

# **B E R I C H T**

der

# **S T A D T W E R K E G E I S L I N G E N**

über das

Wirtschaftsjahr

2015

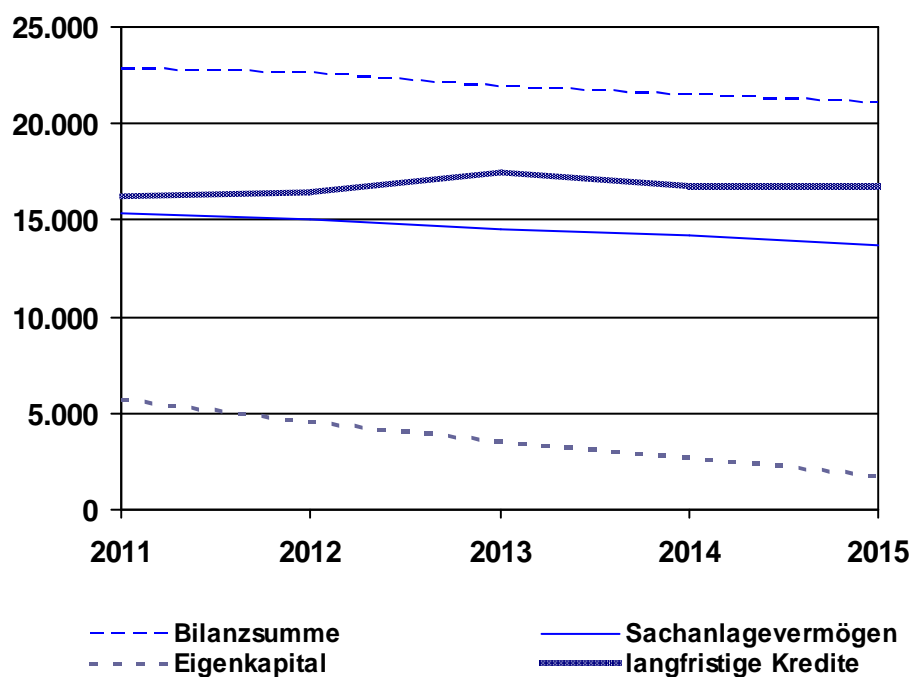
# Inhaltsverzeichnis

Kurzübersicht der wichtigsten Zahlen .....	1
Organe der Stadtwerke Geislingen.....	2
Lagebericht .....	3
Wirtschaftliche Lage.....	3
Kapitalverhältnisse.....	5
Stromerzeugung .....	6
5-Täler-Bad.....	7
Parkhäuser .....	9
Beteiligungen .....	10
Personalwesen .....	10
Bilanz der Stadtwerke Geislingen zum 31.12.2015.....	11
Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Geislingen für das Wirtschaftsjahr 2015 (01. Jan. – 31. Dez.).....	12
Kapitalflussrechnung .....	13
Anhang.....	14
Formblatt 5 (EigBVO § 9 (3)).....	18
Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens der Stadtwerke Geislingen im Wirtschaftsjahr 2015 (01. Jan. – 31. Dez.) .....	19
Erläuterungen zu den Bilanzpositionen .....	21
Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung .....	25

## KURZÜBERSICHT DER WICHTIGSTEN ZAHLEN

		2011	2012	2013	2014	2015
Bilanzsumme	T€	22.806	22.651	21.887	21.517	<b>21.014</b>
Sachanlagevermögen	T€	15.351	15.064	14.564	14.189	<b>13.705</b>
Stammkapital	T€	511	511	511	511	<b>511</b>
Rücklagen	T€	3.999	3.999	3.999	4.162	<b>4.322</b>
Eigenkapital	T€	5.707	4.589	3.564	2.727	<b>1.725</b>
Langfristige Kredite	T€	16.226	16.411	17.384	16.710	<b>16.675</b>
Umsatzerlöse einschl. Ertragszuschüsse	T€	878	797	774	650	<b>673</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe Fremdleistungen	T€	999	982	956	801	<b>982</b>
Personalkosten	T€	438	461	344	370	<b>349</b>
Abschreibungen	T€	491	492	491	500	<b>499</b>
Zinsaufwand	T€	496	553	560	559	<b>536</b>
5-Täler-Bad	Besucher	172.060	170.064	158.204	136.820	<b>169.287</b>

### Kurzübersicht der wichtigsten Zahlen in T€



# ORGANE DER STADTWERKE GEISLINGEN

Die Stadtwerke Geislingen sind ein Eigenbetrieb der Stadt Geislingen. Sie werden nach dem Eigenbetriebsgesetz und der Betriebssatzung geführt.

## Technischer Ausschuss

**Frank Dehmer**

Oberbürgermeister, Geislingen  
- Vorsitzender -

**Sascha Binder**

Rechtsanwalt

**Bernhard Lehle**

Betriebswirt (FH)

**Jörg-Michael Bopp**

Bäckermeister

**Eberhard Rapp**

Dipl.-Ingenieur, Bauunternehmer

**Werner Gass**

Kaufmann

**Holger Scheible**

Dipl.-Ingenieur

**Dr. Hansjürgen Gölz**

Stv. Schulleiter

**Holger Schrag**

Fachinformatiker

**Ludwig Kraus**

Polizeibeamter

**Jochen Staudinger**

Zimmermeister/Hochbautechniker

**Eugen Kübler**

Landwirtschaftsmeister und Gastwirt

## Werkleitung

**Dr.-Ing. Martin Bernhart**

Diplom-Ingenieur

## Wirtschaftliche Lage

### Allgemeines

Die Stadtwerke Geislingen betreiben das 5-Täler-Bad, eine Photovoltaikanlage sowie die Parkhäuser „In der MAG“ und das „Sonne-Center“. An der Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG (EVF) sowie an der Energieversorgung Filstal Management GmbH sind die Stadtwerke Geislingen mit 13,25 % beteiligt.

Die Stadtwerke Geislingen unterhalten den Betriebszweig „Stromerzeugung“. Hierbei handelt es sich um die Photovoltaikanlage auf dem Dach des 5-Täler-Bades. Die Erträge sind über die gesetzliche Einspeisevergütung gesichert.

Das 5-Täler-Bad wird als eigenständiger Betriebszweig geführt.

Im Jahr 1992 wurde das Parkhaus „Sonne-Center“ übernommen. Das Parkhaus „In der MAG“ wurde Ende 1994 in Betrieb genommen. Die Pachtverträge mit der Park Service Hufner GmbH & Co. KG mit Sitz in Stuttgart endeten zum 31.12.2015.

