

Technische Werke Dresden GmbH | EnergieVerbund Dresden GmbH | DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH | DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden | Dresden-IT GmbH | Stadtreinigung Dresden GmbH | Konzernabschluss Technische Werke Dresden GmbH | KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost | ENSO Energie Sachsen Ost AG | Stadtentwässerung Dresden GmbH | aquabench GmbH | Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden | Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden | Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden | Zweckverband Energie Ostsachsen i. L. | Abwasserverband Rödertal | Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen | STESAD GmbH | Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH | TWD Betriebsgesellschaft mbH | Mitteldeutsche Flughafen AG | Flughafen Dresden GmbH | Flughafen Leipzig/Halle GmbH | PortGround GmbH | EasternAirCargo GmbH i. L. | Konzernabschluss Mitteldeutsche Flughafen AG | Dresdner Verkehrsbetriebe AG | Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe | Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH | TechnologieZentrumDresden GmbH | NanoelektronikZentrumDresden GmbH | BTI Technologieagentur Dresden GmbH | Dresden-Werbung und Tourismus GmbH i. L. | Dresden Marketing GmbH | TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH | Messe Dresden GmbH | USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH | DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH | Regionaler Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge | Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden | Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden | Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH i. L. | Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum | Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt | Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden | Kommunalen Sozialverband Sachsen | Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Albrechtsberg | Societätstheater GmbH Dresden | Verkehrsmuseum Dresden gGmbH | Zweckverband Sächsisches Komplexes Studieninstitut Dresden | Schönfeld-WeiBiger Verwaltungsgesellschaft mbH | Sachsen-Finanzgruppe | Ostsächsische Sparkasse Dresden | Zweckverband für die Verbundsparkasse | Ostsächsische Sparkasse Dresden | Zoo Dresden

Dresden.  
Die Stadt

Schloß  
muna-  
s c h e  
G m b H



# Beteiligungsbericht 2011

## Jahresabschlüsse 2011 der Unternehmen der Landeshauptstadt Dresden



Beteiligungsbericht 2011  
der Landeshauptstadt Dresden



# Inhalt

- 4 Übersicht der unmittelbaren städtischen Beteiligungen
- 5 Lagebericht 2011
- 8 Finanzbeziehungen zur Landeshauptstadt Dresden
- 20 Erläuterung der Bilanz- und Leistungskennzahlen

## **21 VERSORGUNG UND ENTSORGUNG**

- 22 Technische Werke Dresden GmbH
- 27 EnergieVerbund Dresden GmbH
- 33 DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH
- 42 DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden
- 47 Dresden-IT GmbH
- 52 Stadtreinigung Dresden GmbH
- 57 Konzernabschluss Technische Werke Dresden GmbH
- 63 KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost
- 67 ENSO Energie Sachsen Ost AG
- 75 Stadtentwässerung Dresden GmbH
- 80 aquabench GmbH
- 85 Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden
- 90 Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden
- 95 Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden
- 100 Zweckverband Energie Ostsachsen i. L.
- 103 Abwasserverband Rödertal
- 108 Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen

## **112 BAUEN UND WOHNEN**

- 113 STESAD GmbH
- 118 Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH
- 123 TWD Betriebsgesellschaft mbH

## **128 VERKEHR**

- 129 Mitteldeutsche Flughafen AG
- 133 Flughafen Dresden GmbH
- 137 Flughafen Leipzig/Halle GmbH
- 142 PortGround GmbH
- 146 EasternAirCargo GmbH i. L.
- 150 Konzernabschluss Mitteldeutsche Flughafen AG
- 155 Dresdner Verkehrsbetriebe AG
- 160 Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe



## **172 WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG UND TOURISMUS**

- 173 Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH i. L.
- 177 TechnologieZentrumDresden GmbH
- 182 NanoelektronikZentrumDresden GmbH
- 187 BTI Technologieagentur Dresden GmbH
- 192 Dresden-Werbung und Tourismus GmbH i. L.
- 196 Dresden Marketing GmbH
- 201 TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH
- 206 Messe Dresden GmbH
- 211 USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH
- 215 DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH
- 220 Regionaler Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge

## **223 GESUNDHEIT UND SOZIALES**

- 224 Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden
- 229 Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden
- 234 Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH i. L.
- 238 Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum
- 243 Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt
- 248 Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden
- 252 Kommunalen Sozialverband Sachsen

## **255 KULTUR UND BILDUNG**

- 256 Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg
- 261 Societätstheater GmbH Dresden
- 266 Zoo Dresden GmbH
- 271 Verkehrsmuseum Dresden gGmbH
- 276 Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden

## **280 SONSTIGE DIENSTLEISTUNGEN**

- 281 Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH
- 285 Sachsen-Finanzgruppe
- 290 Ostsächsische Sparkasse Dresden
- 294 Zweckverband für die Verbundsparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden



# Übersicht der unmittelbaren städtischen Beteiligungen

## Landeshauptstadt Dresden

### unmittelbare Beteiligungen in Privatrechtsform

|   |         |   |         |
|---|---------|---|---------|
| BTI Technologieagentur Dresden GmbH   | 33,33 % | Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH i. L. (bis 24.08.2012) | 25,20 % |
| Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden                                       | 100 %   | Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH i. L.                | 100 %   |
| DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH                                       | 51 %    | Societätstheater GmbH Dresden                                       | 100 %   |
| Dresden Marketing GmbH  | 100 %   | Stadtentwässerung Dresden GmbH                                      | 51 %    |
| Dresden-Werbung und Tourismus GmbH i. L. (bis 05.06.2012)                       | 64 %    | STESAD GmbH   | 100 %   |
| KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost           | 1,69 %  | Technische Werke Dresden GmbH                                       | 100 %   |
| Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg | 100 %   | TechnologieZentrumDresden GmbH                                      | 25 %    |
| Messe Dresden GmbH  | 100 %   | USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH (bis 30.08.2012)               | 100 %   |
| Mitteldeutsche Flughafen AG   | 2,52 %  | Verkehrsmuseum Dresden gGmbH  | 100 %   |
| NanoelektronikZentrumDresden GmbH   | 93,07 % | Zoo Dresden GmbH  | 100 %   |
| Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH i. L.            | 100 %   |   |         |

### Eigenbetriebe

|  |  |
|--|--|
| Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden             | Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden      |
| Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden                          | Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden |
| Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum | Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden              |
| Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt                  |  |

### Verbände und Anstalten des öffentlichen Rechts

|  |         |   |         |
|--|---------|---|---------|
| Abwasserverband Rödertal                               | 47,92 % | Zweckverband für die Verbundsparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden | 50 %    |
| Kommunaler Sozialverband Sachsen                       | 12,24 % | Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen                        | 7,69 %  |
| Regionaler Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge | 37,50 % | Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden           | 52,59 % |
| Sachsen-Finanzgruppe                                   | 14,41 % | Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe                                 | 40 %    |
| Zweckverband Energie Ostsachsen i. L. (bis 31.12.2011) | 3,55 %  |   |         |



## Lagebericht 2011



## AUFGABEN UND ZIELE

Mit ihrem 21. Beteiligungsbericht leistet die Landeshauptstadt Dresden einen wesentlichen Beitrag zur Transparenz der Kommunalverwaltung hinsichtlich ihrer Aufgabenerfüllung durch ausgegliederte, organisatorisch und finanzwirtschaftlich verselbstständigte Bereiche. Der Beteiligungsbericht dient als Informationsinstrument nicht nur den städtischen Entscheidungsträgern in Ausübung ihrer Steuerungsfunktion, sondern auch der interessierten Öffentlichkeit.

Im Beteiligungsbericht werden die Unternehmen beziehungsweise Ausgliederungen, an denen die Stadt beteiligt ist, vorgestellt. Maßgeblich für die Betrachtungen ist dabei die Landeshauptstadt Dresden als Dach eines Konzerns Stadt Dresden mit seiner gesamten Aufgabenstruktur. Die Einzelunternehmen werden entsprechend ihres Zwecks und ungeachtet ihrer Organisations- und Rechtsform in aufgabenspezifischen Sparten zusammengefasst. Die Landeshauptstadt Dresden folgt hierbei weitgehend den Empfehlungen der Kommunalen Spitzenverbände des Freistaates Sachsen. Die Abbildung der Finanzbeziehungen gibt einen unternehmensbezogenen Überblick über die finanziellen Verflechtungen des Konzerns Stadt Dresden. In die umfassende Darstellung der Beteiligungen in der Form des privaten Rechts wurden neben allen unmittelbaren („Töchter“) auch alle mittelbaren („Enkel“) aufgenommen. Lediglich für Beteiligungen von unter fünf Prozent kann auf Detailinformationen verzichtet werden. Aufgrund ihrer besonderen Bedeutung wird die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH weiterhin im Beteiligungsbericht dargestellt, obwohl sie seit 2010 ein „Ur-enkel“ der Landeshauptstadt Dresden ist. Außerdem werden die städtischen Eigenbetriebe, sämtliche Zweckverbände, in denen die Lan-

deshauptstadt Dresden Mitglied ist, der Kommunale Sozialverband Sachsen, die Sachsen-Finanzgruppe sowie die Ostsächsische Sparkasse Dresden dargestellt.

Die Betrachtungen des Beteiligungsberichtes stützen sich - sofern verfügbar - auf die geprüften und testierten Jahresabschlüsse 2011 beziehungsweise im Falle der Zweckverbände auf deren Beteiligungsberichte.

Die Bewertung schließt die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz ebenso wie die Erfüllung des öffentlichen Zwecks der Beteiligungen ein.

Über den gesetzlichen Mindeststandard hinausgehend sind einheitliche betriebswirtschaftliche Basisinformationen nicht nur für die privatrechtlichen Unternehmen erfasst, sondern auch für die öffentlich-rechtlichen. Das heißt, dass neben Plan und Ist-Daten der Gewinn- und Verlustrechnung und der Bilanz der Unternehmen auch daraus errechnete wesentliche Kennzahlen dargestellt sind. Diese gliedern sich systematisch in

- Vermögenssituation beziehungsweise Investitionen,
- Kapitalstruktur,
- Liquidität beziehungsweise Fremdfinanzierung,
- Rentabilität und Geschäftserfolg,
- Verlustabdeckung, Zuweisungen, Umlagen und
- Beschäftigte.

Die Interpretation der ausgewiesenen Kennzahlen ist Bestandteil der Auswertung der einzelnen Unternehmen.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Die Landeshauptstadt Dresden wies zum 31.12.2011 insgesamt 37 un-

mittelbare („Tochter“-) Beteiligungen aus, davon

- 21 Gesellschaften in Privatrechtsform (darunter zwei Konzerne),
- sieben Eigenbetriebe,
- sieben Zweckverbände,
- den Kommunalen Sozialverband Sachsen,
- die Sachsen-Finanzgruppe.

Darüber hinaus wies die Landeshauptstadt Dresden zum 31.12.2011 insgesamt 21 mittelbare („Enkel“-) Beteiligungen aus, davon

- 14 Gesellschaften in Privatrechtsform und
- sieben Anstalten des öffentlichen Rechts (Sparkassen, von denen nur die Ostsächsische Sparkasse Dresden im Beteiligungsbericht dargestellt wird).

Beteiligungen von Zweckverbänden, in denen die Landeshauptstadt Dresden Mitglied ist, definieren sich nicht als mittelbare Beteiligungen („Enkel“) der Landeshauptstadt Dresden.

Stammeinlagen der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 189,7 Millionen Euro verdeutlichen die Bedeutung städtischer Aufgabenerfüllung in Unternehmensform. Die 14.740 Beschäftigten und 720 Auszubildenden mittel- und unmittelbarer Beteiligungen der Landeshauptstadt Dresden erbrachten 2011 eine Gesamtleistung in Höhe von 4,6 Milliarden Euro. Zusätzlich führten Sachinvestitionen in Höhe von 379,7 Millionen Euro zu einem Wertzuwachs der öffentlichen Infrastruktur.

Auch in 2011 führten strukturelle Steuerungs Eingriffe zu Veränderungen innerhalb des städtischen Beteiligungsportfolios. Der Freistaat Sachsen schied als Anteilseigner aus der Sachsen-Finanzgruppe aus. Die Anteile des Freistaates Sachsen



wurden von der Sachsen-Finanzgruppe eingezogen. Mitte 2011 erwarb die EnergieVerbund Dresden GmbH als hundertprozentige Tochtergesellschaft der Technische Werke Dresden GmbH 21,28 % der Aktien an der ENSO Energie Sachsen Ost AG von der Vattenfall Europe AG. Durch den Aktienkauf konnte der in 2010 begründete eigenständige Unternehmensverbund der Versorgungsbranche in Ostsachsen weiter gestärkt werden. Beginnend 2011 wurde der Netzbetrieb der Energieversorger DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH und ENSO Energie Sachsen Ost AG in eigenständige Netzgesellschaften DREWAG NETZ GmbH und ENSO NETZ GmbH ausgelagert.

Für den Konzern Technische Werke Dresden war auch 2011 der steuerliche Querverbund wichtiges Finanzierungsinstrument für den öffentlichen Personennahverkehr.

Die Finanzbeziehungen der städtischen Beteiligungen zur Landeshauptstadt Dresden sind tabellarisch unter Abschnitt „Finanzbeziehungen zur Landeshauptstadt Dresden“ ausgewiesen. Danach hatte die Landeshauptstadt Dresden für ihr Beteiligungsportfolio zum 31.12.2011 insbesondere Bürgschaften und Gewährverträge in Höhe von insgesamt 586,8 Millionen Euro übernommen. Die Bürgschaften und Gewährverträge verteilten sich im einzelnen auf die Technische Werke Dresden GmbH mit 533,8 Millionen Euro, die Messe Dresden GmbH mit 18,9 Millionen Euro, die STESAD GmbH mit 11,6 Millionen Euro, die Stadtentwässerung Dresden GmbH mit 9,9 Millionen Euro, die TechnologieZentrumDresden GmbH mit 5,0 Millionen Euro, die DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH mit 3,6 Millionen Euro, die NanoelektronikZentrumDresden GmbH mit 3,6 Millionen Euro sowie die Zoo Dresden GmbH mit 0,4 Millionen Euro. Die vorliegenden

Jahresabschlüsse und aktuellen Risikobetrachtungen lassen für die betreffenden Beteiligungen derzeit keine Liquiditätsprobleme und damit auch keine Haftungsrisiken für die Landeshauptstadt Dresden aus den übernommenen Bürgschaften und Gewährverträgen erkennen. Für die Messe Dresden GmbH und die Zoo Dresden GmbH ist das Bürgschaftsrisiko allerdings unmittelbar von der weiteren jährlichen Verlustabdeckung durch die Landeshauptstadt Dresden abhängig.

Sonstige Vergünstigungen in Form von durch die Landeshauptstadt Dresden gewährten Darlehen wurden in Höhe eines Restschuldbestandes von 1,5 Millionen Euro für die NanoelektronikZentrumDresden GmbH ausgewiesen.

2011 partizipierte die Landeshauptstadt Dresden an direkten Einnahmen aus Gewinnabführung in Höhe von 0,4 Millionen Euro.

#### LAGE UND AUSBLICK

Für das Beteiligungsmanagement ergeben sich im Rahmen der Einführung des neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens „Doppik“ in der Landeshauptstadt Dresden perspektivisch auch weiterhin alle im Zusammenhang mit der Erstellung eines gesamtstädtischen Konzernabschlusses stehenden Aufgaben. Voraussetzung für die Erarbeitung der Konzernkonsolidierung unter Einbeziehung der Eigenbetriebe, Beteiligungen in Privatrechtsform und Zweckverbände ist die Erstellung einer Konzernkonsolidierungsrichtlinie mit Festlegung des Konsolidierungskreises, einheitlichen Grundsätzen zum Verfahren und Vorgaben zur Bilanzierung, Bewertung und Konsolidierungsmethodik.

Die standardisierten Prozesse der Wirtschaftsplanung und des operativen Controllings für die Beteiligun-

gen der Landeshauptstadt Dresden wurden beginnend mit der Wirtschaftsplanung 2011 umfassend an die geänderten Anforderungen des novellierten sächsischen Eigenbetriebsrechts angepasst.

Das Beteiligungsportfolio der Landeshauptstadt Dresden wird sich auch 2012 und in den Folgejahren strukturell verändern. Die Dresden-Werbung und Tourismus GmbH i. L., die Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH i. L., die USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH und der Zweckverband Energie Ostsachsen i. L. wurden in 2012 bereits beendet. Die Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH i. L. befindet sich seit 01.01.2012, die Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH i. L. seit 30.06.2012 und die Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg ab 31.12.2012 in Liquidation. Die weitere Entwicklung der Sachsen-Finanzgruppe wird maßgeblich davon abhängen, ob und in welchem Umfang die kommunalen Anteilseigner von ihrem Recht auf individuellen Austritt aus der Sachsen-Finanzgruppe Gebrauch machen werden.

Die wesentlichen Risiken für die städtischen Beteiligungen sind - neben der allgemeinen konjunkturellen Lage - auch weiterhin besonders von den spartenbezogenen - überwiegend regionalen - Marktentwicklungen, finanzpolitischen Entscheidungen des öffentlichen Sektors sowie rechtlichen Entwicklungen geprägt.



# Finanzbeziehungen zur Landeshauptstadt Dresden

## VERSORGUNG UND ENTSORGUNG

| Beteiligungsunternehmen  | Berichtsjahr | Haftungs-/<br>Stammkapital<br><br>[in TEuro] | Stammeinlage<br>(Stadtanteil)<br><br>[in TEuro] | Stadtanteil<br><br>[in Prozent] |
|--|--------------|--|---|---------------------------------|
| Technische Werke Dresden GmbH  | 2011         | 51.175                                       | 51.175  | 100,00%                         |
|  | 2010         | 51.175                                       | 51.175  | 100,00%                         |
|  | 2009         | 51.175                                       | 51.175  | 100,00%                         |
| EnergieVerbund Dresden GmbH  | 2011         | 157.100                                      | 0   | 0,00%                           |
|  | 2010         | 157.100                                      | 0   | 0,00%                           |
|  | 2009         | 0  | 0   | 0,00%                           |
| DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH                                     | 2011         | 81.807                                       | 0   | 0,00%                           |
|  | 2010         | 81.807                                       | 0   | 0,00%                           |
|  | 2009         | 81.807                                       | 0   | 0,00%                           |
| DGI Gesellschaft für<br>Immobilienwirtschaft mbH Dresden             | 2011         | 30   | 0   | 0,00%                           |
|  | 2010         | 30   | 0   | 0,00%                           |
|  | 2009         | 30   | 0   | 0,00%                           |
| Dresden IT-GmbH  | 2011         | 25   | 0   | 0,00%                           |
|  | 2010         | 25   | 0   | 0,00%                           |
|  | 2009         | 25   | 0   | 0,00%                           |
| Stadtreinigung Dresden GmbH  | 2011         | 2.560  | 0   | 0,00%                           |
|  | 2010         | 2.560  | 0   | 0,00%                           |
|  | 2009         | 2.560  | 0   | 0,00%                           |
| Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH<br>an der Energie Sachsen Ost | 2011         | 20.144                                       | 341   | 1,69%                           |
|  | 2010         | 20.144                                       | 341   | 1,69%                           |
|  | 2009         | 10.805                                       | 341   | 3,15%                           |
| ENSO Energie Sachsen Ost AG  | 2011         | 105.221                                      | 0   | 0,00%                           |
|  | 2010         | 105.221                                      | 0   | 0,00%                           |
|  | 2009         | 105.221                                      | 0   | 0,00%                           |
| Stadtentwässerung Dresden GmbH                                       | 2011         | 25   | 13  | 51,00%                          |
|  | 2010         | 25   | 13  | 51,00%                          |
|  | 2009         | 25   | 13  | 51,00%                          |
| aquabench GmbH   | 2011         | 50   | 0   | 0,00%                           |
|  | 2010         | 50   | 0   | 0,00%                           |
|  | 2009         | 50   | 0   | 0,00%                           |
| Eigenbetrieb Stadtentwässerung der<br>Landeshauptstadt Dresden       | 2011         | 25   | 25  | 100,00%                         |
|  | 2010         | 25   | 25  | 100,00%                         |
|  | 2009         | 25   | 25  | 100,00%                         |
| Eigenbetrieb IT- und<br>Organisationsdienstleistungen Dresden        | 2011         | 25   | 25  | 100,00%                         |
|  | 2010         | 25   | 25  | 100,00%                         |
|  | 2009         | 25   | 25  | 100,00%                         |



| Gewinnab-<br>führung<br>an die Stadt<br><br>[in TEuro] | Verlustabdeckung,<br>laufende<br>Zuweisungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | Investitions-<br>zuweisungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | Bürgschaften,<br>sonstige<br>Gewährleistungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | sonstige<br>gewährte<br>Vergünstigungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] |
|--|---|---|--|--|
| 0  | 0   | 0   | 533.760  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 428.000  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 247  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 223  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 186  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 296  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 9.904  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 10.377   | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 10.377   | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 101  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 1.385  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 1.385  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 184   | 0  | 252  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 504  |



