4	51,1	52,3	1,2
Summe Aktiva	49,4	51,1	52,3	1,2
Eigenkapital	45,4	46,6	47,8	1,2
Gezeichnetes Kapital	25,0	25,0	25,0	0,0
Gewinnvortrag	20,2	20,4	21,6	1,2
Jahresüberschuss	0,1	1,2	1,2	0,0
Rückstellungen	4,0	4,2	4,2	0,0
Verbindlichkeiten	0,0	0,3	0,3	0,0
Summe Passiva	49,4	51,1	52,3	1,2

6. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

Position (in TEUR)	2013	2014	2015	Diff.
Umsatzerlöse u. sonstige betriebliche Erlöse	4,1	5,7	5,7	0,0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,2	0,1	0,0	-0,1
Summe Erträge	4,3	5,8	5,7	-0,1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4,2	4,3	4,3	0,0
Summe Aufwand	4,2	4,3	4,3	0,0
Betriebsergebnis	0,2	1,5	1,4	-0,1
Steuern	0,0	0,3	0,2	-0,1
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,1	1,2	1,2	0,0

Kennzahlen wurden nicht ermittelt.

7. Kreditaufnahmen

Eine Kreditaufnahme ist nicht erfolgt.

Der vollständige Jahresabschluss ist mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Deloitte & Touche GmbH, München, versehen.

20. Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG



1. Rechtsform: GmbH & Co. KG

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas, Wasser und Fernwärme, der Betrieb eines Müllheizkraftwerkes, der Betrieb von Abfallentsorgungseinrichtungen, der Handel und die Vermittlung von Abfällen, der Betrieb eines Frei- und Hallenbades, die Telekommunikation und der öffentliche Personennahverkehr.

Der ehemalige Eigenbetrieb der Stadt Rosenheim wurde im September 1999 mit Eintrag in das Handelsregister rückwirkend zum 1.1.1999 in eine GmbH & Co. KG umgewandelt.

Seit dem 01.01.2005 sind die Stadtwerke Rosenheim als Konzern organisiert. Vor dem Hintergrund der rechtlichen Rahmenbedingungen zur Liberalisierung des Energiemarkts wurde die Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG in drei Gesellschaften aufgeteilt.

3. Beteiligungsverhältnisse

	Haftung	Einlage
Stadt Rosenheim	Kommanditist	2.000.000 EUR
Stadtwerke Rosenheim Verwaltungs-GmbH	Komplementär	--

4. Zusammensetzung der Organe

Alleiniger Gesellschafter ist die Stadt Rosenheim. Der Aufsichtsrat bestand aus Frau Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer sowie zehn weiteren Stadtratsmitgliedern.

Geschäftsführendes Organ ist die Stadtwerke Rosenheim Verwaltungs-GmbH, vertreten durch den Geschäftsführer Herrn Dr. Götz Brühl.

5. Unterbeteiligungen

Art der Beteiligung	Kapitalanteil	
	In %	In EUR
Stadtwerke Rosenheim Versorgungs GmbH	100,00	200.000,00
Stadtwerke Rosenheim Netze GmbH	100,00	200.000,00
komro Gesellschaft für Telekommunikation mbH	100,00	1.000.000,00
KoM-SOLUTION GmbH	30,00	1.200.000,00
INNergie GmbH (vormals: Inngas GmbH)	25,00	750.000,00
Erschließungsgesellschaft Mühlbachbogen GbR*	17,21	--

* Siehe hierzu Erläuterungen bei Nr. 11 GRWS – Gesellschaft für Städtebau und Stadtentwicklung mbH (Ziff. 6).

6. Städtische Garantieverpflichtungen

	2013	2014	2015
Bürgschaftssumme (in TEUR)	9.626	17.406	23.342

7. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	106.966,1	116.823,5	121.351,2	4.527,7
Immaterielle Vermögensgegenstände	947,7	1.145,0	968,5	-176,5
Sachanlagen	103.311,9	112.672,5	117.376,7	4.704,2
Finanzanlagen	2.706,5	3.006,0	3.006,0	0,0
Umlaufvermögen	17.438,7	13.608,2	15.789,7	2.181,5
Vorräte	3.652,4	4.660,4	4.649,6	-10,8
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	12.758,8	7.571,0	9.275,2	1.704,2
liquide Mittel	1.027,6	1.376,7	1.864,9	488,2
Rechnungsabgrenzung	1,4	15,4	18,9	3,5
S U M M E A K T I V A	124.406,3	130.447,1	137.159,7	6.712,6
P A S S I V A				
Eigenkapital	24.382,8	23.926,8	25.567,0	1.640,2
Kommanditkapital	2.000,0	2.000,0	2.000,0	0,0
Rücklagen	18.969,8	18.969,8	20.286,8	1.317,0
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3.413,0	2.956,9	3.280,2	323,3
Rückstellungen	18.235,7	19.373,0	17.585,9	-1.787,1
Verbindlichkeiten	69.327,2	73.118,2	78.421,7	5.303,5
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	52.864,4	59.465,6	65.614,1	6.148,5
gegenüber Gesellschafter	4.643,8	3.255,2	6.775,0	3.519,8
aus Lieferungen und Leistungen	7.745,1	7.860,6	5.579,1	-2.281,5
sonstige Verbindlichkeiten	4.047,5	1.466,9	408,4	-1.058,5
gg. beteiligten Unternehmen	26,5	1.069,8	45,1	-1.024,7
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	19.861,0	17.504,0	13.058,0	-4.446,0
langfristig	49.465,0	55.614,0	65.363,7	9.749,7
Investitionszuschüsse von Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0
Empfangene Ertragszuschüsse	8.483,1	9.814,3	10.628,7	814,4
Rechnungsabgrenzung	3.977,5	4.214,7	4.956,4	741,7
S U M M E P A S S I V A	124.406,3	130.447,1	137.159,7	6.712,6

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)

Anlagenintensität	86,0 %	89,6 %	88,5 %	- 1,1 %P
Umlaufintensität	14,0 %	10,4 %	11,5 %	+ 1,1 %P
Eigenkapitalquote	19,6 %	18,3 %	18,6 %	+ 0,3 %P
Fremdkapitalquote	80,4 %	81,7 %	81,4 %	- 0,3 %P
Anlagendeckungsgrad I	22,8 %	20,5 %	21,1 %	+ 0,6 %P
Anlagendeckungsgrad II	69,0 %	68,1 %	74,9 %	+ 6,8 %P
Liquidität I	5,2 %	7,9 %	14,3 %	+ 6,4 %P
Liquidität II	69,4 %	51,1 %	85,3 %	+ 34,2 %P
Liquidität III	87,8 %	77,7 %	120,9 %	+ 43,2 %P

Die **Bilanzsumme** nahm im Berichtsjahr um 6.713 T€ auf 137.160 T€ zu. Auf der **Aktivseite** erhöhten sich insbesondere das Sachanlagevermögen (+4.704 T€) sowie die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände (+1.704 T€). Die Steigerung des Sachanlagevermögens resultiert aus Zugängen in Höhe von 12.559 T€, Abschreibungen von 7.772 T€ und Anlagenabgängen zu Restbuchwerten in Höhe von 82 T€. Investiert wurde im Berichtsjahr hauptsächlich in den Gasmotor 4, in den Ausbau des Fernwärmeleitungsnetzes sowie in das Strom-, Wasser- und Telekommunikationsnetz.

Die Veränderung der **Passivseite** resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung des Eigenkapitals (+1.640 T€), die vor allem auf der Erhöhung der Rücklagen (+1.317 T€ aus dem Jahresüberschuss 2014) basiert, aus der Mehrung der Verbindlichkeiten (+5.304 T€) und den höheren Ertragszuschüssen (+814 T€). Die Rückstellungen haben sich um 1.787 T€ auf 17.586 T€ vermindert.

Die Eigenkapitalquote liegt bei 18,6 % und hat sich damit gegenüber dem Vorjahr um 0,3 %-Punkte erhöht.

8. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	125.578,9	112.990,4	112.915,8	-74,6
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
andere aktivierte Eigenleistungen	1.170,9	1.556,8	1.246,6	-310,2
sonstige betriebliche Erträge	3.575,3	4.638,2	4.657,5	19,3
Auflösung von Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus Beteiligungen	2.195,1	2.088,4	3.184,3	1.095,9
SUMME ERTRÄGE	132.520,2	121.273,8	122.004,2	730,4
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	88.428,8	72.190,6	73.207,3	1.016,7
Personalaufwand	18.152,5	19.131,3	17.941,2	-1.190,1
Abschreibungen	7.838,9	8.190,0	8.272,5	82,5
sonstige betriebliche Aufwendungen	10.735,7	11.369,6	12.528,0	1.158,4
sonstige Steuern	1.199,2	1.507,1	1.561,1	54,0
Aufwendungen für Verlustübernahmen	538,9	3.239,6	4.407,4	1.167,8
SUMME AUFWENDUNGEN	126.894,0	115.628,2	117.917,4	2.289,2
BETRIEBSERGEBNIS				
BETRIEBSERGEBNIS	5.626,3	5.645,5	4.086,8	-1.558,7
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	135,6	44,2	1.498,6	1.454,4
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.812,1	2.267,0	1.891,4	-375,6
außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS	3.949,8	3.422,7	3.694,0	271,3
Steuern auf Ertrag	536,8	465,7	413,8	-51,9
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterentnahme	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag				
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3.413,0	2.956,9	3.280,2	323,3
Anzahl der Beschäftigten	348	313	291	-22
Gesamtbezüge Aufsichtsrat in Euro	23.000	22.000	19.000	-3.000
Anzahl Sitzungen Aufsichtsrat	4	4	2	-2
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	360.859	360.992	388.027	27.035
Umsatzrentabilität (in %)	2,7 %	2,6 %	2,9 %	+ 0,3 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	14,0 %	12,4 %	12,8 %	+ 0,4 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	4,2 %	4,0 %	3,8 %	- 0,2 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	99,0 %	97,7 %	95,8 %	- 1,9 %P
Cash flow in Euro	13.466.395	12.284.319	9.765.536	-2.518.782

Die **Erträge** bestehen weitestgehend aus Umsatzerlösen. Diese verminderten sich im Berichtsjahr um 75 T€ auf 112.916 T€. Die Erträge aus Beteiligungen resultieren aus der Beteiligung an der INNergie GmbH (500 T€) und aus der Gewinnübernahme der Tochtergesellschaft Stadtwerke Rosenheim Versorgungs GmbH (2.684 T€). Die Verlustübernahme aus der Tochtergesellschaft Stadtwerke Rosenheim Netze GmbH (4.407 T€) findet sich im Posten Aufwendungen für Verlustübernahmen.

Die **Aufwendungen**, die vor allem von den Materialaufwendungen sowie vom Personalaufwand bestimmt werden, betragen im Berichtsjahr insgesamt 117.917 T€ und lagen damit um rund 2.289 T€ über dem Vorjahreswert. Die Personalaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 1.190 T€ auf 17.941 T€ zurückgegangen. Grund hierfür ist die Übertragung von Mitarbeitern auf die SWRO Netze und dem damit verbundenen Rückgang der Mitarbeiterzahl. Gegenläufig stiegen die Löhne zum 01.03.2015 um 2,4 % gemäß der letzten Tarifrunde.

Der **Jahresüberschuss** für das Berichtsjahr betrug rd. 3.280 T€; er liegt damit um 323 T€ über dem Vorjahreswert. Vom Jahresüberschuss 2015 wurde ein Betrag von 1.640 T€ zur Stärkung der Kapitalbasis dem Rücklagenkonto der SWRO KG zugeführt und der Restbetrag von 1.640 T€ (vor Körperschaftsteuer) an den städtischen Haushalt abgeführt. Hinsichtlich der Kennzahlen zur Eigenkapitalausstattung wirkt sich dies erst 2016 aus.

Der vollständige Jahresabschluss ist mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Deloitte & Touche GmbH, München, versehen.

21. Stadtwerke Rosenheim Versorgungs GmbH



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Um den Vorgaben des Energiewirtschaftsgesetzes zu entsprechen wurde am 15.12.2004 die Stadtwerke Rosenheim Versorgungs GmbH gegründet. Diese nahm am 01.01.2005 den Betrieb auf.

Gegenstand des Unternehmens ist der Vertrieb von Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme sowie die Erbringung von Dienstleistungen im Rahmen der vorgenannten Zwecke.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben, insbesondere der Bestimmungen des Gesetzes über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (EnWG), zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 200.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG	200.000	100

4. Zusammensetzung der Organe

Die für die Stadtwerke Rosenheim Versorgungs GmbH zuständigen Organe sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Alleiniger Gesellschafter ist die Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG.

Der Aufsichtsrat besteht aus elf Mitgliedern, die personenidentisch mit dem Aufsichtsrat der Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG sind.