Der Verlust der Stadtwerke wird jährlich über den Haushalt der Stadt finanziell ausgeglichen und mit Feststellung des Jahresabschlusses im Eigenkapital wirksam. Bis zur Feststellung durch den Gemeinderat erfolgt der Ausweis als Verbindlichkeit gegenüber der Stadt Geislingen. Aufgrund dieser -für die Stadtwerke verpflichteten Vorgehensweise- sinkt das bilanziell ausgewiesene Eigenkapital.

### Risikoanalyse und Ausblick

Die Gewinnausschüttung der EVF verbessert das Gesamtergebnis der Stadtwerke wesentlich. Die Abhängigkeit der Stadtwerke von der EVF-Beteiligung ist unverändert gegeben. Der Verlust von Konzessionen und intensiver Wettbewerb um Endkunden belasten die EVF. Sie haben unmittelbare Auswirkung auf das Ergebnis der Stadtwerke.

Die Stadtwerke Geislingen stehen im Querverbund mit der EVF. Dieser bildet die Basis für die anteilige Gewinnverrechnung von Beteiligungserträgen und Bäderverlusten. Die Kriterien für die Zusammenfassung von Betrieben gewerblicher Art mittels eines Blockheizkraftwerkes standen seit längerer Zeit zur Diskussion. Die damit verbundene finanzielle Unsicherheit wurde mit BMF-Schreiben vom 11.05.2016 weitgehend beseitigt. Bestandsanlagen können auf Antrag gesichert werden.

Ein besonderes Risiko ist in der relativ kleinen Größe des Unternehmens zu sehen. Die Stadtverwaltung hat daher vorausschauend Anfang der 90er Jahre die enge technische – wirtschaftliche Zusammenarbeit im Rahmen eines Kooperationsvertrages mit den Stadtwerken Göppingen und der EVF veranlasst.

Das Parkhaus MAG ist nahezu ausgelastet und wird von Dauerparkern sehr gut angenommen. Allerdings zeigte eine erste Inaugenscheinnahme größere Instandhaltungsrückstände auf, die in naher Zukunft behoben werden müssen. Während der Sanierung sind Ertragseinbußen und Instandhaltungskosten hinzunehmen, die das Ergebnis der Stadtwerke belasten werden.

Das Parkhaus Sonne-Center wurde im Jahr 2015 eingehend untersucht und für die Nutzung gesperrt. Eine Sanierung des Baubestands ist unausweichlich und mit hohem Aufwand verbunden.

Die Sanierung soll nach erfolgter Ausschreibung zu Beginn des Jahres 2017 erfolgen. Der Gemeinderat ist in den Prozess eingebunden.

Nach der Sanierung ist die Auslastung des Sonne-Centers von der Entwicklung des innerstädtischen Bereichs (Entwicklung von Einkaufs- und Verweilmöglichkeiten) und der damit verbundenen Inanspruchnahme durch Besucher / Kunden abhängig. Während des Sanierungszeitraums des Parkhauses MAG kann das Parkhaus Sonne-Center als Ersatz dienen.

Der Betrieb des Parkhauses MAG -zukünftig auch des Parkhauses Sonne-Center- wird bis zum Abschluss aller Sanierungsarbeiten von der EVF übernommen. Damit soll die für die Sanierung notwendige Flexibilität des Betriebs gewährleistet werden.

Mit der Kombination Freibad und Hallenbad im 5-Täler-Bad, haben die Besucher die einmalige Möglichkeit bei jeder Witterung ihrem Badespaß nachzukommen. Dabei bietet die großzügige Gestaltung des Außenbereichs mit den einladenden Wasserflächen eine hervorragende Grundlage für Spaß, Sport und Spiel. Im Vergleich zu den benachbarten Bädern ergibt sich daraus ein Wettbewerbsvorteil. Das Risiko größerer Einnahmeverluste wird dadurch minimiert. Die Außenbecken (ehemaliger Freibadbestand) unterliegen aufgrund des fortgeschrittenen Alters jährlichem Instandhaltungsaufwand.

### Ergebnis

Das Gesamtunternehmen erwirtschaftete im Wirtschaftsjahr 2015 einen Verlust in Höhe von -1.161.387,15 €. Der im Wirtschaftsplan vorgesehene Planverlust in Höhe von -1.208.000,00 € konnte somit unterschritten werden.

Im Gesamtergebnis sind die Verluste des 5-Täler-Bades, der Parkhäuser, das Spartenergebnis der Stromerzeugung sowie die Beteiligungserträge von der EVF enthalten.

### Ergebnis der Betriebszweige

	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Stromerzeugung	4.913,88 €	5.405,29 €
5-Täler-Bad	-1.626.946,99 €	-1.607.676,66 €
Parkhäuser	-54.524,55 €	-235.363,19 €
Beteiligungen	676.164,38 €	676.247,41 €
	<u>-1.000.393,28 €</u>	<u>-1.161.387,15 €</u>

## Kapitalverhältnisse

Das Stammkapital beträgt unverändert 511.291,88 €.

Die Gliederung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

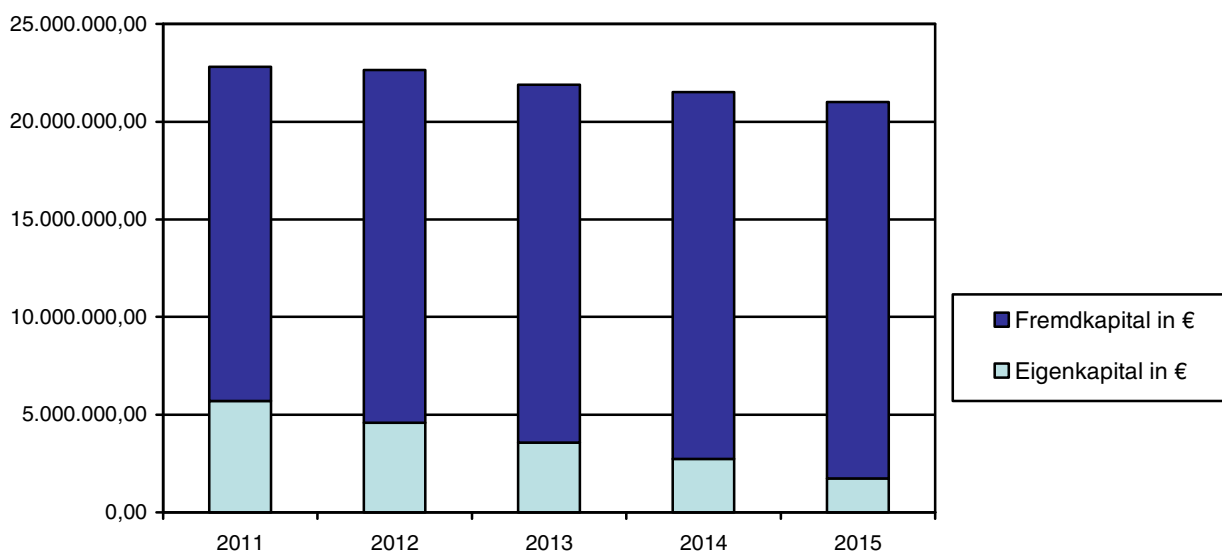
Stammkapital	511.291,88 €
Rücklagen	4.321.925,98 €
Verlustvortrag	-1.946.575,90 €
Jahresverlust 2015	-1.161.387,15 €
Eigenkapital	<u>1.725.254,81 €</u>
Fremdkapital	<u>19.288.787,30 €</u>