## VERSORGUNG UND ENTSORGUNG

| Beteiligungsunternehmen   | Berichtsjahr | Haftungs-/<br>Stammkapital | Stammeinlage<br>(Stadtanteil) | Stadtanteil  |
|---|--------------|----------------------------|-------------------------------|--------------|
|   |              | [in TEuro]                 | [in TEuro]                    | [in Prozent] |
| Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs-<br>und Bestattungswesen Dresden | 2011         | 25                         | 25                            | 100,00%      |
|   | 2010         | 25                         | 25                            | 100,00%      |
|   | 2009         | 25                         | 25                            | 100,00%      |
| Zweckverband Energie Ostsachsen i. L.<br>[kamerales Rechnungswesen] | 2011         | 0                          | 0                             | 3,55%        |
|   | 2010         | 0                          | 0                             | 3,55%        |
|   | 2009         | 0                          | 0                             | 3,55%        |
| Abwasserverband Rödertal  | 2011         | 0                          | 0                             | 47,92%       |
|   | 2010         | 0                          | 0                             | 47,92%       |
|   | 2009         | 0                          | 0                             | 47,92%       |
| Zweckverband für<br>Tierkörperbeseitigung Sachsen                   | 2011         | 0                          | 0                             | 7,69%        |
|   | 2010         | 0                          | 0                             | 7,69%        |
|   | 2009         | 0                          | 0                             | 7,69%        |

## BAUEN UND WOHNEN

| Beteiligungsunternehmen   | Berichtsjahr | Haftungs-/<br>Stammkapital | Stammeinlage<br>(Stadtanteil) | Stadtanteil  |
|---|--------------|----------------------------|-------------------------------|--------------|
|   |              | [in TEuro]                 | [in TEuro]                    | [in Prozent] |
| STESAD GmbH   | 2011         | 4.000                      | 4.000                         | 100,00%      |
|   | 2010         | 4.000                      | 4.000                         | 100,00%      |
|   | 2009         | 4.000                      | 4.000                         | 100,00%      |
| Objektgesellschaft Kongresszentrum<br>Neue Terrasse Dresden mbH | 2011         | 50                         | 0                             | 0,00%        |
|   | 2010         | 50                         | 0                             | 0,00%        |
|   | 2009         | 50                         | 0                             | 0,00%        |
| TWD Betriebsgesellschaft mbH                                    | 2011         | 50                         | 0                             | 0,00%        |
|   | 2010         | 50                         | 0                             | 0,00%        |
|   | 2009         | 50                         | 0                             | 0,00%        |



| Gewinnab-<br>führung<br>an die Stadt | Verlustabdeckung,<br>laufende<br>Zuweisungen<br>durch die Stadt | Investitions-<br>zuweisungen<br>durch die Stadt | Bürgschaften,<br>sonstige<br>Gewährleistungen<br>durch die Stadt | sonstige<br>gewährte<br>Vergünstigungen<br>durch die Stadt |
|--------------------------------------|---|---|--|--|
| [in TEuro]                           | [in TEuro]  | [in TEuro]                                      | [in TEuro]   | [in TEuro]   |
| 0                                    | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0                                    | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 112                                  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 10                                   | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 80                                   | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 271                                  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0                                    | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0                                    | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0                                    | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0                                    | 61  | 0   | 0  | 0  |
| 0                                    | 51  | 0   | 0  | 0  |
| 0                                    | 51  | 0   | 0  | 0  |

| Gewinnab-<br>führung<br>an die Stadt | Verlustabdeckung,<br>laufende<br>Zuweisungen<br>durch die Stadt | Investitions-<br>zuweisungen<br>durch die Stadt | Bürgschaften,<br>sonstige<br>Gewährleistungen<br>durch die Stadt | sonstige<br>gewährte<br>Vergünstigungen<br>durch die Stadt |
|--------------------------------------|---|---|--|--|
| [in TEuro]                           | [in TEuro]  | [in TEuro]                                      | [in TEuro]   | [in TEuro]   |
| 0                                    | 246   | 0   | 11.587   | 0  |
| 0                                    | 165   | 0   | 11.587   | 0  |
| 0                                    | 172   | 0   | 8.512  | 0  |
| 0                                    | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0                                    | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0                                    | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0                                    | 446   | 0   | 0  | 0  |
| 0                                    | 300   | 0   | 0  | 0  |
| 0                                    | 1.000   | 0   | 0  | 0  |



## VERKEHR

| Beteiligungsunternehmen               | Berichtsjahr | Haftungs-/<br>Stammkapital | Stammeinlage<br>(Stadtanteil) | Stadtanteil  |
|---------------------------------------|--------------|----------------------------|-------------------------------|--------------|
|                                       |              | [in TEuro]                 | [in TEuro]                    | [in Prozent] |
| Mitteldeutsche Flughafen AG           | 2011         | 8.200                      | 207                           | 2,52%        |
|                                       | 2010         | 8.200                      | 207                           | 2,52%        |
|                                       | 2009         | 8.200                      | 207                           | 2,52%        |
| Flughafen Dresden GmbH                | 2011         | 3.066                      | 0                             | 0,00%        |
|                                       | 2010         | 3.066                      | 0                             | 0,00%        |
|                                       | 2009         | 3.066                      | 0                             | 0,00%        |
| Flughafen Leipzig/Halle GmbH          | 2011         | 5.113                      | 0                             | 0,00%        |
|                                       | 2010         | 5.113                      | 0                             | 0,00%        |
|                                       | 2009         | 5.113                      | 0                             | 0,00%        |
| PortGround GmbH                       | 2011         | 500                        | 0                             | 0,00%        |
|                                       | 2010         | 500                        | 0                             | 0,00%        |
|                                       | 2009         | 500                        | 0                             | 0,00%        |
| EasternAirCargo GmbH i. L.            | 2011         | 25                         | 0                             | 0,00%        |
|                                       | 2010         | 25                         | 0                             | 0,00%        |
|                                       | 2009         | 25                         | 0                             | 0,00%        |
| Dresdner Verkehrsbetriebe AG          | 2011         | 51.129                     | 0                             | 0,00%        |
|                                       | 2010         | 51.129                     | 0                             | 0,00%        |
|                                       | 2009         | 51.129                     | 0                             | 0,00%        |
| Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe | 2011         | 5.236                      | 2.094                         | 40,00%       |
|                                       | 2010         | 0                          | 0                             | 40,00%       |
|                                       | 2009         | 0                          | 0                             | 40,00%       |



[illegible]



## WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG UND TOURISMUS

| Beteiligungsunternehmen  | Berichtsjahr | Haftungs-/<br>Stammkapital | Stammeinlage<br>(Stadtanteil) | Stadtanteil  |
|--|--------------|----------------------------|-------------------------------|--------------|
|  |              | [in TEuro]                 | [in TEuro]                    | [in Prozent] |
| Qualifizierungs- und<br>Arbeitsförderungsgesellschaft<br>Dresden mbH i. L.               | 2011         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
|  | 2010         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
|  | 2009         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
| TechnologieZentrumDresden GmbH   | 2011         | 280                        | 70                            | 25,00%       |
|  | 2010         | 280                        | 70                            | 25,00%       |
|  | 2009         | 280                        | 70                            | 25,00%       |
| NanoelektronikZentrumDresden GmbH  | 2011         | 270                        | 251                           | 93,07%       |
|  | 2010         | 270                        | 251                           | 93,07%       |
|  | 2009         | 270                        | 251                           | 93,07%       |
| BTI Technologieagentur Dresden GmbH  | 2011         | 26                         | 9                             | 33,33%       |
|  | 2010         | 26                         | 9                             | 33,33%       |
|  | 2009         | 26                         | 9                             | 33,33%       |
| Dresden-Werbung<br>und Tourismus GmbH i. L.  | 2011         | 51                         | 33                            | 64,00%       |
|  | 2010         | 51                         | 33                            | 64,00%       |
|  | 2009         | 51                         | 33                            | 64,00%       |
| Dresden Marketing GmbH   | 2011         | 25                         | 25                            | 100,00%      |
|  | 2010         | 25                         | 25                            | 100,00%      |
|  | 2009         | 25                         | 25                            | 100,00%      |
| TMGS   | 2011         | 100                        | 0                             | 0,00%        |
| Tourismus Marketing<br>Gesellschaft Sachsen mbH  | 2010         | 100                        | 0                             | 0,00%        |
|  | 2009         | 100                        | 0                             | 0,00%        |
| Messe Dresden GmbH   | 2011         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
|  | 2010         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
|  | 2009         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
| USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH   | 2011         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
|  | 2010         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
|  | 2009         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
| DGH - Dresdner<br>Gewerbehofgesellschaft mbH   | 2011         | 409                        | 209                           | 51,00%       |
|  | 2010         | 409                        | 209                           | 51,00%       |
|  | 2009         | 409                        | 209                           | 51,00%       |
| Regionaler Planungsverband<br>Oberes Elbtal/Osterzgebirge<br>[kammerales Rechnungswesen] | 2011         | 0                          | 0                             | 37,50%       |
|  | 2010         | 0                          | 0                             | 37,50%       |
|  | 2009         | 0                          | 0                             | 37,50%       |



| Gewinnab-<br>führung<br>an die Stadt<br><br>[in TEuro] | Verlustabdeckung,<br>laufende<br>Zuweisungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | Investitions-<br>zuweisungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | Bürgschaften,<br>sonstige<br>Gewährleistungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | sonstige<br>gewährte<br>Vergünstigungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] |
|--|---|---|--|--|
| 0  | 770   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 908   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 1.380   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 35  | 5.011  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 5.011  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 5.011  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 3.600  | 1.500  |
| 0  | 0   | 0   | 2.000  | 1.500  |
| 0  | 0   | 1.255   | 2.000  | 1.500  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 58  | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 2.350   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 2.300   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 2.350   | 133   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 1.164   | 1.573   | 18.918   | 0  |
| 0  | 430   | 4.184   | 18.918   | 0  |
| 0  | 452   | 4.857   | 18.918   | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 3.599  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 3.599  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 3.599  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |



## GESUNDHEIT UND SOZIALES

| Beteiligungsunternehmen  | Berichtsjahr | Haftungs-/<br>Stammkapital<br><br>[in TEuro] | Stammeinlage<br>(Stadtanteil)<br><br>[in TEuro] | Stadtanteil<br><br>[in Prozent] |
|--|--------------|--|---|---------------------------------|
| Eigenbetrieb   | 2011         | 25   | 25  | 100,00%                         |
| Kindertageseinrichtungen Dresden                               | 2010         | 25   | 25  | 100,00%                         |
|  | 2009         | 25   | 25  | 100,00%                         |
| Eigenbetrieb   | 2011         | 25   | 25  | 100,00%                         |
| Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden                         | 2010         | 25   | 25  | 100,00%                         |
|  | 2009         | 25   | 25  | 100,00%                         |
| Schacholympiade 2008 -<br>Chess Foundation GmbH i. L.          | 2011         | 25   | 6   | 25,20%                          |
|  | 2010         | 25   | 6   | 25,20%                          |
|  | 2009         | 25   | 6   | 25,20%                          |
| Eigenbetrieb   | 2011         | 25   | 25  | 100,00%                         |
| Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt -<br>Städtisches Klinikum   | 2010         | 25   | 25  | 100,00%                         |
|  | 2009         | 25   | 25  | 100,00%                         |
| Eigenbetrieb   | 2011         | 25   | 25  | 100,00%                         |
| Städtisches Krankenhaus<br>Dresden-Neustadt                    | 2010         | 25   | 25  | 100,00%                         |
|  | 2009         | 25   | 25  | 100,00%                         |
| Cultus gGmbH<br>der Landeshauptstadt Dresden                   | 2011         | 500  | 500   | 100,00%                         |
|  | 2010         | 500  | 500   | 100,00%                         |
|  | 2009         | 500  | 500   | 100,00%                         |
| Kommunaler Sozialverband Sachsen<br>[kamerales Rechnungswesen] | 2011         | 0  | 0   | 12,24%                          |
|  | 2010         | 0  | 0   | 12,24%                          |
|  | 2009         | 0  | 0   | 12,24%                          |



| Gewinnab-<br>führung<br>an die Stadt<br><br>[in TEuro] | Verlustabdeckung,<br>laufende<br>Zuweisungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | Investitions-<br>zuweisungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | Bürgschaften,<br>sonstige<br>Gewährleistungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | sonstige<br>gewährte<br>Vergünstigungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] |
|--|---|---|--|--|
| 0  | 92.989  | 12.501  | 0  | 0  |
| 0  | 113.874   | 24.579  | 0  | 0  |
| 0  | 103.387   | 26.877  | 0  | 0  |
| 0  | 21.818  | 8.003   | 0  | 0  |
| 0  | 20.876  | 5.223   | 0  | 0  |
| 0  | 18.782  | 8.700   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 308   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 309   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 50  | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 163   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 185   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 35  | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 65  | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 62.194  | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 61.971  | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 53.118  | 0   | 0  | 0  |



## KULTUR UND BILDUNG

| Beteiligungsunternehmen  | Berichtsjahr | Haftungs-/<br>Stammkapital | Stammeinlage<br>(Stadtanteil) | Stadtanteil  |
|--|--------------|----------------------------|-------------------------------|--------------|
|  |              | [in TEuro]                 | [in TEuro]                    | [in Prozent] |
| Konzert- und Kongressgesellschaft<br>mbH Dresden               | 2011         | 256                        | 256                           | 100,00%      |
|  | 2010         | 256                        | 256                           | 100,00%      |
| Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg                              | 2009         | 256                        | 256                           | 100,00%      |
| Societätstheater GmbH Dresden                                  | 2011         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
|  | 2010         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
|  | 2009         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
| Zoo Dresden GmbH   | 2011         | 511                        | 511                           | 100,00%      |
|  | 2010         | 511                        | 511                           | 100,00%      |
|  | 2009         | 511                        | 511                           | 100,00%      |
| Verkehrsmuseum Dresden gGmbH                                   | 2011         | 25                         | 25                            | 100,00%      |
|  | 2010         | 25                         | 25                            | 100,00%      |
|  | 2009         | 25                         | 6                             | 25,20%       |
| Zweckverband Sächsisches<br>Kommunales Studieninstitut Dresden | 2011         | 0                          | 0                             | 52,59%       |
|  | 2010         | 0                          | 0                             | 21,28%       |
|  | 2009         | 0                          | 0                             | 22,22%       |

## SONSTIGE DIENSTLEISTUNGEN

| Beteiligungsunternehmen  | Berichtsjahr | Haftungs-/<br>Stammkapital | Stammeinlage<br>(Stadtanteil) | Stadtanteil  |
|--|--------------|----------------------------|-------------------------------|--------------|
|  |              | [in TEuro]                 | [in TEuro]                    | [in Prozent] |
| Schönfeld-Weißiger<br>Verwaltungsgesellschaft mbH i. L.                  | 2011         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
|  | 2010         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
|  | 2009         | 26                         | 26                            | 100,00%      |
| Sachsen-Finanzgruppe   | 2011         | 900.000                    | 129.690                       | 14,41%       |
|  | 2010         | 900.000                    | 129.690                       | 14,41%       |
|  | 2009         | 955.220                    | 137.647                       | 14,41%       |
| Ostsächsische Sparkasse Dresden  | 2011         | 0                          | 0                             | 0,00%        |
|  | 2010         | 0                          | 0                             | 0,00%        |
|  | 2009         | 0                          | 0                             | 0,00%        |
| Zweckverband für die Verbundsparkasse<br>Ostsächsische Sparkasse Dresden | 2011         | 0                          | 0                             | 50,00%       |
|  | 2010         | 0                          | 0                             | 50,00%       |
|  | 2009         | 0                          | 0                             | 50,00%       |



| Gewinnab-<br>führung<br>an die Stadt<br><br>[in TEuro] | Verlustabdeckung,<br>laufende<br>Zuweisungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | Investitions-<br>zuweisungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | Bürgschaften,<br>sonstige<br>Gewährleistungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | sonstige<br>gewährte<br>Vergünstigungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] |
|--|---|---|--|--|
| 0  | 2.536   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 2.736   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 2.736   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 722   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 772   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 732   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 2.295   | 1.250   | 439  | 0  |
| 0  | 2.295   | 3.800   | 439  | 0  |
| 0  | 2.319   | 4.000   | 439  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 50  | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 50  | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 53  | 0   | 0  | 0  |

| Gewinnab-<br>führung<br>an die Stadt<br><br>[in TEuro] | Verlustabdeckung,<br>laufende<br>Zuweisungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | Investitions-<br>zuweisungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | Bürgschaften,<br>sonstige<br>Gewährleistungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] | sonstige<br>gewährte<br>Vergünstigungen<br>durch die Stadt<br><br>[in TEuro] |
|--|---|---|--|--|
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |
| 0  | 0   | 0   | 0  | 0  |



