

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH
(ehem. BIOINDUSTRIE Projektgesellschaft mbH)

Wirtschaftsplan 2023

Güstrow, den 24.08.2022

Wirtschaftsplan 2023

- Anlage 1 Zusammenstellung
Vorbericht
- Anlage 2 Erfolgsplan
- Anlage 3 Finanzplan
- Anlage 4 Investitionszusammenfassung
- Anlage 5 Übersicht über die Leistungsbeziehungen zwischen
den Bereichen des Eigenbetriebes
- Anlage 6 Stellenübersicht
- Anlage 7 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen
Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
- Anlage 8 Bilanz 2021
- Anlage 9 Gewinn- und Verlustrechnung 2021
- Anlage 10 Finanzrechnung 2021
- Anlage 11 a) Anlagenübersicht 2021
b) Forderungsübersicht 2021
c) Verbindlichkeitenübersicht 2021

Muster gemäß
§ 29 EigVO M-V

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	18
Gesamtbetrag der Aufwendungen	18
Jahresergebnis	0

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	18
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	18
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	0

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	2,00

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	17
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	15
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	15
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	15

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

Vorbemerkungen

Mit Beschluss der Stadtvertretung vom 13.02.2020 wurde der Gründung der BIOINDUSTRIE Projektgesellschaft mbH als Tochterunternehmen der Stadtwerke Güstrow GmbH zugestimmt.

Gemäß dem Gesellschaftsvertrag ist der Zweck des Unternehmens die Daseinsvorsorge im Bereich kommunaler Abwasserbeseitigung, hier speziell die Gewährleistung einer zukunftssicheren Klärschlammverwertung und -aufbereitung mit integriertem Phosphorrecycling.

Am 07.05.2020 wurde die BIOINDUSTRIE Projektgesellschaft mbH gegründet. Gegenstand des Unternehmens ist die Vorbereitung, Entwicklung, Planung und Ausschreibung der Ansiedlung des Betriebes einer Klärschlammaufbereitungsanlage mit integriertem Phosphorrecycling, das Einwerben von Fördermitteln für das Projekt sowie die Durchführung von Ausschreibungen zur Suche von Investoren für den Bau und Betrieb der Anlage. Kernziel dabei war in der Barlachstadt Güstrow am Standort der ehemaligen Zuckerfabrik eine nachhaltige und - vor dem Hintergrund der massiv gestiegenen Kosten für Klärschlammentsorgung - kostensensitive Bearbeitung von Klärschlamm als Landeslösung für ganz Mecklenburg-Vorpommern zu entwickeln.

Die BIOINDUSTRIE Projektgesellschaft mbH wurde aufgrund namensrechtlicher Bestimmungen in die Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH (GAKV) umfirmiert. Die notarielle Beurkundung hierzu ist am 04.08.2021 erfolgt.

Erfolgsplanung

Der Erfolgsplan für 2023 weist Erträge in Höhe von 18 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 18 TEUR aus.

In den Erträgen ist berücksichtigt, dass der notwendige Verlustausgleich gemäß Ergebnisabführungsvertrag von der Stadtwerke Güstrow GmbH erfolgt.

Die gegenüber dem Vorjahresplan deutlich reduzierten Aufwendungen sind darauf zurückzuführen, dass in naher Zukunft am Markt starke Veränderungen bei der Klärschlammverwertung zu erwarten sind. Dies ist vor allem durch die bevorstehende Errichtung von zwei großen Verwertungsanlagen in Rostock und in Stavenhagen anzunehmen.

Finanzplanung

Für 2023 sind keine Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit oder Finanzierungstätigkeiten oder Mittelabflüsse aus Investitionstätigkeiten geplant.

Die GAKV unterhält keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte.

Der Finanzplan weist einen Kassenbestand am Ende der Planungsperiode in Höhe von 17 TEUR aus.

Das Eigenkapital wird am Ende des Wirtschaftsjahres 2023 planmäßig 15 TEUR betragen.

Die Bildung von Rückstellungen ist nicht geplant.

Investitionsplanung

Für 2023 sind keine weiteren Investitionen geplant.

Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Erträge

alle Angaben in TEUR

1. Umsatzerlöse

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

2. Erhöhung / Verminderung an fertigen Erzeugnissen

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

3. andere Aktivierte Eigenleistungen

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

4. Sonstige betriebliche Erträge

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

5. Materialaufwand

a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

b) Bezogene Leistungen, diese beinhalten:

Betriebsführung STWG

Fremdleistungen für Mengenakquisition

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	10	10	10	10	10
0,0	0	0	0	0	0
0,0	10	10	10	10	10

6. Personalaufwand

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

Zum jetzigen Zeitpunkt hat die Gesellschaft eine/n Geschäftsführer/in sowie eine Assistenz. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt nehmen der Geschäftsführer der Stadtwerke Güstrow GmbH sowie dessen Assistentin die Aufgaben in Personalunion und unentgeltlich wahr. Für das Jahr 2023 wurden daher analog keine Aufwendungen angesetzt.

