

# **Wirtschaftsplanentwurf 2014**

**Ostmecklenburgisch-  
Vorpommersche Verwertungs- und  
Deponie GmbH (OVVD)**

### **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2014**

Die Ostmecklenburgisch-Vorpommersche Verwertungs- u. Deponie GmbH befasst sich mit der Annahme, dem Transport und der Entsorgung von Abfällen. Gesellschafter sind die Landkreise Mecklenburgische Seenplatte (50,4 %), Vorpommern-Greifswald (29,6 %), Vorpommern-Rügen (2,5 %) sowie die Stadt Neubrandenburg (17,5 %).

Die Abfälle werden an logistisch günstig gelegenen Umschlagstationen und direkt an den Standorten Rosenow und Stralsund angenommen. Der Transport von den Stationen zu den Abfallentsorgungsanlagen Rosenow und Stralsund erfolgt überwiegend in Fremdleistung.

Die ABG mbH, ein Tochterunternehmen der OVVD sowie der Firmen Remondis und Nehlsen, betreibt am Standort Rosenow eine mechanisch-biologische Abfallbehandlungsanlage. Die bei der Abfallbehandlung erzeugten Stoffströme werden verwertet bzw. entsorgt, der Rotteoutput wird auf der Deponie abgelagert. Am Standort Stralsund betreibt die SEG für die OVVD eine mechanische Aufbereitung. Die ausgeschleusten Stoffströme werden ebenfalls in Fremdleistung verwertet, die biogene Fraktion wird von der ABG behandelt.

Diesem Verfahrensablauf entsprechend werden auch die Kosten erfasst, von der Abschreibung für die Waagetechnik über die Abfallbehandlung bis zur Bildung von Rückstellungen für die Nachsorge. Gemäß Firmenphilosophie wird trotz verschiedener Anlieferwege und -kosten für die Bürger im Gesellschaftsgebiet der OVVD ein einheitlicher Entsorgungspreis kalkuliert, der die entstehenden Selbstkosten decken soll.

In den vergangenen Jahren sind die Haus- und Sperrmüllmengen der Gesellschafter durchschnittlich um 1,2 % pro Jahr gesunken. Für das Jahr 2014 wurde mit einem Mengeninput von 109.900 t zur Behandlung in Rosenow kalkuliert. Das Mengenaufkommen zur Ablagerung liegt bei etwa 94.700 t. Dies setzt sich vor allem aus den Reststoffen der Abfallbehandlungsanlage Rosenow und dem Heizkraftwerk Stavenhagen zusammen.

OVVD GmbH

## **Erfolgsplan**

### Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse wurden auf Grundlage der geplanten Preise und Mengen ermittelt. Der derzeitige Entsorgungspreis von 105,00 Euro je Tonne netto für den Haus- und Sperrmüll bleibt unverändert. Insgesamt belaufen sich die Umsatzerlöse auf rund 25,7 Mio. €.

### Sonstige betriebliche Erträge

In dieser Position sind die Erlöse aus der Verstromung von Deponiegas sowie Pachterlöse berücksichtigt.

### Materialaufwand

- a) Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und bezogene Waren  
Wesentliche Bestandteile sind die Strom-, Kraftstoff- und Reparaturmaterialkosten.
- b) bezogene Leistungen  
Wesentlicher Bestandteil dieser Position ist die Abfallbehandlung durch die ABG mbH. Hinzu kommen die Kosten für die Bewirtschaftung der Umschlagstationen und der Mechanischen Aufbereitungsanlage Stralsund sowie Transporte zur Anlage in Rosenow. Die Kosten für regelmäßige Beprobungen durch Fremdprüfer sind ebenfalls enthalten.

### Personalaufwand

Entsprechend dem Bedarf nach Art und Umfang wurden die Personalkosten geplant. Die OVVD GmbH lehnt sich an die Tarifvereinbarungen der privaten Entsorgungswirtschaft (BDE) an. Mit dem Geschäftsführer und dem technischen Leiter wurden Dienstverträge abgeschlossen.

### Abschreibungen

Die Basisabdichtung wird mengenabhängig nach Verfüllvolumen abgeschrieben. Die restlichen Wirtschaftsgüter werden über die üblichen Nutzungsdauern abgeschrieben.