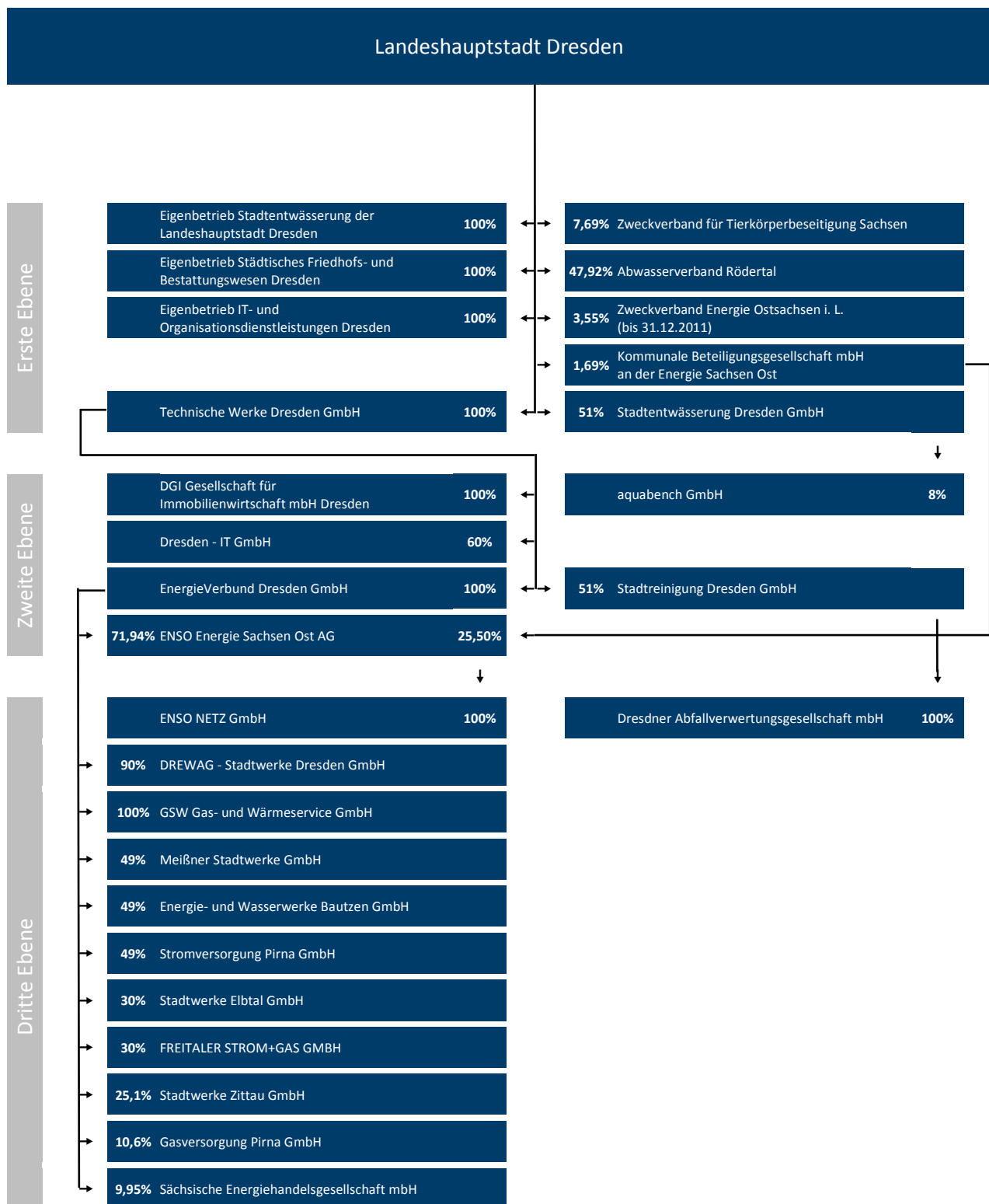
# Erläuterung der Bilanz- und Leistungskennzahlen

| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN  | 2011   | 2010 | 2009 |
|--|--|------|------|
|  | Ist  | Ist  | Ist  |
| <b>Vermögenssituation</b>  |  |      |      |
| Vermögensstruktur in Prozent   | [Anlagevermögen / Summe Aktiva] x 100 %  |      |      |
| Investitionsdeckung in Prozent   | [Abschreibung / Investitionen (ohne Finanzanlagen)] x 100 %                              |      |      |
| Fremdfinanzierung in Prozent   | [(50 % Sonderposten + Rückstellungen + Verbindlichkeiten) / Summe Passiva] x 100 %       |      |      |
| <b>Kapitalstruktur</b>   |  |      |      |
| Eigenkapitalquote in Prozent   | [Eigenkapital / Summe Passiva] x 100 %   |      |      |
| Eigenkapitalreichweite I in Jahren   | Eigenkapital / Jahresfehlbetrag mit Verlustausgleich durch die Landeshauptstadt Dresden  |      |      |
| Eigenkapitalreichweite II in Jahren  | Eigenkapital / Jahresfehlbetrag ohne Verlustausgleich durch die Landeshauptstadt Dresden |      |      |
| <b>Liquidität</b>  |  |      |      |
| Effektivverschuldung in TEuro  | Verbindlichkeiten - monetäres Umlaufvermögen (Wertpapiere + liquide Mittel)              |      |      |
| Liquiditätsgrad I in Prozent   | [liquide Mittel / Verbindlichkeiten < 1 Jahr] x 100 %                                    |      |      |
| <b>Rentabilität</b>  |  |      |      |
| Eigenkapitalrendite<br>(vor Ergebnisabführung) in Prozent                    | [Jahresergebnis (vor Ergebnisabführung) / Eigenkapital] x 100 %                          |      |      |
| Gesamtkapitalrendite<br>(vor Ergebnisabführung) in Prozent                   | [Jahresergebnis (vor Ergebnisabführung) / Gesamtkapital] x 100 %                         |      |      |
| <b>Geschäftserfolg</b>   |  |      |      |
| Pro-Kopf-Umsatz in TEuro   | Umsatz / Beschäftigte im Jahresdurchschnitt  |      |      |
| Personalaufwandsquote in Prozent   | [Personalaufwand / Umsatz] x 100 %   |      |      |
| <b>Zur Information</b>   |  |      |      |
| Ertragszuschuss/Verlustausgleich/<br>Ifd. Umlagen der Stadt Dresden in TEuro | laut Ergebnishaushalt der Landeshauptstadt Dresden                                       |      |      |
| Investitionszuweisungen<br>der Stadt Dresden in TEuro                        | laut Finanzhaushalt der Landeshauptstadt Dresden   |      |      |
| <b>Beschäftigte</b>  |  |      |      |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)            | Anzahl der tatsächlichen Beschäftigten   |      |      |
| Auszubildende  |  |      |      |

## Anmerkung:

Die in Tabellen und sonstigen Übersichten ausgewiesenen Zahlen wurden maschinell verarbeitet und gerundet.  
Dies kann zu programmtechnisch bedingten Rundungsdifferenzen führen.







## Technische Werke Dresden GmbH

Ostra-Allee 9  
01067 Dresden

Telefon 0351 811 4100  
Telefax 0351 811 4102  
E-Mail [info@twd-dresden.de](mailto:info@twd-dresden.de)  
Internet [www.twd-dresden.de](http://www.twd-dresden.de)

### Kurzvorstellung:

Die Gesellschaft ist eine Holding der kommunalen Versorgungs- und Verkehrsunternehmen.

### Gesellschafter:

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

### Gründungsjahr:

1990

### Stammkapital:

51.175.300,00 Euro

### Geschäftsführung:

Hans-Jürgen Credé,  
Reiner Zieschank

### Mitglieder Aufsichtsrat:

Helma Orosz (Vorsitzende),  
Axel Gerlach (stellvertretender Vorsitzender),  
Tobias Baum,  
Jürgen Becker,  
Thomas Blümel,  
Dr. Georg Böhme-Korn,  
Dr. Wolfgang Daniels,  
Achim Drescher,  
Frank Fischer,  
Ingo Flemming,  
Klaus Gaber,  
Dr. Thoralf Gebel,  
Frank Görner,  
Leonhard Hanusch,  
Matthias Keßler,  
Tilo Kießling,  
Lars-Detlef Kluger (seit 24.05.2011),  
Hans-Georg Knorr,  
Lars Röher (bis 30.04.2011),  
André Schollbach,  
Johannes Stiehler

## AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand der Technische Werke Dresden GmbH ist das Halten von Beteiligungen an Unternehmen der kommunalen und regionalen Daseinsvorsorge und öffentlichen Aufgabenerfüllung, insbesondere im Versorgungsbereich (Wasser, Strom, Gas, Wärme, Kälte, Beleuchtung), im Entsorgungsbereich (Abfall, Abwasser, Reinigung), im Bereich des öffentlichen Nahverkehrs, sowie im Dienstleistungsbereich, insbesondere Beratung, Telekommunikation, Datenverarbeitung, Datentransport, Transport und Mobilität, Umweltanalytik, Verfahrenstechnik, Immobilienwirtschaft und in anderen kommunalen Bereichen in der Landeshauptstadt Dresden und der angrenzenden Region. Das Halten von Beteiligungen erfolgt durch die Errichtung oder den Erwerb von oder die Beteiligung an Gesellschaften und Unternehmen sowie die Wahrnehmung der Rechte aus diesen Beteiligungen. Die Gesellschaft übt die einheitliche Leitung im Sinne des § 18 Aktiengesetz bezüglich der Beteiligungen aus.

Gegenstand der Technische Werke Dresden GmbH ist auch die Planung, der Bau, der Erwerb und der Betrieb von Anlagen in den oben genannten Bereichen.

Gegenstand der Technische Werke Dresden GmbH sind auch Tätigkeiten, die zur Vorbereitung von Unternehmensgründungen, zur Beteiligung an Unternehmen oder zur Aufgabenübernahme erforderlich sind.

Gegenstand der Technische Werke Dresden GmbH ist weiterhin die Förderung des Umwelt- und Natur-

schutzes, insbesondere die Beschaffung, die Vermittlung und das Angebot von Dienstleistungen, die der Deckung und Verminderung des Bedarfs an Energie und Wasser, der Vermeidung und Verminderung des Bedarfs an Abfallentsorgung und Abwasserentsorgung und der Sicherung der Mobilität dienen.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 144.893 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 61.238 TEUR wies die Technische Werke Dresden GmbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 83.655 TEUR aus.

Die Technische Werke Dresden GmbH ist die Management-, Finanz- und Steuerholding des Konzerns Technische Werke Dresden. Ihre Ergebnissituation spiegelt die wirtschaftlichen Erfolge des Unternehmensverbundes insbesondere in den Erträgen aus Gewinnabführung und den Aufwendungen aus Verlustübernahmen wider. Die Technische Werke Dresden GmbH ist zum Bilanzstichtag an nachfolgenden Unternehmen direkt beteiligt:

- Dresdner Verkehrsbetriebe AG (100,0 %)
- EnergieVerbund Dresden GmbH (100,0 %)
- DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden (100,0 %)



- TWD Betriebsgesellschaft mbH (100,0 %)
- Dresden-IT GmbH (60,0 %)
- Stadtreinigung Dresden GmbH (51,0 %)
- Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH (42,0 %)

Mit Kaufvertrag vom 06./11.04.2011 hat die EnergieVerbund Dresden GmbH als 100 %ige Tochtergesellschaft der Technische Werke Dresden GmbH 21,28 % der Aktien an der ENSO Energie Sachsen Ost AG von der Vattenfall Europe AG erworben. Der Erwerb erfolgte zum 01.07.2011 und führte zu einem Anstieg dieser Beteiligung auf insgesamt 71,94 %. Die Technische Werke Dresden GmbH hat in Höhe des zu zahlenden Kaufpreises einen Kreditvertrag abgeschlossen und ihrerseits eine Zahlung in Höhe der Kreditsumme in die Kapitalrücklage der EnergieVerbund Dresden GmbH geleistet.

Auf der Grundlage des im April 2010 zwischen der Technische Werke Dresden GmbH und der EnergieVerbund Dresden GmbH abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrages vereinnahmte die Technische Werke Dresden GmbH im Geschäftsjahr das Ergebnis der EnergieVerbund Dresden GmbH in Höhe von 48.547 TEUR.

Auf der Grundlage des Ergebnisabführungsvertrages zwischen der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH und der Technische Werke Dresden GmbH vereinnahmte die Technische Werke Dresden GmbH ein anteiliges Ergebnis der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH in Höhe von insgesamt 89.505 TEUR.

Über den Ergebnisabführungsvertrag mit der Dresdner Verkehrsbetriebe AG hat die Technische Werke Dresden GmbH Verluste in Höhe von 37.937 TEUR übernommen.

Aufgrund des Gewinnabführungsvertrages mit der Dresden-IT GmbH konnte die Technische Werke Dresden GmbH 770 TEUR vereinnahmen.

Über den Ergebnisabführungsvertrag mit der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden hat die Technische Werke Dresden GmbH Verluste in Höhe von 223 TEUR übernommen.

Die Stadtreinigung Dresden GmbH führte an die Technische Werke Dresden GmbH Gewinne in Höhe von 1.316 TEUR ab.

Die Verschlechterung des Finanzergebnisses resultiert überwiegend aus dem Zinsaufwand für die im Rahmen des Erwerbs der GESO Beteiligungs- und Beratungs-Aktiengesellschaft (im Jahr 2010) und des Erwerbs weiterer Anteile an der ENSO Energie Sachsen Ost AG aufgenommen Darlehen sowie die Bürgschaftsprovision an die Landeshauptstadt Dresden zur Absicherung der Darlehen von Kreditinstituten.

Das steuerliche Ergebnis der Technische Werke Dresden GmbH enthält den Steueraufwand für Gewerbe- und Körperschaftssteuer in Höhe von insgesamt 10.476 TEUR. Gegenläufig wirkten Erträge, welche aus der steuerlichen Organschaft der Konzernunternehmen resultieren.

Die Vermögens- und Finanzlage der Technische Werke Dresden GmbH 2011 war geprägt durch den Erwerb der von der Vattenfall Europe AG gehaltenen 21,28 % Anteile an der ENSO Energie Sachsen Ost AG, wodurch das langfristige Anlagevermögen anstieg.

Zum 31.12.2011 betrug die Bilanzsumme der Technische Werke Dresden GmbH 1.359.923 TEUR. Mit der Zunahme des Finanzanlagevermögens erhöhte sich das Fremdkapital durch die Aufnahme von Darlehen. Gegenläufig wirkten Tilgungen des

Gesellschafterdarlehens. Die Reduzierung der Rückstellungen ist auf eine geringere Gewerbesteuerrückstellung und gesunkene Rückstellung für Körperschaftssteuer zurückzuführen.

Die Eigenkapitalquote erhöhte sich infolge des Jahresüberschusses 2011 auf 37,8 %.

## LAGE UND AUSBLICK

Durch den Erwerb der 21,28 % Anteile an der ENSO Energie Sachsen Ost AG durch die EnergieVerbund Dresden GmbH konnte der in 2010 begründete eigenständige Unternehmensverbund der Versorgungsbranche in Ostsachsen weiter gestärkt werden.

Für den Konzern Technische Werke Dresden ist der steuerliche Querverbund wichtiges Finanzierungsinstrument.

Für den Konzern Technische Werke Dresden sind Marktrisiken, wettbewerbsbedingte Absatzrisiken, aber auch Zahlungsausfälle und Rechtsrisiken sowie mögliche Produktionsausfälle, Risiken aus Umwelteinflüssen sowie Finanzierungs- und Steuererrisiken zu nennen. Existenz gefährdende Risiken für den Konzern Technische Werke Dresden werden nach gegenwärtigem Stand nicht gesehen.

Für die Geschäftsjahre 2012 und 2013 erwartet die Technische Werke Dresden GmbH in allen Unternehmensbereichen eine positive wirtschaftliche Entwicklung mit markt- und wettbewerbsbedingten Ergebnismrückgängen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011             |      | 2011             |      | 2010             |      | 2009           |      |
|---|------------------|------|------------------|------|------------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan             |      | Ist              |      | Ist              |      | Ist            |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>925.578</b>   | 78%  | <b>1.058.959</b> | 78%  | <b>926.744</b>   | 74%  | <b>146.806</b> | 38%  |
| Sachanlagen                               | 81               |      | 18               |      | 14               |      | 16             |      |
| Finanzanlagen                             | 925.497          |      | 1.058.940        |      | 926.730          |      | 146.791        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>257.193</b>   | 22%  | <b>298.156</b>   | 22%  | <b>328.374</b>   | 26%  | <b>241.865</b> | 62%  |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 247.554          |      | 293.639          |      | 320.391          |      | 153.470        |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 9.638            |      | 4.516            |      | 7.983            |      | 88.395         |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>         |      | <b>2.809</b>     | 0%   | <b>3.064</b>     | 0%   | <b>0</b>       |      |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>1.182.771</b> | 100% | <b>1.359.923</b> | 100% | <b>1.258.182</b> | 100% | <b>388.671</b> | 100% |

Technische Werke Dresden GmbH

| BILANZ PASSIVA             | 2011             |      | 2011             |      | 2010             |      | 2009           |      |
|----------------------------|------------------|------|------------------|------|------------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan             |      | Ist              |      | Ist              |      | Ist            |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>500.025</b>   | 42%  | <b>514.314</b>   | 38%  | <b>430.660</b>   | 34%  | <b>317.261</b> | 82%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 51.175           |      | 51.175           |      | 51.175           |      | 51.175         |      |
| Rücklagen                  | 381.215          |      | 379.484          |      | 271.218          |      | 246.375        |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | 67.635           |      | 83.655           |      | 108.266          |      | 19.711         |      |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>5.000</b>     | 0%   | <b>9.734</b>     | 1%   | <b>19.750</b>    | 2%   | <b>23.879</b>  | 6%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>677.746</b>   | 57%  | <b>835.875</b>   | 61%  | <b>807.772</b>   | 64%  | <b>47.531</b>  | 12%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr |                  |      | 532.449          |      | 443.750          |      | 1.600          |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr |                  |      | 303.425          |      | 364.022          |      | 45.931         |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>1.182.771</b> | 100% | <b>1.359.923</b> | 100% | <b>1.258.182</b> | 100% | <b>388.671</b> | 100% |

Technische Werke Dresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011          | 2011          | 2010           | 2009          |
|------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| (in TEUR)                          | Plan          | Ist           | Ist            | Ist           |
| Umsatz                             | 0             | 0             | 0              | 0             |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 750           | 1.155         | 945            | 1.023         |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>750</b>    | <b>1.155</b>  | <b>945</b>     | <b>1.023</b>  |
| Materialaufwand                    | 0             | 0             | 0              | 0             |
| Personalaufwand                    | 1.485         | 1.393         | 1.190          | 1.389         |
| Abschreibungen                     | 29            | 5             | 3              | 3             |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.850         | 792           | 3.914          | 1.293         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>-2.614</b> | <b>-1.035</b> | <b>-4.162</b>  | <b>-1.662</b> |
| Finanzergebnis                     | 64.042        | 79.273        | 110.092        | 15.235        |
| Außerordentliches Ergebnis         | 0             | 0             | 709            | 0             |
| Steuern                            | -6.207        | -5.417        | -1.627         | -6.138        |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>67.635</b> | <b>83.655</b> | <b>108.266</b> | <b>19.711</b> |
| Technische Werke Dresden GmbH      |               |               |                |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011<br>Plan | 2011<br>Ist | 2010<br>Ist | 2009<br>Ist |
|---|--------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Vermögenssituation</b>   |              |             |             |             |
| Vermögensstruktur   | 78,3%        | 77,9%       | 73,7%       | 37,8%       |
| Investitionsdeckung   | 145,0%       | 52,1%       | 239,9%      | 597,6%      |
| Fremdfinanzierung   | 57,7%        | 62,2%       | 65,8%       | 18,4%       |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |              |             |             |             |
| Eigenkapitalquote   | 42,3%        | 37,8%       | 34,2%       | 81,6%       |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -            | -           | -           | -           |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -            | -           | -           | -           |
| <b>Liquidität</b>   |              |             |             |             |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 668.108      | 831.358     | 799.789     | keine       |
| Liquiditätsgrad I   |              | 1,5%        | 2,2%        | >100%       |
| <b>Rentabilität</b>   |              |             |             |             |
| Eigenkapitalrendite   | 13,5%        | 16,3%       | 25,1%       | 6,2%        |
| Gesamtkapitalrendite  | 5,7%         | 6,2%        | 8,6%        | 5,1%        |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |              |             |             |             |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt     | entfällt    | entfällt    | entfällt    |
| Personalaufwandsquote   | entfällt     | entfällt    | entfällt    | entfällt    |
| <b>Zur Information</b>  |              |             |             |             |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0            | 0           | 0           | 0           |
| <b>Beschäftigte</b>   |              |             |             |             |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 8            | 8           | 8           | 8           |
| Auszubildende   | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Technische Werke Dresden GmbH   |              |             |             |             |



**EnergieVerbund Dresden GmbH**

Ostra-Allee 9

01067 Dresden

Telefon +49 351 811 4100

Telefax +49 351 811 4102

E-Mail [info@evd-dresden.de](mailto:info@evd-dresden.de)

Internet [www.evd-dresden.de](http://www.evd-dresden.de)

**Kurzvorstellung:**

Führungsgesellschaft für die Beteiligungen an den ostsächsischen Energieversorgungsunternehmen des Konzerns Technische Werke Dresden GmbH.

**Gesellschafter:**

Technische Werke Dresden GmbH -  
100,00 %

**Gründungsjahr:**

2010

**Stammkapital:**

157.100.000,00 Euro

**Geschäftsführung:**

Reiner Zieschank,  
Dr. Reinhard Richter

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Hartmut Vorjohann (Vorsitzender),  
Christoph Hille (stellvertretender Vorsitzender),  
Dr. Georg Böhme-Korn,  
Dr. Thoralf Gebel,  
Johannes Lichdi,  
Albrecht Pallas,  
André Schollbach,  
Patrick Schreiber

## EnergieVerbund Dresden GmbH

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand der EnergieVerbund Dresden GmbH ist das Halten und Verwalten von Beteiligungen an Unternehmen, die zur Daseinsvorsorge und öffentlichen Aufgabenerfüllung, insbesondere im Versorgungsbereich (Wasser, Strom, Gas, Wärme, Kälte, Beleuchtung), und in anderen kommunalen Bereichen in der Landeshauptstadt Dresden und in Ostsachsen tätig sind.

Gegenstand der EnergieVerbund Dresden GmbH sind auch Tätigkeiten, die zur Vorbereitung von Unternehmensgründungen, zur Beteiligung an Unternehmen oder zur Aufgabenübernahme erforderlich sind. Die Gesellschaft ist außerdem berechtigt, andere Einrichtungen und Betriebe zur kommunalen Daseinsvorsorge zu erwerben, zu übernehmen, zu betreiben und sich daran zu beteiligen.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 50.813 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 2.265 TEUR wies die EnergieVerbund Dresden GmbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 48.548 TEUR vor Ergebnisabführung aus.