Geschäftsführer der Stadtwerke Versorgungs GmbH war im Berichtsjahr Herr Dr. Götz Brühl. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wurde gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Ertragslage

Umsatzerlöse in T€

	2013	2014	2015
Strom (ohne Stromsteuer)	59.270	61.697	59.937
Gasvertrieb (ohne Erdgassteuer)	26.062	19.772	18.997
Wasservertrieb	5.537	5.545	6.127
Fernwärmevertrieb	9.991	9.335	10.403
Dampfvertrieb	1.954	1.776	1.593
Sonstige	6	29	58
Summe	102.820	98.154	97.115

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0
Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	11.199,8	9.978,4	9.476,4	-502,0
Vorräte	0,0	0,0	0,0	0,0
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	10.588,2	9.281,2	9.087,2	-194,0
liquide Mittel	611,6	697,2	389,2	-308,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	1,5	1,5
S U M M E A K T I V A	11.199,8	9.978,4	9.477,9	-500,5

P A S S I V A				
Eigenkapital	200,0	200,0	200,0	0,0
Gezeichnetes Kapital	200,0	200,0	200,0	0,0
Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Rückstellungen	837,3	714,7	672,3	-42,4
Verbindlichkeiten	10.162,5	9.063,7	8.605,6	-458,1
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0	0,0	0,0
gegenüber Gesellschafter	3.544,3	0,0	1.863,0	1.863,0
aus Lieferungen und Leistungen	1.660,6	2.092,4	2.070,5	-21,9
sonstige Verbindlichkeiten	4.951,7	6.971,3	4.672,1	-2.299,2
gg. verbundenen Unternehmen	5,9	0,0	0,0	0,0
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	10.162,5	9.063,7	8.605,6	-458,1
langfristig	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionszuschüsse von Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0
Empfangene Ertragszuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
S U M M E P A S S I V A	11.199,8	9.978,4	9.477,9	-500,5

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Umlaufintensität	100,0 %	100,0 %	100,0 %	0,0 %P
Eigenkapitalquote	1,8 %	2,0 %	2,1 %	+ 0,1 %P
Fremdkapitalquote	98,2 %	98,0 %	97,9 %	- 0,1 %P
Anlagendeckungsgrad I	k.A.	k.A.	k.A.	
Anlagendeckungsgrad II	k.A.	k.A.	k.A.	
Liquidität I	6,0 %	7,7 %	4,5 %	- 3,2 %P
Liquidität II	110,2 %	110,1 %	110,1 %	0,0 %P
Liquidität III	110,2 %	110,1 %	110,1 %	0,0 %P

Die **Bilanzsumme** verringerte sich im Berichtsjahr um rd. 501 T€ auf rd. 9.478 T€.

Die **Aktivseite** hat sich aufgrund der Reduzierung der Forderungen (-194 T€) und der liquiden Mittel (-308 T€) verändert. Die Gesellschaft hat kein eigenes Anlagevermögen. Notwendige Büro- und Geschäftsausstattung sowie der Fuhrpark sind von der SWRO KG angemietet. Aus diesem Grund lässt sich kein Anlagendeckungsgrad errechnen.

Die Veränderung auf der **Passivseite** war im Wesentlichen auf eine Minderung der Rückstellungen (-42 T€) sowie der Verbindlichkeiten (-458 T€) zurückzuführen.

Eine **Kreditaufnahme** ist nicht erfolgt.

7. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	102.820,2	98.154,0	97.114,7	-1.039,3
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Erträge	2.213,6	2.691,0	3.511,2	820,2
Auflösung von Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME ERTRÄGE	105.033,7	100.845,0	100.625,9	-219,1
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	100.142,4	95.547,9	94.224,5	-1.323,4
Personalaufwand	2.324,4	2.597,4	2.856,9	259,5
Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Aufwendungen	769,2	1.145,2	815,5	-329,7
sonstige Steuern	1,0	2,2	2,1	-0,1
SUMME AUFWENDUNGEN	103.237,0	99.292,8	97.899,0	-1.393,8
BETRIEBSERGEBNIS				
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3,9	2,6	2,6	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	116,7	29,0	45,2	16,2
außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS	1.683,9	1.525,9	2.684,3	1.158,4
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterentnahme	1.683,9	1.525,9	2.684,3	1.158,4
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Anzahl der Beschäftigten	49	51	55	4
Gesamtbezüge Aufsichtsrat in Euro	0	0	0	0
Anzahl Sitzungen Aufsichtsrat	2	3	2	-1
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	2.098.371	1.924.589	1.765.722	-158.867
Umsatzrentabilität (in %)	1,6 %	1,6 %	2,8 %	+ 1,2 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	841,9 %	762,9 %	1.342,1 %	+ 579,2 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	16,1 %	15,6 %	28,8 %	+ 13,2 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	99,6 %	98,9 %	99,2 %	+ 0,3 %P
Cash flow in Euro	1.766.905	1.403.338	2.641.886	1.238.548

Die gesamten betrieblichen Erträge betragen im Berichtsjahr 100.626 T€ und bestehen zu 97 % aus **Umsatzerlösen**. Die Umsatzerlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um 1.039 T€ gesunken, was insbesondere auf Preissenkungen und dem Rückgang der Erlöse aus dem Bereich Dampf zurückzuführen ist. Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten insbesondere Erlöse aus erbrachten Dienstleistungen an die MONTANA Erdgas GmbH & Co. KG (2.776 T€) und Betriebsführungsentgelte von der INNergie GmbH (275 T€).

Die betrieblichen Aufwendungen werden vom **Materialaufwand** bestimmt (94.225 T€, entspricht 96 %). Die Materialaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 1.323 T€ gesunken. Im Wesentlichen setzen sie sich aus den Aufwendungen für Energie- und Wasserbezug zusammen. Steigerungen sind bei den **Personalaufwendungen** (auf 2.857 T€) zu verzeichnen. Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** verringerten sich auf 816 T€, unter anderem aufgrund eines Sondereffekts im Vorjahr durch die erstmalige Weiterverrechnung der Portokosten durch die SWRO KG.

Das Betriebsergebnis hat sich durch die insgesamt geringeren Aufwendungen um 1.175 T€ auf 2.727 T€ erhöht. Unter Berücksichtigung des negativen Finanzergebnisses errechnet sich ein **Jahresüberschuss** in Höhe von 2.684 T€. Dieser wurde aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages vollständig an die SWRO KG abgeführt.

Der vollständige Jahresabschluss ist mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Deloitte & Touche GmbH, München, versehen.

22. Stadtwerke Rosenheim Netze GmbH



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Um den Vorgaben des Energiewirtschaftsgesetzes zu entsprechen wurde am 15.12.2004 die Stadtwerke Rosenheim Netze GmbH gegründet. Diese nahm am 01.01.2005 den Betrieb auf.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Unterhaltung und der Ausbau der örtlichen Netze für Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme sowie die Erbringung von Dienstleistungen im Rahmen der vorgenannten Zwecke.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben, insbesondere der Bestimmungen des Gesetzes über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (EnWG), zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 200.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG	200.000	100

4. Zusammensetzung der Organe

Die für die Stadtwerke Rosenheim Netze GmbH zuständigen Organe sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Alleiniger Gesellschafter ist die Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG.

Der Aufsichtsrat besteht aus elf Mitgliedern, die personenidentisch mit dem Aufsichtsrat der Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG sind.

Geschäftsführer war im Berichtsjahr Herr Dr. Götz Brühl. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wurde gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Ertragslage

Umsatzerlöse in T€

	2013	2014	2015
Stromnetz	21.510	24.200	22.897
Gasnetz	4.832	4.697	4.878
Wassernetz	4.652	4.669	5.331
Fernwärmenetz	4.108	5.385	5.642
Dampfnetz	163	149	163
Sonstige	422	523	1.242
Summe	35.687	39.623	40.153

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0
Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	4.394,1	3.810,0	4.081,4	271,4
Vorräte	0,0	0,0	0,0	0,0
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	2.394,4	1.550,2	1.597,7	47,5
liquide Mittel	1.999,8	2.259,8	2.483,8	224,0
Rechnungsabgrenzung	3.977,5	4.464,5	4.957,9	493,4
SUMME AKTIVA	8.371,6	8.274,5	9.039,4	764,9
P A S S I V A				
Eigenkapital	200,0	200,0	200,0	0,0
Gezeichnetes Kapital	200,0	200,0	200,0	0,0
Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Rückstellungen	1.677,5	1.556,1	1.629,2	73,1
Verbindlichkeiten	2.516,6	2.053,9	2.253,7	199,8
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0	0,0	0,0
gegenüber Gesellschafter	1.785,4	892,6	1.385,5	492,9
aus Lieferungen und Leistungen	502,6	502,1	245,4	-256,7
sonstige Verbindlichkeiten	226,4	649,0	618,3	-30,7
gg. verbundenen Unternehmen	2,2	10,3	4,6	-5,7
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	2.516,6	2.053,9	2.253,7	199,8
langfristig	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionszuschüsse von Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0
Empfangene Ertragszuschüsse	3.977,5	4.464,5	4.956,4	491,9
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME PASSIVA	8.371,6	8.274,5	9.039,4	764,9
Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Umlaufintensität	100,0 %	100,0 %	100,0 %	0,0 %P
Eigenkapitalquote	2,4 %	2,4 %	2,2 %	- 0,2 %P
Fremdkapitalquote	97,6 %	97,6 %	97,8 %	+ 0,2 %P
Anlagendeckungsgrad I	k.A.	k.A.	k.A.	
Anlagendeckungsgrad II	k.A.	k.A.	k.A.	
Liquidität I	79,5 %	110,0 %	110,2 %	+ 0,2 %P
Liquidität II	174,6 %	185,5 %	181,1 %	- 4,4 %P
Liquidität III	174,6 %	185,5 %	181,1 %	- 4,4 %P

Die **Bilanzsumme** erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 765 T€ auf 9.039 T€. Die **Aktivseite** besteht ausschließlich aus kurzfristigen Vermögenspositionen. Ihre Veränderung resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände um 48 T€ sowie der Erhöhung der liquiden Mittel um 224 T€. Da die Gesellschaft kein eigenes Anlagevermögen besitzt, ist eine Berechnung des Anlagendeckungsgrads nicht möglich.

Auf der **Passivseite** haben die Rückstellungen (+73 T€), die Verbindlichkeiten (200 T€) sowie die „Empfangenen Ertragszuschüsse“ (+492 T€) zugenommen.

Das **Eigenkapital** in Höhe von 200 T€ blieb unverändert. Die Eigenkapitalquote ist im Berichtsjahr mit 2,2 % weiterhin relativ gering, aber dennoch ausreichend, da die Gesellschaft mit der SWRO KG einen Ergebnisabführungsvertrag geschlossen hat. Diese hat dadurch etwaige Verluste der Gesellschaft abzudecken.

Eine **Kreditaufnahme** ist nicht erfolgt.

7. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	35.687,4	39.622,6	40.152,7	530,1
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Erträge	1,4	81,4	17,2	-64,2
SUMME ERTRÄGE	35.688,8	39.704,0	40.169,9	465,9
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	34.381,6	40.078,4	39.256,0	-822,4
Personalaufwand	1.452,8	2.252,8	4.326,9	2.074,1
Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Aufwendungen	495,7	612,2	1.103,9	491,7
sonstige Steuern	8,0	11,5	12,7	1,2
SUMME AUFWENDUNGEN	36.338,1	42.954,9	44.699,5	1.744,6
BETRIEBSERGEBNIS				
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	110,5	15,5	135,7	120,2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,1	4,2	13,4	9,2
außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS	- 538,9	- 3.239,6	- 4.407,4	-1.167,8
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterzuschuss	538,9	3.239,6	4.407,4	1.167,8
Gesellschafterentnahme	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Anzahl der Beschäftigten	30	38	65	27
Gesamtbezüge Aufsichtsrat in Euro	0	0	0	0
Anzahl Sitzungen Aufsichtsrat	2	2	2	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	1.189.580	1.042.699	617.734	-424.965
Umsatzrentabilität (in %)	-1,5 %	-8,2 %	-11,0 %	- 2,8 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-269,5 %	-1.619,8 %	-2.203,7 %	- 583,9 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	-6,4 %	-39,1 %	-48,6 %	- 9,5 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	98,2 %	92,2 %	89,8 %	- 2,4 %P
Cash flow in Euro	-578.953	-3.361.088	-4.334.203	-973.115

Die **Erträge** erhöhten sich im Berichtsjahr 2015 um 466 T€ auf 40.170 T€. Sie setzten sich überwiegend aus den Umsatzerlösen zusammen. Diese umfassen die Netznutzungsentgelte für Strom, Gas, Wasser, Fernwärme und Dampf (die Erlöse der einzelnen Netze sind unter Nr. 5 abgebildet). Die Steigerungen der Umsatzerlöse resultieren insbesondere aus den Sparten Wasser und Fernwärme, wobei sich hier der verstärkte Ausbau des Fernwärmenetzes bemerkbar macht.

Im Bereich der **Aufwendungen** sanken die Materialaufwendungen um 822 T€, die Personalaufwendungen stiegen dagegen erheblich um 2.074 T€, was auf die Übertragung des Bereichs „Versorgungstechnik“ von der SWRO KG und die dadurch übernommenen Mitarbeiter zurückzuführen ist. Aufgrund dessen stiegen auch die sonstigen betrieblichen Aufwendungen durch zusätzliche Miet- und Pacht aufwendungen.

Unter Berücksichtigung des positiven Finanzergebnisses, ergibt sich im Berichtsjahr ein **Jahresfehlbetrag** von -4.407 T€. Damit verschlechtert sich das Ergebnis aufgrund der höheren Personalaufwendungen ggü. dem Vorjahr um 1.168 T€. Der Fehlbetrag wurde aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages vollständig von der SWRO KG übernommen.

Der vollständige Jahresabschluss ist mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Deloitte & Touche GmbH, München, versehen.

