

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH

Wirtschaftsplan 2023

Stand: 28.10.2022

1. VORBERICHT

1.1. Allgemeine Angaben zu den rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnissen

Die GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH (GCB), deren Anteile mehrheitlich von der Stadtwerke Güstrow GmbH (SWG) gehalten werden (80,77%), betreibt seit 2003 das Bonuskartensystem „GüstrowCard“. Weitere Gesellschafter sind der GüstrowTourismus e.V. mit 11,53%, die Barlachstadt Güstrow mit 3,85% und die Oase Güstrow GmbH mit 3,85%.

Die Gesellschaft verfügt über ein Stammkapital von 26 TEUR.

Der Wirtschaftsplan wurde in sinngemäßer Anwendung der EigVO M-V §§ 17 bis § 21 EigVO M-V in Verbindung mit den Hinweisen zur Umsetzung der Eigenbetriebsverordnung aufgestellt.

Als planerische Rahmenbedingungen wurden die Grundsätze der ordnungsgemäßen Führung und Aufbewahrung von Büchern, Aufzeichnungen und Unterlagen in elektronischer Form sowie zum Datenzugriff (GoBD) und das Vorsichtsprinzip beachtet.

Die GCB ist nicht in Sparten und Bereiche unterteilt. Der Bereichserfolgsplan und der Bereichsfinanzplan sind aus diesem Grund keine Bestandteile dieses Wirtschaftsplanes.

1.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 weist Erträge in Höhe von 253 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 251 TEUR aus. Der in Höhe von 2 TEUR geplante Jahresüberschuss soll zur weiteren Verbesserung der Liquidität auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Angaben zu den Umsatzerlösen

Die GCB mbH plant für 2023 Umsatzerlöse in Höhe von 167 TEUR, darunter Erlöse aus den Werbeumlage/Lizenzgebühren 95 TEUR, Betreibergebühren 50 TEUR, Sponsorenverträge 10 TEUR, Kartenverkauf 2,5 TEUR und SIM-Kartenvermietung 7,5 TEUR.

| | IST 2021 | PLAN 2022 | PLAN 2023 | PLAN 2024 | PLAN 2025 | PLAN 2026 |
|-------------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| Erlöse Lizenzen/ Werbeumlage | 97 | 105 | 95 | 95 | 95 | 95 |
| Erlöse Betreiberge- bühr | 50 | 60 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Erlöse Sponsoren | 20 | 17 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Erlöse Verkauf Ge- räte | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erlöse Kartenverkauf | 2 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Erlöse SIM Karten- miete | 8 | 9 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Andere sonstige Er- löse | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Gewährte Rabatte Corona-Pandemie | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 173 | 195 | 167 | 167 | 167 | 167 |

Angaben zu den sonstigen betrieblichen Erträgen

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind lt. Fördermittelantrag vom 15.10.2021 aus dem MV-Schutzfonds für eine Citymanagementmaßnahme zusätzlich Zuwendungen für die Jahre 2023 (31 TEUR) und 2024 (5 TEUR) für Personalkosten des Citymanagers (angesetzt im Personalaufwand) sowie für das Jahr 2023 50 TEUR Aktivitätsbudget (angesetzt in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen) eingestellt.

Angaben zum Materialaufwand

Die Aufwendungen für Material haben sich im Planungszeitraum wie folgt entwickelt:

| | IST 2021 | PLAN 2022 | PLAN 2023 | PLAN 2024 | PLAN 2025 | PLAN 2026 |
|-------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| Wareneinsatz | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Fremdleistungen Syrcon | 24 | 24 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Fremdleistungen SIM Karten | 9 | 10 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| Summe | 36 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |

Angaben zu den Personalaufwendungen

Die Planung der Stellenübersicht 2023 enthält die Veränderungen, dass ein Geschäftsführer und ein Citymanager (beide Stellen in Vollzeit) angestellt sind. Die Stelle des Citymanagers ist befristet für den Zeitraum bis Februar 2024. Die Auswirkungen auf die Kosten des Personalaufwandes verdeutlicht die nachfolgende Tabelle.