Mit Kaufvertrag vom 06./11.04.2011 hat die EnergieVerbund Dresden GmbH als 100 %ige Tochtergesellschaft der Technische Werke Dres-

den GmbH 21,28 % der Aktien an der ENSO Energie Sachsen Ost AG von der Vattenfall Europe AG erworben. Der Erwerb erfolgte zum 01.07.2011 und führte zu einem Anstieg dieser Beteiligung auf insgesamt 71,94 %. Die Technische Werke Dresden GmbH hat in Höhe des zu zahlenden Kaufpreises einen Kreditvertrag abgeschlossen und ihrerseits eine Zahlung in Höhe der Kreditsumme in die Kapitalrücklage der EnergieVerbund Dresden GmbH geleistet.

Die Entwicklung der EnergieVerbund Dresden GmbH ist geprägt durch die Ergebnisse der Tochtergesellschaften. Der Jahresüberschuss vor Ergebnisabführung resultiert im Wesentlichen aus dem Beteiligungsergebnis in Höhe von 49.836 TEUR.

Das Beteiligungsergebnis der EnergieVerbund Dresden GmbH enthält die anteiligen Gewinnausschüttungen aus den Ergebnissen des Geschäftsjahres 2010 der ENSO Energie Sachsen Ost AG (35.209 TEUR) sowie der Stadtwerke des Umlandes (insgesamt 7.686 TEUR). Weiterhin ist die Gewinnabführung der GSW Gas- und Wärmeservice GmbH des Geschäftsjahres 2011 (6.941 TEUR) enthalten.

Der Rückgang des Finanzergebnisses resultiert aus der veränderten Ergebnisabführung der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH. Im Vorjahr waren Erträge aus der anteiligen Ausschüttung der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH aus dem Geschäftsjahr 2009 enthalten, die für das Geschäftsjahr 2010 von der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH direkt über einen mit der Technische Werke Dresden GmbH abgeschlossenen Ergebnisabfüh-



rungsvertrag an die Technische Werke Dresden GmbH abgeführt werden.

Die EnergieVerbund Dresden GmbH hat aufgrund des im April 2010 abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrages ihr Ergebnis an die Technische Werke Dresden GmbH abgeführt.

Die EnergieVerbund Dresden GmbH ist zum Bilanzstichtag an nachfolgenden Unternehmen direkt beteiligt:

- GSW Gas- und Wärmeservice GmbH (100,0 %)
- DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH (90,0 %)
- ENSO Energie Sachsen Ost AG (71,94 %)
- Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH (49,0 %)
- Meißener Stadtwerke GmbH (49,0 %)
- Stromversorgung Pirna GmbH (49,0 %)
- FREITALER STROM+GAS GMBH (30,0 %)
- Stadtwerke Elbtal GmbH (30,0 %)
- Stadtwerke Zittau GmbH (25,1 %)
- Gasversorgung Pirna GmbH (10,6 %)
- Sächsische Energiehandelsgesellschaft mbH (9,95 %)

Die Vermögenslage der EnergieVerbund Dresden GmbH zeichnet sich durch eine hohe Eigenkapitalquote aus. Die Erhöhung des Finanzanlagevermögens und der Kapitalrücklage resultiert aus dem Erwerb der von der Vattenfall Europe AG gehaltenen 21,28 % Anteile an der ENSO Energie Sachsen Ost AG. Das Anlagevermögen - im Wesentlichen bestehend aus Finanzanlagen - beträgt 98,5 % der Bilanzsumme. Das Anlagevermögen ist zum Bilanzstichtag zu 94,5 % durch Eigenkapital finanziert. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestehen nicht. Die ausgewiesenen Verbind-

lichkeiten bestehen im Wesentlichen gegenüber verbundenen Unternehmen.

Die Gesellschaft wird in den Konzernabschluss des Mutterunternehmens Technische Werke Dresden GmbH nach § 291 Handelsgesetzbuch befreiend einbezogen.

## LAGE UND AUSBLICK

Die EnergieVerbund Dresden GmbH ist ein regionales Partnerschaftsmodell. Die Landeshauptstadt Dresden engagiert sich gemeinsam mit den ostsächsischen Städten, die Mehrheitseigentümer an ihren Stadtwerken sind, und mit Gemeinden, die mittels KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost oder direkt an der ENSO Energie Sachsen Ost AG beteiligt sind, und mit der Thüga AG, die an der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH beteiligt ist, für eine zukunftsfähige Versorgungsstruktur in der Region. Die EnergieVerbund Dresden GmbH bündelt im Konzern Technische Werke Dresden die Energieversorgungsunternehmen in Dresden und Ostsachsen.

Das Jahr 2011 war für die Energiewirtschaft in Deutschland das Jahr der Energiewende. Geänderte politische Vorgaben flossen in ein Energiepaket, mit welchem die Bundesregierung verschiedene energiepolitische Ziele verfolgt und detaillierte Einzelvorgaben für Energieversorgungsunternehmen gesetzt hat. Die Vielzahl und Komplexität der gesetzlichen Änderungen führen zu zusätzlichen Kapazitäts- und Kostenbelastungen bei den Energieversorgern.

Gemäß dem Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) sind vertikal integrierte Energieversorger zur rechtlichen Entflechtung des Netzbetriebes von den übrigen Geschäftsbereichen verpflichtet. Ziel der Entflechtungsvorschriften ist, Transparenz zu

gewährleisten sowie den Netzbetrieb und dabei insbesondere den Netzzugang diskriminierungsfrei auszugestalten und abzuwickeln. Deshalb nehmen die DREWAG NETZ GmbH und ENSO NETZ GmbH als 100 %ige Tochtergesellschaften der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH bzw. der ENSO Energie Sachsen Ost AG die Aufgabe beim Betrieb der Energieverteilungsnetze wahr. Die zum Netzbetrieb notwendigen operativen Geschäftsprozesse wurden durch ein umfassendes Vertragspaket von Pacht- und Dienstleistungsverträgen mit der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH bzw. ENSO Energie Sachsen Ost AG sichergestellt. Im Laufe des Jahres 2011 wurde die Netzorganisation der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH und ENSO Energie Sachsen Ost AG einer intensiven Prüfung unterzogen und beschlossen, die DREWAG NETZ GmbH und ENSO NETZ GmbH zu großen Netzgesellschaften auszuformen. Die Bereiche Technik und Betrieb werden gemäß Betriebsübergang nach § 613a Bürgerliches Gesetzbuch der Netzgesellschaft zugeordnet. Das Eigentum an den Netzen und die Konzessionen verbleiben bei der jeweiligen Muttergesellschaft. Die Umsetzung bei der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH ist im Jahr 2011 durchgeführt worden. Bei der ENSO Energie Sachsen Ost AG erfolgte sie mit Beginn des Jahres 2012.

Die Tochter- und Beteiligungsgesellschaften der EnergieVerbund Dresden GmbH entwickelten sich im Geschäftsjahr 2011 positiv, die geplanten Jahresergebnisse konnten erreicht bzw. übertroffen werden.

Die künftige Entwicklung der EnergieVerbund Dresden GmbH wird entscheidend vom Geschäftsverlauf der Beteiligungen der ENSO Energie Sachsen Ost AG und an der DREWAG - Stadtwerke Dresden



GmbH beeinflusst. Hinzu kommen die anteiligen Ergebnisse der Beteiligungen an den Stadtwerken sowie das Jahresergebnis der GSW Gas- und Wärmeservice GmbH.

Zur Sicherung der Wirtschaftskraft des Unternehmensverbundes ist vorrangiges Ziel die Stärkung der Unternehmensgruppe auf dem deutschen Energiemarkt, der Aufbau neuer energienaher Geschäftsfelder und der Ausbau der Zusammenarbeit zwischen den einzelnen Unternehmen der Gruppe. Ein Schwerpunkt wird im weiteren Ausbau der Energieerzeugung durch erneuerbare Energien liegen. Im Fokus steht dabei die Energiegewinnung, insbesondere durch Biomasse, Wind und Photovoltaik.

Sich verändernde Rahmenbedingungen auf dem Wärmemarkt sowie neue gesetzliche Anforderungen, zunehmender Wettbewerb im Erdgassegment, die demografische Entwicklung in Ostsachsen, Energie-sparverhalten und zunehmendes Umweltbewusstsein wird die künftige Entwicklung der EnergieVerbund Dresden GmbH beeinflussen. Bestand gefährdende Risiken sind nach gegenwärtigem Kenntnisstand nicht erkennbar.

Die EnergieVerbund Dresden GmbH erwartet für alle Beteiligungsgesellschaften eine positive wirtschaftliche Entwicklung mit guten Ergebnissen, auch wenn diese markt- und wettbewerbsbedingt unter denen des Geschäftsjahres 2011 liegen werden.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009     |
|---|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------|
| (in TEUR)                                 | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>424.976</b> | 98%  | <b>557.246</b> | 98%  | <b>424.967</b> | 97%  | <b>0</b> |
| Sachanlagen                               | 1.110          |      | 1.146          |      | 1.155          |      | 0        |
| Finanzanlagen                             | 423.866        |      | 556.100        |      | 423.813        |      | 0        |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>8.183</b>   | 2%   | <b>8.593</b>   | 2%   | <b>12.221</b>  | 3%   | <b>0</b> |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 8.083          |      | 8.572          |      | 12.204         |      | 0        |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 100            |      | 21             |      | 17             |      | 0        |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>       |      | <b>24</b>      | 0%   | <b>0</b>       |      | <b>0</b> |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>433.159</b> | 100% | <b>565.862</b> | 100% | <b>437.188</b> | 100% | <b>0</b> |

EnergieVerbund Dresden GmbH

| BILANZ PASSIVA             | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009     |
|----------------------------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------|
| (in TEUR)                  | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>394.207</b> | 91%  | <b>526.418</b> | 93%  | <b>394.208</b> | 90%  | <b>0</b> |
| Gezeichnetes Kapital       | 157.100        |      | 157.100        |      | 157.100        |      | 0        |
| Rücklagen                  | 237.107        |      | 369.318        |      | 237.108        |      | 0        |
| <b>Sonderposten</b>        | <b>14</b>      | 0%   | <b>13</b>      | 0%   | <b>15</b>      | 0%   | <b>0</b> |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>1.550</b>   | 0%   | <b>11.026</b>  | 2%   | <b>10.373</b>  | 2%   | <b>0</b> |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>37.388</b>  | 9%   | <b>28.406</b>  | 5%   | <b>32.592</b>  | 7%   | <b>0</b> |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr |                |      | 28.406         |      | 32.592         |      | 0        |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>433.159</b> | 100% | <b>565.862</b> | 100% | <b>437.188</b> | 100% | <b>0</b> |

EnergieVerbund Dresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011          | 2011          | 2010          | 2009     |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| (in TEUR)                          | Plan          | Ist           | Ist           | Ist      |
| Umsatz                             | 420           | 637           | 599           | 0        |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 70            | 32            | 133           | 0        |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>490</b>    | <b>669</b>    | <b>733</b>    | <b>0</b> |
| Materialaufwand                    | 246           | 246           | 239           | 0        |
| Personalaufwand                    | 942           | 888           | 828           | 0        |
| Abschreibungen                     | 1             | 17            | 2             | 0        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 600           | 626           | 552           | 0        |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>-1.299</b> | <b>-1.108</b> | <b>-889</b>   | <b>0</b> |
| Finanzergebnis                     | 46.038        | 49.659        | 69.165        | 0        |
| Außerordentliches Ergebnis         | 0             | 0             | -88           | 0        |
| Steuern                            | 2             | 4             | 2             | 0        |
| <b>Ergebnis vor Abführung</b>      | <b>44.737</b> | <b>48.548</b> | <b>68.187</b> | <b>0</b> |
| abgeführtes Ergebnis               | 44.737        | 48.548        | 68.187        | 0        |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> |
| EnergieVerbund Dresden GmbH        |               |               |               |          |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011<br>Plan | 2011<br>Ist | 2010<br>Ist | 2009<br>Ist |
|---|--------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Vermögenssituation</b>   |              |             |             |             |
| Vermögensstruktur   | 98,1%        | 98,5%       | 97,2%       | 0,0%        |
| Investitionsdeckung   | 0,0%         | 205,4%      | 0,1%        | 0,0%        |
| Fremdfinanzierung   | 9,0%         | 7,0%        | 9,8%        | 0,0%        |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |              |             |             |             |
| Eigenkapitalquote   | 91,0%        | 93,0%       | 90,2%       | 0,0%        |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -            | -           | -           | -           |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -            | -           | -           | -           |
| <b>Liquidität</b>   |              |             |             |             |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 37.288       | 28.385      | 32.575      | 0           |
| Liquiditätsgrad I   |              | 0,1%        | 0,1%        | 0,0%        |
| <b>Rentabilität</b>   |              |             |             |             |
| Eigenkapitalrendite   | 11,3%        | 9,2%        | 17,3%       | 0,0%        |
| Gesamtkapitalrendite  | 10,3%        | 8,6%        | 15,6%       | 0,0%        |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |              |             |             |             |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 42           | 71          | 75          | entfällt    |
| Personalaufwandsquote   | 224,3%       | 139,4%      | 138,3%      | entfällt    |
| <b>Zur Information</b>  |              |             |             |             |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0            | 0           | 0           | 0           |
| <b>Beschäftigte</b>   |              |             |             |             |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 10           | 9           | 8           | 0           |
| Auszubildende   | 0            | 0           | 0           | 0           |
| EnergieVerbund Dresden GmbH   |              |             |             |             |



**DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH**  
Rosenstraße 32  
01067 Dresden

Telefon +49 351 860 4444  
Telefax +49 351 860 4545  
E-Mail kundenservice@drewag.de  
Internet www.drewag.de

**Kurzzvorstellung:**

Sicherstellung der Versorgung mit Strom, Gas, Trinkwasser und Fernwärme in der Landeshauptstadt Dresden

**Gesellschafter:**

EnergieVerbund Dresden GmbH - 90,00 %,  
Thüga AG - 10,00 %

**Gründungsjahr:**

1991

**Stammkapital:**

81.806.800,00 Euro

**Geschäftsführung:**

Reiner Zieschank,  
Dr. Reinhard Richter (seit 01.07.2011),  
Dr. Christof Regelman (bis 30.06.2011)

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Helma Orosz (Vorsitzende),  
Achim Drescher (Erster stellvertretender Vorsitzender),  
Dr. Helfried Reuther (Zweiter stellvertretender Vorsitzender),  
Lutz Adler,  
Elke Fischer,  
Dr. Margot Gaitzsch,  
Jens Genschmar,  
Jan Kaboth,  
Hans-Georg Knorr,  
Ray Kröwing,  
Peter Krüger,  
Silvia Matzka,  
Albrecht Pallas,  
Michael Rose (seit 05.10.2011)  
Bernd Rudolph,  
André Schollbach,  
Andrea Schubert,  
Torsten Schulze,  
Olaf Terno (bis 04.08.2011)

## DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH ist die Elektrizitäts-, Wärme- und Kälteversorgung einschließlich der Erzeugung, Verteilung und des Vertriebes von Elektrizität, Wärme und Kälte, die Beschaffung, Erzeugung, Verteilung und der Vertrieb von Gas jeder Art, die Versorgung mit Trink- und Brauchwasser, die Abwasserentsorgung, die Abfallbehandlung und Stadtbeleuchtung sowie die Planung, der Bau, der Erwerb und der Betrieb der dazu erforderlichen Anlagen.

Unternehmensgegenstand ist weiterhin die Realisierung eines Dienstleistungsangebotes im Rahmen der Elektrizitäts-, Wärme-, Kälte-, Gas- und Wasserversorgung sowie Abwasserentsorgung.

Ziel und Zweck der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH ist eine gewinnorientierte, wirtschaftliche Gestaltung des Geschäftsbetriebes im Querverbund bei gleichzeitiger Erfüllung von Haushaltszielen, Umsetzung umweltpolitischer Vorgaben, versorgungswirtschaftlicher Unterstützung der Stadtentwicklung und nachhaltige Erfüllung von Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge der Landeshauptstadt Dresden bei preiswürdiger Versorgung der Einwohner.

Die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH soll ferner neue Geschäftsfelder entwickeln und entsprechende Dienstleistungen anbieten, die eine wirtschaftlich vertretbare Vermeidung unnötigen Energie-, Material- und Stoffverbrauches sowie eine Verminderung umweltschädigender Emissionen erreichen, um so einen Beitrag zur Erhaltung der

natürlichen Lebensgrundlagen zu leisten.

Bei der Erfüllung ihrer Aufgaben hat die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH Boden, Wasser und Luft sowie das globale Klima als natürliche Lebensgrundlagen zu schützen und auf möglichst sparsamen Umgang mit Energie und Wasser zu achten.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz. Weiterhin wurde die Einhaltung der Pflichten zur Entflechtung in der internen Rechnungslegung nach § 6b Absatz 3 Energiewirtschaftsgesetz geprüft.

Die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH wies bei Erträgen in Höhe von 977.790 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 864.090 TEUR einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 113.700 TEUR vor Ergebnisabführung aus.

Zwischen der Technische Werke Dresden GmbH und der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH besteht seit 01.01.2001 ein Ergebnisabführungsvertrag. An die Technische Werke Dresden GmbH wurden aufgrund des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages Gewinne in Höhe von 105.622 TEUR abgeführt, davon entfallen 32.921 TEUR auf vom Organträger belastete Steuern. Die übrigen 8.078 TEUR wurden als Ausgleichszahlungen an die Minderheitsgesellschafter geleistet.



Die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH war zum Bilanzstichtag an nachfolgenden Unternehmen direkt beteiligt:

- DRECOUNT GmbH & Co. KG (100,0 %)
- DRECOUNT Verwaltungs GmbH (100,0 %)
- Dresden Netz GbR (50,0 %)
- DREWAG NETZ GmbH (100,0 %)
- DREWAG - BOREAS Erneuerbare Energien Verwaltungsgesellschaft mbH (90,0 %)
- Windkraft Ziepel GmbH & Co. KG (90,0 %)
- DREWAG Beteiligungsgesellschaft für regenerative Energien mbH (100,0 %)
- Windkraft Fichtenhöhe GmbH & Co. KG (100,0 %)
- Windkraft Reichenbach II GmbH & Co. KG (90,0 %)
- Energieversorgungscenter Dresden-Wilschdorf GmbH & Co. KG (50,0 %)
- Energieversorgungscenter Dresden-Wilschdorf Verwaltungs GmbH (50,0 %)
- VNG Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH (25,1 %)
- Wasserversorgung Brockwitz-Rödern GmbH (49,0 %)
- Zweite Energieversorgungscenter Dresden-Wilschdorf GmbH & Co. KG (50,0 %)
- Zweite Energieversorgungscenter Dresden-Wilschdorf Verwaltungs GmbH (50,0 %)
- VNG Verbundnetz Gas AG (6,47 %)

Die Funktion des Netzbetreibers für die Strom-, Gas-, Wasser- und Fernwärmenetze hat die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH an die DREWAG NETZ GmbH übertragen, die im Jahr 2011 zu einer großen Netzgesellschaft ausgeformt wurde. Mit der DREWAG NETZ GmbH besteht ein Ergebnisabführungsvertrag. Damit hat die Ergebnisentwicklung der Tochtergesellschaft direk-

ten Einfluss auf die Ertragslage der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH.

Die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH erzielte in 2011 Umsatzerlöse in Höhe von 928.163 TEUR und verringerte damit ihren Umsatz um 11,8 % im Vergleich zum Vorjahr. Ursächlich hierfür waren insbesondere geringere Erlöse aus der Erzeugung aufgrund einer veränderten Verrechnung des von den Kraft- und Heizwerken der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH eingespeisten Stroms mit der DREWAG NETZ GmbH. Den Umsatzrückgängen standen höhere Umsätze insbesondere beim Absatz von Erdgas vor allem durch Absatzsteigerungen im Großkundensegment gegenüber.

Der Materialaufwand war 2011 gegenüber dem Vorjahr um 82.660 TEUR gesunken. Dies resultierte insbesondere aus geringeren Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, was hauptsächlich auf den Rückgang der Strombezugskosten in Folge der geänderten Abrechnungssystematik mit der DREWAG NETZ GmbH zurückzuführen war. Die Gasbezugskosten waren korrespondierend zur Zunahme der Umsatzerlöse in diesem Bereich ebenfalls gestiegen. Die Senkung der Aufwendungen für bezogene Leistungen resultiert aus geringeren Kosten für die Netznutzung.