23. komro Gesellschaft für Telekommunikation mbH



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die komro Gesellschaft für Telekommunikation mbH (komro GmbH) wurde 1997 als Telekommunikationsgesellschaft der Stadt Rosenheim gegründet. Die Gesellschaft betreibt im Stadtgebiet Rosenheim ein Breitbandkabel- und Datennetz und erbringt gemäß der Lizenz der Klasse drei Telekommunikationsdienstleistungen für die Öffentlichkeit auf der Basis angemieteter bzw. eigener Übertragungswege. Die Lizenz der Klasse drei wurde der komro GmbH am 06.07.1998 von der Regulierungsbehörde für Post und Telekommunikation erteilt. Der komro GmbH wurde damit das Recht verliehen, geschäftsmäßig Telekommunikationsdienstleistungen für die Öffentlichkeit im Lizenzgebiet – Stadt Rosenheim und seit Februar 2003 in Bayern – anzubieten. Mit der Lizenzerteilung übernahm die komro GmbH die gesamten Breitbandkabelkunden von den Stadtwerken Rosenheim und nahm die ordentliche Geschäftstätigkeit auf.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 1.000.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG	1.000.000	100

4. Zusammensetzung der Organe

Die für die komro GmbH zuständigen Organe sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Alleiniger Gesellschafter ist die Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG.

Der Aufsichtsrat bestand aus Frau Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer als Vorsitzende sowie aus fünf Stadtratsmitgliedern und dem Geschäftsführer der Stadtwerke Rosenheim.

Geschäftsführer war im Berichtsjahr Herr Gert Vorwalder. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wurde gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

5. Unterbeteiligungen

Art der Beteiligung	Kapitalanteil	
	In %	In EUR
Stern Kom GmbH	50,00	50.000,00
DCC Dachau CityCom GmbH	50,00	50.000,00
G-FIT Gesellschaft für innovative Telekommunikationsdienste mbH & Co. KG	25,00	60.000,00
Deutsche Netzmarketing GmbH (DNMG)	2,78	2.500,00
MeterPan GmbH (Beteiligung über DNMG)*	0,70	834,00
BREKO Einkaufsgemeinschaft eG**	2,86	500,00

* Gesellschaft wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 22.01.2015 und Eintragung in das Handelsregister am 10.02.2015 gegründet; Gegenstand: Messstellenbetrieb, Messdienstleistungen, Messgerätemanagement; Sitz: Norderstedt; Stammkapital: 120.000,00 €; Anteil der DNMG an der MeterPan GmbH: 25,0 % (30.000,00 €, Stand: 31.12.2015).

** Anpassung des Kapitalanteils, entsprechend der aktuellen Höhe des Geschäftsguthabens von 17.500 € (Stand: 31.12.2015, bisher: 3,33 %).

6. Leistungsdaten

Umsatzerlöse in den einzelnen Sparten in T€

	2013	2014	2015
TV/Radio	2.797	2.779	2.849
Internet	1.258	1.575	2.036
Telefonie/Optinet	1.121	1.089	1.460
Nebengeschäfte	493	623	456
Summe	5.669	6.066	6.801

7. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	5.086,1	5.327,7	5.937,3	609,6
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,1	0,0	22,9	22,9
Sachanlagen	4.432,7	4.674,4	5.261,0	586,6
Finanzanlagen	653,4	653,4	653,4	0,0
Umlaufvermögen	1.319,5	1.834,3	1.443,4	-390,9
Vorräte	174,8	192,8	170,4	-22,4
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	1.061,0	1.016,4	1.030,4	14,0
liquide Mittel	83,7	625,1	242,5	-382,6
Rechnungsabgrenzung	0,0	4,7	7,4	2,7
S U M M E A K T I V A	6.405,6	7.166,7	7.388,1	221,4

P A S S I V A				
Eigenkapital	3.171,4	3.299,5	3.529,5	230,0
Gezeichnetes Kapital	1.000,0	1.000,0	1.000,0	0,0
geleistete Einlage	0,0	0,0	0,0	0,0
Rücklagen	398,0	398,0	398,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	1.579,2	1.773,4	1.901,5	128,1
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	194,2	128,1	230,0	101,9
Rückstellungen	206,2	198,4	229,6	31,2
Verbindlichkeiten	2.838,1	3.491,8	3.464,9	-26,9
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	1.492,9	2.407,9	2.842,9	435,0
gegenüber Gesellschafter	432,0	293,5	421,5	128,0
aus Lieferungen und Leistungen	829,1	695,4	131,8	-563,6
sonstige Verbindlichkeiten	84,1	78,8	66,5	-12,3
gegenüber verbundenen Unternehmen	0,0	16,2	2,2	-14,0
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	1.047,8	1.248,9	907,0	-341,9
langfristig	1.790,3	2.242,9	2.557,9	315,0
Investitionszuschüsse von Dritten	189,9	177,0	164,0	-13,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
S U M M E P A S S I V A	6.405,6	7.166,7	7.388,1	221,3

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)

Anlagenintensität	79,4 %	74,3 %	80,4 %	+ 6,1 %P
Umlaufintensität	20,6 %	25,7 %	19,6 %	- 6,1 %P
Eigenkapitalquote	49,5 %	46,0 %	47,8 %	+ 1,8 %P
Fremdkapitalquote	50,5 %	54,0 %	52,2 %	- 1,8 %P
Anlagendeckungsgrad I	62,4 %	61,9 %	59,4 %	- 2,5 %P
Anlagendeckungsgrad II	97,6 %	104,0 %	102,5 %	- 1,5 %P
Liquidität I	8,0 %	50,1 %	26,7 %	- 23,4 %P
Liquidität II	109,2 %	131,4 %	140,3 %	+ 8,9 %P
Liquidität III	125,9 %	146,9 %	159,1 %	+ 12,2 %P

Die **Aktivseite** der Bilanz hat sich im Berichtsjahr insbesondere aufgrund einer Steigerung des Sachanlagevermögens (+587 T€) um 221 T€ auf 7.388 T€ erhöht. Die Finanzanlagen betreffen insbesondere die Beteiligung an der G-FIT mit einer Beteiligung am Haftkapital i.H.v. 60 T€ und einer Beteiligung an den Rücklagen i.H.v. 220 T€. Ferner bestehen Beteiligungen an der Dachau CityCom GmbH i.H.v. 175 T€, an der Stern Kom GmbH i.H.v. 193 T€, an der Deutsche Netzmarketing GmbH in Höhe von 5 T€ sowie ein Geschäftsanteil an der BREKO Einkaufsgemeinschaft eG von 0,5 T€.

Auf der **Passivseite** hat sich das Eigenkapital durch den Jahresüberschuss 2015 um 230 T€ auf 3.530 T€ erhöht. Dadurch stieg die Eigenkapitalquote um 1,8 %-Punkte auf 47,8 %. Die Rückstellungen erhöhten sich um 31 T€, die Verbindlichkeiten verringerten sich dagegen um 27 T€.

8. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	5.668,5	6.065,5	6.801,3	735,8
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
andere aktivierte Eigenleistungen	61,9	42,0	22,1	-19,9
sonstige betriebliche Erträge	54,0	67,8	48,4	-19,4
Erträge aus Beteiligungen	176,3	7,5	68,9	61,4
SUMME ERTRÄGE	5.960,8	6.182,9	6.940,7	757,8
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	2.995,1	2.969,2	3.308,7	339,5
Personalaufwand	1.587,4	1.851,8	2.038,9	187,1
Abschreibungen	552,4	478,1	543,9	65,8
sonstige betriebliche Aufwendungen	576,0	605,3	640,3	35,0
sonstige Steuern	1,7	1,6	20,8	19,2
SUMME AUFWENDUNGEN	5.712,6	5.906,0	6.552,7	646,7
BETRIEBSERGEBNIS				
	248,2	276,9	388,0	111,1
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,5	1,1	0,1	-1,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	54,1	77,4	63,3	-14,1
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
	194,6	200,5	324,9	124,4
Steuern auf Ertrag	0,4	72,4	94,8	22,4
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag				
	194,2	128,1	230,0	101,9
Anzahl der Beschäftigten	32	31	36	5
Gesamtbezüge Aufsichtsrat in Euro	8.032	8.242	7.688	-554
Anzahl Sitzungen Aufsichtsrat	3	4	2	-2
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	177.142	195.663	188.924	-6.739
Umsatzrentabilität (in %)	3,4 %	2,1 %	3,4 %	+ 1,3 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	6,1 %	3,9 %	6,5 %	+ 2,6 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	3,9 %	2,9 %	4,0 %	+ 1,1 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	99,2 %	102,7 %	103,8 %	+ 1,1 %P
Cash flow in Euro	715.805	598.439	805.061	206.623

Die **Erträge** setzen sich mit einem Anteil von rd. 98 % fast ausschließlich aus Umsatzerlösen zusammen. Diese betragen im Berichtsjahr 6.801 T€. Die Erlöse der einzelnen Betriebszweige sind in Nr. 6 aufgeführt. Die Erträge aus Beteiligungen beinhalten die Gewinnausschüttung der G-FIT.

Beim **Materialaufwand** war eine Erhöhung von 340 T€ auf 3.309 T€ zu verzeichnen. Der Posten setzt sich im Wesentlichen aus der Netzmiete, dem Betriebsführungsentgelt, dem Signalbezug sowie den Verbindungsentgelten zusammen. Die Erhöhung der Materialaufwendungen ist mit Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Aufhebungsvertrag für den Signalbezug verbunden. Der **Personalaufwand** erhöhte sich um 187 T€ auf 2.039 T€, was auf Lohnsteigerungen zurückzuführen ist.

Insgesamt schloss die komro GmbH mit einem **Jahresüberschuss** von 230 T€ ab. Damit lag sie um rd. 102 T€ über dem Vorjahreswert.

24. Stern Kom GmbH



1. Rechtsform: GmbH (Sitz: Bad Endorf)

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Telekommunikationsnetzes einschließlich Errichtung, Unterhalt und Betrieb aller hierzu erforderlichen Anlagen. Hierbei ist die Gesellschaft zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Unternehmensgegenstand unmittelbar und mittelbar fördern.

Der gemeinsamen Aufgabenwahrnehmung im Rahmen der Stern Kom GmbH liegen entsprechende Zweckvereinbarungen zwischen der Stadt Rosenheim sowie den betroffenen Gemeinden zugrunde.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 100.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
komro Gesellschaft für Telekommunikation mbH	50.000 €	50,0
Herr Dr. Andreas Stern	25.500 €	25,5
Frau Verena Stern	24.500 €	24,5

4. Zusammensetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

Zum Geschäftsführer waren Herr Dr. Andreas Stern und Herr Gert Vorwalder bestellt.

Die Geschäftsführer erhielten für die geleisteten Tätigkeiten im Berichtsjahr vereinbarungsgemäß keine Vergütung.

5. Beschäftigte

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr neben den beiden Geschäftsführern eine Teilzeitkraft. Es bestehen Betriebsführungsverträge mit der komro, der Stern Strom GmbH und der EW Stern KG.

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	515,4	546,8	572,0	25,2
Immaterielle Vermögensgegenstände	6,3	5,7	2,9	-2,8
Sachanlagen	509,1	541,1	569,1	28,0
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	98,6	84,6	87,2	2,6
Vorräte	23,6	18,8	24,4	5,6
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	55,9	48,5	51,3	2,8
liquide Mittel	19,0	17,4	11,5	-5,9
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME AKTIVA	613,9	631,4	659,2	27,8
P A S S I V A				
Eigenkapital	193,5	207,0	193,8	-13,2
Gezeichnetes Kapital	100,0	100,0	100,0	0,0
Rücklagen	300,0	300,0	300,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	-168,7	-206,5	-193,0	13,5
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-37,8	13,5	-13,2	-26,7
Rückstellungen	6,7	8,2	8,6	0,4
Verbindlichkeiten	413,7	416,3	456,7	40,4
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	150,0	328,8	282,9	-45,9
gegenüber anderen Kreditgebern	0,0	0,0	0,0	0,0
erhaltene Anzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0
aus Lieferungen und Leistungen	260,9	87,4	169,3	81,9
gg. verb. Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0
gg. Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	2,8	0,1	4,5	4,4
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	285,2	134,4	219,9	85,5
langfristig	128,5	281,9	236,8	-45,1
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME PASSIVA	613,9	631,4	659,2	27,8
Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	83,9 %	86,6 %	86,8 %	+ 0,2 %P
Umlaufintensität	16,1 %	13,4 %	13,2 %	- 0,2 %P
Eigenkapitalquote	31,5 %	32,8 %	29,4 %	- 3,4 %P
Fremdkapitalquote	68,5 %	67,2 %	70,6 %	+ 3,4 %P
Anlagendeckungsgrad I	37,5 %	37,9 %	33,9 %	- 4,0 %P
Anlagendeckungsgrad II	62,5 %	89,4 %	75,3 %	- 14,1 %P
Liquidität I	6,7 %	12,9 %	5,2 %	- 7,7 %P
Liquidität II	26,3 %	49,0 %	28,5 %	- 20,5 %P
Liquidität III	34,6 %	63,0 %	39,6 %	- 23,4 %P

Die **Bilanzsumme** zum 31.12.2015 betrug 659 T€, um 28 T€ mehr als im Vorjahr.

Das **Anlagevermögen** stieg im Vergleich zum Vorjahr um 25 T€ auf 572 T€ an und umfasste hauptsächlich technische Anlagen und Maschinen infolge des sukzessiven Aufbaus des Glasfasernetzes. Das Umlaufvermögen stieg im Vergleich zum Vorjahr wieder leicht an, um rd. 3 T€ auf 87 T€.