| | IST 2021 | PLAN 2022 | PLAN 2023 | PLAN 2024 | PLAN 2025 | PLAN 2025 |
|-------------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| Personalaufwand | | | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 68 | 77 | 77 | 47 | 41 | 41 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen | 14 | 18 | 18 | 10 | 10 | 10 |
| Summe | 82 | 95 | 95 | 57 | 51 | 51 |

Für die Jahre 2023 bis Februar 2024 ist zu beachten, dass für 70% der Personalkosten des Citymanagers Zuwendungen i. H. v. 36 TEUR bewilligt und in der Planung der sonstigen betrieblichen Erträge berücksichtigt wurden.

Wir verweisen auf unsere Erläuterungen zu den sonstigen betrieblichen Erträgen. (Seite 2 des Vorberichts).

Angaben zu sonstigen betrieblichen Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen u. a. Aufwendungen für Porto 1 TEUR, Bürobedarf 1 TEUR, Buchführung 9 TEUR, Rechts-/Beratungskosten 4 TEUR, Mieten und Raumkosten 8 TEUR, Gebühren und Beiträge 1 TEUR sowie Telefon 2 TEUR.

Für Reparaturen und Instandhaltungen sind 4 TEUR vorgesehen.

Zur Förderung von Vereinen sowie Verbänden der Barlachstadt Güstrow ist eine Sponsoringsumme/Spenden von ca. 1 TEUR geplant.

| | IST 2021 | PLAN 2022 | PLAN 2023 | PLAN 2024 | PLAN 2025 | PLAN 2026 |
|---------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| Reparatur und Instandhaltung | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Miete und Raumkosten | 7 | 6 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Versicherung | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Werbe- u. Reisekosten | 29 | 37 | 35 | 31 | 31 | 31 |
| Sonstige betriebl. Aufwendungen | 20 | 78 | 68 | 18 | 18 | 18 |
| Summe | 62 | 127 | 117 | 63 | 63 | 63 |

Für das Jahr 2023 ist zu beachten, dass für den Citymanager Zuwendungen i. H. von 50 TEUR als Aktivitätsbudget bewilligt und in der Planung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen berücksichtigt wurden.

Wir verweisen auf unsere Erläuterungen zu den sonstigen betrieblichen Erträgen. (Seite 2 des Vorberichts).

1.3. Erläuterungen zum Investitionsplan

Im Wirtschaftsplanjahr 2023 sind jährlich 3 TEUR für Ersatzinvestitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattung geplant.

1.4. Erläuterungen zum Finanzplan

Der Finanzplan für das Jahr 2023 weist aus der laufenden Geschäftstätigkeit einen Cashflow in Höhe von 6 TEUR aus. Für Investitionen sind Auszahlungen in Höhe von 3 TEUR geplant.

1.5. Sonstige Angaben gemäß § 14 bis 21 EigVO M-V i.V. mit den Hinweisen zur Umsetzung der Eigenbetriebsverordnung (EigVOVV M-V)

a) Darstellung der Entwicklungen gem. § 21 EigVO M-V

| | IST 2021 | PLAN 2022 | PLAN 2023 | PLAN 2024 | PLAN 2025 | PLAN 2026 |
|---|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| Jahresergebnis | -4 | 5 | 2 | 19 | 19 | 19 |
| Saldo aus Ein- und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres aus der lfd. Geschäftstätigkeit, der Investitions- und Finanzierungstätigkeit | 1 | 8 | 3 | 20 | 20 | 20 |
| Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Finanz- und Ertragslage in den folgenden Wirtschaftsjahren | 1 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 139 | 144 | 146 | 165 | 184 | 203 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 |

b) Einschätzung der Betriebsleitung zur dauerhaften Leistungsfähigkeit der GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH gem. § 21 Abs. 2 EigVO M-V

Es wird ein positives Jahresergebnis innerhalb des Planungszeitraumes erwirtschaftet. Durch die Nachwirkungen der Coronakrise ist die Finanzlage unter anderem in den Branchen der Gastronomie, Freizeiteinrichtungen und Kosmetikstudios nach wie vor schlecht einzuschätzen.