7. Abschreibungen

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

8. Erträge aus der Auflösung von SOPO nach § 21 Abs. 4-6 EigVo M-V

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

9. Sonstige betrieblichen Aufwendungen

Kosten für Prüfung und Beratung

Versicherung, Gebühren, Beiträge

Kosten des Fuhrparks Vers., Reparaturen, lfd.

Kosten, Fahrzeug, Porto, Telefon, Bürobedarf

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
3,2	6	6	6	6	6
0,6	1	1	1	1	1
0,6	1	1	1	1	1
4,4	8	8	8	8	8

Die ca. 6 TEUR sind für die Jahresabschlussprüfung. Die weiteren Beratungskosten wurden bis zur Neubewertung der sich momentan stark verändernden Marktsituation aufgrund von zwei, sich gerade in der Entstehung befindenden großen Klärschlammverwertungsanlagen in MV auf ein Minimum zurückgefahren.

10. Erträge aus Beteiligungen

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

11. Erträge aus anderen Wertpapieren

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

13. Abschreibungen auf Finanzanlagen

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	18	18	18	18	18

Laut Anlage zum Beschluss der SV vom 13.02.2020 sind die Gesellschafter angehalten die entstehenden Kosten auszugleichen.

16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

17. Ergebnis nach Steuern

Rechnerisch ergibt sich das

Ergebnis aus der Summe der Ziffern 1 bis 16.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
-4,4	0	0	0	0	0

18. Sonstige Steuern

Hierunter wurde nichts geplant.

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

19. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag

Aus der Summe der Ziffern 17 und 18 ergibt sich der Jahresüberschuss/ -fehlbetrag

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
-4,4	0	0	0	0	0

Entwicklung des Eigenkapitals

Auf Basis der geplanten Jahresüberschüsse wird sich das Eigenkapital der Gesellschaft voraussichtlich wie folgt entwickeln:

	IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
gezeichnetes Kapital	25,0	25	25	25	25	25
Gewinnrücklagen	0,0	0	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	-5,6	-10	-10	-10	-10	-10
Jahresüberschuss	-4,4	0	0	0	0	0
	15,0	15	15	15	15	15

Für den Planungszeitraum ergibt sich ein durchgängig positiver Bestand an liquiden Mitteln.

Im Gesellschaftervertrag ist ein gezeichnetes Kapital von 25.000 EUR festgehalten. Laut Beschluss sind die Gesellschafter angehalten die entstehenden Kosten auszugleichen, so dass kein Jahresfehlbetrag entstehen kann.

Das Eigenkapital wird sich entsprechend im Planungszeitraum nicht ändern.

Entwicklung der Salden aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit, der Investitions- und Finanzierungstätigkeit:

alle Angaben in TEUR

15. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

28. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

Aktuell sind noch keine Investitionen vorgesehen.

38. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

IST 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
0,0	0	0	0	0	0

Die Aufnahme von Darlehen für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist nicht geplant.

Einschätzung der Betriebsleitung zur dauernden Leistungsfähigkeit nach §21 (2) Nr. 1 EigVO M-V

Bis zur wirtschaftlichen Selbstständigkeit der GAKV hat die Stadtwerke Güstrow GmbH als Muttergesellschaft zur Kompensation der laufenden Kosten diese in den eigenen Wirtschaftsplan aufgenommen, wodurch die dauernde Leistungsfähigkeit des Unternehmens entsprechend §12 (1) Nr. 1 EigVO M-V gesichert ist. Durch diesen Ausgleich wird es innerhalb des Planungszeitraumes keine Änderung des Finanzmittelfonds gem. §12 (1) Nr. 2 EigVO M-V und der Eigenkapitalausstattung gem. §12 (1) Nr. 3 EigVO M-V geben und es sind keine weiteren Risiken nach §12 (1) Nr. 4 EigVO M-V erkennbar die den Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten. Eine eigenständige wirtschaftliche Entwicklung ist noch nicht absehbar, da das Unternehmen derzeit keine wirtschaftliche Tätigkeit verfolgt.

Der Wirtschaftsplan wurde in sinngemäßer Anwendung der EigVO M-V §§ 17, 19 – 27 in Verbindung mit den Hinweisen zur Umsetzung der Eigenbetriebsverordnung (EigVOVM-V) und unter Verwendung der neuen Muster vom 04.07.2018 aufgestellt. Die Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft plant keine Leistungsbeziehungen innerhalb der Gesellschaft (Anlage 4) und keine Verpflichtungsermächtigungen (Anlage 7).