Entwicklung der allgemeinen Rücklage:

Stand 01.01.2015	4.161.925,98 €
Zuführungen	160.000,00 €
Entnahmen	0,00 €
Stand 31.12.2015	<u>4.321.925,98 €</u>

Verhältnis Eigenkapital zu Fremdkapital:

	€	%	€	%	€	%
2011	5.706.912,65	25,0	17.099.148,10	75,0	22.806.060,75	100,0
2012	4.589.469,05	20,3	18.061.389,24	79,7	22.650.858,29	100,0
2013	3.564.035,24	16,3	18.322.486,83	83,7	21.886.522,07	100,0
2014	2.726.641,96	12,7	18.790.022,16	87,3	21.516.664,12	100,0
2015	1.725.254,81	8,2	19.288.787,30	91,8	21.014.042,11	100,0



## Stromerzeugung

### Photovoltaikanlage 5-Täler-Bad

	<b>2015</b>
Erlöse aus Stromeinspeisung	27.146,61 €
Abschreibung	-14.581,00 €
Zinsen	-6.438,08 €
sonstige Aufwendungen	<u>-722,24 €</u>
Gewinn	<u><u>5.405,29 €</u></u>

### Anlagevermögen

Stand 01.01.2015	224.792,00 €
+ Zugang 2015	0,00 €
./. Abschreibungen	14.581,00 €
./. Umbuchungen	0,00 €
Stand 31.12.2015	<u><u>210.211,00 €</u></u>

Anschaffungswert 31.12.2015 290.148,55 €

Durchschnittlicher Abschreibungssatz 5,0 %

Durchschnittlicher Restbuchwert 72,4 %

Die Wirtschaftlichkeit der Stromerzeugungssparte ist vor allem von der Sonneneinstrahlung abhängig. Die Stromerzeugung lag mit einem Wert von 72.462 kWh geringfügig über dem Vorjahr (71.074 kWh). Insgesamt wurde eine Einspeisevergütung in Höhe von 27.146,61 € vereinnahmt. Neben Abschreibungen und Zinsaufwendungen sind im Wesentlichen nur Kosten für Versicherung angefallen.



## 5-Täler-Bad

### Einnahmen aus Badebetrieb

	2014		2015	
Einnahmen	309.638,76 €		324.412,63 €	
Besucher / Öffnungstage	<u>136.820</u>	<u>357</u>	<u>169.287</u>	<u>359</u>
davon während Freibadsaison / Öffnungst.	62.046	123	99.553	123
davon ausserhalb der Freibadsaison / Öffnungst.	74.774	234	69.734	236
Durchschnittliche Einnahme pro Besucher	<u>2,26 €</u>		<u>1,92 €</u>	
Besucher				
		%		%
Öffentlichkeit	96.979	70,9	130.804	77,3
Schulen	28.392	20,8	27.363	16,2
Vereine	11.449	8,4	11.120	6,6
	<u>136.820</u>	<u>100,0</u>	<u>169.287</u>	<u>100,0</u>

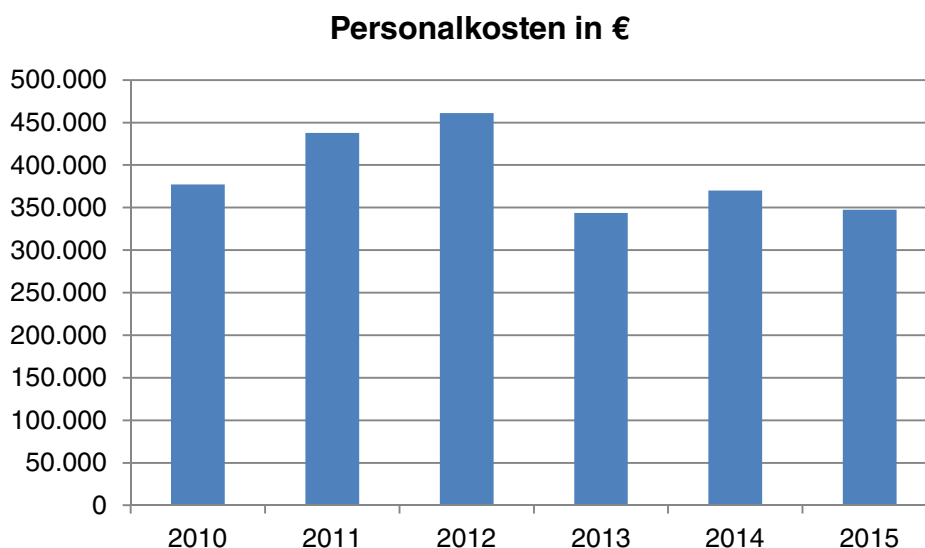
### Anlagevermögen

Stand 01.01.2015	11.736.141,61 €
+ Zugänge / Abgänge	14.326,50 €
./. Abschreibungen	417.804,87 €
+ Umbuchungen	12.989,37 €
Stand 31.12.2015	<u>11.345.652,61 €</u>
Anschaffungswerte 31.12.2015	<u>16.038.101,82 €</u>
Durchschnittlicher Abschreibungssatz	2,6 %
Durchschnittlicher Restbuchwert	70,7 %

Das 5-Täler-Bad schloss mit einem negativen Ergebnis von -1.607.676,66 € ab. Der Planansatz in Höhe von -1.623.000,00 € konnte damit unterschritten werden.

Die Eintrittspreise wurden ab 23. Mai gesenkt und die Charme-Offensive in Form von „Frei-Tagen“ vorangetrieben. Zudem wurde dem vielfachen Wunsch der Badegäste entsprochen, indem die Gastronomie wieder an ihren angestammten Platz im Freibadbereich zurück verlegt wurde. Sehr günstige Witterungsverhältnisse hatten sicherlich erheblichen Einfluss, das geplante Ergebnis -im positiven Sinne- zu übertreffen.

Die direkten Personalkosten sind gegenüber dem Vorjahr um 22.606,66 € geringer.



Größere Investitionen wurden nicht getätigt, dadurch konnte der Aufwand für Abschreibungen und Zinsen im Vergleich zum Vorjahr geringfügig reduziert werden.

Eine gute Freibadsaison erfordert immer erhöhten Aufwand für Aufsichtspersonal, Wasserqualität und Materialeinsatz. Dem entsprechend mussten hier Kostensteigerungen in Kauf genommen werden.