Das **Eigenkapital** verminderte sich aufgrund des Jahresfehlbetrags 2015 um 13 T€ auf 194 T€. Es setzte sich neben dem Jahresfehlbetrag 2015 aus dem Gezeichneten Kapital (100 T€), der von den Gesellschaftern erbrachten Kapitalrücklage (300 T€) und dem Verlustvortrag (-193 T€) zusammen. Die Eigenkapitalquote verringerte sich leicht auf 29,4 %.

Die **Verbindlichkeiten** stiegen insgesamt um 40 T€ auf 457 T€ an. Dabei stand der Reduzierung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 46 T€ eine Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um 82 T€ gegenüber.

7. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	235,0	292,3	341,0	48,7
Bestandsveränderung	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Erträge	0,2	0,4	1,1	0,7
SUMME ERTRÄGE	235,3	292,7	342,2	49,5
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	172,9	163,0	194,3	31,3
Personalaufwand	0,0	0,0	19,9	19,9
Abschreibungen	37,5	43,0	73,9	30,9
sonstige betriebliche Aufwendungen	58,5	69,0	60,3	-8,7
SUMME AUFWENDUNGEN	268,9	275,0	348,5	73,5
BETRIEBSERGEBNIS				
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4,2	4,2	6,9	2,7
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
JAHRESÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG				
	-37,8	13,5	- 13,2	-26,7
Anzahl der Beschäftigten	0	0	1	1
Kennzahlen zur Ertragslage				
Umsatzrentabilität (in %)	-16,1 %	4,6 %	-3,9 %	- 8,5 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-19,5 %	6,5 %	-6,8 %	- 13,3 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	-5,5 %	2,8 %	-1,0 %	- 3,8 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	87,4 %	106,3 %	97,9 %	- 8,4 %P
Cash flow in Euro	194	57.962	61.197	3.236

Die **Umsatzerlöse** erhöhten sich im Vorjahresvergleich um 49 T€ auf 341 T€ und verteilten sich auf die Betriebszweige Hausanschlüsse sowie Internet- und Telefonerlöse, wobei vor allem in den Bereichen Internet und Telefonie deutliche Zuwächse zu verzeichnen waren.

Der **Materialaufwand** resultierte zu einem wesentlichen Teil aus Fremdleistungen, die vor allem durch die Komro erbracht wurden. Hier ergab sich eine Erhöhung von 31 T€ auf 194 T€. Unter anderem bedingt durch eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 27 T€ nahmen die Abschreibungen insgesamt um 31 T€ auf 74 T€ zu.

Das **Jahresergebnis** sank um 27 T€; insgesamt ergibt sich ein Jahresfehlbetrag von 13 T€. Dieser soll dem Verlustvortrag zugerechnet werden.

25. DCC Dachau CityCom GmbH



1. Rechtsform: GmbH (Sitz: Dachau)

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Telekommunikationsnetzes einschließlich Errichtung, Unterhalt und Betrieb aller hierzu erforderlichen Anlagen im Wirtschaftsraum Dachau.

Der gemeinsamen Aufgabenwahrnehmung im Rahmen der DCC Dachau CityCom GmbH liegt eine entsprechende Zweckvereinbarung zwischen der Stadt Dachau sowie der Stadt Rosenheim zugrunde.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 100.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
komro Gesellschaft für Telekommunikation mbH	50.000 €	50
Stadtwerke Dachau (Eigenbetrieb)	50.000 €	50

4. Zusammensetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

Zum Geschäftsführer waren Herr Robert Haimerl und Herr Gert Vorwalder bestellt. Die Bezüge der Geschäftsführung betragen im Geschäftsjahr 2014/2015 insgesamt 10 T€ (abweichendes Geschäftsjahr: 01.10. bis 30.09. des Folgejahres).

5. Beschäftigte

Die Gesellschaft beschäftigte im Berichtsjahr bis auf die Geschäftsführung kein eigenes Personal.

6. Ertragslage

Umsatzerlöse in T€

	2013	2014	2015
Hausanschlüsse	5	23	52
Telefon	116	154	221
Internet	97	165	257
TV	29	68	112
Nebengeschäft (Verkäufe u. Installationen)	17	53	58
Summe	264	463	700

7. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
AKTIVA				
Anlagevermögen	666,4	931,8	1.379,7	447,9
Immaterielle Vermögensgegenstände	4,6	1,7	19,9	18,2
Sachanlagen	661,8	930,1	1.359,8	429,7
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	83,2	84,6	144,1	59,5
Vorräte	0,0	0,0	0,0	0,0
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	55,6	61,4	122,0	60,6
liquide Mittel	27,5	23,2	22,2	-1,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	4,0	4,8	0,8
SUMME AKTIVA	749,6	1.020,3	1.528,7	508,4
PASSIVA				
Eigenkapital	229,5	144,8	124,0	-20,8
Gezeichnetes Kapital	100,0	100,0	100,0	0,0
Rücklagen	600,0	600,0	600,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	- 401,6	- 470,5	- 555,2	-84,7
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 68,9	- 84,7	- 20,8	63,9
Rückstellungen	111,5	197,1	167,4	-29,7
Verbindlichkeiten	404,1	673,1	1.230,6	557,5
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	0,0	400,0	460,0	60,0
gegenüber Gesellschafter	371,8	256,4	764,0	507,6
aus Lieferungen und Leistungen	32,3	16,7	6,7	-10,0
sonstige Verbindlichkeiten	0,1	0,0	0,0	0,0
gg. verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	404,1	273,1	770,6	497,5
langfristig	0,0	400,0	460,0	60,0
Rechnungsabgrenzung	4,5	5,2	6,6	1,4
SUMME PASSIVA	749,6	1.020,3	1.528,7	508,4
Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	88,9 %	91,3 %	90,3 %	- 1,0 %P
Umlaufintensität	11,1 %	8,7 %	9,7 %	+ 1,0 %P
Eigenkapitalquote	30,6 %	14,2 %	8,1 %	- 6,1 %P
Fremdkapitalquote	69,4 %	85,8 %	91,9 %	+ 6,1 %P
Anlagendeckungsgrad I	34,4 %	15,5 %	9,0 %	- 6,5 %P
Anlagendeckungsgrad II	34,4 %	58,5 %	42,3 %	- 16,2 %P
Liquidität I	6,8 %	8,5 %	2,9 %	- 5,6 %P
Liquidität II	20,6 %	31,0 %	18,7 %	- 12,3 %P
Liquidität III	20,6 %	31,0 %	18,7 %	- 12,3 %P

Die **Bilanzsumme** zum Ende des Geschäftsjahres 2014/2015 betrug 1.529 T€, um 508 T€ mehr als im Vorjahr.

Nachdem im Berichtsjahr, wie im Vorjahr, weiterhin in das zu errichtende Glasfasernetz und die dazugehörigen technischen Anlagen investiert wurde, hat sich das Anlagevermögen auf der **Aktivseite** um 448 T€ auf 1.380 T€ erhöht.

Durch den Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2014/2015 reduzierte sich das Eigenkapital auf der **Passivseite** um 21 T€ auf 124 T€. Es setzte sich neben dem Jahresfehlbetrag des Berichtsjahres aus dem Gezeichneten Kapital (100 T€), der von den Gesellschaftern erbrachten Kapitalrücklage (600 T€) und dem Verlustvortrag (-555 T€) zusammen. Die Eigenkapitalquote verringerte sich um 6,1 %-Punkte auf 8,1 %.

Die Verbindlichkeiten erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 558 T€ auf 1.231 T€. Dieser Anstieg betrifft in erster Linie Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (+508 T€).

8. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	263,8	463,3	700,8	237,5
sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	0,6	0,6
SUMME ERTRÄGE	263,8	463,3	701,3	238,0
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	111,8	186,1	209,6	23,5
Personalaufwand	10,9	11,3	11,4	0,1
Abschreibungen	51,9	76,5	108,5	32,0
sonstige betriebliche Aufwendungen	158,4	263,9	379,0	115,1
SUMME AUFWENDUNGEN	333,0	537,9	708,5	170,6
BETRIEBSERGEBNIS				
	- 69,2	- 74,6	- 7,2	67,4
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,2	0,0	0,0	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	10,1	13,7	3,6
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
	- 68,9	- 84,7	- 20,9	63,8
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 68,9	- 84,7	- 20,8	63,9
Anzahl der Beschäftigten	0	0	0	0
<u>Kennzahlen zur Ertragslage</u>				
Umsatzrentabilität (in %)	-26,1 %	-18,3 %	-3,0 %	+ 15,3 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-30,0 %	-58,5 %	-16,8 %	+ 41,7 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	-9,2 %	-7,3 %	-0,5 %	+ 6,8 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	79,2 %	86,1 %	98,9 %	+ 12,8 %P
Cash flow in Euro	8.135	77.550	57.872	-19.678

Die **Umsätze** haben sich im sechsten vollen Geschäftsjahr 2014/2015 durch den weiteren Ausbau des Glasfasernetzes sowie durch erfolgreiche Kundenakquisitionen gegenüber dem Vorjahr um 238 T€ auf 701 T€ erhöht. Die Erlöse der einzelnen Betriebszweige sind unter Nr. 6 aufgeführt.

Demgegenüber standen insbesondere höhere Materialaufwendungen (+24 T€) und gestiegene **Abschreibungen** (+32 T€). Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** lagen um 115 T€ über dem Vorjahresniveau und beinhalten im Wesentlichen die Netzpacht, Kosten der technischen und kaufmännischen Betriebsführung sowie technische Dienstleistungen.

Vor allem durch die noch nicht von den Umsatzerlösen gedeckten notwendigen Fixkosten entstand im Geschäftsjahr 2014/2015 ein **Jahresfehlbetrag** von 21 T€.

26. G-FIT Gesellschaft für innovative Telekommunikationsdienste mbH & Co. KG



1. **Rechtsform:** GmbH & Co. KG (Sitz: Regensburg)

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Entwicklung, Erbringung und Vermarktung von Telekommunikationsdiensten aller Art sowie damit verbundener Zusatzleistungen, insbesondere mittels der Nutzung von Voice-over-IP und anderer neuer Technologien.

3. Beteiligungsverhältnisse

	Haftung	Einlage
komro Gesellschaft für Telekommunikation mbH	Kommanditist	60.000,00
R-KOM Regensburger Telekommunikationsgesellschaft mbH & Co. KG	Kommanditist	60.000,00
SWU TeleNet GmbH, Ulm	Kommanditist	60.000,00
Telekommunikation Lindau (B) GmbH	Kommanditist	30.000,00
Stadtwerke Konstanz GmbH*	Kommanditist	30.000,00
R-KOM Regensburger Telekommunikationsverwaltungs-gesellschaft mbH	Komplementär	-

* Die Stadtwerke Konstanz GmbH wurde im Verlauf des Berichtsjahres, rückwirkend zum 01.01.2015 durch den Erwerb der Hälfte des Unternehmensanteils der Telekommunikation Lindau (B) GmbH neuer Gesellschafter der G-FIT.

4. Zusammensetzung der Organe

Die für die Gesellschaft zuständigen Organe sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

Zur Geschäftsführung und Vertretung ist allein die persönlich haftende Gesellschafterin R-KOM Regensburger Telekommunikationsverwaltungs-gesellschaft mbH, vertreten durch deren Geschäftsführer Herrn Alfred Rauscher, berechtigt.

5. Leistungsdaten

Die Umsatzerlöse ergeben sich aus den Interconnect-Gebühren. Hierunter ist der Betrag zu verstehen, den Telefongesellschaften bei der Netzzusammenschaltung für die Gesprächsterminierung (Anrufzustellung, Gesprächsabschluss) in fremden Netzen zahlen müssen. Diese setzen sich im Berichtsjahr wie folgt zusammen:

Umsatzerlöse in T€	2013	2014	2015
Interconnect In (komro)	56	43	37
Interconnect In (R-KOM)	146	137	111
Interconnect In (SWU)	40	43	38
Interconnect In (TK Lindau)	10	18	21
Interconnect In (SW Konstanz)	--	--	5
Interconnect In (Drittkunde)	86	89	92
Interconnect Out (Drittkunde)	518	735	764
Interconnect Out (Offline-Billing)	22	22	21
Interconnect Out (komro, nutzungsabhängig)	95	97	86
Interconnect Out (R-KOM, nutzungsabhängig)	254	289	254
Interconnect Out (SWU, nutzungsabhängig)	94	98	87
Interconnect Out (TK Lindau, nutzungsabhängig)	28	38	51
Interconnect Out (SW Konstanz, nutzungsabhängig)	--	--	15
Interconnect Out (komro, nutzungsunabhängig)	153	240	226
Interconnect Out (R-KOM, nutzungsunabhängig)	153	240	226
Interconnect Out (SWU, nutzungsunabhängig)	153	240	226
Interconnect Out (TK Lindau, nutzungsunabhängig)	153	240	226
Interconnect Out (SW Konstanz, nutzungsunabhängig)	--	--	226
Summe Umsatzerlöse	1.961	2.569	2.712

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	720,0	928,5	1.351,0	422,5
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,1	27,1	21,3	-5,8
Sachanlagen	719,8	901,5	1.329,8	428,3
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	1.442,9	869,4	607,5	-261,9
Vorräte	0,0	57,3	57,3	0,0
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	882,2	299,7	268,3	-31,4
liquide Mittel	560,7	512,3	281,9	-230,4
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
S U M M E A K T I V A	2.162,9	1.797,9	1.958,6	160,7

P A S S I V A				
Eigenkapital	1.124,1	1.355,1	1.535,3	180,2
Gezeichnetes Kapital	240,0	240,0	240,0	0,0
Rücklagen	880,0	884,1	1.100,0	215,9
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	4,1	231,0	195,3	-35,7
Rückstellungen	68,8	40,5	4,0	-36,5
Verbindlichkeiten	969,9	402,2	419,2	17,0
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0	0,0	0,0
gegenüber anderen Kreditgebern	0,0	0,0	0,0	0,0
erhaltene Anzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0
aus Lieferungen und Leistungen	642,4	181,0	125,5	-55,5
gg. Gesellschafter	323,4	221,3	281,3	60,0
sonstige Verbindlichkeiten	4,1	0,0	12,5	12,5
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	969,9	402,2	419,2	17,0
langfristig	0,0	0,0	0,0	0,0
Empfangene Ertragszuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
S U M M E P A S S I V A	2.162,9	1.797,9	1.958,6	160,7

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)

Anlagenintensität	33,3 %	51,6 %	69,0 %	+ 17,4 %P
Umlaufintensität	66,7 %	48,4 %	31,0 %	- 17,4 %P
Eigenkapitalquote	52,0 %	75,4 %	78,4 %	+ 3,0 %P
Fremdkapitalquote	48,0 %	24,6 %	21,6 %	- 3,0 %P
Anlagendeckungsgrad I	156,1 %	145,9 %	113,6 %	- 32,3 %P
Anlagendeckungsgrad II	156,1 %	145,9 %	113,6 %	- 32,3 %P
Liquidität I	57,8 %	127,4 %	67,2 %	- 60,2 %P
Liquidität II	148,8 %	201,9 %	131,2 %	- 70,7 %P
Liquidität III	148,8 %	216,1 %	144,9 %	- 71,2 %P

Die G-FIT Gesellschaft für innovative Telekommunikationsdienste mbH & Co. KG (G-FIT) wurde im Februar 2007 gegründet.

