

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH

Wirtschaftsplan 2021

Stand: 26.11.2020

1. VORBERICHT

1.1. Allgemeine Angaben zu den rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnissen

Die GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH (GCB), deren Mehrheit der Anteile von der Stadtwerke Güstrow GmbH (SWG), gehalten wird, betreibt seit 2003 das Bonuskartensystem „GüstrowCard“.

Die Gesellschaft verfügt über ein gezeichnetes Kapital von 26 TEUR.

Der Wirtschaftsplan wurde in sinngemäßer Anwendung der §§ 17 bis § 27 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 GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH ist nicht in Sparten und Bereiche unterteilt. Der Bereichserfolgsplan und Bereichsfinanzplan sind aus diesem Grund keine Bestandteile dieses Wirtschaftsplanes.

1.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 weist Erträge in Höhe von 196 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 195 TEUR aus. Der in Höhe von 1 TEUR geplante Jahresüberschuss soll zur weiteren Verbesserung der Liquidität auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Angaben zu den Umsatzerlösen

Die GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH plant für 2021 Umsatzerlöse in Höhe von 191 TEUR, darunter Erlöse aus den Werbeumlage/Lizenzgebühren 101 TEUR, Betreibergebühren 59 TEUR, Sponsorenverträge 20 TEUR, Kartenverkauf 2 TEUR und SIM-Kartenvermietung 9 TEUR.

	2019	2020	Planjahr 2021	2022	2023	2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Erlöse Lizenz/Werbeumlage	103	110	101	98	98	98
Erlöse Betreibergebühren	65	64	59	59	59	59
Erlöse Sponsoren	23	25	20	17	17	17
Erlöse Verkauf Geräte	0	0	0	0	0	0
Erlöse Kartenverkauf	2	2	2	2	2	2
Erlöse SIM-Kartenmiete	9	9	9	9	9	9
Sonstige Erlöse	1	0	0	0	0	0
Summe	203	209	191	186	186	186

Angaben zum Materialaufwand

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

	2019	2020	Planjahr 2021	2022	2023	2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Wareneinsatz	1	3	1	1	1	1
Fremdleistungen Syrcon	24	24	22	22	22	22
Fremdleistungen SIM-Karten	9	9	9	9	9	9
Summe	34	36	31	32	32	32

Angaben zu sonstigen betrieblichen Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen u. a. Aufwendungen für Porto 8 TEUR, Bürobedarf 2 TEUR, Buchführung 6 TEUR, Rechts-/Beratungs- und 6 TEUR, Mieten und Raumkosten 6 TEUR, Gebühren und Beiträge 1 TEUR sowie Telefon 2 TEUR.

Für Reparaturen und Instandhaltungen sind 1 TEUR vorgesehen.

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

	2019	2020	Planjahr 2021	2022	2023	2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Miete und Raumkosten	7	7	6	6	6	6
Versicherung	2	2	1	1	1	1
Werbe- u. Reisekosten	50	54	43	38	38	38
Sonstige betriebl. Aufwendungen	28	32	26	25	25	25
Summe	87	95	78	72	72	72

Angaben zu den Personalaufwendungen

Die Planung des Personals ist gleichbleibend.
Bei der Stellenplanung sind keine Veränderungen bis 31.12.2021 vorgesehen.

1.3. Erläuterungen zum Investitionsplan

Im Wirtschaftsplanjahr 2021 sind jährlich 3 TEUR für Ersatzinvestitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattung geplant.

1.4. Erläuterungen zum Finanzplan

Der Finanzplan für das Jahr 2021 weist aus der laufenden Geschäftstätigkeit einen Cashflow in Höhe von 7 TEUR aus. Für Investitionen sind Auszahlungen in Höhe von 3 TEUR geplant.