Bereichserfolgsplan/Bereichsfinanzplan

Das nach §41 EigVO M-V zu verwendenden amtlichen Muster der "Bereichserfolgsplan für den Bereich X" und "Bereichsfinanzplan für den Bereich X" entfallen, da die GAKV keine unterschiedlichen Bereiche hat.

Leistungsbeziehungen

Die Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH hat keine Bereiche. Daher gibt es auch keine Leistungsbeziehungen zwischen diesen.

Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen, die über ein Jahr hinaus zu erheblichen Aufwendungen verpflichten §21 (3) Nr. 1 EigVO M-V

Die Insgesamt geplanten Aufwendungen in Höhe von 18 TEUR werden vollständig durch die Kostenübernahmevereinbarung der Muttergesellschaft ausgeglichen.

Abschreibungen, soweit sie von den planmäßigen Abschreibungen abweichen oder eine Änderung der Abschreibungsmethode gegenüber dem Vorjahr eingetreten ist §21 (3) Nr. 2 EigVO M-V

Für 2023 sind keine solche Abschreibungen bzw. Änderungen in der Abschreibungsmethode geplant.

Die Höhe der voraussichtlich aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre fortgeltenden Kreditermächtigungen sowie deren beabsichtigte Verwendung §21 (3) Nr. 3 EigVO M-V

Bei der GAKV sind keine solchen Kreditermächtigungen vorhanden oder geplant.

Verpflichtungsermächtigungen §21 (3) Nr. 4 EigVO M-V

Die Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH plant für 2023 keine Verpflichtungsermächtigungen.

Rechtsgeschäfte nach §57 der Kommunalverfassung §21 (3) Nr. 5 EigVO M-V

Die GAKV plant für 2023 keine solche Rechtsgeschäfte.

Zu den Punkten 21.3 bis 21.6 der EigVOVM-V kann keine Einschätzung erfolgen, da die GAKV noch keiner Geschäftstätigkeit nachgeht. Zur wirtschaftlichen und finanziellen Absicherung der GAKV ist ein Ausgleich von etwaigen Kosten im Wirtschaftsplan der Stadtwerke Güstrow vorgesehen.

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023						
Erfolgsplan						
	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	0,0					
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0,0					
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0,0					
4 sonstige betriebliche Erträge	0,0					
5 Materialaufwand	0,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,0					
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
6 Personalaufwand	0,0					
a) Löhne und Gehälter	0,0					
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,0					
- davon für Altersversorgung	0,0					
7 Abschreibungen	0,0					
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,0					
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,0					
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0,0					
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	4,4	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
10 Erträge aus Beteiligungen	0,0					
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,0					
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0					
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0					
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0					
15 Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0
16 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0					
17 Ergebnis nach Steuern	-4,4					
18 sonstige Steuern	0,0					
19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag	-5,6	-10	-10	-10	-10	-10
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	-4,4					
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023						
Finanzplan						
	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	-4,4				
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens					
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0,2				
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)					
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Ford. LL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,4				
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verb. LL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-0,1				
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens					
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)					
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)					
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten					
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)					
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)					
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-3,9	0,0	0,0	0,0	0,0
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)					
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)					
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)					
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)					
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)					
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)					
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)					
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)					
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
26	Erhaltene Zinsen (+)					
27	Erhaltene Dividenden (+)					
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)					
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)					
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)					
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)					
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)					
a)	von der Gemeinde					
b)	einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter					
c)	von sonstigen Dritten					
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
36	Gezahlte Zinsen (-)					
37	Gezahlte Dividenden (-)					
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-3,9	0,0	0,0	0,0	0,0
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	21,3	17,4	17,4	17,4	17,4
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	17,4	17,4	17,4	17,4	17,4
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
		17,4	17,4	17,4	17,4	17,4
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023							
Investitionszusammenfassung							
	Gesamt	Plan/HR bis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan ab 2027
Angaben in EUR		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen							
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss			0				
Verlustausgleich			0				
Leistungsvergütung			0				
Ausschüttung			0				

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH					
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023					
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen					
	an Bereich 1	an Bereich 2	an Bereich 3	an Bereich 4	Summe
von Bereich 1					
von Bereich 2					
von Bereich 3					
von Bereich 4					
Summe					

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023							
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen							
Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2023 (Planjahr)	2024 (1. Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)	ab 2027 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2019							
im Wirtschaftsplan 2020							
im Wirtschaftsplan 2021							
im Wirtschaftsplan 2022							
im Planjahr 2023							
Summe							
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

Beschluss vom:

06. DEZ. 2022

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH		
Jahresabschluss zum 31.12.2021		
Bilanz		
Aktivseite	31.12.2021	31.12.2020
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
3. Geschäfts- oder Firmenwert		
4. geleistete Anzahlungen		
	0,0	0,0
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		
2. technische Anlagen und Maschinen		
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
	0,0	0,0
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen		
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
3. Wertpapiere des Anlagevermögens		
4. sonstige Ausleihungen		
	0,0	0,0
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
3. fertige Erzeugnisse und Waren		
4. geleistete Anzahlungen		
	0,0	0,0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Forderungen gegen die Gemeinde davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. sonstige Vermögensgegenstände		
	0,1	0,5
	0,1	0,5
III. Wertpapiere		
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	17,4	21,3
	17,5	21,8
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0
D. Aktive latente Steuern	0,0	0,0
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,0	0,0
	17,5	21,8

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH		
Jahresabschluss zum 31.12.2021		
Bilanz		
Passivseite	31.12.2021	31.12.2020
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	25,0	25,0
II. Kapitalrücklage		
III. Gewinnrücklage		
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-5,6	
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-4,4	-5,6
	15,0	19,4
B. Sonderposten		
I. Ertragszuschüsse		
II. zum Anlagevermögen		
1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.		
2. Investitionszuschüsse		
	0,0	0,0
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2. Steuerrückstellungen		
3. sonstige Rückstellungen	2,3	2,1
	2,3	2,1
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,2	0,3
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
7. sonstige Verbindlichkeiten		
davon aus Steuern		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
	0,2	0,3
E. Rechnungsabgrenzungsposten		
F. Passive latente Steuern		
	17,5	21,8

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH			
Jahresabschluss zum 31.12.2021			
Gewinn- und Verlustrechnung			
		2021	2020
1	Umsatzerlöse		
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen		
3	andere aktivierte Eigenleistungen		
4	sonstige betriebliche Erträge		
5	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
6	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter		
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
	- davon für Altersversorgung		
7	Abschreibungen		
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
	- davon außerplanmäßig		
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten		
	- davon außerplanmäßig		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V		
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	4,4	5,6
10	Erträge aus Beteiligungen		
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
16	Ergebnis nach Steuern	-4,4	-5,6
17	sonstige Steuern	0,0	
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-4,4	-5,6

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH			
Jahresabschluss zum 31.12.2021			
Finanzrechnung			
		2021	2020
1	Periodenergebnis	-4,4	-5,6
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens		
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0,2	2,1
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)		
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Ford. LL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,4	-0,5
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verb. LL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-0,1	0,3
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)		
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)		
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten		
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)		
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)		
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-3,9	-3,7
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)		
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)		
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)		
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)		
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)		
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)		
22	Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)		
23	Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
26	Erhaltene Zinsen (+)		
27	Erhaltene Dividenden (+)		
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	0,0	0,0
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)		25,0
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)		
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)		
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)		
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)		
	a) von der Gemeinde		
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		
	c) von sonstigen Dritten		
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
36	Gezahlte Zinsen (-)		
37	Gezahlte Dividenden (-)		
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	25,0
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-3,9	21,3
40	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)		
41	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	21,3	0,0
42	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	17,4	21,3
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds			
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		17,4	21,3
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören			

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte				
	Stand am 31.12.2020	Zugänge im Jahr 2021	Abgänge im Jahr 2021	Umbuchun- gen im Jahr 2021	Stand am 31.12.2021	kumulierter Stand am 31.12.2020	Zuschreibun- gen im Jahr 2021	Abschreibun- gen im Jahr 2021	Umbuchun- gen im Jahr 2021	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2021	außerplan- mäßig bis 31.12.2021	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2021
Immaterielle Vermögensgegenstände													
selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte													
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten													
Geschäfts- oder Firmenwert													
geleistete Anzahlungen													
Sachanlagen													
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken													
technische Anlagen und Maschinen													
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung													
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau													
Finanzanlagen													
Beteiligungen													
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht													
Wertpapiere des Anlagevermögens													
sonstige Ausleihungen													
Summe													

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH			
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023			
Forderungsübersicht			
	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.2021	31.12.2020	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen die Gemeinde	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
sonstige Vermögensgegenstände	0,0	0,0	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Summe	0,0	0,0	

Güstrower Abwasser- und Klärschlammverwertungsgesellschaft mbH				
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023				
Verbindlichkeitenübersicht				
	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2021	31.12.2020	Höhe	Art/Form
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,0	0,0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,2	0,3		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0,2	0,3		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,0	0,0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteteiligungsverhältnis besteht	0,0	0,0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	0,0	0,0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
sonstige Verbindlichkeiten	0,0	0,0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Summe	0,2	0,3		