Eine Inanspruchnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit und für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist im Planungszeitraum nicht vorgesehen.

Durch die Fokussierung auf die Neugewinnung von Partnergeschäften ist der Fortbestand der GCB nicht gefährdet.

Es bestehen keine Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Gemeinde.

c) Weitere Angaben gem. § 21 Abs. 3 EigVO M-V

Für die Erfüllung jahresübergreifender Verträge mit mehr als 5 % des Gesamtaufwandes des jeweiligen Jahres sind keine Aufwendungen geplant.

Außerplanmäßige Abschreibungen stehen im Planungszeitraum nicht bevor.

Es liegen keine Kreditermächtigungen und Verpflichtungsermächtigungen sowie Rechtsgeschäfte nach § 57 der Kommunalverfassung vor.

d) Eine Auseinandersetzung mit den Punkten 21.3. bis 21.6. EigVOVV M-V entfällt.

1.6. Zusammenfassende Beurteilung der wirtschaftlichen Lage

Die wirtschaftliche Lage wird durch die aktuelle wirtschaftliche Marktsituation stark beeinflusst. Weitere erschwerende Faktoren ergeben sich aus der aktuellen Energiekrise, der Finanzkrise (Inflation) und der Kriegssituation Russland-Ukraine. Dadurch sind die zukünftigen Entwicklungen nicht vorhersehbar.

Die GCB kann nicht verhindern, dass Partnergeschäfte in Insolvenz geraten und dadurch die Ergebnisse negativ beeinflusst werden. Trotzdem konnten auch in Krisenzeiten Karten verkauft und neue Partnergeschäfte gewonnen werden.

Die GCB ist fest etabliert in der Güstrower Geschäftswelt. Dadurch erhöht sich automatisch die Attraktivität des Bonussystems. Die Altersstruktur der GüstrowCard-Inhaber verringert sich. Immer mehr junge Menschen und junge Familien nutzen das Bonus-Kartensystem.

Die Vorteile des Bonussystems werden durch gezielte Marketingstrategien über die unterschiedlichen Medien in der Öffentlichkeit dargestellt.

Bestehende Partnergeschäfte haben mit der Bonuskarte ein Instrument, um Kundentreue zu belohnen und Sonderaktionen durchzuführen.

Der bonifizierte Umsatz ist stabil, jedoch stark abhängig von der individuellen Bonusvergabe der einzelnen Akzeptanzstellen.

Von der GCB werden alle Möglichkeiten ausgeschöpft, um unsere Partner in der Öffentlichkeit positiv darzustellen.

Das kann die GCB jedoch nur gewährleisten, sofern die Einnahmen der Werbeumlage/Lizenz von den Partnergeschäften kontinuierlich verbucht werden können.

Durch die allgemeine wirtschaftlich und politisch angespannte Lage ist es nicht ausgeschlossen, weitere Partner (Akzeptanzstellen sowie Sponsoren) durch Geschäftsaufgaben zu verlieren.

Die Wirtschaftsplanung für die GCB für die kommenden Jahre wurde vorausschauend vorsichtig aufgestellt. Eine genaue Zukunftsprognose gestaltet sich jedoch unter den aktuellen Voraussetzungen extrem schwierig.

Aus diesem Grund liegt die Hauptaufgabe auch für das Wirtschaftsjahr 2023 darin, die Gesellschaft stabil im Markt zu etablieren.