Durch die rückwirkend zum 01.01.2011 vorgenommene Ausgliederung des Netzbetriebs aller Medien von der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH auf die DREWAG NETZ GmbH erfolgte eine teilweise Verlagerung der Wertschöpfung von der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH auf die DREWAG NETZ GmbH, was sich vor allem in der Abnahme des Personalaufwands um 51,9 % auf 34.770 TEUR zeigte. Insgesamt waren ca. 650 Beschäftigte

auf die DREWAG NETZ GmbH übergegangen.

Die Aufwendungen der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH für an die Landeshauptstadt Dresden zu zahlende Konzessionsabgabe betrugen 2011 insgesamt 31.449 TEUR.

Das Jahresergebnis wurde durch die gestiegenen Erträge aus Beteiligungen von 13.237 TEUR positiv beeinflusst. Demgegenüber standen Aufwendungen aus der Verlustübernahme der DREWAG NETZ GmbH von 10.824 TEUR (Vorjahr Erträge aus der Ergebnisabführung von 5.686 TEUR), die im Wesentlichen aus gesenkten Netzentgelten und regulatorischen Einwirkungen resultierten.

Die Bilanzsumme war im Berichtsjahr um 51.213 TEUR gestiegen. Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen war leicht auf 79,9 % gesunken. Die Erhöhung des Sachanlagevermögens um 12.937 TEUR ist vor allem durch die Übernahme der Eingemeindungsgebiete der ENSO Energie Sachsen Ost AG zum 01.01.2011 und den Baufortschritt der Anlagen geprägt. Die Finanzanlagen stiegen um 18.958 TEUR durch die Erhöhung des Beteiligungsansatzes der DREWAG NETZ GmbH im Zuge der Ausgliederung, den Erwerb der Beteiligungen an der Windkraft Reichenbach II GmbH & Co. KG und der Windkraft Fichtenhöhe GmbH & Co. KG.

Die Investitionen betrugen insgesamt 107.151 TEUR (Vorjahr 74.284 TEUR). Die Investitionen konnten aus dem erzielten Cash Flow finanziert werden. Die Liquidität der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH war 2011 durch ausreichende Kreditlinien jederzeit gesichert.



Die Eigenkapitalquote verringerte sich aufgrund des Anstiegs der Bilanzsumme sowie der Erhöhung des Fremdkapitals leicht auf 25,2 %.

Die Technische Werke Dresden GmbH stellte einen befreienden Konzernabschluss auf, in den neben der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH auch deren Tochterunternehmen unter Beachtung des § 291 Handelsgesetzbuch einbezogen wurden.

## LAGE UND AUSBLICK

Das Jahr 2011 war für die Energiewirtschaft in Deutschland das Jahr der Energiewende. Geänderte politische Vorgaben flossen in ein Energiepaket, mit welchem die Bundesregierung verschiedene energiepolitische Ziele verfolgt und detaillierte Einzelvorgaben für Energieversorgungsunternehmen gesetzt hat.

Die beschlossene Energiewende wird die Strategie und Geschäftsentwicklung der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH künftig wesentlich beeinflussen.

Die Funktion des Netzbetreibers für die Strom-, Gas-, Fernwärme- und Wassernetze hat die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH in Umsetzung der Entflechtungsanforderungen des Energiewirtschaftsgesetzes bereits seit dem Jahr 2007 auf die DREWAG NETZ GmbH als 100%ige Tochtergesellschaft übertragen.

Der operative Betrieb der Netze wurde im Rahmen eines Dienstleistungsvertrages bis 2010 durch Beschäftigte der DREWAG -Stadtwerke Dresden GmbH sichergestellt.

Rückwirkend zum 01.01.2011 wurden im Laufe des Geschäftsjahres 2011 der Netzbetrieb für alle Medien von der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH auf die DREWAG

NETZ GmbH übertragen. Die Beschäftigten der bisherigen Hauptabteilungen Elektrizität und Wärme/Wasser der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH gingen im Zuge eines Teilbetriebsüberganges auf die DREWAG NETZ GmbH über. Die DREWAG NETZ GmbH ist damit ab 2011 eine große Netzgesellschaft für alle Medien mit eigenem Personal. Die für die DREWAG NETZ GmbH betriebsnotwendigen Versorgungsnetze werden weiterhin von der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH gepachtet.

Am 22.12.2011 hat die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH mit der Landeshauptstadt Dresden einen neuen Konzessionsvertrag Gas für das Jahr 2012 abgeschlossen.

Die gute Absatz- und Umsatzlage durch die konjunkturelle Erholung sowie Kundenzuwächse innerhalb und außerhalb des Grundversorgungsgebietes der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH beeinflussten das Ergebnis des Jahres 2011 positiv. Das Ergebnis des Vorjahres war dagegen geprägt durch eine witterungsbedingt besonders günstige Absatz- und Umsatzlage.

In Zukunft wird mit einem weiter wachsenden Wettbewerbsdruck innerhalb und außerhalb des Netzgebietes zu rechnen sein. Mit erweiterten Vertriebsaktivitäten, bei Meteringleistungen im Umfeld von intelligenten Netzen und Zählern sowie im Ausbau von regenerativer Energieerzeugung und Kraft-Wärme-Kopplung wird die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH dieser Herausforderung begegnen.

Chancen bestehen vor allem im weiteren Ausbau der Fernwärme und der Kraft-Wärme-Kopplung, bei Energiedienstleistungen, Gebäudeklimatisierung und Contracting, Mess- und Abrechnungsdienstleistungen sowie verstärkt in erneuer-

baren Energien und Komplementärtechnologien.

Mit dem neuen eigenständigen Unternehmensverbund der Versorgungsbranche in Ostsachsen werden Chancen bei gemeinsamen Projekten im Vertrieb, bei Zukunftsvorhaben, in der Datenverarbeitung und bei der Kundenabrechnung gesehen.

Risiken können sich im Wesentlichen aus mangelnder Bonität von Geschäftspartnern und neuen Kostenbelastungen im Zusammenhang mit der dritten Emissionshandelsperiode in der Europäischen Union ergeben.

Für die Geschäftsjahre 2012 und 2013 erwartet die Gesellschaft eine leicht rückläufige Ergebnisentwicklung ausgehend vom Geschäftsjahr 2011. Die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH plant auch weiterhin, zur Gruppe der rentabelsten deutschen Stadtwerke zu gehören.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                     | 2011             |      | 2011             |      | 2010             |      | 2009             |      |
|-----------------------------------|------------------|------|------------------|------|------------------|------|------------------|------|
| (in TEUR)                         | Plan             |      | Ist              |      | Ist              |      | Ist              |      |
| <b>Anlagevermögen</b>             | <b>980.584</b>   | 82%  | <b>973.397</b>   | 80%  | <b>941.351</b>   | 81%  | <b>935.418</b>   | 79%  |
| Immaterielles Vermögen            | 13.710           |      | 12.240           |      | 12.116           |      | 7.662            |      |
| Sachanlagen                       | 831.090          |      | 813.199          |      | 800.262          |      | 798.644          |      |
| Finanzanlagen                     | 135.783          |      | 147.958          |      | 128.973          |      | 129.112          |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>             | <b>208.237</b>   | 17%  | <b>238.344</b>   | 20%  | <b>217.198</b>   | 19%  | <b>233.279</b>   | 20%  |
| Vorräte                           | 12.486           |      | 11.062           |      | 12.626           |      | 12.486           |      |
| Forderungen/sonst.Vermög.         | 190.001          |      | 224.055          |      | 201.050          |      | 208.750          |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel        | 5.750            |      | 3.227            |      | 3.522            |      | 12.043           |      |
| <b>Aktiver</b>                    |                  |      |                  |      |                  |      |                  |      |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>10.335</b>    | 1%   | <b>7.238</b>     | 1%   | <b>8.889</b>     | 1%   | <b>10.856</b>    | 1%   |
| gemäß § 17 (4) DMBilG             | 442              | 0%   | 37               | 0%   | 365              | 0%   | 463              | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                | <b>1.199.599</b> | 100% | <b>1.219.016</b> | 100% | <b>1.167.803</b> | 100% | <b>1.180.016</b> | 100% |

### DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH

| BILANZ PASSIVA                    | 2011             |      | 2011             |      | 2010             |      | 2009             |      |
|-----------------------------------|------------------|------|------------------|------|------------------|------|------------------|------|
| (in TEUR)                         | Plan             |      | Ist              |      | Ist              |      | Ist              |      |
| <b>Eigenkapital</b>               | <b>302.423</b>   | 25%  | <b>307.121</b>   | 25%  | <b>307.099</b>   | 26%  | <b>301.902</b>   | 26%  |
| Gezeichnetes Kapital              | 81.807           |      | 81.807           |      | 81.807           |      | 81.807           |      |
| Rücklagen                         | 139.325          |      | 144.699          |      | 144.698          |      | 138.804          |      |
| Sonderrücklagen DMBilG            | 81.291           |      | 80.615           |      | 80.594           |      | 81.291           |      |
| <b>Sonderposten</b>               | <b>173.786</b>   | 14%  | <b>173.487</b>   | 14%  | <b>180.303</b>   | 15%  | <b>185.424</b>   | 16%  |
| <b>Rückstellungen</b>             | <b>98.321</b>    | 8%   | <b>96.221</b>    | 8%   | <b>117.734</b>   | 10%  | <b>133.116</b>   | 11%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>          | <b>618.957</b>   | 52%  | <b>631.799</b>   | 52%  | <b>546.233</b>   | 47%  | <b>533.479</b>   | 45%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr        |                  |      | 238.949          |      | 214.056          |      | 182.221          |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr        |                  |      | 392.850          |      | 332.177          |      | 351.258          |      |
| <b>Passiver</b>                   |                  |      |                  |      |                  |      |                  |      |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>6.112</b>     | 1%   | <b>10.388</b>    | 1%   | <b>16.434</b>    | 1%   | <b>26.095</b>    | 2%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                | <b>1.199.599</b> | 100% | <b>1.219.016</b> | 100% | <b>1.167.803</b> | 100% | <b>1.180.016</b> | 100% |

### DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                         | 2011             | 2011           | 2010             | 2009             |
|---|------------------|----------------|------------------|------------------|
| (in TEUR)   | Plan             | Ist            | Ist              | Ist              |
| Umsatz  | 992.110          | 928.163        | 1.052.155        | 1.048.671        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | 5.289            | 707            | 5.583            | 4.827            |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 27.520           | 34.531         | 31.879           | 37.212           |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>1.024.920</b> | <b>963.401</b> | <b>1.089.617</b> | <b>1.090.710</b> |
| Materialaufwand                                     | 723.798          | 687.211        | 769.871          | 780.974          |
| Personalaufwand                                     | 73.103           | 34.770         | 72.355           | 72.249           |
| Abschreibungen                                      | 57.796           | 57.688         | 58.685           | 62.918           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 57.911           | 63.707         | 66.114           | 60.827           |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>112.312</b>   | <b>120.025</b> | <b>122.592</b>   | <b>113.742</b>   |
| Finanzergebnis                                      | -6.083           | -4.525         | 5.303            | -7.580           |
| Außerordentliches Ergebnis                          | 0                | 0              | 138              | 0                |
| Steuern   | 32.648           | 1.800          | 1.632            | 6.675            |
| <b>Ergebnis vor Abführung</b>                       | <b>73.581</b>    | <b>113.700</b> | <b>126.401</b>   | <b>99.487</b>    |
| Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter      | 0                | 8.078          | 7.115            | 32.664           |
| abgeführtes Ergebnis                                | 73.581           | 105.622        | 119.286          | 66.823           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH                    |                  |                |                  |                  |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|---------|
|   | Plan    | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 81,7%   | 79,9%   | 80,6%   | 79,3%   |
| Investitionsdeckung   | 67,2%   | 66,2%   | 89,0%   | 142,3%  |
| Fremdfinanzierung   | 67,0%   | 66,8%   | 64,6%   | 64,3%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 25,2%   | 25,2%   | 26,3%   | 25,6%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -       | -       | -       | -       |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -       | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 613.207 | 628.572 | 542.711 | 521.436 |
| Liquiditätsgrad I   |         | 0,8%    | 1,1%    | 1,6%    |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | 24,3%   | 37,0%   | 41,2%   | 33,0%   |
| Gesamtkapitalrendite  | 6,1%    | 9,3%    | 10,8%   | 8,4%    |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 849     | 1.712   | 895     | 896     |
| Personalaufwandsquote   | 7,4%    | 3,7%    | 6,9%    | 6,9%    |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 1.168   | 542     | 1.176   | 1.171   |
| Auszubildende   | 110     | 100     | 97      | 96      |
| DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH  |         |         |         |         |



| <b>BILANZ AKTIVA</b>                      | <b>2011</b>    |      | <b>2010</b> | <b>2009</b> |
|---|----------------|------|-------------|-------------|
| (in TEUR)                                 | Ist            |      | Ist         | Ist         |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>14.944</b>  | 9%   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| Sachanlagen                               | 14.923         |      | 0           | 0           |
| Finanzanlagen                             | 21             |      | 0           | 0           |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>157.474</b> | 91%  | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| Vorräte                                   | 3.615          |      | 0           | 0           |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 153.854        |      | 0           | 0           |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 5              |      | 0           | 0           |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>153</b>     | 0%   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>172.571</b> | 100% | <b>0</b>    | <b>0</b>    |

#### DREWAG NETZ GmbH

| <b>BILANZ PASSIVA</b>      | <b>2011</b>    |      | <b>2010</b> | <b>2009</b> |
|----------------------------|----------------|------|-------------|-------------|
| (in TEUR)                  | Ist            |      | Ist         | Ist         |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>10.744</b>  | 6%   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| Gezeichnetes Kapital       | 26             |      | 0           | 0           |
| Rücklagen                  | 10.718         |      | 0           | 0           |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>53.920</b>  | 31%  | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>107.907</b> | 63%  | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 107.907        |      | 0           | 0           |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>172.571</b> | 100% | <b>0</b>    | <b>0</b>    |

#### DREWAG NETZ GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG           | 2011           | 2010     | 2009     |
|---------------------------------------|----------------|----------|----------|
| (in TEUR)                             | Ist            | Ist      | Ist      |
| Umsatz                                | 270.137        | 0        | 0        |
| Sonstige betriebliche Erträge         | 28.528         | 0        | 0        |
| <b>Gesamtleistung</b>                 | <b>298.665</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Materialaufwand                       | 258.435        | 0        | 0        |
| Personalaufwand                       | 37.961         | 0        | 0        |
| Abschreibungen                        | 1.159          | 0        | 0        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen    | 9.895          | 0        | 0        |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>         | <b>-8.785</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Finanzergebnis                        | -1.706         | 0        | 0        |
| Steuern                               | 333            | 0        | 0        |
| <b>Ergebnis vor Abführung</b>         | <b>-10.824</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Verlustübernahme durch Gesellschafter | 10.824         | 0        | 0        |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                 | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| DREWAG NETZ GmbH                      |                |          |          |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2010     | 2009     |
|---|---------|----------|----------|
|   | Ist     | Ist      | Ist      |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |          |          |
| Vermögensstruktur   | 8,7%    | 0,0%     | 0,0%     |
| Investitionsdeckung   | 3,8%    | 0,0%     | 0,0%     |
| Fremdfinanzierung   | 93,8%   | 0,0%     | 0,0%     |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |          |          |
| Eigenkapitalquote   | 6,2%    | 0,0%     | 0,0%     |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -       | -        | -        |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -       | -        | -        |
| <b>Liquidität</b>   |         |          |          |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 107.902 | 0        | 0        |
| Liquiditätsgrad I   | 0,0%    | 0,0%     | 0,0%     |
| <b>Rentabilität</b>   |         |          |          |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | 0,0%     | 0,0%     |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | 0,0%     | 0,0%     |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |          |          |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 417     | entfällt | entfällt |
| Personalaufwandsquote   | 14,1%   | entfällt | entfällt |
| <b>Zur Information</b>  |         |          |          |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0       | 0        | 0        |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 0        | 0        |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |          |          |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 648     | 0        | 0        |
| Auszubildende   | 0       | 0        | 0        |
| DREWAG NETZ GmbH  |         |          |          |





## DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden

### **DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden**

Kleiststraße 10c  
01129 Dresden

Telefon +49 351 857 1500  
Telefax +49 351 857 1502  
E-Mail [info@dgi-dresden.de](mailto:info@dgi-dresden.de)

#### **Kurzvorstellung:**

Das Unternehmen ist eine Immobilienbesitzgesellschaft.

#### **Gesellschafter:**

Technische Werke Dresden GmbH -  
100,00 %

#### **Gründungsjahr:**

1996

#### **Stammkapital:**

30.000,00 Euro

#### **Geschäftsführung:**

Dr. Ralf Weber

#### **Mitglieder Aufsichtsrat:**

Dirk Hilbert (Vorsitzender),  
Joachim Stübner (stellvertretender  
Vorsitzender),  
Thomas Blümel,  
Dr. Thoralf Gebel,  
André Schollbach,  
Thomas Trepte

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden ist unter anderem der Grunderwerb zu marktüblichen Konditionen zur Nutzung von Entwicklungspotenzialen in der Landeshauptstadt Dresden, die Aufbereitung, Baureifmachung sowie Erschließung von Grundstücken sowie die Verwaltung, Entwicklung und Verwertung von Grundstücken von Unternehmen sowie der unmittel- und mittelbaren Beteiligungsgesellschaften der Landeshauptstadt Dresden.

Im Gesellschaftsvertrag werden weitere Tätigkeiten aufgeführt, die für die Gesellschaft gegenwärtig keine praktische Bedeutung haben wie Labor- und Ingenieurleistungen für Wasser-, Abwasser- und Umweltanalytik und Verfahrenstechnik, Erbringung von kaufmännischen, personalwirtschaftlichen und organisatorischen Dienst- und Beratungsleistungen und die Bereitstellung von Datenverarbeitungssystemen und Erbringung von Datenverarbeitungsdienst- und Beratungsleistungen.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Schneider + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 628 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 851 TEUR wies die DGI Gesellschaft

für Immobilienwirtschaft mbH Dresden einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 223 TEUR vor Ergebnisabführung aus.

Die Gesellschaft ist in den Konzernverbund der Technische Werke Dresden GmbH eingegliedert. Im Geschäftsjahr 2008 hat die DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden mit der Muttergesellschaft Technische Werke Dresden GmbH einen Ergebnisabführungsvertrag geschlossen, wonach die Gesellschaft verpflichtet ist, ihren ohne die Gewinnabführung entstehenden Jahresüberschuss vermindert um einen bestehenden Verlustvortrag an die Gesellschafterin abzuführen. Entstandene Verluste der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH sind durch die Technische Werke Dresden GmbH auszugleichen.

Die Technische Werke Dresden GmbH als alleinige Gesellschafterin der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden hat mit Gesellschafterbeschluss vom 04.06.2012 den Jahresabschluss 2011 festgestellt. Weiterhin wurde in dieser Gesellschafterversammlung dem Geschäftsführer sowie dem Aufsichtsrat die Entlastung für das Geschäftsjahr 2011 erteilt.

Der Jahresfehlbetrag 2011 vor Ergebnisabführung ist insbesondere auf nicht realisierte Grundstücksverkäufe zurückzuführen. Die Umsatzerlöse entsprachen annähernd dem Vorjahresniveau und resultierten wesentlich aus Immobilienverkäufen. Die gestiegenen Aufwendungen standen insbesondere im Zusammenhang mit der Abschrei-



bung der betreffenden Restbuchwerte beim Verkauf der entsprechenden Grundstücke.

Die Veränderung des Finanzanlagevermögens war auf die höheren Zinsaufwendungen zurückzuführen, welche insbesondere im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme des Gesellschafterdarlehens in 2011 entstanden waren. Die Liquidität der Gesellschaft war 2011 jederzeit gegeben.

Die Bilanzsumme verringerte sich im Vergleich zum Vorjahr um 183 TEUR.

Die Vermögensstruktur erhöhte sich um 5,1 Prozentpunkte auf 87,4 %. Dies resultierte aus der Veräußerung von Grundstücken aus dem Umlaufvermögen sowie aus der Umgliederung von vormals zur Veräußerung bestimmter Grundstücke aus dem Umlaufvermögen in das Anlagevermögen. Des Weiteren erhöhte sich das Sachanlagevermögen durch Investitionen in Höhe von 61 TEUR.