OVVD GmbH

#### Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten als wesentlichen Bestandteil die Zuführungen zu den Rückstellungen für Abdeckung und Nachsorge.

Folgende Kosten gehören ebenfalls dazu: Reparatur und Wartung, Öffentlichkeitsarbeit, Wachschatz, Fortbildung, Forderungsabschreibungen, EDV, Versicherungen, Beratung, Porto, Telefon etc.

Die Werbekosten haben einen Jahresanteil von 15 T€. Entsprechend Gesellschafterbeschluss spendet die OVVD GmbH für regionale Jugend-, Sozial- und Umweltprojekte. Außerdem werden die Anliegergemeinden Rosenow und Briggow sowie die Festspiele Mecklenburg-Vorpommern unterstützt.

#### Sonstige Zinsen oder ähnliche Erträge

Durch die Bildung von Rückstellungen für Abdeckung und Nachsorge der Deponie existiert ein Liquiditätsbestand, der entsprechend verzinst wird. Hier sind ebenfalls die Zinsen für das an die ABG mbH gewährte Darlehen enthalten.

#### Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Mit dem Kauf der Mechanischen Aufbereitungsanlage Stralsund wurden vorhandene Kredite übernommen, diese werden planmäßig getilgt.

#### **Finanzplan**

Aus dem Finanzplan ist ersichtlich, dass die OVVD GmbH die erforderlichen Mittel für Reinvestitionen ohne die Aufnahme von Krediten erwirtschaftet. Sonstige Zuweisungen der Gesellschafter werden nicht erforderlich sein. Nicht betriebsnotwendige Geschäftsbereiche sowie nicht betriebsnotwendiges Vermögen sind nicht vorhanden. Im Planjahr erwirtschaftet die OVVD einen Gewinn, über die Gewinnverwendung entscheiden die Gesellschafter mit Bestätigung des Jahresabschlusses.

Verlustrückstellungen der Gesellschafter sind nicht notwendig. Die Eigenkapitalquote liegt bei etwa 60 %, wobei ca. 7 % aus der erstmaligen Anwendung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes resultieren. Handelsrechtlich müssen die bestehenden Rückstellungen für Abdeckung und Nachsorge der Deponiekörper abgezinst werden.

#### **Investitionen**

Für das Geschäftsjahr 2014 sind Investitionen in Höhe von 2.081 T€ geplant. 1.200 T€ für Bauten und Grundstücke im Bereich Deponie, 109 T€ für Reinvestitionen im Bereich Technische Anlagen, 772 T€ für Reinvestitionen im Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung (LKW, Anhänger, Container, Walze u.ä.).

Gemeinde / Landkreis / Zweckverband<sup>1)</sup>

## Zusammenstellung für das Jahr 2014

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

**OVVD GmbH**

Gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 2 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 64 Abs. 1 der Kommunalverfassung hat  
2)

durch Beschluss vom \_\_\_\_\_ den Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2014 festgestellt:

Es betragen

|                                                                                                               |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 1. im Erfolgsplan                                                                                             | in TEUR  |
| - die Erträge                                                                                                 | 26.349,4 |
| - die Aufwendungen                                                                                            | 24.961,6 |
| - der Jahresgewinn                                                                                            | 1.387,8  |
| - der Jahresverlust                                                                                           |          |
| 2. im Finanzplan                                                                                              |          |
| - der Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit <sup>3)</sup>                                  | -281,5   |
| - der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit <sup>4)</sup>                                     | -2.080,5 |
| - der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit <sup>5)</sup>                                    | -718,2   |
| - der Saldo aus der Änderung des Finanzmittelbestandes <sup>6)</sup>                                          | -3.080,2 |
| 3. Es werden festgesetzt                                                                                      |          |
| - der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne Umschuldungen) auf |          |
| - davon für Umschuldungen                                                                                     |          |
| - der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf                                                       |          |
| - der Höchstbetrag aller Kredite zur Liquiditätssicherung                                                     |          |
| 4. Die Stellenübersicht weist 62,5 Stellen in Vollzeitäquivalenten aus                                        |          |
| 5. Der Stand des Eigenkapitals                                                                                |          |
| - betrug zum 31.12. des Vorjahres                                                                             | 24.978,8 |
| - beträgt zum 31.12. des Vorjahres voraussichtlich                                                            | 27.811,5 |
| - beträgt zum 31.12. des Wirtschaftsjahres voraussichtlich                                                    | 29.199,3 |
| 6. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde erteilt am <sup>7)</sup> :                                       |          |