Güstrow, den 28.10.2022



Bernd Sternhagen
Geschäftsführer

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

| | |
|-------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der Erträge | 253 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 251 |
| Jahresergebnis | 2 |

Finanzplan

| | |
|--|-----|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 253 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 247 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 6 |

| | |
|---|----|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 3 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -3 |

| | |
|--|---|
| 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 | 3 |
|--|---|

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 | 562 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 | 139 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich | 144 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich | 146 |

GüstrowCard Betreibergesellschaft 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 | 173 | 194 | 167 | 167 | 167 | 167 |
| 2 | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | sonstige betriebliche Erträge | 5 | 86 | 86 | 11 | 5 | 5 |
| 5 | Materialaufwand | 36 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 33 | 34 | 34 | 34 | 34 | 34 |
| 6 | Personalaufwand | 81 | 95 | 95 | 57 | 51 | 51 |
| | a) Löhne und Gehälter | 67 | 77 | 77 | 47 | 41 | 41 |
| | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 14 | 18 | 18 | 10 | 10 | 10 |
| | - davon für Altersversorgung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Abschreibungen | 2 | 4 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 2 | 4 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 62 | 139 | 117 | 63 | 63 | 63 |
| 10 | Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 15 | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Ergebnis nach Steuern | -4 | 5 | 2 | 19 | 19 | 19 |
| 17 | sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetra | -4 | 5 | 2 | 19 | 19 | 19 |
| Verwendung des Jahresergebnisses | | | | | | | |
| | Verrechnung mit dem Verlustvortrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Verrechnung mit dem Gewinnvortrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Vortrag auf neue Rechnung | -4 | 5 | 2 | 19 | 19 | 19 |
| | Einstellung in die Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Entnahme aus den Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ausschüttung an die Gemeinde | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ausgleich durch die Gemeinde | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

| | | Ist | Plan/HR | Plan | Plan | Plan | Plan |
|----|---|--------------|-----------|------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| | | (Vorvorjahr) | (Vorjahr) | (Planjahr) | (1. Folgejahr) | (2. Folgejahr) | (3. Folgejahr) |
| 1 | Periodenergebnis | -4 | 5 | 2 | 19 | 19 | 19 |
| 2 | Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | 2 | 4 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 3 | Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen | -3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-) | 1 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 9 | Sonstige Beteiligungserträge (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Ertragsteuerzahlungen (-/+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 1 | 11 | 6 | 23 | 23 | 23 |
| 16 | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-) | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-) | 0 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 |
| 20 | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

GüstrowCard Betreibergesellschaft 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) |
|--|---|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Erhaltene Zinsen (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Erhaltene Dividenden (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -1 | -3 | -3 | -3 | -3 |
| 29 | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+) | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | a) von der Gemeinde | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | c) von sonstigen Dritten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Gezahlte Zinsen (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | Gezahlte Dividenden (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | 1 | 8 | 3 | 20 | 20 |
| 40 | Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) | 550 | 551 | 559 | 562 | 582 |
| 41 | Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 551 | 559 | 562 | 582 | 602 |
| Zusammensetzung des Finanzmittelfonds | | | | | | |
| | Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 551 | 559 | 562 | 582 | 602 |
| | jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören | | | | | |

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Bereichserfolgsplan

| | | Ist 2021 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2022 (Vorjahr) | Plan 2023 (Planjahr) | Plan 2024 (1. Folgejahr) | Plan 2025 (2. Folgejahr) | Plan 2026 (3. Folgejahr) |
|---|--|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 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 | | | | | | |
| | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | | | | | | |
| 8 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V | | | | | | |
| 9 | sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 17 | sonstige Steuern | | | | | | |
| 18 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | | | | | |
| Verwendung des Jahresergebnisses | | | | | | | |
| | Verrechnung mit dem Verlustvortrag | | | | | | |
| | Verrechnung mit dem Gewinnvortrag | | | | | | |
| | Vortrag auf neue Rechnung | | | | | | |
| | Einstellung in die Rücklagen | | | | | | |
| | Entnahme aus den Rücklagen | | | | | | |
| | Ausschüttung an die Gemeinde | | | | | | |
| | Ausgleich durch die Gemeinde | | | | | | |

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Bereichsfinanzplan

| | Ist 2021 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2022 (Vorjahr) | Plan 2023 (Planjahr) | Plan 2024 (1. Folgejahr) | Plan 2025 (2. Folgejahr) | Plan 2026 (3. Folgejahr) |
|----|---|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Periodenergebnis | | | | | |
| 2 | Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | | | | | |
| 3 | Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen | | | | | |
| 4 | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) | | | | | |
| 5 | Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | | | | | |
| 6 | Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 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 (+) | | | | | |