Die gestiegenen Forderungen resultierten auch aus dem Verlustausgleichsanspruch gegenüber der Gesellschafterin Technische Werke Dresden GmbH.

Die Kapitalstruktur der Gesellschaft war durch eine hohe Eigenkapitalquote geprägt. Infolge der gesunkenen Bilanzsumme war die Eigenkapitalquote auf 84,6 % gestiegen. Der Anteil des Fremdkapitals an der Bilanzsumme betrug demnach 15,4 %. Diese Entwicklung ergab sich insbesondere aus der Verringerung der Verbindlichkeiten um 236 TEUR.

Die Verbindlichkeiten bestanden wesentlich gegenüber der Gesellschafterin Technische Werke Dresden GmbH und resultierten in Höhe von 950 TEUR aus gewährten Darlehen, welche zur Finanzierung von

Investitionen aufgenommen wurden.

Die Erhöhung der Rückstellungen war insbesondere auf ausstehende Eingangsrechnungen für Niederschlagswassergebühren sowie Zahlungen an das Finanzamt zurückzuführen.

Bei den im Wirtschaftsplan 2011 unterstellten Investitionszuweisungen handelte es sich um Fördermittel aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung, welche im Geschäftsjahr 2011 für die Abbruchmaßnahmen im Ostragehege an die DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden ausgebracht wurden.

## LAGE UND AUSBLICK

Die Möglichkeiten der Vermarktung der Objekte der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden im Ostragehege Dresden hat sich unter anderem durch die seit Mitte 2011 betriebene Straßenbahnanbindung verbessert. Da zudem die Erkundung der verbliebenen Ablagerungen ohne eine Identifizierung von zusätzlichen Altlasten abgeschlossen werden konnte, sind gute Bedingungen für die weitere erfolgreiche Entwicklung des Gesamtareals vorhanden.

Die künftige Geschäftstätigkeit der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden ist auf die Entwicklung und Vermarktung der vorhandenen Immobilien im Ostragehege ausgerichtet. Die Jahresergebnisse werden maßgeblich davon abhängig sein, inwieweit es gelingt, Investoren für ein Engagement im Ostragehege zu gewinnen.

Der aktive Geschäftsbetrieb der Verwaltung und Vermarktung der Immobilien der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden wird im Rahmen einer Geschäftsbe-

sorgung durch die STESAD GmbH vollzogen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA              | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|----------------------------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Anlagevermögen</b>      | <b>5.256</b> | 86%  | <b>6.006</b> | 87%  | <b>5.805</b> | 82%  | <b>5.549</b> | 88%  |
| Sachanlagen                | 5.250        |      | 6.001        |      | 5.801        |      | 5.543        |      |
| Finanzanlagen              | 6            |      | 5            |      | 5            |      | 6            |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>      | <b>838</b>   | 14%  | <b>869</b>   | 13%  | <b>1.253</b> | 18%  | <b>775</b>   | 12%  |
| Vorräte                    | 0            |      | 126          |      | 675          |      | 348          |      |
| Forderungen/sonst.Vermög.  | 15           |      | 727          |      | 572          |      | 215          |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel | 823          |      | 17           |      | 5            |      | 213          |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>6.094</b> | 100% | <b>6.875</b> | 100% | <b>7.058</b> | 100% | <b>6.324</b> | 100% |

DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden

| BILANZ PASSIVA             | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|----------------------------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>5.794</b> | 95%  | <b>5.814</b> | 85%  | <b>5.814</b> | 82%  | <b>5.794</b> | 92%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 30           |      | 30           |      | 30           |      | 30           |      |
| Rücklagen                  | 5.764        |      | 5.784        |      | 5.784        |      | 5.764        |      |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>65</b>    | 1%   | <b>109</b>   | 2%   | <b>55</b>    | 1%   | <b>285</b>   | 5%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>235</b>   | 4%   | <b>953</b>   | 14%  | <b>1.189</b> | 17%  | <b>245</b>   | 4%   |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr |              |      | 953          |      | 1.189        |      | 245          |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>6.094</b> | 100% | <b>6.875</b> | 100% | <b>7.058</b> | 100% | <b>6.324</b> | 100% |

DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden

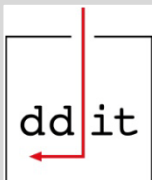


| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                           | 2011         | 2011        | 2010       | 2009         |
|---|--------------|-------------|------------|--------------|
| (in TEUR)   | Plan         | Ist         | Ist        | Ist          |
| Umsatz  | 1.456        | 463         | 496        | 1.593        |
| Sonstige betriebliche Erträge                         | 0            | 165         | 155        | 21           |
| <b>Gesamtleistung</b>                                 | <b>1.456</b> | <b>628</b>  | <b>652</b> | <b>1.614</b> |
| Materialaufwand                                       | 1.101        | 472         | 276        | 1.111        |
| Personalaufwand                                       | 14           | 13          | 13         | 15           |
| Abschreibungen  | 0            | 2           | 0          | 0            |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                    | 108          | 272         | 205        | 250          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                         | <b>233</b>   | <b>-129</b> | <b>158</b> | <b>238</b>   |
| Finanzergebnis  | -1           | -46         | -12        | 19           |
| Steuern   | 19           | 48          | 25         | 29           |
| <b>Ergebnis vor Abführung</b>                         | <b>213</b>   | <b>-223</b> | <b>122</b> | <b>229</b>   |
| abgeführtes Ergebnis                                  | 213          | 0           | 122        | 229          |
| Verlustübernahme durch Gesellschafter                 | 0            | 223         | 0          | 0            |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                                 | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b>     |
| DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden |              |             |            |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011  | 2011    | 2010  | 2009  |
|---|-------|---------|-------|-------|
|   | Plan  | Ist     | Ist   | Ist   |
| <b>Vermögenssituation</b>   |       |         |       |       |
| Vermögensstruktur   | 86,2% | 87,4%   | 82,3% | 87,7% |
| Investitionsdeckung   | 0,0%  | 0,5%    | 0,0%  | 0,0%  |
| Fremdfinanzierung   | 4,9%  | 15,4%   | 17,6% | 8,4%  |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |       |         |       |       |
| Eigenkapitalquote   | 95,1% | 84,6%   | 82,4% | 91,6% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -     | -       | -     | -     |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -     | -       | -     | -     |
| <b>Liquidität</b>   |       |         |       |       |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine | 936     | 1.184 | 32    |
| Liquiditätsgrad I   |       | 1,8%    | 0,5%  | 86,8% |
| <b>Rentabilität</b>   |       |         |       |       |
| Eigenkapitalrendite   | 3,7%  | negativ | 2,1%  | 3,9%  |
| Gesamtkapitalrendite  | 3,5%  | negativ | 1,7%  | 3,6%  |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |       |         |       |       |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 1.456 | 463     | 496   | 1.593 |
| Personalaufwandsquote   | 1,0%  | 2,8%    | 2,6%  | 0,9%  |
| <b>Zur Information</b>  |       |         |       |       |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0     | 0       | 0     | 0     |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 10    | 0       | 0     | 0     |
| <b>Beschäftigte</b>   |       |         |       |       |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 1     | 1       | 1     | 1     |
| Auszubildende   | 0     | 0       | 0     | 0     |
| DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden                   |       |         |       |       |



**Dresden-IT GmbH**

Kleiststraße 10c  
01129 Dresden

Telefon +49351 857 1500  
Telefax +49351 857 1502  
E-Mail [info@dresden-it.de](mailto:info@dresden-it.de)  
Internet [www.dresden-it.de](http://www.dresden-it.de)

**Kurzvorstellung:**

Einführung und Betreuung komplexer  
IT-Lösungen für kommunale Partner

**Gesellschafter:**

Technische Werke Dresden GmbH -  
60,00 %,  
Dresdner Verkehrsbetriebe AG - 40,00 %

**Gründungsjahr:**

2001

**Stammkapital:**

25.000,00 Euro

**Geschäftsführung:**

Dr. Ralf Weber

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Winfried Lehmann (Vorsitzender),  
Christoph Hille (stellvertretender Vorsit-  
zender),  
Peter Bartels,  
Matteo Böhme,  
Silke Schöps,  
Thomas Trepte,  
Tilo Wirtz

## Dresden-IT GmbH

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Datenverarbeitungs- und Beratungsleistungen aller Art, die Erbringung von kaufmännischen, personalwirtschaftlichen und organisatorischen Dienst- und Beratungsleistungen - mit Ausnahme der Wirtschafts-, Steuer- und Rechtsberatung.

Mit einem qualifizierten Dienstleistungsangebot unterstützt die Gesellschaft vor allem Unternehmen der Versorgungs-, Entsorgungs- und Verkehrswirtschaft bei der wirtschaftlichen Erfüllung ihres Kerngeschäftes.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Schneider + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzege-  
setz.

Bei Erträgen in Höhe von 8.075 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 7.305 TEUR wies die Dresden-IT GmbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 770 TEUR vor Ergebnisabführung aus.

Gemäß des Ergebnisabführungsvertrages vom 13.11.2002 führt die Dresden-IT GmbH ihren gesamten Gewinn an die Technische Werke Dresden GmbH ab. Entstandene Verluste sind durch die Technische Werke Dresden GmbH auszugleichen. Eine Ausgleichzahlung an den Mitgeschafter Dresdner Verkehrsbetriebe AG ist nicht vorgese-

hen. Entsprechend der vertraglichen Regelung hat die Dresden-IT GmbH einen Betrag in Höhe von 770 TEUR an die Technische Werke Dresden GmbH abzuführen und wies demnach keinen Jahresüberschuss aus.

Die Geschäftsentwicklung des Jahres 2011 verlief erfolgreich. Von der Gesellschaft wurde der Fokus weiterhin auf den kommunalen Kundenkreis ausgerichtet.

Die wichtigsten Vertragspartner waren die Dresdner Verkehrsbetriebe AG mit 2.669 TEUR Umsatzerlösen, die Landeshauptstadt Dresden mit ihren Eigenbetrieben und Mehrheitsbeteiligungen außerhalb des Konzerns Technische Werke Dresden mit 2.133 TEUR Umsatzerlösen, die Stadtreinigung Dresden GmbH mit 727 TEUR Umsatzerlösen und die Wasserversorgung Weißeritzgruppe GmbH Freital mit 262 TEUR Umsatzerlösen.

Darüber hinaus erfüllte die Dresden-IT GmbH die Pflichten Aufgaben eines Competence Center of Experts (CCoE) für den „Konzern Stadt Dresden“ gegenüber der SAP AG, Wall-dorf. Die diesbezüglichen Softwarepflegegebühren und Lizenzkosten in Höhe von 1.090 TEUR wurden als sonstige betriebliche Erträge und sonstige betriebliche Aufwendungen dargestellt.

Die Umsatzerlöse konnten auf dem hohen Vorjahresniveau von 6.865 TEUR gehalten werden. Im Jahresverlauf konnten sechs Neukunden mit dauerhaften Vertragsbeziehungen gewonnen werden.

In die immateriellen Vermögensgegenstände und in die Betriebs- und Geschäftsausstattungen wurden



durch die Gesellschaft Investitionen in Höhe von 481 TEUR getätigt. Zur Rückdeckung der künftigen Ansprüche aus Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen wurden 68 TEUR in die zweckgebundenen Finanzanlagen investiert.

Infolge des abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrages mit der Technische Werke Dresden GmbH war die Eigenkapitalausstattung der Gesellschaft nahezu unverändert.

Die Eigenkapitalquote stieg leicht auf 21,0 % an.

Die im Verhältnis zu den Abschreibungen und Anlagenabgängen erhöhte Investitionstätigkeit (Investitionsdeckung 83,2 %) führte zu einer Erhöhung des Anlagevermögens um 110 TEUR auf 1.384 TEUR. Der Anteil an der Bilanzsumme betrug 51,1 %.

Der Rückgang der liquiden Mittel resultierte vorrangig aus der ausschließlichen Innenfinanzierung der Investitionen. Die Gesellschaft hat auch 2011 sämtliche Investitionen sowie die Gewinnabführung aus dem laufenden Cashflow finanziert. Kreditaufnahmen waren daher nicht notwendig.

Die Rückstellungen enthielten im Wesentlichen den Anteil der Pensionsverpflichtungen und der Altersteilzeitverpflichtungen. Die Veränderung betraf die versicherungsmathematisch ermittelte Veränderung des Erfüllungsbetrages.

Die Wertpapiere des Anlagevermögens dienen der Absicherung der Ansprüche von Beschäftigten. Hinsichtlich des verpfändeten Anteils erfolgt eine Saldierung mit den entsprechenden Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen.

Die Wertpapiere des Umlaufvermögens, die der Insolvenzsicherung der

Altersteilzeitguthaben dienen, wurden mit den entsprechenden Rückstellungen für Altersteilzeit saldiert.

## LAGE UND AUSBLICK

Zur Sicherung der Qualität der Dienstleistungen der Dresden-IT GmbH dient weiterhin das Qualitätsmanagementsystem nach der EN ISO 9001.

Im Januar 2012 fand das erste Überwachungsaudit des Informationssicherheitsmanagementsystems nach der DIN ISO/IEC 27001 statt.

Das Unternehmen gefährdende Risiken bestehen nach Einschätzung der Geschäftsführung auch weiterhin nicht. Bis auf die Risiken „Fachkräftemangel“, „Risiko der Vertragskündigung von A-Kunden“ und „Risiken aus der Nichtverfügbarkeit von Services“ wurden alle übrigen Risiken mit der Risikoklasse 3 (Gering) eingeschätzt. Die hierfür erforderlichen Maßnahmen zur Risikoreduzierung wurden bereits in der aktuellen Wirtschaftsplanung vorgesehen.

Die Geschäftsführung erwartet in den Folgejahren weiterhin eine positive Entwicklung der Gesellschaft. Nach der aktuellen Unternehmensplanung werden für die Folgejahre weiter steigende Umsatzerlöse und Ergebnisabführungen prognostiziert.

Zur Verbesserung der Marktposition im SAP-Bereich wurde im Februar 2012 die Zertifizierung der Dresden-IT GmbH als SAP-Hosting-Partner erfolgreich absolviert.

Innerhalb des Konzerns Technische Werke Dresden wird konsequent an einer Intensivierung der Zusammenarbeit mit der ENSO Energie Sachsen Ost AG gearbeitet.

Seit 2004 pflegen die Dresden-IT GmbH und der Eigenbetrieb IT- und

Organisationsdienstleistungen Dresden auf Basis eines Rahmenkooperationsvertrages in verschiedenen Bereichen eine enge Zusammenarbeit.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|---|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>1.583</b> | 57%  | <b>1.384</b> | 51%  | <b>1.274</b> | 42%  | <b>1.259</b> | 43%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 357          |      | 384          |      | 348          |      | 381          |      |
| Sachanlagen                               | 705          |      | 633          |      | 589          |      | 482          |      |
| Finanzanlagen                             | 521          |      | 367          |      | 337          |      | 396          |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>1.174</b> | 43%  | <b>1.319</b> | 49%  | <b>1.708</b> | 57%  | <b>1.638</b> | 57%  |
| Vorräte                                   | 0            |      | 46           |      | 71           |      | 51           |      |
| Forderungen/sonst.Vermög.                 | 350          |      | 603          |      | 704          |      | 398          |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 824          |      | 670          |      | 933          |      | 1.190        |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>     |      | <b>3</b>     | 0%   | <b>32</b>    | 1%   | <b>0</b>     |      |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>2.757</b> | 100% | <b>2.706</b> | 100% | <b>3.014</b> | 100% | <b>2.897</b> | 100% |

Dresden-IT GmbH

| BILANZ PASSIVA                             | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|--|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>545</b>   | 20%  | <b>569</b>   | 21%  | <b>569</b>   | 19%  | <b>545</b>   | 19%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 25           |      | 25           |      | 25           |      | 25           |      |
| Rücklagen                                  | 520          |      | 544          |      | 544          |      | 520          |      |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>1.143</b> | 41%  | <b>1.092</b> | 40%  | <b>1.197</b> | 40%  | <b>1.378</b> | 48%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>1.069</b> | 39%  | <b>1.040</b> | 38%  | <b>1.242</b> | 41%  | <b>974</b>   | 34%  |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |              |      | 1.040        |      | 1.242        |      | 974          |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>     |      | <b>5</b>     | 0%   | <b>6</b>     | 0%   | <b>0</b>     |      |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>2.757</b> | 100% | <b>2.706</b> | 100% | <b>3.014</b> | 100% | <b>2.897</b> | 100% |

Dresden-IT GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                         | 2011         | 2011         | 2010         | 2009         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)   | Plan         | Ist          | Ist          | Ist          |
| Umsatz  | 6.863        | 6.865        | 6.903        | 6.421        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | 0            | -25          | -9           | 10           |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 1.108        | 1.220        | 1.478        | 1.113        |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>7.971</b> | <b>8.060</b> | <b>8.372</b> | <b>7.544</b> |
| Materialaufwand                                     | 1.642        | 1.751        | 1.715        | 1.784        |
| Personalaufwand                                     | 3.504        | 3.339        | 3.379        | 3.103        |
| Abschreibungen                                      | 409          | 401          | 430          | 309          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 1.747        | 1.767        | 2.042        | 1.732        |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>669</b>   | <b>802</b>   | <b>807</b>   | <b>616</b>   |
| Finanzergebnis                                      | 5            | -29          | -36          | 13           |
| Außerordentliches Ergebnis                          | 0            | 0            | -7           | 0            |
| Steuern   | 0            | 3            | 0            | 0            |
| <b>Ergebnis vor Abführung</b>                       | <b>674</b>   | <b>770</b>   | <b>764</b>   | <b>629</b>   |
| abgeführtes Ergebnis                                | 674          | 770          | 764          | 629          |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Dresden-IT GmbH                                     |              |              |              |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011   | 2011   | 2010   | 2009   |
|---|--------|--------|--------|--------|
|   | Plan   | Ist    | Ist    | Ist    |
| <b>Vermögenssituation</b>   |        |        |        |        |
| Vermögensstruktur   | 57,4%  | 51,1%  | 42,3%  | 43,4%  |
| Investitionsdeckung   | 83,0%  | 83,2%  | 85,3%  | 55,2%  |
| Fremdfinanzierung   | 80,2%  | 78,8%  | 80,9%  | 81,2%  |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |        |        |        |        |
| Eigenkapitalquote   | 19,8%  | 21,0%  | 18,9%  | 18,8%  |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -      | -      | -      | -      |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -      | -      | -      | -      |
| <b>Liquidität</b>   |        |        |        |        |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 245    | 370    | 309    | keine  |
| Liquiditätsgrad I   |        | 64,4%  | 75,1%  | >100%  |
| <b>Rentabilität</b>   |        |        |        |        |
| Eigenkapitalrendite   | 123,7% | 135,3% | 134,2% | 115,5% |
| Gesamtkapitalrendite  | 24,4%  | 28,5%  | 25,3%  | 21,7%  |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |        |        |        |        |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 102    | 102    | 103    | 104    |
| Personalaufwandsquote   | 51,1%  | 48,6%  | 48,9%  | 48,3%  |
| <b>Zur Information</b>  |        |        |        |        |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0      | 0      | 0      | 0      |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0      | 0      | 0      | 0      |
| <b>Beschäftigte</b>   |        |        |        |        |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 67     | 67     | 67     | 62     |
| Auszubildende   | 3      | 4      | 3      | 3      |
| Dresden-IT GmbH   |        |        |        |        |



### Stadtreinigung Dresden GmbH

Pfotenhauerstraße 46  
01307 Dresden

Telefon +49 351 4455 118  
Telefax +49 351 4455 199  
E-Mail [service@srdresden.de](mailto:service@srdresden.de)  
Internet [www.srdresden.de](http://www.srdresden.de)

### Gesellschafter:

Technische Werke Dresden GmbH -  
51,00 %,  
Veolia Umweltservice Ost GmbH & Co.  
KG - 49,00 %

### Gründungsjahr:

1990

### Stammkapital:

2.560.000,00 Euro

### Geschäftsführung:

Burghart Hentschel,  
Peter Hofinger

### Mitglieder Aufsichtsrat:

Dirk Hilbert (Vorsitzender),  
Dr. Christian Knaape (stellvertretender  
Vorsitzender),  
Frank Görner,  
Jens Heinig,  
Andreas Naumann,  
Dr. Helfried Reuther,  
Burkhard Vester,  
Joachim Westphal,  
Elke Zimmermann

## AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist die Betätigung in den Bereichen Sammlung, Behandlung, Verwertung und Beseitigung von Haushalts- und Gewerbeabfällen sowie die Reinigung von öffentlichen und privaten Straßen, Wegen und Plätzen. Dazu bedient sich das Unternehmen einer modernen und leistungsfähigen Fahrzeugtechnik, einer biologisch-mechanischen Abfallaufbereitungsanlage, eines Recycling- und Entsorgungszentrums sowie mehrerer Wertstoffhöfe.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde von der KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 37.260 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 33.868 TEUR wies die Stadtreinigung Dresden GmbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 3.392 TEUR aus. Das Jahresergebnis verbesserte sich im Vergleich zum Vorjahr um 812 TEUR.