1.5. Sonstige Angaben gemäß §§ 17 bis § 27 EigVO M-V i.V. mit den Hinweisen zur Umsetzung der Eigenbetriebsverordnung (EigVOVV M-V)

a) Darstellung der Entwicklungen gem. § 21 Abs. 1 EigVO M-V

	2019	2020	Planjahr 2021	2022	2023	2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Jahresergebnis	1	1	1	1	1	1
Saldo aus Ein- u. Auszahlungen des Wirtschaftsjahres aus der lfd. Geschäftstätigkeit, der Investitions- u. d. Finanzierungstätigkeit	- 11	0	4	4	4	4
Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Finanz und Ertragslage in den folgenden Wirtschaftsjahren	0	0	0	0	0	0

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital	25	25	25	25	25	25
Sonderposten	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen	10	12	12	12	12	12

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

Es wird ein positives Jahresergebnis innerhalb des Planungszeitraumes erwirtschaftet.

Durch die Coronakrise ist die Finanzlage unter anderem in den Branchen der Gastronomie, Freizeiteinrichtungen und Kosmetikstudios zur Zeit schlecht einzuschätzen.

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

Durch den Fokus auf die neue Gewinnung von Partnergeschäften ist der Fortbestand der GüstrowCard nicht gefährdet.

Es bestehen keine Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Gemeinde.

- c) Weitere Angaben gem. § 21 Abs. 3 gem. § 21 Abs. 1 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 im Planjahr 2021 wird durch die aktuelle Coronakrise stark beeinflusst. Dadurch sind die zukünftigen Entwicklungen nicht vorhersehbar.

Die GüstrowCard kann nicht verhindern, dass Partnergeschäfte in Insolvenz geraten und dadurch die Ergebnisse negativ beeinflusst werden.

Unsere Aufgabe Partnergeschäfte, Sponsoren und Kartenkunden zu gewinnen ist nun umso wichtiger.

Besonders in Güstrow und Umkreis werden gezielte Akquisen durchgeführt, um eine Branchenerweiterung zu erreichen. Dadurch erhöht sich automatisch die Attraktivität des Bonussystems. Die Vorteile des Bonussystems werden durch gezielte Marketingstrategien über die unterschiedlichen Medien in der Öffentlichkeit dargestellt.

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

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

Die GüstrowCard hat durch die pandemiebedingte Schließung einiger Partnergeschäfte einen Komplettausfall des bonifizierten Umsatzes.

Es ist daher die Entwicklung abzuwarten. Die Wirtschaftsplanung für die kommenden Jahre wurde unter diesem Gesichtspunkt vorsichtig aufgestellt.

Von der GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH werden alle Möglichkeiten ausgeschöpft, um unsere Partner in der Öffentlichkeit positiv darzustellen.

Das können wir jedoch nur gewährleisten, wenn die Einnahmen der Werbeumlage/Lizenz von den Partnergeschäften stabil kommen.

Durch die Umstände der Coronakrise 2020 und 2021 ist die Entwicklung der Güstrow-Card Betreibergesellschaft mbH nicht vorhersehbar. Aus diesem Grund liegt die Hauptaufgabe für das Wirtschaftsjahr 2021 darin, die Gesellschaft stabil am Markt zu halten.

Güstrow, den 26.11.2020



Heike Gerlach
Geschäftsführerin
GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH



Annegret Dräger
Geschäftsführerin

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	196
Gesamtbetrag der Aufwendungen	195
Jahresergebnis	1

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	196
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	189
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	7

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	4
--	---

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	1,25
--	------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	510
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019	135
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich	136
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich	137

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Erfolgsplan

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	203	210	191	186	186	186
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	6	5	5	5	5	5
5 Materialaufwand	-34	-36	-31	-32	-32	-32
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene	0	-2	-1	-1	-1	-1
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-34	-34	-30	-31	-31	-31
6 Personalaufwand	-82	-81	-80	-80	-80	-80
a) Löhne und Gehälter	-67	-67	-66	-66	-66	-66
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für	-15	-14	-14	-14	-14	-14
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	-5	-2	-3	-3	-3	-3
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-5	-2	-3	-3	-3	-3
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	-87	-95	-78	-72	-72	-72
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				
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-3	-3	-3	-3
15 Steuern vom Einkommen und vom	0	0	0	0	0	0
16 Ergebnis nach Steuern	1	1	1	1	1	1
17 sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1	1	1	1	1	1
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	1	1	1	1	1	1
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 2021
Finanzplan