Die **Bilanzsumme** erhöhte sich im Berichtsjahr um 161 T€ auf 1.959 T€. Auf der **Aktivseite** ist dies auf eine deutliche Erhöhung des Anlagevermögens (+423 T€) zurückzuführen, welche vor allem auf der Mehrung der Sachanlagen basiert. Demgegenüber besteht eine Reduzierung des Umlaufvermögens (-262 T€) insbesondere aufgrund der Minderung der liquiden Mittel.

Durch die Einzahlung des neuen Gesellschafters Stadtwerke Konstanz GmbH von 220 T€ erhöhten sich die Rücklagen auf 1.100 T€. Unter Berücksichtigung der Ausschüttung des Vorjahresgewinns an die Gesellschafter war insgesamt eine Erhöhung des Eigenkapitals auf der **Passivseite** von 180 T€ zu verzeichnen. Die **Eigenkapitalquote** erhöhte sich damit auf 78,4 %. Die Rückstellungen verringerten sich um 37 T€ auf 4 T€. Bei den Verbindlichkeiten war eine Erhöhung um 17 T€ zu verzeichnen, vorrangig durch den Anstieg der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (+60 T€) und der sonstigen Verbindlichkeiten (+13 T€). Gleichzeitig verringerten sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um 56 T€.

7. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	1.960,5	2.568,8	2.711,6	142,8
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,1	0,2	0,1
SUMME ERTRÄGE	1.960,5	2.568,9	2.711,9	143,0
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	1.474,3	1.582,6	1.661,5	78,9
Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Abschreibungen	172,0	198,2	227,6	29,4
sonstige betriebliche Aufwendungen	312,8	526,9	597,4	70,5
sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME AUFWENDUNGEN	1.959,1	2.307,8	2.486,5	178,7
BETRIEBSERGEBNIS				
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2,3	1,0	0,3	-0,7
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Erträge	0,0	487,2	0,0	-487,2
außerordentliche Aufwendungen	0,0	481,3	0,0	-481,3
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS	3,7	268,0	225,6	-42,4
Steuern auf Ertrag	- 0,4	37,0	30,3	-6,7
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	4,1	231,0	195,3	-35,7
Anzahl der Beschäftigten	0	0	0	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	k.A.	k.A.	k.A.	.
Umsatzrentabilität (in %)	0,2 %	9,0 %	7,2 %	- 1,8 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	0,4 %	17,0 %	12,7 %	- 4,3 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	0,2 %	12,8 %	10,0 %	- 2,8 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	100,1 %	111,3 %	109,1 %	- 2,2 %P
Cash flow in Euro	156.454	400.881	386.405	-14.476

Die im Geschäftsjahr 2015 erzielten **Umsatzerlöse** ergeben sich ausschließlich aus Interconnectgebühren. Hier war gegenüber dem Vorjahr ein Zuwachs um 143 T€ auf 2.712 T€ zu verzeichnen. Die Zusammensetzung dieser Interconnectgebühren ist unter Nr. 5 aufgeführt.

Der **Materialaufwand** resultiert zu einem wesentlichen Teil aus Leistungen der Gesellschafter und erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um 79 T€ auf 1.662 T€. Ebenso kam es zu Steigerungen bei den **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** (+71 T€), die im Wesentlichen aus Datenübertragungsaufwendungen, Fremdleistungen, Prüfungs- und Beratungskosten und Mieten bestehen.

Da die G-FIT kein eigenes Personal beschäftigt, sind keine Personalaufwendungen angefallen.

Das Geschäftsjahr 2015 schließt mit einem **Jahresüberschuss** von 195 T€. Auf Vorschlag der Geschäftsführung soll dieser an die Gesellschafter ausgeschüttet werden.

Der vollständige Jahresabschluss ist mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk der WIBERA Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, München, versehen.

27. KoM-SOLUTION GmbH



1. Rechtsform: GmbH (Sitz: Berlin)

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Bereitstellung von Produkten und Dienstleistungen zur Sicherstellung des Strom- und Gasnetzzugangs und damit des Zugangs zum Energie-Großhandelsmarkt für Stadtwerke und Energiedienstleister, um die örtliche Energieversorgung zu stärken.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 4.000.000 €	Anteile	
	in Euro	in Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Technische Werke Ludwigshafen am Rhein AG	1.200.000,00	30,00
Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG	1.200.000,00	30,00
Stadtwerke Gießen AG	600.000,00	15,00
Stadtwerke Uelzen GmbH	525.000,00	13,12
KSB Energie AG, Berlin	475.000,00	11,88

4. Zusammensetzung der Organe

Die für die KoM-SOLUTION GmbH zuständigen Organe sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

Die Gesellschafterversammlung setzte sich aus den Geschäftsführern bzw. Vorständen der beteiligten Gesellschaften zusammen.

Zum Geschäftsführer waren Herr Hermann Schmeink sowie Herr Prof. Andreas Grübel (bis 31.12.2015) bestellt.

5. Bezüge der geschäftsführenden Unternehmensorgane

Basierend auf § 286 Abs. 4 HGB wurde auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung verzichtet.

6. Ertragslage

Umsatzerlöse in T€

	2013	2014	2015
Stromlieferungen „Green Energy Desk“	48.023	142.060	36.600
Strom-, Gaslieferungen im Portfoliomanagement	19.350	9.355	13.000
Bilanzkreis- und Datenmanagement	4.312	1.645	1.425
Beratungs- und sonstige Dienstleistungen	1.921	1.127	1.025
Summe	73.606	154.187	52.050

7. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
AKTIVA				
Anlagevermögen	712,0	752,0	635,0	-117,0
Immaterielle Vermögensgegenstände	181,0	323,0	325,0	2,0
Sachanlagen	531,0	429,0	310,0	-119,0
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	24.081,0	17.771,0	22.130,0	4.359,0
Vorräte	0,0	3.697,0	0,0	-3.697,0
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	19.021,0	11.056,0	15.969,0	4.913,0
liquide Mittel	5.060,0	3.018,0	6.161,0	3.143,0
Rechnungsabgrenzung	84,0	100,0	82,0	-18,0
SUMME AKTIVA	24.877,0	18.623,0	22.847,0	4.224,0
PASSIVA				
Eigenkapital	3.581,0	3.082,0	1.488,0	-1.594,0
Gezeichnetes Kapital	3.000,0	4.000,0	4.000,0	0,0
Rücklagen	500,0	500,0	500,0	0,0
Bilanzgewinn/-verlust	81,0	- 1.418,0	- 3.012,0	-1.594,0
Rückstellungen	774,0	729,0	440,0	-289,0
Verbindlichkeiten	20.522,0	14.812,0	20.919,0	6.107,0
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0	0,0	0,0
gegenüber Gesellschafter	274,0	0,0	400,0	400,0
aus Lieferungen und Leistungen	19.405,0	8.368,0	7.786,0	-582,0
sonstige Verbindlichkeiten	843,0	6.444,0	12.733,0	6.289,0
gg. verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	19.237,0	14.812,0	20.519,0	+5.707,0
langfristig	1.285,0	0,0	400,0	+400,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME PASSIVA	24.877,0	18.623,0	22.847,0	4.224,0
Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	2,9 %	4,0 %	2,8 %	- 1,2 %P
Umlaufintensität	97,1 %	96,0 %	97,2 %	+ 1,2 %P
Eigenkapitalquote	14,4 %	16,5 %	6,5 %	- 10,0 %P
Fremdkapitalquote	85,6 %	83,5 %	93,5 %	+ 10,0 %P
Anlagendeckungsgrad I	502,9 %	409,8 %	234,3 %	- 175,5 %P
Anlagendeckungsgrad II	683,4 %	409,8 %	234,3 %	- 175,5 %P
Liquidität I	26,3 %	20,4 %	41,6 %	+ 21,2 %P
Liquidität II	125,2 %	95,0 %	149,4 %	+ 54,4 %P
Liquidität III	125,2 %	120,0 %	149,4 %	+ 29,4 %P

Die **Bilanzsumme** hat sich im Geschäftsjahr 2015 um 4.224 T€ auf 22.847 T€ erhöht. Auf der **Aktivseite** ist hierfür in erster Linie eine deutliche Erhöhung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände (+4.913 T€) und der flüssigen Mittel (+3.143 T€) verantwortlich. Die Erhöhung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände resultiert insbesondere aus den höheren geleisteten Anzahlungen (+9.804 T€) als im Vorjahr.

Auf der **Passivseite** ist eine deutliche Steigerung der Verbindlichkeiten (+6.107 T€) zu vermerken, die vor allem aus der Erhöhung der erhaltenen Anzahlungen (GAS BALANCE DESK, +9.237 T€) und der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (+400 T€) resultiert. Demgegenüber haben sich die Verbindlichkeiten im Bereich Umsatzsteuer um 3.010 T€ sowie aus Lieferungen und Leistungen um 582 T€ reduziert, was in letzterem Fall auf den Wegfall der Belieferung der Industriekunden eines Energieversorgers zurückzuführen ist.

Das **Eigenkapital** hat sich im Berichtsjahr durch den Jahresfehlbetrag 2015 (-1.594 T€) entsprechend verringert. Daher und aufgrund der gestiegenen Bilanzsumme sank die Eigenkapitalquote auf 6,5 % (Vorjahr: 16,5 %).

Eine **Kreditaufnahme** war im Berichtsjahr nicht erforderlich.

8. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	73.606,0	154.187,0	52.050,0	-102.137,0
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	75,0	75,0
sonstige betriebliche Erträge	298,0	527,0	870,0	343,0
SUMME ERTRÄGE	73.904,0	154.714,0	52.995,0	-101.719,0
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	67.949,0	151.555,0	49.186,0	-102.369,0
Personalaufwand	3.838,0	3.742,0	3.298,0	-444,0
Abschreibungen	560,0	310,0	341,0	31,0
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.565,0	1.627,0	1.415,0	-212,0
sonstige Steuern	1,0	1,0	1,0	0,0
SUMME AUFWENDUNGEN	73.913,0	157.235,0	54.241,0	-102.994,0
BETRIEBSERGEBNIS				
	- 9,0	- 2.521,0	- 1.246,0	1.275,0
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10,0	1.289,0	106,0	-1.183,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	76,0	277,0	39,0	-238,0
außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	417,0	417,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
	- 75,0	- 1.509,0	- 1.596,0	-87,0
Steuern auf Ertrag	0,0	- 10,0	- 2,0	8,0
Gesellschafterzuschuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterentnahme	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag				
	- 75,0	- 1.499,0	- 1.594,0	-95,0
Gewinn-/Verlustvortrag	156,0	81,0	-1.418,0	-1.499,0
Bilanzgewinn/-verlust				
	81,0	- 1.418,0	- 3.012,0	-1.594,0
Anzahl der Beschäftigten	48	50	46	-4
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	1.533.458	3.083.740	1.041.000	-2.042.740
Umsatzrentabilität (in %)	-0,1 %	-1,0 %	-3,1 %	- 2,1 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-2,1 %	-48,6 %	-107,1 %	- 58,5 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	0,0 %	-6,6 %	-6,8 %	- 0,2 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	99,6 %	98,1 %	96,0 %	- 2,1 %P
Cash flow in Euro	26.000	-1.234.000	-1.542.000	-308.000

Die **Umsatzerlöse** verringerten sich im Berichtsjahr um 102.137 T€ auf 52.050 T€, was im Wesentlichen aus dem Geschäftsfeld „GREEN ENERGY DESK“ und dort aus dem Wegfall der auf 2014 beschränkten Belieferung von Industriekunden eines Energieversorgers mit Grünstrom resultiert. Die Erlöse der einzelnen Betriebszweige sind unter Nr. 6 aufgeführt.