Der Gesamtumsatz der Stadtreinigung Dresden GmbH war gegenüber dem Vorjahr um 2.726 TEUR beziehungsweise um 9,0 % gestiegen. Die Steigerungen resultierten zum Einen mit 1.200 TEUR aus der Preisanpassung aufgrund der Anwendung der Preisgleitklausel und aufgrund von Leistungssteigerungen in Höhe von 803 TEUR gegenüber der Landeshauptstadt Dresden als Hauptauftraggeber und zum Anderen einem weiteren Ausbau der gewerblichen

Entsorgungs- und Reinigungsdienstleistungen in Höhe von 708 TEUR. Der Bereich „Reinigung/Winterdienst“ hatte insgesamt eine Steigerung um 938 TEUR zu verzeichnen. Ursachen waren unter anderem die Zunahme der zu reinigenden Flächen im Innenstadtbereich, die Erhöhung der Reinigungshäufigkeit und die Aufstellung zusätzlicher Papierkörbe. Zudem etablierte sich die Gesellschaft zunehmend als Komplettdienstleister für Entsorgung und Reinigung bei Großveranstaltungen und Festen. Stellvertretend standen die Dienstleistungen für den 33. Evangelischen Kirchentag in Dresden, das Stadtfest und die Zwingerfestspiele.

Aufgrund der Neuordnung der Kreditfinanzierung konnte ein besseres Zinsergebnis erreicht werden.

Der Bestand an liquiden Mitteln war auf 1.534 TEUR gestiegen. Mit einer Liquidität ersten Grades von 33,2 % war die Liquiditätslage ausreichend um etwas mehr als ein Drittel aller kurzfristigen Verbindlichkeiten zu decken. Liquiditätsengpässe ergaben sich bisher nicht, da die Gesellschaft einen hohen Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit generiert. Ihren kurzfristigen Liquiditätsbedarf kann sie auch im Rahmen des Cashpools (Liquiditätsverbund) der Technische Werke Dresden GmbH als Mehrheitsgesellschafterin jederzeit decken.

Die Stadtreinigung Dresden GmbH ist Alleingesellschafterin der Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH. Die Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH betreibt eine biologisch-mechanische Abfallaufbereitungsanlage.



Die Inputmenge der biologisch-mechanischen Abfallaufbereitungsanlage verringerte sich gegenüber dem Vorjahr mangels verfügbarer Abfallmenge um 4.122 Tonnen auf 81.448 Tonnen. Damit gelang es ein weiteres Jahr nicht, die stagnierenden Hausmüllmengen aus dem Gebiet der Landeshauptstadt Dresden durch geeignete andere Abfälle aus anderen Herkunftsbereichen auszugleichen. So beteiligte sich die Stadtreinigung Dresden GmbH an einer Ausschreibung des Zweckverbandes Abfallwirtschaft Oberes Elbtal, erhielt aber keinen Zuschlag. Auch für 2012 bestehen kaum Chancen für die zusätzliche Akquise entsprechender Abfälle, da keine weiteren Ausschreibungen in vertretbarer räumlicher Entfernung stattfinden. Die derzeit am Markt gebotenen Preise für Abfälle aus anderen Herkunftslagen liegen unter den Kosten der biologisch-mechanischen Abfallaufbereitungsanlage. Eine wichtige Aufgabe wird es in Zukunft sein, zusätzliche Inputmengen an Restabfällen für die biologisch-mechanische Abfallaufbereitungsanlage zu gewinnen. Daneben ergibt sich Handlungsbedarf bei den Betriebskosten der Anlage. Mittlerweile sind die Stromkosten die größte Einzelposition. Mit den Vertragspartnern wurden die Konditionen für die Verwertung des Stabilats ab 2012 neu verhandelt. Hier konnten Verbesserungen erzielt werden.

## LAGE UND AUSBLICK

Die Stadtreinigung Dresden GmbH arbeitet weiter am Ausbau ihrer Marktposition und an der Steigerung der Umsätze durch gezielte Vertriebsmaßnahmen. Ebenso wird an einer Kostenstruktur durch intensive Preisverhandlungen mit Lieferanten und an den unternehmensinternen Abläufen gearbeitet. Hierfür sieht sich die Gesellschaft nach eigenen Aussagen gut gerüstet.

Die Teilhabe an der weltweiten Präsenz der Muttergesellschaft der Gesellschafterin Veolia Umweltservice Ost GmbH & Co. KG auf dem Entsorgungsmarkt sowie am Konzern-Know-How trägt zur Wettbewerbssicherung der Stadtreinigung Dresden GmbH bei.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|---|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>27.846</b> | 87%  | <b>28.108</b> | 83%  | <b>28.900</b> | 85%  | <b>29.145</b> | 85%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 0             |      | 481           |      | 578           |      | 247           |      |
| Sachanlagen                               | 27.639        |      | 27.419        |      | 28.115        |      | 28.690        |      |
| Finanzanlagen                             | 207           |      | 207           |      | 207           |      | 207           |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>4.179</b>  | 13%  | <b>5.598</b>  | 17%  | <b>5.028</b>  | 15%  | <b>5.310</b>  | 15%  |
| Vorräte                                   | 186           |      | 183           |      | 221           |      | 186           |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 3.689         |      | 3.881         |      | 3.419         |      | 4.012         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 303           |      | 1.534         |      | 1.388         |      | 1.111         |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>33</b>     | 0%   | <b>32</b>     | 0%   | <b>17</b>     | 0%   | <b>33</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>32.057</b> | 100% | <b>33.737</b> | 100% | <b>33.945</b> | 100% | <b>34.487</b> | 100% |
| Treuhandvermögen                          | 0             |      | 27            |      | 37            |      | 29            |      |

### Stadtreinigung Dresden GmbH

| BILANZ PASSIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|--|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>10.774</b> | 34%  | <b>11.216</b> | 33%  | <b>10.403</b> | 31%  | <b>10.033</b> | 29%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 2.560         |      | 2.560         |      | 2.560         |      | 2.560         |      |
| Rücklagen                                  | 5.263         |      | 2.233         |      | 2.233         |      | 2.233         |      |
| Sonderrücklagen DMBilG                     | 0             |      | 3.031         |      | 3.031         |      | 3.031         |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | 2.950         |      | 3.392         |      | 2.580         |      | 2.210         |      |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>2.019</b>  | 6%   | <b>2.942</b>  | 9%   | <b>2.649</b>  | 8%   | <b>2.739</b>  | 8%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>19.264</b> | 60%  | <b>19.529</b> | 58%  | <b>20.893</b> | 62%  | <b>21.714</b> | 63%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 |               |      | 14.827        |      | 16.142        |      | 17.498        |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |               |      | 4.702         |      | 4.751         |      | 4.216         |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>      |      | <b>50</b>     | 0%   | <b>0</b>      |      | <b>0</b>      |      |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>32.057</b> | 100% | <b>33.737</b> | 100% | <b>33.945</b> | 100% | <b>34.487</b> | 100% |
| Treuhandverbindlichkeiten                  | 0             |      | 27            |      | 37            |      | 29            |      |

### Stadtreinigung Dresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011          | 2011          | 2010          | 2009          |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)                          | Plan          | Ist           | Ist           | Ist           |
| Umsatz                             | 31.891        | 33.020        | 30.294        | 30.624        |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 3.119         | 4.186         | 4.485         | 3.796         |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>35.010</b> | <b>37.206</b> | <b>34.779</b> | <b>34.420</b> |
| Materialaufwand                    | 10.411        | 11.435        | 10.952        | 10.509        |
| Personalaufwand                    | 13.153        | 13.509        | 13.140        | 13.055        |
| Abschreibungen                     | 3.518         | 3.404         | 3.095         | 3.266         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.678         | 3.141         | 3.073         | 3.031         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>5.249</b>  | <b>5.717</b>  | <b>4.519</b>  | <b>4.558</b>  |
| Finanzergebnis                     | -782          | -665          | -802          | -1.187        |
| Außerordentliches Ergebnis         | 0             | 0             | -2            | 0             |
| Steuern                            | 1.516         | 1.659         | 1.136         | 1.162         |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>2.950</b>  | <b>3.392</b>  | <b>2.580</b>  | <b>2.210</b>  |
| Stadtreinigung Dresden GmbH        |               |               |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011<br>Plan | 2011<br>Ist | 2010<br>Ist | 2009<br>Ist |
|---|--------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Vermögenssituation</b>   |              |             |             |             |
| Vermögensstruktur   | 86,9%        | 83,3%       | 85,1%       | 84,5%       |
| Investitionsdeckung   | 135,3%       | 130,2%      | 108,4%      | 99,4%       |
| Fremdfinanzierung   | 66,4%        | 66,6%       | 69,4%       | 70,9%       |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |              |             |             |             |
| Eigenkapitalquote   | 33,6%        | 33,2%       | 30,6%       | 29,1%       |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -            | -           | -           | -           |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -            | -           | -           | -           |
| <b>Liquidität</b>   |              |             |             |             |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 18.960       | 17.995      | 19.505      | 20.603      |
| Liquiditätsgrad I   |              | 32,6%       | 29,2%       | 26,4%       |
| <b>Rentabilität</b>   |              |             |             |             |
| Eigenkapitalrendite   | 27,4%        | 30,2%       | 24,8%       | 22,0%       |
| Gesamtkapitalrendite  | 9,2%         | 10,1%       | 7,6%        | 6,4%        |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |              |             |             |             |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 94           | 95          | 89          | 91          |
| Personalaufwandsquote   | 41,2%        | 40,9%       | 43,4%       | 42,6%       |
| <b>Zur Information</b>  |              |             |             |             |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0            | 0           | 0           | 0           |
| <b>Beschäftigte</b>   |              |             |             |             |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 338          | 346         | 340         | 336         |
| Auszubildende   | 13           | 16          | 15          | 17          |
| Stadtreinigung Dresden GmbH   |              |             |             |             |



# Konzern Technische Werke Dresden GmbH

## Technische Werke Dresden GmbH

Ostra-Allee 9

01067 Dresden

Telefon 0351 811 4100

Telefax 0351 811 4102

E-Mail [info@twd-dresden.de](mailto:info@twd-dresden.de)

Internet [www.twd-dresden.de](http://www.twd-dresden.de)

## AUFGABEN UND ZIELE

Der Konzern Technische Werke Dresden GmbH ist eine Holding der kommunalen Versorgungs- und Verkehrsunternehmen der Landeshauptstadt Dresden. Die Technische Werke Dresden GmbH ist im Sinne des § 290 Handelsgesetzbuch Mutterunternehmen und stellt einen Konzernabschluss sowie einen Konzernlagebericht auf. Grundlage für den Konzernabschluss sind die nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufgestellten Einzelabschlüsse der vollkonsolidierten und „at-equity“ konsolidierten Unternehmen (Die Equity-Bewertung ist eine nur im Konzernabschluss zulässige Form der Bewertung von nicht konsolidierten Tochterunternehmen und assoziierten Unternehmen).

Folgende Unternehmen wurden in den Konzernabschluss einbezogen:

vollkonsolidierte verbundene Unternehmen:

- Technische Werke Dresden GmbH (Mutterunternehmen)
- Dresdner Verkehrsbetriebe AG
- DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH
- Stadtreinigung Dresden GmbH
- TWD Betriebsgesellschaft mbH
- Dresden-IT GmbH
- Verkehrsgesellschaft Meißen mbH
- EnergieVerbund Dresden GmbH
- ENSO Energie Sachsen Ost AG
- GSW Gas- und Wärmeservice GmbH
- desaNet Telekommunikation Sachsen Ost GmbH
- ENSO Netz GmbH
- DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH

- DRECOUNT GmbH & Co. KG
- DREWAG NETZ GmbH
- Windkraft Ziepel GmbH & Co. KG
- Windkraft Reichenbach II GmbH & Co. KG
- Windkraft Fichtenhöhe GmbH & Co. KG

nach der at-equity-Methode konsolidierte Unternehmen:

- Energieversorgungszentrum Dresden-Wilschdorf Verwaltungs GmbH
- Energieversorgungszentrum Dresden-Wilschdorf GmbH & Co. KG
- Zweite Energieversorgungszentrum Dresden-Wilschdorf GmbH & Co. KG
- Zweite Energieversorgungszentrum Dresden-Wilschdorf Verwaltungs GmbH
- Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH
- Wasserversorgung Brockwitz-Rödern GmbH
- Stadtwerke Elbtal GmbH
- Stadtwerke Zittau GmbH
- Energie- und Wasserwerke Bautzen GmbH
- Stromversorgung Pirna GmbH
- Meißener Stadtwerke GmbH
- FREITALER STROM+GAS GMBH
- systematics NETWORK SERVICES GmbH
- Wärmeversorgung Weigsdorf-Köblitz GmbH

Folgende Unternehmen wurden wegen ihrer untergeordneten Bedeutung für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns nicht in den Konzernabschluss einbezogen:

nicht konsolidierte verbundene Unternehmen nach § 296 Absatz 2 Handelsgesetzbuch:



- DRECOUNT Verwaltungs GmbH
- DREWAG - BOREAS Erneuerbare Energien Verwaltungsgesellschaft mbH
- DREWAG Beteiligungsgesellschaft für regenerative Energien GmbH
- Dresdner Verkehrsservicegesellschaft mbH
- Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH
- Dresden Netz GbR
- VCDB Verkehrsconsult Dresden-Berlin GmbH
- Kraftstoffhandelsgesellschaft mbH Meißen
- GEWA Gesellschaft für Wasser und Abwasser mbH
- Biomethan Zittau GmbH

nicht konsolidierte assoziierte Unternehmen nach § 311 Absatz 2 Handelsgesetzbuch:

- TAETER-TOURS GmbH
- VNG Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH
- Anteilsverwaltungsgesellschaft Dresden GbR
- Technische Dienste Altenberg GmbH
- Dorfentwicklungsgesellschaft Dorfhain mbH

Als Beteiligungen wurden ausgewiesen die Anteile am Kapital der

- Verbundnetz Gas AG
- VDV-Kernapplikations GmbH & Co. KG
- beka Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH
- Gasversorgung Pirna GmbH
- Sächsische Energiehandelsgesellschaft mbH

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Konzernabschluss 2011 wurde durch die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Bei Erträgen in Höhe von 2.208 Mio. EUR und Aufwendungen in Höhe von 2.129 Mio. EUR wies der Konzernabschluss Technische Werke Dresden GmbH einen Jahresüberschuss in Höhe von 78 Mio. EUR aus. Unter Berücksichtigung konzernspezifischer Bewertungen entfallen davon 22 Mio. EUR auf Mitgesellschafter.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich folgende Veränderungen im Konsolidierungskreis ergeben:

Im Juli 2011 hat die EnergieVerbund Dresden GmbH zusätzliche Anteile an der ENSO Energie Sachsen Ost AG von 21,28 % von der Vattenfall Europe AG erworben. Die Beteiligung an dem bereits vollkonsolidierten Unternehmen ist von 50,66 % auf 71,94 % gestiegen.

Im Januar 2011 erwarb die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH 90 % der Anteile an der Windkraft Reichenbach II GmbH & Co. KG sowie 100 % der Anteile an der Windkraft Fichtenhöhe GmbH & Co. KG. Diese Gesellschaften erweiterten den Konsolidierungskreis.

Im Geschäftsjahr 2011 wurden die DREWAG - BOREAS Erneuerbare Energien Verwaltungsgesellschaft mbH sowie die DRECOUNT Verwaltungs GmbH entkonsolidiert und gehören demnach nicht mehr zum Konsolidierungskreis.

Durch die Veränderung des Konsolidierungskreises ist die Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr nicht beeinträchtigt.

Der Konzern Technische Werke Dresden erreichte im Geschäftsjahr 2011 Umsatzerlöse in Höhe von 2.100 Mio. EUR, darunter wurden 1.860 Mio. EUR durch die Versorgung der Kunden mit Strom, Fernwärme, Gas und Wasser sowie 123 Mio. EUR durch die Erbringung

von Verkehrsleistungen und 32 Mio. EUR mit Entsorgungsleistungen erzielt.

Im Geschäftsjahr 2011 wurden konzernweit Investitionen von 208 Mio. EUR in Infrastruktur, technische Anlagen und Betriebsausstattung sowie immaterielle Vermögensgegenstände getätigt. Dabei wurden 165 Mio. EUR im Bereich der Sachanlagen investiert, welche sich auf die Bereiche Energie- und Wasserversorgung, Erzeugungsanlagen sowie Informationstechnologie verteilen. Ein Schwerpunkt der Investitionen wurde auf die Sicherstellung und Verbesserung der Versorgungssicherheit gelegt. Den Investitionsmaßnahmen in das Anlagevermögen im Verkehrsbereich von 38 Mio. EUR stehen Fördermittel des Bundes und des Freistaates Sachsen von 18 Mio. EUR gegenüber, die aktivisch vom Anlagevermögen abgesetzt wurden. Als wesentliche Investitionsprojekte sind im Berichtsjahr Infrastrukturmaßnahmen in Streckenverlängerungen und -erneuerungen sowie die Beschaffung von Hybridbussen zu nennen.

Die Konzern-Bilanzsumme belief sich auf 3.197 Mio. EUR und entfiel mit 89,5 % auf das Anlagevermögen.

Das Eigenkapital des Konzerns beträgt 1.020 Mio. EUR. Die Anteile anderer Gesellschafter verminderten sich im Zusammenhang mit dem Erwerb von weiteren Anteilen an der ENSO Energie Sachsen Ost AG.

Die Erhöhung des Fremdkapitals resultiert insbesondere aus der Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten aus der Finanzierung des Erwerbs der weiteren Anteile an der ENSO Energie Sachsen Ost AG sowie der Finanzierung von Investitionen im Energiebereich. Die Verbindlichkeiten ge-



genüber dem Gesellschafter reduziert sich durch Tilgungen.

Die Liquidität im Konzern war 2011 jederzeit gesichert.

sche Werke Dresden in allen Unternehmensbereichen eine positive wirtschaftliche Entwicklung mit markt- und wettbewerbsbedingten Ergebnisrückgängen.

## LAGE UND AUSBLICK

Die Technische Werke Dresden GmbH ist die Management-, Finanz- und Steuerholding für die Bereiche Energieversorgung, Nahverkehr, Entsorgung und ergänzende Dienstleistungen.

Mit Kaufvertrag vom 06./11.04.2011 hat die EnergieVerbund Dresden GmbH als 100 %ige Tochtergesellschaft der Technische Werke Dresden GmbH 21,28 % der Aktien an der ENSO Energie Sachsen Ost AG von der Vattenfall Europe AG erworben. Die Technische Werke Dresden GmbH hat in Höhe des zu zahlenden Kaufpreises einen Kreditvertrag abgeschlossen und ihrerseits eine Zahlung in Höhe der Kreditsumme in die Kapitalrücklage der EnergieVerbund Dresden GmbH geleistet. Durch den Aktienkauf konnte der in 2010 begründete eigenständige Unternehmensverbund der Versorgungsbranche in Ostsachsen weiter gestärkt werden.

Für den Konzern Technische Werke Dresden ist der steuerliche Querverbund wichtiges Finanzierungsinstrument.

Für den Konzern Technische Werke Dresden sind Marktrisiken, wettbewerbsbedingte Absatzrisiken, aber auch Zahlungsausfälle und Rechtsrisiken sowie mögliche Produktionsausfälle, Risiken aus Umwelteinflüssen sowie Finanzierungs- und Steuererrisiken zu nennen. Existenz gefährdende Risiken für den Konzern werden nach gegenwärtigem Stand nicht gesehen.