		Ist 2019	Plan/HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	1	1	1	1	1	1
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des	5	2	3	3	3	3
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	-2	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	5	0	0	0	0	0
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0	0	3	3	3	3
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	12	3	7	7	7	7
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	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 (-)	-4	-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 2021
Finanzplan

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-4	-3	-3	-3	-3	-3
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 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
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	0	0	0	0	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	8	0	4	4	4	4
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	498	506	506	510	514	518
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	506	506	510	514	518	522
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	506	506	510	514	518	522
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
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 2021
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (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		0	0	0	0	0	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 2021
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Anschaffung neuer GüstrowCard Geräte, Halter		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 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (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 2021
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2021 (Planjahr)	2022 (1. Folgejahr)	2023 (2. Folgejahr)	2024 (3. Folgejahr)	2025 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2017							
im Wirtschaftsplan 2018							
im Wirtschaftsplan 2019							
im Wirtschaftsplan 2020							
im Planjahr 2021	0			0	0	0	0
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

Bilanz

Aktivseite	31.12.2019	31.12.2018
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	4
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
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	6	7
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	8	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	8	6
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	3	5
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Forderungen gegen die Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	4	1
4. sonstige Vermögensgegenstände	15	12
III. Wertpapiere		
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	506	498
	529	518
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	1
D. Aktive latente Steuern		
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		
	535	526

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

Bilanz

Passivseite	31.12.2019	31.12.2018
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	26	26
	-1	-1
II. Kapitalrücklage	25	25
III. Gewinnrücklage	13	13
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	96	82
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1	14
	135	134
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	1	0
3. sonstige Rückstellungen	9	8
	10	8
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	9	6
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	380	378
davon aus Steuern		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
	0	0
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
F. Passive latente Steuern	0	0
	389	384

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

Gewinn- und Verlustrechnung

		2019	2018
1	Umsatzerlöse	203	211
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen		
3	andere aktivierte Eigenleistungen		
4	sonstige betriebliche Erträge	6	13
5	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	1
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-34	-34
6	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-67	-64
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-15	-14
	- davon für Altersversorgung		
7	Abschreibungen		
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-5	-3
	- 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	-87	-96
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	0	0
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
16	Ergebnis nach Steuern		
17	sonstige Steuern		
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1	14

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

Finanzrechnung

		2019	2018
1	Periodenergebnis	1	14
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	5	3
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-2	-2
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	3	2
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	5	30
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0	0
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	12	47
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-4	-1
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	-4	-1
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	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	0
37	Gezahlte Dividenden (-)	0	0
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	8	46
40	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)	0	0
41	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	498	452
42	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	506	498
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds			
	Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	506	498
	jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	0	0

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Restbuchwerte		
	Stand am 31.12.2018	Zuänge im Jahr 2019	Abgänge im Jahr 2019	Umbuchun- gen im Jahr 2019	Stand am 31.12.2019	kumulierter Stand am 31.12.2018	Zuschreibun- gen im Jahr 2019	Abschreibun- gen im Jahr 2019	Umbuchun- gen im Jahr 2019	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2019	außerplan- mäßig bis 31.12.2019	Stand am 31.12.2018	Stand am 31.12.2019
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0	0	0	1	1	0	0	1	0	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	0	0	0	1	1	0	0	1	0	0	0	0
Geschäfts- oder Firmenwert geleistete Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagen	32	4	6	0	30	28	5	6	26	0	0	3	4
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	32	4	6	0	30	28	5	6	26	0	0	3	4
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	36	4	6	0	34	29	5	6	27	0	0	6	7

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Forderungsübersicht

	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.2019	31.12.2018	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8	6	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	8	6	
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	6	6	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	6	6	
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	14	12	

GüstrowCard Betreibergesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Verbindlichkeitenübersicht

	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2019	31.12.2018	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	9	6		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	9	6		
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	381	378		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	381	378		
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	389	384		