Der geringere Vermarktungsumfang im Bereich „Green Energy Desk“ spiegelt sich auch in der Verringerung der **Materialaufwendungen** um insgesamt 102.369 T€ auf 49.186 T€ wider.

Der **Personalaufwand** konnte aufgrund der gesunkenen Mitarbeiterzahl um 444 T€ auf 3.298 T€ reduziert werden. Ebenso verringerten sich die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** um 212 T€ auf 1.415 T€, was aus der Auflösung von Rückstellungen und Erträgen aus Schadensersatzansprüchen resultiert.

Unter Berücksichtigung des positiven Finanzergebnisses aufgrund realisierter Zinserträge (106 T€) aus einem umsatzsteuerlichen Sachverhalt aus den Jahren 2010 bis 2013 errechnet sich ein **Jahresfehlbetrag** von 1.594 T€. Dieser wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Der vollständige Jahresabschluss ist mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk der Grieger Mallison CTG AG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin, versehen.

28. INNergie GmbH



1. Rechtsform: GmbH (Sitz: Rosenheim)

Am 19.06.2012 wurde durch die Gesellschafterversammlung die Änderung der Firma von „Inngas GmbH“ in „INNergie GmbH“ beschlossen. Die Eintragung der Änderung in das Handelsregister erfolgte am 01.08.2012.

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung, des Gewerbes und der Industrie mit Energie, einschließlich der Errichtung und Unterhaltung aller hierzu erforderlicher Versorgungsanlagen.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 3.000.000 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Energie Südbayern GmbH	1.087.500,00 €	36,25
Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG	750.000,00 €	25,00
Gemeinde Stephanskirchen	262.500,00 €	8,75
Stadt Kolbermoor	225.000,00 €	7,50
Gemeinde Raubling	198.900,00 €	6,63
Gemeinde Rohrdorf	131.100,00 €	4,37
Gemeinde Brannenburg	112.500,00 €	3,75
Gemeinde Oberaudorf	112.500,00 €	3,75
Gemeinde Schechen	82.500,00 €	2,75
Gemeinde Flintsbach	37.500,00 €	1,25

4. Unterbeteiligungen

Art der Beteiligung	Kapitalanteil	
	In %	In EUR
Innzeit Energie GmbH	50,50	101.000,00
Plattform Energie GmbH	3,85	10.000,00

5. Zusammensetzung der Organe

Die für die INNergie GmbH zuständigen Organe sind die Gesellschafterversammlung, der Finanzausschuss und die Geschäftsführung.

Gesellschafter sind die vorgenannten Beteiligten. Die Gesellschafterversammlung bestand aus den ersten Bürgermeistern der beteiligten Gemeinden sowie den Geschäftsführern der Energie Südbayern GmbH und der Stadtwerke Rosenheim Verwaltungs-GmbH.

Der Finanzausschuss bestand aus der Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer und fünf weiteren Mitgliedern aus den Reihen der beteiligten Gesellschafter. Den Vorsitz hatte Herr Werner Bähre, Sprecher der Geschäftsführung der Energie Südbayern GmbH, inne.

Zum Geschäftsführer waren Herr Sebastian Ranner und Herr Helmut Schmidbauer bestellt.

6. Bezüge der geschäftsführenden Unternehmensorgane

Die Bezüge des Finanzausschusses beliefen sich auf 11.000,00 € und die der Geschäftsführer auf 83.879,22 €.

7. Leistungsdaten

Leistungen	2012	2013	2014	2015
Leitungsnetz (in km) o. Hausanschlüsse	135	138	139	142
Kundenbestand	2.929	3.022	3.101	3.191
Erdgasabsatz (in MWh)	150.390	155.985	122.752	125.081
Absatz je Kunde (in kWh)	51.345	51.616	39.585	39.198

8. Beschäftigte

Die Belegschaft der Gesellschaft besteht aus zwei Geschäftsführern und zwei Prokuristen.

9. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	8.222,5	8.457,3	9.126,3	669,0
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0
Sachanlagen	8.212,5	8.346,3	9.015,3	669,0
Finanzanlagen	10,0	111,0	111,0	0,0
Umlaufvermögen	3.440,9	2.672,2	1.829,9	-842,3
Vorräte	0,0	0,0	0,0	0,0
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	1.506,6	1.729,3	1.375,3	-354,0
liquide Mittel	1.934,3	943,0	454,6	-488,4
Rechnungsabgrenzung	6,2	0,0	0,0	0,0
S U M M E A K T I V A	11.669,5	11.129,5	10.956,2	-173,3
P A S S I V A				
Eigenkapital	8.264,7	7.355,2	6.230,2	-1.125,0
Gezeichnetes Kapital	3.000,0	3.000,0	3.000,0	0,0
Rücklagen	2.298,9	2.298,9	2.298,9	0,0
Bilanzgewinn	2.965,8	2.056,3	931,3	-1.125,0
Rückstellungen	653,3	405,3	247,4	-157,9
Verbindlichkeiten	1.140,1	1.627,2	2.627,9	1.000,7
<i>nach Gläubiger:</i>				
gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0	1.335,9	1.335,9
gegenüber anderen Kreditgebern	0,0	0,0	0,0	0,0
erhaltene Anzahlungen	173,4	87,8	158,6	70,8
aus Lieferungen und Leistungen	94,7	328,8	237,0	-91,8
gg. Gesellschafter	379,8	462,4	417,4	-45,0
sonstige Verbindlichkeiten	492,2	748,3	479,1	-269,2
<i>nach Restlaufzeit:</i>				
kurzfristig	1.072,6	1.566,9	1.292,0	-274,9
langfristig	67,5	60,3	1.335,9	1.275,6
Empfangene Ertragszuschüsse	1.611,5	1.741,8	1.850,8	109,0
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0	0,0
S U M M E P A S S I V A	11.669,5	11.129,5	10.956,2	-173,3

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)

Anlagenintensität	70,5 %	76,0 %	83,3 %	+ 7,3 %P
Umlaufintensität	29,5 %	24,0 %	16,7 %	- 7,3 %P
Eigenkapitalquote	80,5 %	77,0 %	68,7 %	- 8,3 %P
Fremdkapitalquote	19,5 %	23,0 %	31,3 %	+ 8,3 %P
Anlagendeckungsgrad I	100,5 %	87,0 %	68,3 %	- 18,7 %P
Anlagendeckungsgrad II	101,3 %	87,7 %	82,9 %	- 4,8 %P
Liquidität I	180,3 %	60,2 %	35,2 %	- 25,0 %P
Liquidität II	320,8 %	170,5 %	141,6 %	- 28,9 %P
Liquidität III	320,8 %	170,5 %	141,6 %	- 28,9 %P

Die **Bilanzsumme** verringerte sich um 173 T€ auf nunmehr 10.956 T€. Auf der **Aktivseite** hat sich das Anlagevermögen unter Berücksichtigung der getätigten Investitionen, im Wesentlichen in die bestehenden Gasnetze und Hausanschlüsse sowie in den Aufbau eines Wärmenetzes, und Abschreibungen um 669 T€ erhöht. Das Umlaufvermögen hingegen verringerte sich insgesamt um 842 T€. Hier nahmen sowohl die Forderungen (-354 T€) als auch die flüssigen Mittel (-488 T€) ab.

Auf der **Passivseite** sank das Eigenkapital unter Berücksichtigung der aus dem Gewinnvortrag vorgenommenen Gewinnausschüttung an die Gesellschafter (-2.000 T€) sowie des Jahresüberschusses 2015 (+875 T€) um 1.125 T€ auf 6.230 T€. Die Eigenkapitalquote ist gegenüber dem Vorjahr um 8,3 %-Punkte auf 68,7 % gefallen.

Die empfangenen **Ertragszuschüsse** in Höhe von insgesamt 1.851 T€ entfallen zum Teil auf Eigenmittel und zum Teil auf langfristiges Fremdkapital.

Die **Verbindlichkeiten** sind im Vergleich zum Vorjahr um 1.001 T€ auf 2.628 T€ gestiegen. Dies ist auf die erstmalige Aufnahme von Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 1.336 T€ zurückzuführen. Diese beruhen auf der Aufnahme eines Kredits, der notwendig war, da der Finanzierungsbedarf für die Investitionen und die Ausschüttung an die Gesellschafter nicht aus dem Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit gedeckt werden konnte.

10. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	8.845,7	7.555,4	7.326,5	-228,9
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0
andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Erträge	41,0	51,6	56,5	4,9
Erträge aus Beteiligungen	24,8	14,8	7,8	-7,0
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	35,9	45,5	0,1	-45,4
SUMME ERTRÄGE	8.947,5	7.667,4	7.390,9	-276,5
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	5.862,4	5.002,2	5.135,1	132,9
Personalaufwand	127,6	126,5	91,6	-34,9
Abschreibungen	687,3	707,0	705,0	-2,0
sonstige betriebliche Aufwendungen	254,1	224,0	235,2	11,2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,2	13,0	8,4	-4,6
SUMME AUFWENDUNGEN	6.931,6	6.072,8	6.175,2	102,4
ERGEBNIS GEWÖHNL. GESCH.TÄTIGK.				
außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Steuern auf Ertrag	565,9	254,1	340,5	86,4
sonstige Steuern	0,1	0,1	0,3	0,2
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.449,8	1.340,5	875,0	-465,5
Gewinn-/Verlustvortrag	3.560,9	2.965,8	2.056,3	-909,5
Einstellung in Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewinnausschüttung	2.045,0	2.250,0	2.000,0	-250,0
Bilanzgewinn	2.965,8	2.056,3	931,3	-1.125,0
Anzahl der Beschäftigten	4	4	4	0,0
Gesamtbezüge Finanzausschuss in Euro	11.600	11.000	11.000	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	2.211.419	1.888.862	1.831.623	-57.239
Umsatzrentabilität (in %)	16,4 %	17,7 %	11,9 %	- 5,8 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	17,5 %	18,2 %	14,0 %	- 4,2 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	12,4 %	12,2 %	8,1 %	- 4,1 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	127,6 %	124,4 %	118,6 %	- 5,8 %P
Cash flow in Euro	2.032.121	1.799.507	1.422.096	-377.411

Die **Umsatzerlöse** haben sich um 229 T€ auf 7.327 T€ reduziert. Hier waren insbesondere geringere Erlöse aufgrund gesunkener Gaspreise und Minderungen bei den Erlösen aus Nebengeschäften zu verzeichnen.

Bei den **Materialaufwendungen** ergaben sich Erhöhungen von 133 T€. Dies ist im Wesentlichen auf die gestiegenen Mengen und die damit verbundenen höheren Netznutzungskosten zurückzuführen.

Aufgrund der im Vergleich zum Vorjahr gesunkenen Erträge, aber gestiegenen Aufwendungen ergibt sich eine Verringerung des **Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** im Vergleich zu 2014 von 379 T€.

Das Geschäftsjahr 2015 schließt mit einem **Jahresüberschuss** nach Steuern in Höhe von 875 T€ ab. Vom Gewinnvortrag wurde im Berichtsjahr ein Betrag von 2.000 T€ an die Gesellschafter ausgeschüttet. Damit ergibt sich zum 31.12.2015 ein Bilanzgewinn von 931 T€.

Der vollständige Jahresabschluss ist mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Deloitte & Touche GmbH, München, versehen.

29. Innzeit Energie GmbH



1. Rechtsform: GmbH (Sitz: Brannenburg)

Die Innzeit Energie GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 16.04.2014 und mit Eintragung in das Handelsregister am 02.06.2014 gegründet.

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit Wärme, Kälte und Strom sowie die Produktion von Energie einschließlich des Betriebes, der Einrichtung und Unterhaltung aller hierzu erforderlichen Versorgungsanlagen.

3. Gesellschafter

Stammkapital: 200.000 € Gesellschafter/Eigentümer	Anteile	
	In Euro	In Prozent
INNergie GmbH, Rosenheim	101.000,00 €	50,5
Innzeit GmbH & Co. KG, Brannenburg	99.000,00 €	49,5

4. Zusammensetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

Zum Geschäftsführer waren Herr Sebastian Ranner und Herr Rupert Voß bestellt.

Basierend auf § 286 Abs. 4 HGB wurde auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung verzichtet.

5. Beschäftigte

Die Belegschaft der Gesellschaft besteht aus zwei Geschäftsführern.

6. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2014	2015	Diff.
A K T I V A			
Anlagevermögen	910,6	3.086,4	2.175,8
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0
Sachanlagen	910,6	3.086,4	2.175,8
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	368,9	295,6	-73,3
Vorräte	0,0	0,3	0,3
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	48,7	228,4	179,7
liquide Mittel	320,2	66,9	-253,3
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	0,0
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,0	25,2	25,2
S U M M E A K T I V A	1.279,5	3.407,2	2.127,7

P A S S I V A			
Eigenkapital	167,6	0	-167,6
Gezeichnetes Kapital	200,0	200,0	0,0
Rücklagen	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 32,4	0,0	32,4
Bilanzgewinn/-verlust	0,0	- 225,2	-225,2
Nicht gedeckter Fehlbetrag	0,0	25,2	25,2
Rückstellungen	0,6	8,0	7,4
Verbindlichkeiten	1.111,3	3.267,2	2.155,9
<i>nach Gläubiger:</i>			
gegenüber Kreditinstituten	826,3	2.856,0	2.029,7
gegenüber anderen Kreditgebern	0,0	0,0	0,0
erhaltene Anzahlungen	0,0	0,0	0,0
aus Lieferungen und Leistungen	285,0	411,2	126,2
gg. verb. Unternehmen	0,0	0,0	0,0
gg. Gesellschafter	0,0	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	0,0	0,0	0,0
<i>nach Restlaufzeit:</i>			
kurzfristig	285,0	285,0	0,0
langfristig	826,3	2.982,2	2.155,9
Rechnungsabgrenzung	0,0	132,0	132,0
S U M M E P A S S I V A	1.279,5	3.407,2	2.127,7

Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)

Anlagenintensität	71,2 %	90,6 %	+ 19,4 %P
Umlaufintensität	28,8 %	8,7 %	- 20,1 %P
Eigenkapitalquote	13,1 %	0,0 %	- 13,1 %P
Fremdkapitalquote	86,9 %	100,0 %	+ 13,1 %P
Anlagendeckungsgrad I	18,4 %	0,0 %	- 18,4 %P
Anlagendeckungsgrad II	109,2 %	96,6 %	- 12,6 %P
Liquidität I	112,3 %	23,5 %	- 88,8 %P
Liquidität II	129,4 %	103,6 %	- 25,8 %P
Liquidität III	129,4 %	103,7 %	- 25,7 %P

Die **Bilanzsumme** beträgt im ersten vollen Geschäftsjahr 2015 3.407 T€.

Auf der **Aktivseite** beläuft sich das Anlagevermögen auf 3.086 T€ und ist damit insbesondere aufgrund der Mehrung der Sachanlagen um 2.176 T€ höher als im Vorjahr. Das Umlaufvermögen liegt bei 296 T€ und besteht überwiegend aus Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (228 T€).

Auf der **Passivseite** beträgt das Eigenkapital unter Berücksichtigung des Gezeichneten Kapitals (200 T€), des Bilanzverlusts (-225 T€) und des nicht gedeckten Fehlbetrags (25 T€) 0 €. Die Verbindlichkeiten belaufen sich auf 3.267 T€ und sind damit 2.156 T€ höher als im Vorjahr, wobei hier der Großteil auf Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten entfällt (2.856 T€). Durch die Gründung der Gesellschaft im Berichtsjahr 2014 sind nur Vergleichszahlen aus diesem Jahr vorhanden. Nachdem es sich hierbei um das Rumpfgeschäftsjahr handelt, ist eine Vergleichbarkeit nur bedingt gegeben.

7. Daten der Erfolgsrechnung

	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE			
Umsatzerlöse	0,0	48,9	48,9
Bestandsveränderung	0,0	0,3	0,3
sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	0,0
SUMME ERTRÄGE	0,0	49,2	49,2
AUFWENDUNGEN			
Materialaufwand	0,0	47,7	47,7
Personalaufwand	8,2	14,1	5,9
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,0	20,5	20,5
Abschreibungen	0,0	22,1	22,1
sonstige betriebliche Aufwendungen	13,8	101,6	87,8
SUMME AUFWENDUNGEN	22,0	206,0	184,0
BETRIEBSERGEBNIS			
	- 22,0	- 156,8	-134,8
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10,4	36,0	25,6
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS			
	- 32,4	- 192,8	-160,4
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0
JAHRESÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG			
	- 32,4	- 192,8	-160,4
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	- 32,4	-32,4
Bilanzgewinn/-verlust			
	- 32,4	- 225,2	-192,8
Anzahl der Beschäftigten	2	2	0
<u>Kennzahlen zur Ertragslage</u>			
Produktivität in Euro	0	24.457	24.457
Umsatzrentabilität (in %)	k.A.	-394,2 %	
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-19,3 %	k.A.	
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	-1,7 %	-4,6 %	- 2,9 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	0,0 %	23,7 %	+ 23,7 %P
Cash flow in Euro	-31.812	-163.286	-131.474

Im Geschäftsjahr 2015 wurden erstmals **Umsatzerlöse** erwirtschaftet, und zwar in Höhe von 49 T€.

Die **Aufwendungen** entstanden in den Bereichen Material, Personal, bezogene Leistungen, Abschreibungen und sonstige betriebliche Aufwendungen und betragen insgesamt 206 T€. Damit übersteigen sie die Erträge, wodurch sich ein Betriebsergebnis von -157 T€ ergibt.

Das negative Zinsergebnis miteinbezogen schließt das Geschäftsjahr 2015 mit einem **Jahresfehlbetrag** von -193 T€ ab.

30. Veranstaltungs- und Kongress GmbH (VKR)



1. Rechtsform: GmbH

2. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Kultur + Kongress Zentrums Rosenheim einschließlich des Restaurants mit Verwaltungs- und Konferenzräumen und des Lokschuppens, sowie die Durchführung von Veranstaltungen, die Organisation von Kongressen und Ausstellungen und die Belebung des Städtetourismus. Durch den Betrieb des Kultur + Kongress Zentrums und des Lokschuppens soll insbesondere

- das kulturelle Leben in der Stadt und dem südostbayerischen Raum gefördert und weiter entwickelt,
- die Wirtschaftskraft der Stadt vor allem durch Tagungen und Kongresse gestärkt werden.

Die Gesellschaft ist ferner als Parkhausbetreiber für die Stadt und die GRWS tätig. Die Aufnahme weiterer Betriebszweige ist zugelassen.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 26.000,00 €	Anteile	
	In Euro	In Prozent
Gesellschafter/Eigentümer		
Stadt Rosenheim	26.000,00	100

4. Zusammensetzung der Organe

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Rosenheim, vertreten durch die Oberbürgermeisterin. Der Aufsichtsrat bestand aus Frau Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer als Vorsitzende sowie zehn weiteren Stadtratsmitgliedern.

Zum Geschäftsführer war Herr Peter Lutz bestellt.

5. Bezüge der geschäftsführenden Unternehmensorgane

Die Bezüge des Aufsichtsrates betragen 12.015,00 €. Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

6. Ertragslage (in TEUR)

Betriebsergebnis nach Bereichen	2013	2014	2015
Kultur- und Kongresszentrum	-348	-460	-514
Ausstellungsbetrieb Lokschuppen	-217	-290	-331
Betriebsführung Parkhäuser	395	386	349
Touristinfo/Marketing	-105	-147	-132
Instandhaltung	-85	-85	-86
Eigenveranstaltungen Lokschuppen	-290	-24	-25
Eigenveranstaltungen KuKo	-201	-267	-287
Betriebsergebnis	-850	-887	-1.026
Zinserträge	2	4	51
Jahresergebnis	-848	-883	-975

7. Bilanzdaten/Vermögensdaten (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
A K T I V A				
Anlagevermögen	75,9	70,6	48,6	-22,0
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0
Sachanlagen	75,9	70,6	48,6	- 22,0
Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	1.087,0	1.277,0	1.157,8	-119,2
Vorräte	5,6	2,2	2,2	0,0
Forderungen u. sonst. Vmgegenstände	669,4	838,2	307,4	- 530,7
liquide Mittel	412,0	436,7	848,2	411,5
Rechnungsabgrenzung	411,5	385,1	397,9	12,8
S U M M E A K T I V A	1.574,5	1.732,7	1.604,3	-128,4
P A S S I V A				
Eigenkapital	26,0	26,0	26,0	0,0
Gezeichnetes Kapital	26,0	26,0	26,0	0,0
Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewinn-/Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Rückstellungen	210,4	161,7	115,2	- 46,6
Verbindlichkeiten	1.284,8	1.342,6	1.288,0	- 54,6
<u>nach Gläubiger:</u>				
gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0	0,0	0,0
gegenüber anderen Kreditgebern	0,0	0,0	0,0	0,0
erhaltene Anzahlungen	745,8	720,3	862,7	142,4
aus Lieferungen und Leistungen	401,3	468,2	296,5	- 171,7
gg. verb. Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0
gg. Gesellschafter	0,0	59,1	0,0	- 59,1
sonstige Verbindlichkeiten	137,7	95,0	128,8	33,8
<u>nach Restlaufzeit:</u>				
kurzfristig	1.284,8	1.342,6	1.288,0	- 54,6
langfristig	0,0	0,0	0,0	0,0
Rechnungsabgrenzung	53,2	202,4	175,1	- 27,2
S U M M E P A S S I V A	1.574,5	1.732,7	1.604,3	- 128,4
Kennzahlen zur Vermögens- und Bilanzlage (in %)				
Anlagenintensität	4,8 %	4,1 %	3,0 %	- 1,1 %P
Umlaufintensität	95,2 %	95,9 %	97,0 %	+ 1,1 %P
Eigenkapitalquote	1,7 %	1,5 %	1,6 %	+ 0,1 %P
Fremdkapitalquote	98,3 %	98,5 %	98,4 %	- 0,1 %P
Anlagendeckungsgrad I	34,2 %	36,8 %	53,5 %	+ 16,7 %P
Anlagendeckungsgrad II	34,2 %	36,8 %	53,5 %	+ 16,7 %P
Liquidität I	32,1 %	32,5 %	65,9 %	+ 33,4 %P
Liquidität II	84,2 %	95,0 %	89,7 %	- 5,3 %P
Liquidität III	84,6 %	95,1 %	89,9 %	- 5,2 %P

Die **Bilanzsumme** nahm im Berichtsjahr um 128 T€ auf 1.604 T€ ab. Auf der **Aktivseite** verminderte sich das Sachanlagevermögen um 22 T€ auf 49 T€. Die Forderungen lagen um 531 T€ unter dem Vorjahreswert, die flüssigen Mittel dafür um 412 T€ darüber. Der vergleichsweise hohe Bestand an flüssigen Mitteln zum Bilanzstichtag ist vor dem Hintergrund der saisonal bedingt höheren Anzahlungen zu sehen.

Auf der **Passivseite** blieb das Eigenkapital in Höhe von 26 T€ unverändert. Der Eigenkapitalanteil ist mit 1,6 % sehr gering, aber dennoch ausreichend, da die Stadt als Alleineigentümerin lt. Gesellschaftsvertrag zur Abdeckung des ungedeckten Finanzbedarfs verpflichtet ist. Die Verbindlichkeiten lagen mit 1.288 T€ um 55 T€ unter dem Vorjahreswert.

Der Grundsatz, langfristiges Vermögen langfristig zu finanzieren, war zum Bilanzstichtag nicht gewahrt. Die Liquidität war jedoch stets gewährleistet, da die Stadt Vorauszahlungen auf die geplante Verlustübernahmeverpflichtung leistete.

8. Daten der Erfolgsrechnung (in TEUR)

	2013	2014	2015	Diff.
ERTRÄGE				
Umsatzerlöse	3.815,3	4.043,8	4.308,8	265,0
Bestandsveränderung	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Erträge	1.252,7	1.163,7	1.233,9	70,2
Erträge aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME ERTRÄGE	5.068,1	5.207,5	5.542,7	335,2
AUFWENDUNGEN				
Materialaufwand	3.212,8	3.234,8	3.593,3	358,5
Personalaufwand	1.821,3	1.940,7	2.048,6	107,9
Abschreibungen	65,2	34,7	33,4	-1,3
sonstige betriebliche Aufwendungen	810,9	877,8	841,8	-36,0
sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMME AUFWENDUNGEN	5.910,3	6.088,0	6.517,0	429,0
BETRIEBSERGEBNIS				
	- 842,2	- 880,5	- 974,3	- 93,8
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,6	0,6	0,4	-0,2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6,8	2,7	0,8	-1,9
außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
OPERATIVES GESCHÄFTSERGEBNIS				
	- 848,3	- 882,7	- 974,8	- 92,1
Steuern auf Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterzuschuss	848,3	882,7	974,8	92,1
Jahresüberschuss/-fehlbetrag				
	0,0	0,0	0,0	0,0
Anzahl der Beschäftigten	38	38	38	0
Gesamtbezüge Aufsichtsrat in Euro	12.488	11.578	12.015	438
Anzahl Sitzungen Aufsichtsrat	5	4	4	0
Kennzahlen zur Ertragslage				
Produktivität in Euro	100.403	106.417	113.390	6.973
Umsatzrentabilität (in %)	-22,2 %	-21,8 %	-20,5 %	+ 1,3 %P
Eigenkapitalrentabilität (in %)	-3.262,8 %	-3.394,8 %	-3.394,8 %	0,0 %P
Gesamtkapitalrentabilität (in %)	-53,4 %	-50,8 %	-55,0 %	- 4,2 %P
Kostendeckungsgrad (in %)	64,6 %	66,4 %	66,1 %	- 0,3 %P
Cash flow in Euro	-876.567	-896.617	-895.847	770

Die **Erträge** erhöhten sich im Berichtsjahr um 335 T€ auf 5.543 T€. Die Ausstellung „Regenwald“ erreichte eine Besucherzahl von 190.284 und lag damit unter der erwarteten Zahl von 209.425. Es konnte dennoch ein positives Ergebnis von rd. 2,5 T€ erzielt werden.

Die betrieblichen **Aufwendungen** betragen im Berichtsjahr 6.517 T€. Die Aufwandsstruktur war im Vergleich zum Vorjahr durch Steigerungen insbesondere im Bereich der Material- und Personalaufwendungen geprägt. Der Materialaufwand hatte einen Zugang von 359 T€ zu verzeichnen, der im Wesentlichen auf höhere Veranstaltungskosten im KU'KO zurückzuführen ist. Die Personalaufwendungen erhöhten sich bei einem gleichbleibenden Personalstand von 38 Mitarbeitern, unter anderem aufgrund von Tarifsteigerungen, um 108 T€.