Die Summe aller Aufwendungen betrug 2.355.170,76 € (Vorjahr 2.267.160,46 €).

Die Erlössituation hat sich im Wirtschaftsjahr verbessert und war vor allem den günstigen Witterungsverhältnissen geschuldet, die der Freibadsaison im Vergleich zum Vorjahr wesentlich mehr Sonnenstunden und wärmere Temperaturen bescherte. Günstigere Eintrittspreise steigerten die Attraktivität der Einrichtung zusätzlich. Gegenüber dem Vorjahr konnte die Freibadsaison eine Zunahme von 37.507 Badegästen verzeichnen. Die Betriebserträge erhöhten sich auf 747.336,02 € (Vorjahr 640.039,02 €).

Bei Kombibädern lag 2014 der durchschnittliche Kostendeckungsgrad vor Abschreibungen und Zinsen bei 46 % (laut der Deutschen Gesellschaft für das Badewesen und dem Verband kommunaler Unternehmen). Im 5-Täler-Bad wurde im Berichtsjahr ein Kostendeckungsgrad vor Abschreibungen und Zinsen von 45,4 % erzielt.

## Parkhäuser

### **Parkhaus "Sonne-Center"**

**2015**

Einnahmen: Pacht	21.018,68 €		
andere betriebl. Erträge	0,00 €		
	<u>21.018,68 €</u>		
Ausgaben: AfA	-25.668,00 €		
Zinsen	-20.709,14 €		
sonstige Kosten	-5.331,17 €		
Betriebliche Kosten	<u>-175.819,00 €</u>		
	<u>-227.527,31 €</u>	-206.508,63 €	(VJ -22.236,90 €)

### **Parkhaus "In der MAG"**

Einnahmen: Pacht	23.640,00 €		
Auflösung			
Ertragszuschüsse	<u>50.208,00 €</u>		
	<u>73.848,00 €</u>		
Ausgaben: AfA	-40.529,00 €		
Zinsen	-37.340,79 €		
sonstige Kosten	-11.741,21 €		
Betriebliche Kosten	<u>-13.091,56 €</u>		
	<u>-102.702,56 €</u>	-28.854,56 €	(VJ -32.287,65 €)
		<u>-235.363,19 €</u>	<u>(VJ -54.524,55 €)</u>

### **Anlagevermögen**

Stand 01.01.2015	2.214.979,25 €
+ Zugang 2015	0,00 €
./. Abschreibungen	<u>66.197,00 €</u>
Stand 31.12.2015	<u><u>2.148.782,25 €</u></u>

Anschaffungswert 31.12.2015 3.632.736,29 €

Durchschnittlicher Abschreibungssatz 1,8 %

Durchschnittlicher Restbuchwert 59,2 %

Die Sparte Parkhäuser schließt mit einem Verlust in Höhe von -235.363,19 € ab. Das Ergebnis verschlechterte sich gegenüber dem Vorjahr um 180.838,64 €. Ursächlich dafür waren, die kurzfristig notwendigen Sicherungsmaßnahmen und die Erstellung der Gutachten zur Ermittlung des Gebäudezustands in Vorbereitung der Sanierung des Parkhauses Sonne-Center.

## Beteiligungen

Die Beteiligungen weisen einen Gewinn in Höhe von 676.247,41 € (Vorjahr 676.164,38 €) aus. Der Gewinn hat zur Verbesserung des Jahresergebnisses beigetragen und ist auf die Gewinnausschüttung der Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG in Höhe von 911.933,30 € zurückzuführen.

## Personalwesen

Beschäftigt waren am Jahresende:

	2014	2015
Mitarbeiterinnen	7	6
Mitarbeiter	3	3
Azubis	0	0
	<u>10</u>	<u>9</u>

Aushilfskräfte sind in den Beschäftigungszahlen nicht enthalten.

An Personalkosten wurden aufgewendet:

	2014	2015
Entgelt	-287.124,19 €	-268.965,38 €
Soziale Abgaben	-56.368,20 €	-55.952,79 €
Aufwand f. Altersversorgung	-26.447,24 €	-24.544,02 €
	<u>-369.939,63 €</u>	<u>-349.462,19 €</u>

Zum 01.03.2015 erfolgte eine Tarifierhöhung um 2,4 %. Bei zwei Mitarbeitern endete das Beschäftigungsverhältnis im Berichtsjahr. Ein Mitarbeiter wechselte von den Stadtwerken Göppingen zu den Stadtwerken Geislingen und eine Mitarbeiterin war während der Freibadsaison beschäftigt. Im Vergleich zum Vorjahr ist ein Rückgang der Personalkosten zu verzeichnen.

Im Berichtsjahr haben die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter ihren Teil dazu beigetragen, die an die Stadtwerke gestellten Anforderungen in vorbildlicher Zusammenarbeit zu erfüllen. Hierfür dankt Ihnen die Werkleitung. Dieser Dank gilt gleichermaßen dem Personalrat für seine von Verantwortung getragene Mitarbeit.

Aktivseite				Passivseite			
	€	31.12.2015 €	Vorjahr T€		€	31.12.2015 €	Vorjahr T€
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Sachanlagen:				I. Stammkapital		511.291,88	511
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	12.038.262,86		12.381	II. Rücklagen			
2. Grundstücke ohne Bauten	250.935,00		251	1. Allgemeine Rücklage		4.321.925,98	4.162
3. Technische Anlagen und Maschinen	1.319.960,00		1.428	III. Gewinn/Verlust			
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	95.488,00		116	Gewinn-/Verlustvortrag	-1.946.575,90		-946
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		13	Jahresgewinn/ -verlust (-)	-1.161.387,15	<b>-3.107.963,05</b>	-1.000
		<b>13.704.645,86</b>	14.189			<b>1.725.254,81</b>	2.727
		<b>13.704.645,86</b>	14.189	<b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>		<b>23.696,00</b>	74
II. Finanzanlagen:				<b>C. Rückstellungen:</b>			
1. Beteiligungen	6.959.556,72		6.960	1. sonstige Rückstellungen	15.436,00	<b>15.436,00</b>	8
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	1.738,39	<b>6.961.295,11</b>	2	<b>D. Verbindlichkeiten:</b>			
				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.685.456,17		17.161
<b>B. Umlaufvermögen</b>				d a v o n			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 676.055,96 €			( 1.055 )
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	72.763,72		29	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	353.328,75		262
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	49.594,60		186	d a v o n			
3. Forderungen an die Stadt Geislingen	0,00		0	mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 353.328,75 €			( 239 )
4. Sonstige Vermögensgegenstände	140.229,09	<b>262.587,41</b>	147	3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	510,00		0
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	85.513,73	<b>85.513,73</b>	4	d a v o n			
				mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 510,00 €			( 0 )
				4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Geislingen	2.208.393,28		1.283
				d a v o n			
				mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2.208.393,28 €			( 1.283 )
				5. sonstige Verbindlichkeiten	1.967,10	<b>19.249.655,30</b>	2
				d a v o n			
				a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.967,10 €			( 2 )
				b) aus Steuern 1.669,10 €			( 2 )
				c) im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 €			( 0 )
		<b>21.014.042,11</b>	21.517			<b>21.014.042,11</b>	21.517

# Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Geislingen für das Wirtschaftsjahr 2015 (01. Jan. – 31. Dez.)