Ort, Datum/Unterschrift des gesetzlichen Vertreters:

<sup>1)</sup> Nichtzutreffendes streichen

<sup>2)</sup> beschließendes Organ

<sup>3)</sup> Nummer 10 des Finanzplans

<sup>4)</sup> Nummer 19 des Finanzplans

<sup>5)</sup> Nummer 24 des Finanzplans

<sup>6)</sup> Nummer 25 des Finanzplans

<sup>7)</sup> nur, wenn Genehmigung erforderlich

# Erfolgsplan

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

OVVD GmbH

-in TEUR-

|     | Bezeichnung                                                                                                        | Ist          | Plan      | Hochrechnung | Plan       | Plan           | Plan           | Plan           |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|--------------|------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                                                                                                                    | 2012         | 2013      | 2013         | 2014       | 2015           | 2016           | 2017           |
|     |                                                                                                                    | (Vorvorjahr) | (Vorjahr) | (Vorjahr)    | (Planjahr) | (1. Folgejahr) | (2. Folgejahr) | (3. Folgejahr) |
| 1.  | Umsatzerlöse                                                                                                       | 17.574,8     | 25.782,0  | 25.782,9     | 25.740,5   | 25.529,0       | 25.302,2       | 25.044,2       |
| 2.  | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen                     |              |           |              |            |                |                |                |
| 3.  | Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                  |              |           |              |            |                |                |                |
| 4.  | Sonstige betriebliche Erträge                                                                                      | 999,2        | 227,1     | 229,6        | 229,6      | 229,6          | 229,6          | 225,3          |
| 5.  | Materialaufwand                                                                                                    | 6.000,2      | 18.247,8  | 16.204,2     | 16.966,6   | 19.110,8       | 18.803,0       | 18.712,5       |
|     | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                         | 1.277,3      | 1.596,1   | 1.286,7      | 1.428,9    | 1.559,7        | 1.645,3        | 1.742,9        |
|     | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                            | 4.722,9      | 16.651,7  | 14.917,5     | 15.537,7   | 17.551,1       | 17.157,7       | 16.969,6       |
| 6.  | Personalaufwand                                                                                                    | 2.470,1      | 2.427,5   | 2.263,3      | 2.384,0    | 2.390,0        | 2.437,5        | 2.486,0        |
|     | a) Löhne und Gehälter                                                                                              | 1.822,8      | 1.907,1   | 1.777,8      | 1.876,9    | 1.882,4        | 1.921,9        | 1.962,3        |
|     | b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung                                         | 647,3        | 520,4     | 485,5        | 507,1      | 507,6          | 515,6          | 523,7          |
|     | - davon für Altersversorgung                                                                                       |              |           |              |            |                |                |                |
| 7.  | Abschreibungen auf                                                                                                 | 1.842,5      | 2.433,1   | 2.077,8      | 2.189,1    | 2.302,6        | 2.333,7        | 2.222,3        |
|     | a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 1.842,5      | 2.433,1   | 2.077,8      | 2.189,1    | 2.302,6        | 2.333,7        | 2.222,3        |
|     | - davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB                                                                               | 1.842,5      | 2.433,1   | 2.077,8      | 2.189,1    | 2.302,6        | 2.333,7        | 2.222,3        |
|     | - davon nach § 254 HGB                                                                                             |              |           |              |            |                |                |                |
|     | b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten |              |           |              |            |                |                |                |
|     | - davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB                                                                               |              |           |              |            |                |                |                |
|     | - davon nach § 254 HGB                                                                                             |              |           |              |            |                |                |                |
| 8.  | Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach § 21 Abs. 4-6 EigVO                                                  |              |           |              |            |                |                |                |
| 9.  | Konzessionsabgabe                                                                                                  |              |           |              |            |                |                |                |
| 10. | Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                 | 2.971,1      | 2.564,3   | 2.520,4      | 2.669,0    | 1.945,2        | 1.966,5        | 1.886,4        |
| 11. | Erträge aus Beteiligungen                                                                                          |              |           |              |            |                |                |                |
|     | - davon aus verbundenen Unternehmen                                                                                |              |           |              |            |                |                |                |
| 12. | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                        | 418,1        |           |              |            |                |                |                |
|     | - davon aus verbundenen Unternehmen                                                                                |              |           |              |            |                |                |                |
| 13. | Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                        | 1.246,3      | 552,6     | 434,8        | 379,3      | 363,1          | 363,2          | 354,6          |
|     | - davon aus verbundenen Unternehmen                                                                                |              |           |              |            |                |                |                |
| 14. | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                           |              |           |              |            |                |                |                |
| 15. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                   | 1.120,2      | 244,9     | 237,9        | 203,8      | 169,7          | 135,4          | 102,3          |
|     | - davon an verbundene Unternehmen                                                                                  |              |           |              |            |                |                |                |
| 16. | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit                                                                       | 5.834,3      | 644,1     | 3.143,7      | 1.936,9    | 203,4          | 218,9          | 214,6          |
| 17. | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen                              |              |           |              |            |                |                |                |
| 18. | Aufwendungen aus Verlustübernahme                                                                                  |              |           |              |            |                |                |                |
| 19. | Außerordentliche Erträge                                                                                           |              |           |              |            |                |                |                |
| 20. | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                      |              |           |              |            |                |                |                |
| 21. | Außerordentliches Ergebnis                                                                                         |              |           |              |            |                |                |                |
| 22. | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                               | 1.991,9      | 173,8     | 849,0        | 522,0      | 52,4           | 55,7           | 53,6           |
| 23. | Sonstige Steuern                                                                                                   | 32,8         | 26,0      | 27,1         | 27,1       | 27,1           | 27,1           | 27,1           |
| 24. | Jahresgewinn / Jahresverlust                                                                                       | 3.809,6      | 444,3     | 2.267,6      | 1.387,8    | 123,9          | 136,1          | 133,9          |