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Bereichsfinanzplan

| | Ist 2021 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2022 (Vorjahr) | Plan 2023 (Planjahr) | Plan 2024 (1. Folgejahr) | Plan 2025 (2. Folgejahr) | Plan 2026 (3. Folgejahr) |
|--|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 26 Erhaltene Zinsen (+) | | | | | | |
| 27 Erhaltene Dividenden (+) | | | | | | |
| 28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | | | | | | |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) | | | | | | |
| 41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode | | | | | | |
| Zusammensetzung des Finanzmittelfonds | | | | | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | | | | | | |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören | | | | | | |

GüstrowCard Betreibergesellschaft 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 | | | | | |

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionszusammenfassung

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

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

| | | | | | | | |
|--|---|---------------------------------------|-------------------------------------|---|---|---|--|
| Maßnahme: | Anschaffung neuer GüstrowCard Geräte, Halter und | | Bereich: | Einzelhandel | | | |
| Kurzbeschreibung: | Anschaffung neuer GüstrowCard Geräte, Halter und Karten für neue Partnergeschäfte | | | | | | |
| Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt. | | | | | | | ja / nein |
| Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor. | | | | | | | ja / nein |
| Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar. | | | | | | | nicht anwendbar |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen. | | | | | | | ja / nein |
| | Gesamt | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) | Plan ab 2026 (Folgejahre) |
| Einzahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon Sonstige | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen | | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | 0 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen | | -3 | | | | | 0 |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon für Sonstige | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung | | | | | | | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen | | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | 0 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) von der Gemeinde | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) von sonstigen Dritten | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds | | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 0 |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung) | | | | | | | |
| Zuschuss | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verlustausgleich | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leistungsvergütung | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausschüttung | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

GüstrowCard Betreibergesellschaft 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) | 2027 (Folgejahre) |
| im Wirtschaftsplan 2018 | | | | | | | |
| im Wirtschaftsplan 2019 | | | | | | | |
| im Wirtschaftsplan 2020 | | | | | | | |
| im Wirtschaftsplan 2021 | | | | | | | |
| im Planjahr 2022 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten | | | | | | | |

GüstrowCard Betreibergesellschaft 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 |
| 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 | 0 | 1 |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | | |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Beteiligungen | 3 | 3 |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens | | |
| 4. sonstige Ausleihungen | 3 | 4 |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 5 | 8 |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | | |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren | | |
| 4. geleistete Anzahlungen | | |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 11 | 8 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 3 | 3 |
| 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 | 1 | 7 |
| | 15 | 18 |
| III. Wertpapiere | | |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 551 | 550 |
| | 571 | 576 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 |
| D. Aktive latente Steuern | | |
| E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | | |
| | 574 | 580 |

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Jahresabschluss zum 31.12.2021
Bilanz

| Passivseite | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Stammkapital | 26 | 26 |
| | 0 | -1 |
| II. Kapitalrücklage | 26 | 25 |
| III. Gewinnrücklage | 13 | 13 |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 104 | 98 |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -4 | 6 |
| | 139 | 142 |
| B. Sonderposten | | |
| I. Ertragszuschüsse | 0 | 0 |
| II. zum Anlagevermögen | 0 | 0 |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a. | | |
| 2. Investitionszuschüsse | | |
| | 0 | 0 |
| C. Rückstellungen | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | | |
| 2. Steuerrückstellungen | 2 | 5 |
| 3. sonstige Rückstellungen | 10 | 11 |
| | 12 | 16 |
| 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 | 5 | 7 |
| 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 | 0 | 0 |
| 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 | 418 | 415 |
| davon aus Steuern | | |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 |
| F. Passive latente Steuern | 0 | 0 |
| | 574 | 580 |