	€	€	2015 €	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse		672.529,62		650
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>48.492,46</u>	<b>721.022,08</b>	31
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-455.034,97			-461
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-527.403,70</u>	-982.438,67		-340
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-268.965,38			-287
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon Aufwand für Altersversorgung 24.544,02 €	<u>-80.496,81</u>	-349.462,19		-83  (26)
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-498.582,87		-500
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-423.954,94</u>	<b>-2.254.438,67</b>	-364
Zwischenergebnis			<b>-1.533.416,59</b>	-1.354
7. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen 0,00 €		910.844,60		915 (0)
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>1.246,78</u>	<b>912.091,38</b>	1
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen			<b>0,00</b>	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u><b>-536.452,07</b></u>	-559
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			<b>-1.157.777,28</b>	-997
12. außerordentliche Aufwendungen			<b>0,00</b>	0
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0
14. sonstige Steuern		<u>-3.609,87</u>	<b>-3.609,87</b>	-3
15. Jahresgewinn/-verlust (-)			<u><b>-1.161.387,15</b></u>	<u>-1.000</u>

Nachrichtlich: Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag		0,00	
b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen		1.161.387,15	
c) mit dem Gewinnvortrag verrechnen		0,00	
d) durch Entnahme aus der Rücklage auszugleichen		0,00	

# KAPITALFLUSSRECHNUNG

	2014	2015
<b>1. laufende Geschäftstätigkeit</b>		
- Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	1.000.393,28 € -	1.161.387,15 €
- Abschreibungen auf das Anlagevermögen	499.939,23 €	498.582,87 €
- Zunahme / Abnahme (-) der Rückstellungen	1.030,00 €	7.320,00 €
- sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	50.208,00 € -	50.208,00 €
- Gewinn (-) / Verlust (+) aus Anlageabgängen	- €	- €
- Zunahme (-) / Abnahme der Forderungen sowie anderer Aktiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	30.812,32 €	99.436,85 €
- Zunahme / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	1.235.964,55 €	975.935,24 €
- Zinsaufwendungen	558.748,77 €	536.452,07 €
- Zinserträge	- 1.146,57 € -	- 1.246,78 €
- Beteiligungserträge	- 914.851,89 € -	- 910.844,60 €
- Aufwendungen (+) / Erträge aus außerordentlichen Posten	- €	- €
= <b>Kapitalfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>298.270,49 € -</b>	<b>5.959,50 €</b>
<b>2. Investitionstätigkeit</b>		
- Einzahlungen aus Anlageabgängen	- €	- €
- Auszahlungen für Investitionen des Anlagevermögens	- 124.580,60 € -	- 14.326,50 €
- Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	9.001,00 €	
- Zinserträge	1.146,57 €	1.246,78 €
- Beteiligungserträge	914.851,89 €	910.844,60 €
= <b>Kapitalfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>800.418,86 €</b>	<b>897.764,88 €</b>
<b>3. Finanzierungstätigkeit</b>		
- Einzahlungen aus der Zuführung zur Kapitalrücklage	163.000,00 €	160.000,00 €
- Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	- €	600.000,00 €
- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	- 674.321,14 € -	- 635.296,68 €
- Zinsaufwendungen	- 558.748,77 € -	- 536.452,07 €
- Auszahlungen an Gesellschafter	- €	
= <b>Kapitalfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 1.070.069,91 € -</b>	<b>411.748,75 €</b>
<b>4. Kapitalfluss gesamt</b>	<b>28.619,44 €</b>	<b>480.056,63 €</b>
<b>5. Finanzmittelbestand zu Beginn der Periode</b>	<b>- 423.162,34 € -</b>	<b>394.542,90 €</b>
<b>6. Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>- 394.542,90 €</b>	<b>85.513,73 €</b>

# ANHANG

## I.

### Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften für die Eigenbetriebe (EigBVO vom 07.12.1992) aufgestellt.

Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Soweit die Berichtspflichten wahlweise in der Bilanz / Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang erfüllt werden können, wurden die Angaben weitgehend in den Anhang aufgenommen.

## II.

### Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Auf die eigenen Leistungen wurden Lohn- und Materialgemeinkostenzuschläge verrechnet.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die betriebsüblichen Nutzungsdauern zugrunde. Es wird nach der linearen Abschreibungsmethode abgeschrieben. Für Geringwertige Wirtschaftsgüter wurde vom Wahlrecht zur Sofortabschreibung bis 410,00 € Gebrauch gemacht.

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungswerten bzw. mit den ihnen beizulegenden niedrigeren Werten angesetzt.

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennbetrag bilanziert. Ausfallrisiken sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos durch Einzelwertberichtigungen bzw. Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt.

Flüssige Mittel wurden zum Nominalwert angesetzt.

Rechnungsabgrenzungsposten wurden für Auszahlungen gebildet, welche Aufwand für in den folgenden Geschäftsjahren darstellen. Der Ansatz erfolgt zu Nominalwerten.

Das Eigenkapital ist zu Nominalwerten angesetzt. Es enthält neben dem Stammkapital, die Rücklagen, sowie den Gewinn-/ Verlustvortrag und den Jahresverlust des aktuellen Jahres.

Empfangene Ertragszuschüsse bis 2002 werden grundsätzlich entsprechend § 8 Abs. 3 der Durchführungsverordnung zum Eigenbetriebsgesetz für Baden-Württemberg mit 5 % aufgelöst. Die Ertragszuschüsse ab 2003 werden mit 3 % aufgelöst.



Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Diese wurden mit dem Erfüllungsbetrag nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung angesetzt.

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

### III. Angaben zu Positionen der Bilanz

Wegen der Entwicklung des Anlagevermögens wird auf die Darstellung in der Anlage zum Anhang verwiesen.

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	Gesamt €	davon mit einer Restlaufzeit		
		bis zu 1 Jahr €	> 1 bis 5 Jahre €	> 5 Jahre €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.685.456,17	676.055,96	2.451.359,32	13.558.040,89
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	353.328,75	353.328,75	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	1.967,10	1.967,10	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	510,00	510,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Stadt Geislingen	2.208.393,28	2.208.393,28	0,00	0,00
Summe	19.249.655,30	3.240.255,09	2.451.359,32	13.558.040,89

**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** in Höhe von 30.096,92 € betreffen Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und in Höhe von 5.563,71 € Forderungen an die Stadt Geislingen/Steige.