vorgesehene

Behandlung des Jahresgewinns <sup>1, 2)</sup>

oder

Behandlung des Jahresverlustes <sup>1, 2)</sup>

| Verwendung                                                     | Betrag in TEUR | Verwendung                                                           | Betrag in TEUR |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------|----------------|
| a) zur Tilgung des Verlustvortrages                            |                | a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag                                   |                |
| b) zur Einstellung in Rücklagen                                |                | b) aus dem Haushalt der Kommune (durch Gesellschafter) auszugleichen |                |
| c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde (Gesellschafter) |                | c) auf neue Rechnung vorzutragen                                     |                |
| d) auf neue Rechnung vorzutragen                               | 1.387,8        |                                                                      |                |

**Für Unternehmen in Privatrechtsform:**

bei Gewinnabführung an bzw. Verlustausgleich durch mehrere Gesellschafter:

|    | Gesellschafter | Gesell-<br>schafts-<br>anteile in % | Betrag in<br>TEUR |
|----|----------------|-------------------------------------|-------------------|
| 1. |                |                                     |                   |
| 2. |                |                                     |                   |
| 3. |                |                                     |                   |
| 4. |                |                                     |                   |
| 5. |                |                                     |                   |
| 6. |                |                                     |                   |

<sup>1)</sup> § 11 Abs. 5 GemHVO Doppik: Bei Sondervermögen mit Sonderrechnungen sind die voraussichtlichen Jahresergebnisse in dem Ergebnishaushalt der Gemeinde zu veranschlagen.

<sup>2)</sup> Mit Zahlungswirksamkeit des Verlustausgleiches bzw. der Gewinnausschüttung ist eine Veranschlagung im Finanzhaushalt der Gemeinde im Folgejahr vorzunehmen.