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Jahresabschluss zum 31.12.2021
Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------|----------|
| 1 Umsatzerlöse | 173 | 192 |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen | | |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen | | |
| 4 sonstige betriebliche Erträge | 5 | 9 |
| 5 Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -3 | -2 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -33 | -33 |
| 6 Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | -67 | -68 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -14 | -15 |
| - davon für Altersversorgung | | |
| 7 Abschreibungen | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -2 | -4 |
| - 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 | -62 | -72 |
| 10 Erträge aus Beteiligungen | | |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | |
| 15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1 | -1 |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | |
| 16 Ergebnis nach Steuern | | |
| 17 sonstige Steuern | | |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -4 | 6 |

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH

Jahresabschluss zum 31.12.2021

Finanzrechnung

| | 2021 | 2020 |
|---|------------|------------|
| 1 Periodenergebnis | -4 | 6 |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | 2 | 4 |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen | -3 | 5 |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) | 0 | 0 |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 5 | -3 |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 1 | 33 |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | -1 | -1 |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-) | 1 | 1 |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-) | 0 | 0 |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-) | 0 | 0 |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | 0 | 0 |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | 0 | 0 |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+) | 0 | 0 |
| 15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 1 | 45 |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+) | 0 | 0 |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-) | -1 | 1 |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+) | 0 | 2 |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-) | 0 | -3 |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+) | 0 | 0 |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-) | 0 | 0 |
| 22 Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+) | 0 | 0 |
| 23 Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-) | 0 | 0 |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | 0 | 0 |
| 26 Erhaltene Zinsen (+) | 0 | 0 |
| 27 Erhaltene Dividenden (+) | 0 | 0 |
| 28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -1 | 0 |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+) | 1 | 0 |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-) | 0 | 0 |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+) | 0 | 0 |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-) | 0 | 0 |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+) | 0 | 0 |
| a) von der Gemeinde | 0 | 0 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | 0 | 0 |
| c) von sonstigen Dritten | 0 | 0 |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | 0 | 0 |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | 0 | 0 |
| 36 Gezahlte Zinsen (-) | 0 | -1 |
| 37 Gezahlte Dividenden (-) | 0 | 0 |
| 38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 1 | -1 |
| 39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | 1 | 44 |
| 40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-) | 0 | 0 |
| 41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) | 550 | 506 |
| 42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 551 | 550 |
| Zusammensetzung des Finanzmittelfonds | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 551 | 550 |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören | 0 | 0 |

GüstromCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Anlagenübersicht

| | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | Restbuchwerte | | |
|---|--------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| | Stand am 31.12.2020 | Zuänge im Jahr 2021 | Abgänge im Jahr 2021 | Umbuchungen im Jahr 2021 | Stand am 31.12.2021 | kumulierter Stand am 31.12.2020 | Zuschreibungen im Jahr 2021 | Abschreibungen im Jahr 2021 | Umbuchungen im Jahr 2021 | kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2021 | außerplanmäßig bis 31.12.2021 | Stand am 31.12.2021 | Stand am 31.12.2020 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | 2 | 0 | 0 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1 | 2 | 0 | 0 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| Geschäfts- oder Firmenwert geleistete Anzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 25 | 0 | 6 | 0 | 19 | 24 | 0 | 6 | 0 | 18 | 0 | 0 | 1 |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| technische Anlagen und Maschinen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 25 | 0 | 6 | 0 | 19 | 24 | 0 | 6 | 0 | 18 | 0 | 0 | 1 |
| geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzanlagen | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 3 |
| Beteiligungen | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 3 |
| Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wertpapiere des Anlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Ausleihungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 29 | 2 | 6 | 0 | 25 | 25 | 2 | 6 | 0 | 21 | 0 | 3 | 4 |

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Forderungsübersicht

| | Bilanzwert am | | Wertberichtigungen |
|--|---------------|------------|--------------------|
| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 11 | 8 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 11 | 8 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | |
| Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | |
| Forderungen gegen die Gemeinde | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | |
| sonstige Vermögensgegenstände | 4 | 10 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 4 | 10 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | |
| Summe | 15 | 18 | |

GüstrowCard Betreibergesellschaft 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 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 5 | 7 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 5 | 7 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| sonstige Verbindlichkeiten | 418 | 415 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 418 | 415 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | | |
| Summe | 423 | 422 | | |