**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** in Höhe von 80.049,25 € betreffen Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und in Höhe von 7.476,72 € Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Geislingen/Steige.

#### Sonstige Verbindlichkeiten:

Steuerverbindlichkeiten	1.669,10 €
Sozialabgaben	0,00 €
sonstige Verbindlichkeiten	298,00 €
	<u>1.967,10 €</u>

**IV.**  
**Angaben zu Positionen der**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Umsatzerlöse verteilen sich wie folgt:

Stromerzeugung	27.146,61 €
Bäder	550.516,33 €
Parkhäuser	94.866,68 €
	<hr/>
	672.529,62 €
	<hr/> <hr/>

sonstige Steuern:

Grundsteuer	3.565,39 €
KFZ-Steuer	44,48 €
	<hr/>
	3.609,87 €
	<hr/> <hr/>

**V.**  
**Angaben zum Jahresergebnis**

Nach dem Vorschlag der Werkleitung und entsprechend dem Wirtschaftsplan soll der Jahresverlust in Höhe von -1.161.387,15 € aus dem Haushalt der Stadt Geislingen ersetzt werden.

**VI.**  
**Ergänzende Angaben**

1. Beteiligungen

Es besteht eine Beteiligung an der

Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG  
mit Sitz in 73033 Göppingen, mit einem Anteil von 13,25 %,  
das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2015 50.897.483,44 €  
das Ergebnis 2015: 7.236.104,05 €

und an der Energieversorgung Filstal Management GmbH  
mit Sitz in 73033 Göppingen, mit einem Anteil von 13,25 %,  
das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2015 45.372,06 €  
das Ergebnis 2015: 2.574,49 €

## 2. Zusammensetzung der Organe, Aufwendungen für Organe und Organkredite

### a) Technischer Ausschuss

**Frank Dehmer**  
Oberbürgermeister, Geislingen  
- Vorsitzender -

**Sascha Binder**  
Rechtsanwalt

**Bernhard Lehle**  
Betriebswirt (FH)

**Jörg-Michael Bopp**  
Bäckermeister

**Eberhard Rapp**  
Dipl.-Ingenieur, Bauunternehmer

**Werner Gass**  
Kaufmann

**Holger Scheible**  
Dipl.-Ingenieur

**Dr. Hansjürgen Gölz**  
Stv. Schulleiter

**Holger Schrag**  
Fachinformatiker

**Ludwig Kraus**  
Polizeibeamter

**Jochen Staudinger**  
Zimmermeister/Hochbautechniker

**Eugen Kübler**  
Landwirtschaftsmeister und Gastwirt

### b) Werkleitung

Dr.-Ing. Martin Bernhart

Die Werkleitung wird durch den Geschäftsführer der Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG wahrgenommen. Der EVF wurde hierfür anteiliges Geschäftsführergehalt erstattet.

### c) Belegschaft

Zum Jahresende waren 9 Mitarbeiter bei den Stadtwerken beschäftigt.

Geislingen, den 27.06.2016

Stadtwerke Geislingen  
Werkleitung

Dr.-Ing. Martin Bernhart

Jahr 2015	Sonstige	Hilfs- betriebe	Verwaltung/ Vertrieb/ Personal-/ Sozialwesen	Strom- versorgung	Parkhäuser	Bäder	Beteiligungen	Summe
a) Bezug von Fremden	63,96 €	690,51 €		106,00 €	185.009,56 €	796.568,64 €		982.438,67 €
b) Bezug von Betriebszweigen						148.327,23 €		148.327,23 €
<b>1. Materialaufwand</b>	<b>63,96 €</b>	<b>690,51 €</b>		<b>106,00 €</b>	<b>185.009,56 €</b>	<b>944.895,87 €</b>		<b>1.130.765,90 €</b>
2. Löhne u. Gehälter			1.660,13 €			267.305,25 €		268.965,38 €
3. Soziale Abgaben			321,63 €			53.631,16 €		53.952,79 €
4. Aufwend. f. Altersversorgung			147,46 €			26.396,56 €		26.544,02 €
5. Abschreibungen				14.581,00 €	66.197,00 €	417.804,87 €		498.582,87 €
6. Zinsen u. ä. Aufwendungen				6.438,08 €	58.049,93 €	291.483,51 €	180.480,55 €	536.452,07 €
7. Steuern		44,48 €			2.975,18 €	590,21 €		3.609,87 €
8. Konzessionsabgaben								
9. Sonstige betriebl. Aufwendungen	24.471,41 €	3.868,57 €	105.281,74 €	616,24 €	14.097,20 €	275.619,78 €		423.954,94 €
<b>10. Summe Aufwand 1 - 9</b>	<b>24.535,37 €</b>	<b>4.603,56 €</b>	<b>107.410,96 €</b>	<b>21.741,32 €</b>	<b>326.328,87 €</b>	<b>2.277.727,21 €</b>	<b>180.480,55 €</b>	<b>2.942.827,84 €</b>
11. Gemeinkostenzuschläge (zu)								
12. Gemeinkostenzuschläge (ab)								
13. Umlagen (zu)					3.901,00 €	77.443,55 €	55.205,34 €	136.549,89 €
14. Umlagen (ab)	-24.535,37 €	-4.603,56 €	-107.410,96 €					- 136.549,89 €
<b>15. Aufwendungen 1 - 14</b>				<b>21.741,32 €</b>	<b>330.229,87 €</b>	<b>2.355.170,76 €</b>	<b>235.685,89 €</b>	<b>2.942.827,84 €</b>
a) nach der GuV-Rechnung				27.146,61 €	94.866,68 €	599.008,79 €		721.022,08 €
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige						148.327,23 €		148.327,23 €
<b>16. Betriebserträge</b>				<b>27.146,61 €</b>	<b>94.866,68 €</b>	<b>747.336,02 €</b>		<b>869.349,31 €</b>
<b>17. Betriebserträge gesamt</b>				<b>27.146,61 €</b>	<b>94.866,68 €</b>	<b>747.336,02 €</b>		<b>869.349,31 €</b>
<b>18. Betriebsergebnis</b>				<b>5.405,29 €</b>	<b>-235.363,19 €</b>	<b>-1.607.834,74 €</b>	<b>- 235.685,89 €</b>	<b>-2.073.478,53 €</b>
19. Verlustübernahme								
20. Finanzerträge						158,08 €	911.933,30 €	912.091,38 €
21. Steuern vom Einkommen u. Ertrag								
22. Außerordentliches Ergebnis								
<b>23. Unternehmensergebnis</b>				<b>5.405,29 €</b>	<b>-235.363,19 €</b>	<b>-1.607.676,66 €</b>	<b>676.247,41 €</b>	<b>-1.161.387,15 €</b>

# Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens der Stadtwerke Geislingen im Wirtschaftsjahr 2015 (01. Jan. – 31. Dez.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwert	Restbuchwert Vorjahr T€	Kennzahlen durchschn. Abschr. Satz %	Kennzahlen durchschn. Restbuchw. %		
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr 2015	angesammelte Abschreibungen der Abgänge	Umbuchungen	Endstand						
	01.01.2015 €	€	€	€	31.12.2015 €	01.01.2015 €	€	€	€	31.12.2015 €					31.12.2015 €	€
<b>Sachanlagen</b>																
<b>I. 5-Täler-Bad</b>																
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	12.747.007,89	0,00	0,00	0,00	12.747.007,89	2.581.142,28	276.385,00	0,00	0,00	2.857.527,28	9.889.480,61	10.166	2,2	77,6		
2. Unbebaute Grundstücke	250.935,00	0,00	0,00	0,00	250.935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.935,00	251	0,0	100,0			
3. Verteilungsanlagen	166.308,81	0,00	0,00	0,00	166.308,81	32.206,81	6.542,00	0,00	0,00	38.748,81	127.560,00	134	3,9	76,7		
4. Maschinen und Apparate	2.287.550,81	9.733,73	0,00	14.339,37	2.311.623,91	1.218.524,81	110.910,10	0,00	0,00	1.329.434,91	982.189,00	1.069	4,8	42,5		
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	558.983,44	2.722,77	0,00	520,00	562.226,21	442.770,44	23.967,77	0,00	0,00	466.738,21	95.488,00	116	4,3	17,0		
<b>Summe I.</b>	<b>16.010.785,95</b>	<b>12.456,50</b>	<b>0,00</b>	<b>14.859,37</b>	<b>16.038.101,82</b>	<b>4.274.644,34</b>	<b>417.804,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.692.449,21</b>	<b>11.345.652,61</b>	<b>11.736</b>	<b>2,6</b>	<b>70,7</b>		
<b>II. Parkhäuser</b>																
1. Grundstücke und Gebäude	3.471.783,67	0,00	0,00	0,00	3.471.783,67	1.256.804,42	66.197,00	0,00	0,00	1.323.001,42	2.148.782,25	2.215	1,9	61,9		
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	160.952,62	0,00	0,00	0,00	160.952,62	160.952,62	0,00	0,00	0,00	160.952,62	0,00	0	0,0	0,0		
<b>Summe II.</b>	<b>3.632.736,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.632.736,29</b>	<b>1.417.757,04</b>	<b>66.197,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.483.954,04</b>	<b>2.148.782,25</b>	<b>2.215</b>	<b>1,8</b>	<b>59,2</b>		
<b>III. Stromerzeugung</b>																
1. Maschinen und Apparate	290.148,55	0,00	0,00	0,00	290.148,55	65.356,55	14.581,00	0,00	0,00	79.937,55	210.211,00	225	5,0	72,4		
<b>Summe III.</b>	<b>290.148,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>290.148,55</b>	<b>65.356,55</b>	<b>14.581,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79.937,55</b>	<b>210.211,00</b>	<b>225</b>	<b>5,0</b>	<b>72,4</b>		
<b>IV. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen</b>																
1. Bäder	12.989,37	0,00	0,00	-12.989,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	0,0	0,0		
<b>Summe IV.</b>	<b>12.989,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.989,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>		
<b>Sachanlagen I.-IV.</b>	<b>19.946.660,16</b>	<b>12.456,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1.870,00</b>	<b>19.960.986,66</b>	<b>5.757.757,93</b>	<b>498.582,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.256.340,80</b>	<b>13.704.645,86</b>	<b>14.189</b>	<b>2,5</b>	<b>68,7</b>		
<b>V. Finanzanlagen</b>																
1. Beteiligungen	7.515.070,38	0,00	0,00	0,00	7.515.070,38	555.513,66	0,00	0,00	0,00	555.513,66	6.959.556,72	6.959	0,0	92,6		
2. Wertpapiere	1.738,39	0,00	0,00	0,00	1.738,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1.738,39	2	0,0	100,0			
3. Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,0	0,0		
<b>Summe V.</b>	<b>7.516.808,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.516.808,77</b>	<b>555.513,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>555.513,66</b>	<b>6.961.295,11</b>	<b>6.961</b>	<b>0,0</b>	<b>92,6</b>		
<b>Gesamtsumme I.-V.</b>	<b>27.463.468,93</b>	<b>12.456,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1.870,00</b>	<b>27.477.795,43</b>	<b>6.313.271,59</b>	<b>498.582,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.811.854,46</b>	<b>20.665.940,97</b>	<b>21.150</b>	<b>1,8</b>	<b>75,2</b>		

# **ERLÄUTERUNGEN**

zu den

**Bilanz- und  
G & V - Positionen**

**2015**

# ERLÄUTERUNGEN ZU DEN BILANZPOSITIONEN

## AKTIVSEITE

**A Anlagevermögen** 13.704.645,86 €  
(14.188.902,23 €)

I. Sachanlagen

Die Buchwerte betragen am 31.12.2015

Fertige Anlagen	13.704.645,86 €
Anlagen im Bau	0,00 €
	<u>13.704.645,86 €</u>

Zugänge und Abgänge:

Stand 01.01.2015	14.188.902,23 €
Zugang einschl. Umbuchungen	14.326,50 €
Abschreibungen	<u>498.582,87 €</u>
Stand 31.12.2015	<u>13.704.645,86 €</u>

Im Berichtsjahr wurden die Zugänge überwiegend linear abgeschrieben. Die Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter wurde in Anspruch genommen.