# Finanzplan

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

OVVD GmbH

|    |                                                                                                                                                                                   | -in TEUR-    |           |              |            |                |                |                |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|--------------|------------|----------------|----------------|----------------|
|    | Bezeichnung                                                                                                                                                                       | Ist          | Plan      | Hochrechnung | Plan       | Plan           | Plan           | Plan           |
|    |                                                                                                                                                                                   | 2012         | 2013      | 2013         | 2014       | 2015           | 2016           | 2017           |
|    |                                                                                                                                                                                   | (Vorvorjahr) | (Vorjahr) | (Vorjahr)    | (Planjahr) | (1. Folgejahr) | (2. Folgejahr) | (3. Folgejahr) |
| 1  | Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten                                                                                                                                     | 3.809,6      | 444,3     | 2.267,6      | 1.387,8    | 123,9          | 136,1          | 133,9          |
| 2  | Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 1.842,5      | 2.433,1   | 2.077,8      | 2.189,1    | 2.302,6        | 2.333,7        | 2.222,3        |
| 3  | Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                              |              |           |              |            |                |                |                |
| 4  | Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        | -85,1        | 0,0       | 0,0          | 0,0        | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 5  | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)                                                                                                                      |              |           |              |            |                |                |                |
| 6  | Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 5.015,1      | -504,7    | -5.082,2     | 2,5        | 12,7           | 13,6           | 15,5           |
| 7  | Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | -5.373,4     | -2.288,9  | -4.083,5     | -3.860,4   | -944,1         | -908,4         | -2.171,1       |
| 8  | Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -1.097,2     | 133,1     | 536,5        | -0,5       | -3,4           | -3,6           | -4,1           |
| 9  | Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        |              |           |              |            |                |                |                |
| 10 | Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit                                                                                                                        | 4.111,5      | 216,9     | -4.283,8     | -281,5     | 1.491,7        | 1.571,4        | 196,5          |
| 11 | (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens                                                                      | 143,5        | 0,0       | 0,0          | 0,0        | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 12 | (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen                                                                                  | -8.697,2     | -9.555,5  | -3.597,4     | -2.080,5   | -916,5         | -684,7         | -1.402,4       |
| 13 | (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens                                                                                                          |              |           |              |            |                |                |                |
| 14 | (-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                    |              |           |              |            |                |                |                |
| 15 | (+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition                                                                                   |              |           |              |            |                |                |                |
| 16 | (-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition                                                                                   |              |           |              |            |                |                |                |
| 17 | (+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                              |              |           |              |            |                |                |                |
|    | davon                                                                                                                                                                             |              |           |              |            |                |                |                |
|    | a) empfangene Ertragszuschüsse                                                                                                                                                    |              |           |              |            |                |                |                |
|    | b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                           |              |           |              |            |                |                |                |
| 18 | (-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                          |              |           |              |            |                |                |                |
| 19 | Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit                                                                                                                           | -8.553,7     | -9.555,5  | -3.597,4     | -2.080,5   | -916,5         | -684,7         | -1.402,4       |
| 20 | (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen                                                                                                                                      | 864,8        |           | 565,0        |            |                |                |                |
| 21 | (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)                                                                                                       | -1.500,0     |           |              |            |                |                |                |
| 22 | (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen                                                                                          | 5.199,8      |           |              |            |                |                |                |
| 23 | (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten                                                                                                            | 0,0          | -780,0    | -718,2       | -718,2     | -718,2         | -740,3         | -660,0         |
| 24 | Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            | 4.564,6      | -780,0    | -153,2       | -718,2     | -718,2         | -740,3         | -660,0         |
| 25 | Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)                                                                                               | 122,4        | -10.118,6 | -8.034,4     | -3.080,2   | -143,0         | 146,4          | -1.865,9       |
| 26 | (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands                                                                                                     |              |           |              |            |                |                |                |
| 27 | (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode                                                                                                                                     | 28.678,4     | 23.715,6  | 28.800,8     | 20.766,4   | 17.686,2       | 17.543,2       | 17.689,6       |
| 28 | Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                                                                                           | 28.800,8     | 13.597,0  | 20.766,4     | 17.686,2   | 17.543,2       | 17.689,6       | 15.823,7       |

Name des Betriebes/Unternehmens:

**OWD GmbH**

| <b>Investitionsübersicht</b>                                                                             |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------|-----|
| Maßnahme (mit Zuordnung zum Bereichsfinanzplan)                                                          |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| AEA Rosenow                                                                                              |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| Beschreibung der Maßnahme: Optimierungs- und Reinvestitionen                                             |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
|                                                                                                          | Gesamt   | Bis zum Planjahr geleistete Auszahlungen | Ansatz des Wirtschaftsjahres | Planungsdaten des Wirtschaftsjahres | Planungsdaten des zweiten Wirtschaftsjahres | Planungsdaten des dritten Wirtschaftsjahres | Planungsdaten der weiteren Wirtschaftsjahre bis zum Abschluß der Maßnahme | in TEUR |     |
|                                                                                                          |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| <b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>                                                                     |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                         |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| davon empfangene Ertragszuschüsse                                                                        |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| davon Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                               |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens                                     |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                        |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                                                                | 0,0      | 0,0                                      | 0,0                          | 0,0                                 | 0,0                                         | 0,0                                         | 0,0                                                                       | 0,0     | 0,0 |
| Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen             | 5.084,1  |                                          | 2.080,5                      | 916,5                               | 684,7                                       | 1.402,4                                     |                                                                           |         |     |
| davon Grundstücke                                                                                        | 700,0    |                                          | 700,0                        | 0,0                                 | 0,0                                         | 0,0                                         |                                                                           |         |     |
| davon Gebäude                                                                                            | 500,0    |                                          | 500,0                        | 0,0                                 | 0,0                                         | 0,0                                         |                                                                           |         |     |
| davon Maschinen                                                                                          | 1.201,0  |                                          | 108,5                        | 0,0                                 | 6,6                                         | 1.085,9                                     |                                                                           |         |     |
| davon Büro- und Geschäftsausstattung                                                                     | 2.683,1  |                                          | 772,0                        | 916,5                               | 678,1                                       | 316,5                                       |                                                                           |         |     |
| Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                               |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                        |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                                                                | 5.084,1  | 0,0                                      | 2.080,5                      | 916,5                               | 684,7                                       | 1.402,4                                     | 0,0                                                                       |         |     |
| Nachrichtlich veranschlagte VE                                                                           |          |                                          |                              |                                     |                                             |                                             |                                                                           |         |     |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                         | -5.084,1 | 0,0                                      | -2.080,5                     | -916,5                              | -684,7                                      | -1.402,4                                    | 0,0                                                                       |         |     |

## Stellenübersicht

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

**OVVD GmbH**

| Ifd. Nr.  | Bezeichnung der Stelle        | Anzahl und Bewertung im Vorjahr | Tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres | Anzahl und Bewertung im Planjahr | Bemerkungen |
|-----------|-------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| 1         | 2                             | 3                               | 4                                              | 5                                | 6           |
| 1         | Geschäftsführer               | 1/Vertrag                       | 1/Vertrag                                      | 1/Vertrag                        |             |
| 2         | Deponieleiter                 | 1/Vertrag                       | 1/Vertrag                                      | 1/Vertrag                        |             |
| 3         | Sekretärin                    | 2/(6;3)                         | 2/(6;4)                                        | 2/(6;4)                          | Teilzeit    |
| 4         | Kaufmännischer Leiter         | 1/12                            | 1/12                                           | 1/12                             |             |
| 5         | Controller/Administrator      | 1/13                            | 1/13                                           | 1/13                             |             |
| 6         | Buchhalter                    | 1/7                             | 1/7                                            | 1/7                              |             |
| 7         | Kaufmännischer Sachbearbeiter | 1/6                             | 1/6                                            | 1/6                              | Teilzeit    |
| 8         | Deponiemeister                | 1/10                            | 1/10                                           | 1/10                             |             |
| 9         | Laborantin                    | 1/8                             | 1/8                                            | 1/8                              |             |
| 10        | Logistiker/Disponent          | 1/9                             | 1/9                                            | 1/9                              |             |
| 11        | Reinigung                     | 2/1                             | 2/1                                            | 2/1                              |             |
| 12        | Schlosser/Elektriker          | 7/(3-5)                         | 6/(1-5)                                        | 6/(1-5)                          |             |
| 13        | Maschinen/Deponiearbeiter     | 9/(1-4)                         | 8/(1-4)                                        | 9/(1-4)                          |             |
| 14        | Kraftfahrer                   | 20/(1-4)                        | 19/(1-4)                                       | 18/(1-4)                         |             |
| 15        | Wäger                         | 9/(2-4)                         | 9/(2-4)                                        | 9/(2-4)                          |             |
| 16        | Leiter Umschlagstation        | 4/4                             | 4/4                                            | 4/4                              |             |
| 17        | Auszubildende                 | 5/Azubi                         | 3/Azubi                                        | 4/Azubi                          |             |
| insgesamt |                               | 67                              | 62                                             | 63                               |             |