Insgesamt verschlechterte sich das Jahresergebnis vor Verlustübernahme von einem Verlust von 883 T€ im Vorjahr um 92 T€ auf einen Jahresverlust 2015 von 975 T€.

Der **Jahresfehlbetrag** wurde lt. Vertrag vom Gesellschafter Stadt Rosenheim übernommen.

Der vollständige Jahresabschluss ist mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk der BKWP Wiedemann & Partner mbB Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, München, versehen.

**Übersicht über die Mitglieder
der Werkausschüsse und Aufsichtsräte
im Berichtsjahr 2015**

Werkausschuss Eigenbetrieb Baubetriebshof

(11 Mitglieder: OB und 10 Stadtratsmitglieder)

Vorsitzende:

Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer

Ordentliche Mitglieder:**CSU (5)**

Artmann Daniel
 Kaffl Georg
 Michael Andrea
 Mooslechner Karl
 Plankl Ulrike

SPD (2)

Dr. Ihler Fritz
 Müller Kurt

Bündnis 90/Die Grünen (2)

Halser Horst (ÖDP)
 Lukas Franz

Freie Wähler/UP (1)

Multrus Robert

Vertreter:

Soyer Georg
 Fischbacher Margarete
 Meishammer Ursula
 Haimmerer Maximilian
 März Andreas

Jordan Elisabeth
 Metzger Robert

Brauner Karl-Heinz
 Rutz Peter

Baumann Franz

Werkausschuss Eigenbetrieb Stadtentwässerung

(11 Mitglieder: OB und 10 Stadtratsmitglieder)

Vorsitzende:

Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer

Ordentliche Mitglieder:**CSU (5)**

Haimmerer Maximilian
 Kaffl Georg
 Michael Andrea
 Lossinger Hans Peter
 Soyer Georg

SPD (2)

Jordan Elisabeth
 Müller Kurt

Bündnis 90/Die Grünen (2)

Kley-Stephan Judith
 Rutz Peter

Freie Wähler/UP (1)

Degenhart Christine

Vertreter:

Gasteiger Josef
 Fischbacher Margarete
 Meishammer Ursula
 Mooslechner Karl
 Plankl Ulrike

Leicht Gabriele
 Dr. Ihler Fritz

Rutz Anna
 Lukas Franz

Dr. Burkl Beate

Werkausschuss Eigenbetrieb Sondervermögen Klinikum Rosenheim

(11 Mitglieder: OB und 10 Stadtratsmitglieder)

Vorsitzende:

Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer

Ordentliche Mitglieder:

CSU (5)

Dr. Bergmaier Georg
Borrmann Herbert
Dr. Huber Thomas
Krones Franz
Wunsam Günther

SPD (2)

Dr. Ihler Fritz
Metzger Robert

Bündnis 90/Die Grünen (2)

Brauner Karl-Heinz
Halser Horst (ÖDP)

Freie Wähler/UP (1)

Dr. Burkl Beate

Vertreter:

Fischbacher Margarete
Meishammer Ursula
März Andreas
Gasteiger Josef
Artmann Daniel

Leicht Gabriele
Müller Kurt

Kley-Stephan Judith
Rutz Anna

Multrus Robert

Aufsichtsrat Kliniken der Stadt und des Landkreises Rosenheim GmbH

(städtische Vertreter)

(22 Mitglieder: OB, LR, 10 Stadtratsmitglieder und 10 Kreisräte)

Vorsitzende/r:

Landrat Wolfgang Berthaler (bis 30.04.2015)
Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer (ab 01.05.2015)

CSU (5)

Dr. Bergmaier Georg
Borrmann Herbert
Dr. Huber Thomas
Krones Franz
Wunsam Günther

SPD (2)

Dr. Ihler Fritz
Metzger Robert

Bündnis 90/Die Grünen (2)

Brauner Karl-Heinz
Halser Horst (ÖDP)

Freie Wähler/UP (1)

Dr. Burkl Beate

Aufsichtsräte GRWS

GRWS – Wohnungsbau- und Sanierungsgesellschaft der Stadt Rosenheim mbH

GRWS – Gesellschaft für Städtebau und Stadtentwicklung mbH

**GRWS – Gesellschaft für städtebauliche Planung, bau- und wohnungs-
wirtschaftliche Betreuung mbH**

(jeweils OB und 10 Stadtratsmitglieder)

Vorsitzende:

Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer

CSU (5)

Dr. Bergmüller Wolfgang

Borrmann Herbert

Fischbacher Margarete

Gasteiger Josef

Soyer Georg

SPD (2)

Erdogan Abuzar

Metzger Robert

Bündnis 90/Die Grünen (2)

Rutz Anna

Weigel Peter

Freie Wähler/UP (1)

Degenhart Christine

Aufsichtsrat Rosenheimer Verkehrsgesellschaft mbH – RoVG (städt. Vertreter)

(10 Mitglieder: OB, LR, 4 Stadtratsmitglieder und 4 Kreisräte)

Vorsitzende:

Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer

Landrat Wolfgang Berthaler (stv. Vorsitzender)

CSU (2)

Dr. Huber Thomas

Lossinger Hans Peter

SPD (1)

Dick Markus

Bündnis 90/Die Grünen (1)

Weigel Peter

Aufsichtsräte Stadtwerke

Stadtwerke Rosenheim Verwaltungs-GmbH

Stadtwerke Rosenheim GmbH & Co. KG

Stadtwerke Rosenheim Versorgungs GmbH

Stadtwerke Rosenheim Netze GmbH

(jeweils OB und 10 Stadtratsmitglieder)

Vorsitzende:

Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer

CSU (5)

Dr. Bergmüller Wolfgang

Borrmann Herbert

Haimmerer Maximilian

Kaffl Georg

März Andreas

SPD (2)

Dick Markus

Leicht Gabriele

Bündnis 90/Die Grünen (2)

Lukas Franz

Opperer Franz

Freie Wähler/UP (1)

Baumann Franz

Aufsichtsrat komro Gesellschaft für Telekommunikation mbH

(7 Mitglieder: OB, GF SWRO und 5 Stadtratsmitglieder)

Aufsichtsratsvorsitzende

Gabriele Bauer

Geschäftsführer Stadtwerke GmbH & Co. KG

Dr. Götz Brühl

CSU (2)

Ludwig Florian

Meishammer Ursula

SPD (1)

Dr. Ihler Fritz

Bündnis 90/Die Grünen (1)

Rutz Peter

Freie Wähler/UP (1)

Baumann Franz

Aufsichtsrat Veranstaltungs- und Kongress GmbH (VKR)

(OB und 10 Stadtratsmitglieder)

Vorsitzende:

Oberbürgermeisterin Gabriele Bauer

CSU (5)

Artmann Daniel

Heindl Anton

Ludwig Florian

Meishammer Ursula

Plankl Ulrike

SPD (2)

Lakowski Andreas

Leicht Gabriele

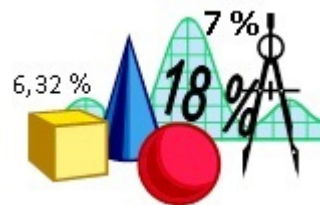
Bündnis 90/Die Grünen (2)

Kley-Stephan Judith

Rutz Peter

Freie Wähler/UP (1)

Multrus Robert



KENNZAHLEN IM ÜBERBLICK

Im Beteiligungsbericht der Stadt Rosenheim werden zum Teil anhand von nachfolgenden Kennzahlen die Bestands- und Erfolgswerte der Gesellschaften ausgewertet bzw. analysiert.

I. Kennzahlen zur Personalentwicklung	
<p>▪ Produktivität in €</p> $\frac{\text{Umsatzerlöse}}{\text{Personalkapazität}}$	<p>Die Produktivität stellt die Umsatzerlöse pro Vollkraft dar. Eine steigende Produktivität bedeutet zunehmende Ökonomie der Leistungserstellung und Leistungsverwertung.</p> <p>Die Produktivität erhöht sich, wenn</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ eine gleichbleibende Leistung mit einem geringeren Einsatz von Ressourcen (Personal oder Kapital) erreicht wird oder ✓ mit einem gleichbleibenden Einsatz von Ressourcen eine größere Leistung erzielt wird.

KENNZAHLEN ZUR VERMÖGENSLAGE	
<p>▪ Anlagenintensität in %</p> $\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	<p>Prozentualer Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen.</p> <p>Eine hohe Anlagenintensität ist ein Indiz für einen kostenintensiven (Fixkosten) Betrieb des Unternehmens.</p>
<p>▪ Umlaufintensität in %</p> $\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	<p>Prozentualer Anteil des Umlaufvermögens am Gesamtvermögen.</p>

KENNZAHLEN ZUR FINANZLAGE	
<p>▪ Eigenkapitalquote in %</p> $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	<p>Prozentualer Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital.</p> <p>Eine hohe EK-Quote gilt als Indikator für die Bonität eines Unternehmens.</p>
<p>▪ Fremdkapitalquote in %</p> $\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	<p>Prozentualer Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital.</p> <p>Je höher die FK-Quote, desto größer die Abhängigkeit vom Kapitalgeber.</p>
<p>▪ Anlagendeckung I in %</p> $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	<p>Prozentualer Anteil des Eigenkapitals am Anlagevermögen.</p> <p>Die Anlagendeckung dient der Beurteilung der langfristigen Liquidität (langfristig gebundene Vermögenswerte sollen durch langfristiges Kapital finanziert werden).</p>
<p>▪ Anlagendeckung II in %</p> $\frac{(\text{EK} + \text{langfrist. FK}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	<p>Prozentualer Anteil des Eigenkapitals einschließlich des langfristig gebundenen Fremdkapitals am Anlagevermögen.</p> <p>Langfristig gebundene Vermögenswerte sollen durch langfristiges Kapital finanziert werden = „goldene Bilanzregel“.</p>

KENNZAHLEN ZUR LIQUIDITÄT	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Liquidität I in % $\frac{\text{liquide Mittel}}{\text{kurzfristiges Fremdkapital}}$ ▪ Liquidität II in % $\frac{\text{liquide Mittel} + \text{Forderungen}}{\text{kurzfristiges Fremdkapital}}$ ▪ Liquidität III in % $\frac{\text{Umlaufvermögen}}{\text{kurzfristiges Fremdkapital}}$ 	<p>Liquidität bedeutet die Fähigkeit eines Betriebs, jederzeit in der Lage zu sein, die fälligen Verbindlichkeiten zu begleichen.</p> <p><u>Richtwerte:</u></p> <p>Liquidität I mindestens 20 % (sog. „one to five rule“)</p> <p>Liquidität II mindestens 100 %</p> <p>Liquidität III mindestens 200 % (sog. „Net working capital ratio“)</p> <p>Bei den Liquiditätskennzahlen ist zu beachten, dass es sich um eine stichtagsbezogene Betrachtung handelt.</p>

KENNZAHLEN ZUR ERTRAGSLAGE	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Rentabilität 	<p>Eine Analyse der Ertragslage soll über die Rentabilität, also über die Verzinsung des im Unternehmen eingesetzten Kapitals informieren.</p>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Umsatzrentabilität in % $\frac{\text{Jahresüberschuss nach Steuern vor Ergebnisübernahme} \times 100}{\text{Umsatzerlöse}}$ 	<p>Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses an den Umsatzerlösen. Die Umsatzrentabilität misst den Betriebserfolg an der Umsatztätigkeit.</p>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Eigenkapitalrentabilität in % $\frac{\text{Jahresüberschuss nach Steuern vor Ergebnisübernahme} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$ 	<p>Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses am Eigenkapital. Die EK-Rentabilität gibt an, in welcher Höhe sich das eingesetzte Eigenkapital im Geschäftsjahr verzinst hat.</p>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gesamtkapitalrentabilität in % $\frac{(\text{Jahresüberschuss nach Steuern vor Ergebnisübernahme} + \text{Fremdkapitalzinsen}) \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$ 	<p>Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses zuzüglich Fremdkapitalzinsen am Gesamtkapital. Die GK-Rentabilität gibt die Verzinsung bzw. Effizienz des gesamten investierten Kapitals (Eigen- und Fremdkapital) an, unabhängig von dessen Finanzierung. Die Fremdkapitalzinsen müssen dem Jahresüberschuss hinzugerechnet werden, da sie in der gleichen Periode erwirtschaftet wurden, jedoch den Jahresüberschuss schmälern.</p>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kostendeckung in % $\frac{\text{Umsatzerlöse} \times 100}{\text{Betriebsaufwand}}$ 	<p>Prozentualer Anteil der Umsatzerlöse am Betriebsaufwand. Der Kostendeckungsgrad gibt an, in welchem Maße ein Unternehmen seine Betriebsaufwendungen (ohne Finanzergebnis) über Umsatzerlöse decken kann.</p>
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Cash-Flow Jahresüberschuss nach Steuern vor Ergebnisübernahme + Abschreibungen auf Anlagevermögen + Erhöhung der langfr. Rückstellungen ./ Verminderung der langfr. Rückstellungen ./ Auflösung von Sonderposten 	<p>Der Cash-Flow beschreibt den Mittelzufluss des Geschäftsjahres, dem kein unmittelbarer Mittelabfluss gegenübersteht. Er zeigt an, in welchem Maße das Unternehmen aus eigener Kraft Mittel selbst erwirtschaftet.</p>