II. Finanzanlagen

1. Beteiligungen 6.959.556,72 €  
(6.959.556,72 €)

Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG	6.952.931,72 €
EVF Management GmbH	<u>6.625,00 €</u>
	<u>6.959.556,72 €</u>

2. Wertpapiere des Anlagevermögens 1.738,39 €  
(1.738,39 €)

Aktien der Wirtschaftlichen Vereinigung Deutscher Versorgungsunternehmen AG, Frankfurt	<u>1.738,39 €</u>
---	-------------------

## B Umlaufvermögen

I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		<u>262.587,41 €</u> (362.024,26 €)
1. <u>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</u>	<u>72.763,72 €</u>	
2. <u>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</u>	<u>49.594,60 €</u>	
3. <u>Forderungen gegenüber Stadt Geislingen</u>	<u>0,00 €</u>	
4. <u>sonstige Vermögensgegenstände</u>		
Umsatzsteuer-Anspruch	71.710,42 €	
Mineralölsteuererstattung HZA	55.000,00 €	
Anrechenbare Steuer	5.847,51 €	
sonstiges	<u>7.671,16 €</u>	
	<u>140.229,09 €</u>	
II. <u>Kassenbestand</u>		
<u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>		<u>85.513,73 €</u> (4.442,52 €)
C <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		<u>0,00 €</u> (0,00 €)
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>		<u>21.014.042,11 €</u>



# PASSIVSEITE

## A Eigenkapital

I. <u>Stammkapital</u>		<u>511.291,88 €</u> (511.291,88 €)
II. <u>Entwicklung der Rücklagen</u>		<u>4.321.925,98 €</u> (4.161.925,98 €)
Stand 01.01.2015	4.161.925,98 €	
Zuführung Finanzierungsdifferenz AfA/Tilgung Darlehen	160.000,00 €	
Entnahme	<u>0,00 €</u>	
Stand 31.12.2015	<u>4.321.925,98 €</u>	
III. <u>Gewinn / Verlust</u>		<u>-3.107.963,05 €</u> (-1.946.575,90 €)
Verlustvortrag 2014	-1.946.575,90 €	
Jahresverlust 2015	<u>-1.161.387,15 €</u>	
	<u>-3.107.963,05 €</u>	
<u>Gesamtkapital</u>		<u>1.725.254,81 €</u> (2.726.641,96 €)

## B Empfangene Ertragszuschüsse

		<u>23.696,00 €</u> (73.904,00 €)
Stand 01.01.2015	73.904,00 €	
Zuführung	0,00 €	
Auflösung	<u>50.208,00 €</u>	
Stand 31.12.2015	<u>23.696,00 €</u>	

## C Rückstellungen

1. <u>sonstige Rückstellungen</u>		<u>15.436,00 €</u> (8.116,00 €)
Prüfungs- und Beratungskosten	6.000,00 €	
Urlaubsrückstellung	6.880,00 €	
Abschlußkosten und sonstige Rückstellungen	<u>2.556,00 €</u>	
	<u>15.436,00 €</u>	

<b>D Verbindlichkeiten</b>		<b>19.249.655,30 €</b> <u>(18.708.002,16 €)</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	<u>16.685.456,17 €</u>	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>353.328,75 €</u>	
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	<u>510,00 €</u>	
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Geislingen aus VZ Verlustabdeckung	<u>2.208.393,28 €</u>	
5. sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.967,10 €</u>	
<b>E Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<u>0,00 €</u> (0,00 €)
<b>Bilanzsumme Passiva</b>		<u>21.014.042,11 €</u>

# ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

1. <u>Umsatzerlöse</u>			<u>672.529,62 €</u> (649.561,31 €)
Stromerzeugung		27.146,61 €	
Bäder			
BHKW 5-Täler-Bad	224.295,48 €		
5-Täler-Bad	326.220,85 €	550.516,33 €	
Parkhäuser			
Sonne-Center	21.018,68 €		
MAG-Parkhaus	23.640,00 €		
Auflösung Ertragszuschüsse	50.208,00 €	94.866,68 €	
		<u>672.529,62 €</u>	
2. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>			<u>48.492,46 €</u> (31.057,23 €)
Ertrag aus Auflösung von Rückstellungen		0,00 €	
Auflösung von Wertberichtigung auf Forderungen		0,00 €	
Mieteinnahmen		3.621,02 €	
Erträge aus Anlageabgang		0,00 €	
sonstige Erträge		44.871,44 €	
		<u>48.492,46 €</u>	
3. <u>Materialaufwand</u>			<u>-982.438,67 €</u> (-801.085,69 €)
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
Brenn- und Treibstoffe		-401.253,47 €	
Materialeinsatz		-53.781,50 €	
		<u>-455.034,97 €</u>	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		<u>-527.403,70 €</u>	

#### 4. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter -268.965,38 €  
(-287.124,19 €)

Löhne	-83.558,03 €
Gehälter	-185.407,35 €
	<u>-268.965,38 €</u>

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung -55.952,79 €  
(-56.368,20 €)

c) Aufwand für Altersversorgung -24.544,02 €  
(-26.447,24 €)

5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen -498.582,87 €  
(-499.939,23 €)

Aufteilung auf die Betriebszweige:

Stromerzeugung	-14.581,00 €
Parkhäuser	-66.197,00 €
Bäder	-417.804,87 €
	<u>-498.582,87 €</u>

6. sonstige betriebliche Aufwendungen -423.954,94 €  
(-363.687,09 €)

Mieten u. Pachten	-24.029,27 €
Verlust aus Anlageabgang	0,00 €
Wertber. Forderungen	0,00 €
Versicherungen	-13.780,37 €
Büro- und Postkosten	-6.247,14 €
Werbung u. Inserate	-33.810,04 €
Gebühren und Beiträge	-64.302,69 €
Prüfungs- und Beratungskosten	-15.430,27 €
sonstiger Aufwand	-10.827,68 €
Verwaltungskosten	-27.815,87 €
Fremdleistungen	-227.711,61 €
	<u>-423.954,94 €</u>

Im sonstigen Aufwand sind allgemeine Kosten wie z.B. Aufwand für EDV, Wertberichtigungen, Fremdleistungen für Verwaltung und Technik usw. enthalten.

7. <u>Erträge aus Beteiligungen</u>		<u><b>910.844,60 €</b></u> (914.851,89 €)
Gewinnausschüttung - EVF 2015	910.844,60 €	
TBM (anr. Steuern)	0,00 €	
	<u>910.844,60 €</u>	
8. <u>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>		<u><b>1.246,78 €</b></u> (1.146,57 €)
9. <u>Abschreibungen auf Finanzanlagen</u>		<u><b>0,00 €</b></u> (0,00 €)
10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		<u><b>-536.452,07 €</b></u> (-558.748,77 €)
11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>		<u><b>-1.157.777,28 €</b></u> (-996.783,41 €)
12. <u>außerordentliche Aufwendungen</u>		<u><b>0,00 €</b></u> (0,00 €)
13. <u>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u>		<u><b>0,00 €</b></u> (0,00 €)
Körperschaftsteuer	0,00 €	
14. <u>sonstige Steuern</u>		<u><b>-3.609,87 €</b></u> (-3.609,87 €)
Aufwendungen:		
Grundsteuer	-3.565,39 €	
Kfz-Steuer	-44,48 €	
Steuererstattungen	0,00 €	
	<u>-3.609,87 €</u>	
15. <u>Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</u>		<u><b>-1.161.387,15 €</b></u> (-1.000.393,28 €)
Stromerzeugung	5.405,29 €	
Bäder	-1.607.676,66 €	
Parkhäuser	-235.363,19 €	
Beteiligungen	676.247,41 €	
Unternehmensergebnis	<u>-1.161.387,15 €</u>	