Für die Geschäftsjahre 2012 und 2013 erwartet der Konzern Techni-



## DATEN UND KENNZAHLEN

| <b>BILANZ AKTIVA</b>   | <b>2011</b>      |      | <b>2010</b>      |      | <b>2009</b>      |      |
|--|------------------|------|------------------|------|------------------|------|
| (in TEUR)  | Ist              |      | Ist              |      | Ist              |      |
| <b>Anlagevermögen</b>  | <b>2.861.343</b> | 89%  | <b>2.864.125</b> | 88%  | <b>1.432.584</b> | 83%  |
| Immaterielles Vermögen   | 48.798           |      | 40.800           |      | 15.726           |      |
| Sachanlagen  | 2.317.266        |      | 2.325.521        |      | 1.256.681        |      |
| Finanzanlagen  | 495.278          |      | 497.804          |      | 160.178          |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>  | <b>318.177</b>   | 10%  | <b>367.100</b>   | 11%  | <b>270.570</b>   | 16%  |
| Vorräte  | 30.604           |      | 27.834           |      | 20.821           |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                                     | 264.719          |      | 295.262          |      | 137.870          |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                                     | 22.853           |      | 44.004           |      | 111.879          |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b>                      | <b>13.037</b>    | 0%   | <b>15.654</b>    | 0%   | <b>10.893</b>    | 1%   |
| <b>Sonderverlustkonto</b>                                      |                  |      |                  |      |                  |      |
| gemäß § 17 (4) DMBilG  | 3.973            | 0%   | 4.483            | 0%   | 2.161            | 0%   |
| <b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b> | <b>520</b>       | 0%   | <b>517</b>       | 0%   | <b>0</b>         |      |
| <b>BILANZSUMME</b>   | <b>3.197.049</b> | 100% | <b>3.251.879</b> | 100% | <b>1.716.208</b> | 100% |

### Konzern Technische Werke Dresden GmbH

| <b>BILANZ PASSIVA</b>                       | <b>2011</b>      |      | <b>2010</b>      |      | <b>2009</b>      |      |
|---|------------------|------|------------------|------|------------------|------|
| (in TEUR)                                   | Ist              |      | Ist              |      | Ist              |      |
| <b>Eigenkapital</b>                         | <b>1.020.042</b> | 32%  | <b>1.116.163</b> | 34%  | <b>835.010</b>   | 49%  |
| Gezeichnetes Kapital                        | 51.175           |      | 51.175           |      | 51.175           |      |
| Rücklagen                                   | 623.593          |      | 515.327          |      | 417.304          |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                      | 120.293          |      | 178.472          |      | 172.290          |      |
| Ausgleichsp. f. Anteile and. Gesellschafter | 224.981          |      | 371.189          |      | 194.241          |      |
| <b>Sonderposten</b>                         | <b>291.339</b>   | 9%   | <b>303.990</b>   | 9%   | <b>202.648</b>   | 12%  |
| <b>Rückstellungen</b>                       | <b>405.961</b>   | 13%  | <b>460.374</b>   | 14%  | <b>244.951</b>   | 14%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                    | <b>1.329.481</b> | 42%  | <b>1.187.834</b> | 37%  | <b>365.999</b>   | 21%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                  | 820.373          |      | 704.138          |      | 202.543          |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                  | 509.108          |      | 483.696          |      | 163.456          |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | <b>26.973</b>    | 1%   | <b>41.819</b>    | 1%   | <b>67.600</b>    | 4%   |
| <b>Passive latente Steuern</b>              | <b>123.254</b>   | 4%   | <b>141.699</b>   | 4%   | <b>0</b>         |      |
| <b>BILANZSUMME</b>                          | <b>3.197.049</b> | 100% | <b>3.251.879</b> | 100% | <b>1.716.208</b> | 100% |

### Konzern Technische Werke Dresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                         | 2011             | 2010             | 2009           |
|---|------------------|------------------|----------------|
| (in TEUR)   | Ist              | Ist              | Ist            |
| Umsatz  | 2.100.317        | 1.759.982        | 877.862        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | 14.115           | 18.981           | 7.436          |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 76.942           | 95.096           | 63.215         |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>2.191.373</b> | <b>1.874.059</b> | <b>948.513</b> |
| Materialaufwand                                     | 1.470.087        | 1.203.318        | 532.456        |
| Personalaufwand                                     | 263.955          | 242.056          | 171.296        |
| Abschreibungen                                      | 185.357          | 167.698          | 108.455        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 145.838          | 149.162          | 78.952         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>126.136</b>   | <b>111.825</b>   | <b>57.355</b>  |
| Finanzergebnis                                      | -17.243          | -5.688           | 13.353         |
| Außerordentliches Ergebnis                          | 648              | -9.626           | 0              |
| Steuern   | 31.074           | 38.911           | 14.076         |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>78.467</b>    | <b>57.601</b>    | <b>56.632</b>  |
| Konzern Technische Werke Dresden GmbH               |                  |                  |                |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011      | 2010      | 2009    |
|---|-----------|-----------|---------|
|   | Ist       | Ist       | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |           |           |         |
| Vermögensstruktur   | 89,5%     | 88,1%     | 83,5%   |
| Investitionsdeckung   | 102,1%    | 8,1%      | 159,0%  |
| Fremdfinanzierung   | 58,8%     | 55,4%     | 41,5%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |           |           |         |
| Eigenkapitalquote   | 31,9%     | 34,3%     | 48,7%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -         | -         | -       |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -         | -         | -       |
| <b>Liquidität</b>   |           |           |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 1.306.628 | 1.143.830 | 254.120 |
| Liquiditätsgrad I   | 4,5%      | 9,1%      | 64,4%   |
| <b>Rentabilität</b>   |           |           |         |
| Eigenkapitalrendite   | 7,7%      | 5,2%      | 6,8%    |
| Gesamtkapitalrendite  | 2,5%      | 1,8%      | 3,3%    |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |           |           |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 407       | 341       | 242     |
| Personalaufwandsquote   | 12,6%     | 13,8%     | 19,5%   |
| <b>Zur Information</b>  |           |           |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0         | 0         | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0         | 0         | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |           |           |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 5.166     | 5.163     | 3.628   |
| Auszubildende   | 295       | 293       | 204     |
| Konzern Technische Werke Dresden GmbH                                   |           |           |         |



# KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost

## **KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost**

Neusalzaer Straße 45a  
02625 Bautzen

Telefon +49 3591 365 600  
Telefax +49 3591 365 601  
E-Mail kbo@kbo-online.de

### **Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 1,69 %

### **Gründungsjahr:**

1995

### **Stammkapital:**

20.144.184,00 Euro

### **Geschäftsführung:**

Katrin Fischer

### **Mitglieder Aufsichtsrat:**

Mike Ruckh (Vorsitzender),  
Burkhardt Müller (erster stellvertretender Vorsitzender),  
Manfred Elsner (zweiter stellvertretender Vorsitzender),  
Karin Berndt,  
Volker Brandt,  
Andreas Böer,  
Heiko Driesnack,  
Reinhart Franke,  
Lothar Herklotz,  
Frank Peuker,  
Michael Schulze,  
Frank Schöning

## **AUFGABEN UND ZIELE**

Gegenstand der KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost ist das Halten und Verwalten von Beteiligungen, insbesondere an der ENSO Energie Sachsen Ost AG.

Die Gesellschaft unterstützt ihre Gesellschafter, insbesondere bei den Aufgaben zur Sicherung einer wirtschaftlichen und sinnvollen Daseinsvorsorge, bei der Darbietung einer sicheren und preiswerten Strom-, Gas- und Fernwärmeversorgung sowie der Sicherung von Arbeitsplätzen in der Region.

## **GESCHÄFTSVERLAUF**

Das Wirtschaftsjahr der KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost vom 01.09.2010 bis 31.08.2011 weicht vom Kalenderjahr ab. Der Jahresabschluss 2010/2011 wurde durch die Schneider + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Bei Erträgen in Höhe von 17.652 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 230 TEUR wies die KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost einen Jahresüberschuss 2010/2011 in Höhe von 17.423 TEUR aus.

Das Ergebnis der KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost ist maßgeblich von den Beteiligungserträgen aus der Dividende der ENSO Energie Sachsen Ost AG bestimmt. Die KBO

Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost erhielt entsprechend ihrer Beteiligung von 25,5 % eine Dividendenzahlung für das Geschäftsjahr 2010 von 17.508 TEUR brutto. Dies entspricht einer Dividende von 33,85 EUR pro Aktie. Die Dividenden unterliegen der Besteuerung mit Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag. Die KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost erhielt nach Abführung der Steuer an das Finanzamt eine Nettodividende von 13.071 TEUR. Die seitens der ENSO Energie Sachsen Ost AG an das Finanzamt abgeführten Steuern werden im Zusammenhang mit der Ausschüttung an die Gesellschafter der KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost zurückgefordert und stehen dann im Folgejahr wieder zur Verfügung.

Unter Berücksichtigung der abzuführenden Kapitalertragssteuer zuzüglich des Solidaritätszuschlages erhielt die Landeshauptstadt Dresden für das Jahr 2011 einen Betrag in Höhe von 247 TEUR.

## **LAGE UND AUSBLICK**

Die Geschäftsführung der KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost geht für 2011/2012 von einer stabilen Geschäftsentwicklung der ENSO Energie Sachsen Ost AG aus. Das Ergebnis der KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost wird etwas unter dem Vorjahresniveau liegen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2010/2011     |      | 2009/2010     |      | 2008/2009     |      |
|---|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                 | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>33.118</b> | 65%  | <b>33.118</b> | 69%  | <b>23.779</b> | 46%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 0             |      | 0             |      | 0             |      |
| Sachanlagen                               | 0             |      | 0             |      | 0             |      |
| Finanzanlagen                             | 33.118        |      | 33.118        |      | 23.779        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>17.916</b> | 35%  | <b>15.112</b> | 31%  | <b>27.754</b> | 54%  |
| Forderungen/sonst.Vermög.                 | 4.673         |      | 4.274         |      | 2.517         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 13.243        |      | 10.838        |      | 25.236        |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>5</b>      | 0%   | <b>3</b>      | 0%   | <b>4</b>      | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>51.039</b> | 100% | <b>48.233</b> | 100% | <b>51.537</b> | 100% |

KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost

| BILANZ PASSIVA             | 2010/2011     |      | 2009/2010     |      | 2008/2009     |      |
|----------------------------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                  | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>50.846</b> | 100% | <b>48.031</b> | 100% | <b>33.882</b> | 66%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 20.144        |      | 20.144        |      | 10.805        |      |
| Nennbetrag eigene Anteile  | -43           |      | 0             |      | 0             |      |
| Rücklagen                  | 11.760        |      | 11.869        |      | 11.869        |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag     | 1.563         |      | 0             |      | 0             |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | 17.423        |      | 16.018        |      | 11.208        |      |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>14</b>     | 0%   | <b>35</b>     | 0%   | <b>19</b>     | 0%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>179</b>    | 0%   | <b>166</b>    | 0%   | <b>17.635</b> | 34%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 0             |      | 0             |      | 17.585        |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 179           |      | 166           |      | 51            |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>51.039</b> | 100% | <b>48.233</b> | 100% | <b>51.537</b> | 100% |

KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG   | 2010/2011     | 2009/2010     | 2008/2009     |
|---|---------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)   | Ist           | Ist           | Ist           |
| Umsatz  | 49            | 49            | 50            |
| Sonstige betriebliche Erträge   | 2             | 128           | 10            |
| <b>Gesamtleistung</b>   | <b>51</b>     | <b>177</b>    | <b>60</b>     |
| Materialaufwand   | 0             | 0             | 0             |
| Personalaufwand   | 51            | 55            | 61            |
| Abschreibungen  | 0             | 0             | 1             |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                                    | 97            | 1.505         | 1.368         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>   | <b>-97</b>    | <b>-1.384</b> | <b>-1.370</b> |
| Finanzergebnis  | 17.594        | 16.082        | 9.028         |
| Steuern   | 74            | -64           | -26           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>   | <b>17.423</b> | <b>14.762</b> | <b>7.684</b>  |
| KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost |               |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2010/2011 | 2009/2010 | 2008/2009 |
|---|-----------|-----------|-----------|
|   | Ist       | Ist       | Ist       |
| <b>Vermögenssituation</b>   |           |           |           |
| Vermögensstruktur   | 64,9%     | 68,7%     | 46,1%     |
| Investitionsdeckung   | 123,1%    | 0,0%      | 292,1%    |
| Fremdfinanzierung   | 0,4%      | 0,4%      | 34,3%     |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |           |           |           |
| Eigenkapitalquote   | 99,6%     | 99,6%     | 65,7%     |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -         | -         | -         |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -         | -         | -         |
| <b>Liquidität</b>   |           |           |           |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine     | keine     | keine     |
| Liquiditätsgrad I   | >100%     | >100%     | >100%     |
| <b>Rentabilität</b>   |           |           |           |
| Eigenkapitalrendite   | 34,3%     | 30,7%     | 22,7%     |
| Gesamtkapitalrendite  | 34,1%     | 30,6%     | 14,9%     |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |           |           |           |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 24        | 25        | 25        |
| Personalaufwandsquote   | 104,9%    | 111,4%    | 123,0%    |
| <b>Zur Information</b>  |           |           |           |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0         | 0         | 0         |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0         | 0         | 0         |
| <b>Beschäftigte</b>   |           |           |           |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 2         | 2         | 2         |
| Auszubildende   | 0         | 0         | 0         |
| KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost   |           |           |           |



**ENSO Energie Sachsen Ost AG**

Friedrich-List-Platz 2  
01069 Dresden

Telefon +49 351 468 0  
Telefax +49 351 468 2888  
E-Mail service@enso.de  
Internet www.enso.de

**Gesellschafter:**

EnergieVerbund Dresden GmbH -  
71,94 % (bis 04.07.2011 50,66 %),  
KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost -  
25,50 %,  
Vattenfall Europe AG - 21,28 %  
(bis 04.07.2011),  
Sonstige kommunale Anteilseigner -  
2,56 %

**Gründungsjahr:**

2008

**Stammkapital:**

105.221.170,00 Euro

**Geschäftsführung:**

Dirk Behrendt ,  
Dr. Reinhard Richter (seit 01.01.2011),  
Siegfried Meißner (bis 31.01.2011)

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Hartmut Vorjohann (Vorsitzender),  
Christoph Walther (Erster stellvertretender  
Vorsitzender), Mike Ruckh (Zweiter stellvertretender  
Vorsitzender),  
Torsten Berndt, Dr. Georg Böhme-Korn (seit  
04.07.2011), Konstantin Damm (bis  
04.07.2011), Stefan Dohler (bis 04.07.2011),  
Siegbert Fiedler, Katrin Fischer (seit  
06.07.2011), Birgit Freund (seit 06.07.2011),  
Dr. Thoralf Gebel (seit 04.07.2011),  
Christoph Hille (seit 04.07.2011),  
Joachim Hoof (bis 04.07.2011),  
Alfred Hörnig, Michael Jacobs (bis  
04.07.2011), Johannes Lichdi (seit  
04.07.2011), Burkhardt Müller,  
Albrecht Pallas (seit 04.07.2011),  
Christian Schmidt (bis 04.07.2011),  
Lothar Schmidt (bis 04.07.2011),  
André Schollbach (seit 04.07.2011),  
Patrick Schreiber (seit 04.07.2011),  
Dr. Werner Süß (bis 04.07.2011),  
Karl-Heinz Walther (bis 04.07.2011),  
Frank Wünsche (bis 04.07.2011),  
Reiner Zieschank, Frank Ziller (seit  
06.07.2011)

## ENSO Energie Sachsen Ost AG

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist die Betätigung auf dem Gebiet der Elektrizitäts-, Gas-, Fernwärme- und Wasserver- sowie Abwasserentsorgung einschließlich Errichtung der hierzu erforderlichen Anlagen und Werke, die Vornahme aller Geschäfte, die mit der Betätigung auf den Gebieten des Unternehmensgegenstandes zusammenhängen oder der Förderung dieses Unternehmensgegenstandes dienen.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die WIBERA Wirtschaftsberatung AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz. Weiterhin wurde die Einhaltung der Pflichten zur Entflechtung in der internen Rechnungslegung nach § 6 b Absatz 3 Energiewirtschaftsgesetz geprüft.

Die ENSO Energie Sachsen Ost AG war zum 31.12.2011 an nachfolgenden Unternehmen direkt beteiligt:

- ENSO NETZ GmbH (100,0 %)
- desaNet Telekommunikation Sachsen Ost GmbH (100,0 %)
- GEWA Gesellschaft für Wasser und Abwasser mbH (100,0 %)
- systematics NETWORK SERVICES GmbH (50,0 %)
- Biomethan Zittau GmbH (50,0 %)
- Dorfentwicklungsgesellschaft Dorfhain mbH (49,04 %)
- Technische Dienste Altenberg GmbH (49,0 %)
- Wärmeversorgung Weigsdorf-Köblitz GmbH (40,0 %)

Mit Kaufvertrag vom 06./11.04.2011 hat die EnergieVerbund Dresden GmbH als 100 %ige Tochtergesellschaft der Technische Werke Dresden GmbH 21,28 % der Aktien an der ENSO Energie Sachsen Ost AG von der Vattenfall Europe AG erworben und hält seitdem 71,9 % der Aktien an der ENSO Energie Sachsen Ost AG.

Bei Erträgen in Höhe von 1.151.518 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 1.083.247 TEUR wies die ENSO Energie Sachsen Ost AG einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 68.271 TEUR aus.

Die Umsatzerlöse aus Stromabsatz (611.867 TEUR) und aus Erdgasabsatz (248.776 TEUR) waren 2011 ergebnisbestimmend. Der Stromabsatz 2011 ist gegenüber dem Vorjahr um 28,5 % gesunken. Der Erdgasabsatz hat sich im Wesentlichen witterungsbedingt gegenüber dem Vorjahr um 9,4 % vermindert.

Die Umsatzerlöse aus sonstigen Lieferungen und Leistungen betrugen 211.302 TEUR. Ursächlich dafür war ein umfangreiches Dienstleistungspaket gegenüber der ENSO NETZ GmbH, bestehend aus Pachtvertrag und den damit verbundenen Dienstleistungsverträgen.

Demgegenüber standen Materialaufwendungen, insbesondere die Strom- und Erdgasbezugsaufwendungen sowie die Aufwendungen für bezogene Leistungen, Personalaufwendungen, Abschreibungen und sonstige betriebliche Aufwendungen. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalteten Konzessionsabgabe, Mieten sowie Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit.



Das Finanzergebnis war geprägt durch die Erträge aus Wertpapieren und Beteiligungen, Zinsen aus Termingeldanlagen sowie Zinsaufwendungen.

Der gemäß Ergebnisabführungsvertrag übernommene Verlust der ENSO NETZ GmbH wirkte sich mit 16.414 TEUR negativ auf das Jahresergebnis aus (Vorjahr: Erträge aus Gewinnabführung von 14.060 TEUR) und resultierte hauptsächlich aus Nachberechnungen von Pachtaufwendungen, regulatorischen Einwirkungen sowie aus der Risikovorsorge für einen insolventen Energiehändler.

Die ENSO Energie Sachsen Ost AG erzielte aus dem Verkauf von Anlagevermögen im Zusammenhang mit der Beendigung von Konzessionsverträgen Buchgewinne von 10.919 TEUR.

Die Gesellschaft investierte 2011 insgesamt 71.501 TEUR in die Erneuerung der Stromverteilungsanlagen, den Ausbau der Erdgasbezugs- und Verteilungsanlagen sowie die Informationstechnik. Diesem Investitionsvolumen stehen Abschreibungen von 33.270 TEUR gegenüber. Die Aktiva zeigen einen branchenspezifisch hohen Anteil des Anlagevermögens von 86,7 %. Die Eigenkapitalquote belief sich auf 46,2 %.

Die Technische Werke Dresden GmbH (Alleingesellschafterin der EnergieVerbund Dresden GmbH) stellte einen befreienden Konzernabschluss auf, in den neben der ENSO Energie Sachsen Ost AG auch deren Tochterunternehmen unter Beachtung des § 291 Handelsgesetzbuch einbezogen wurden.

## LAGE UND AUSBLICK

Das Jahr 2011 war für die Energiewirtschaft in Deutschland das Jahr der Energiewende. Geänderte politi-

sche Vorgaben flossen in ein Energiepaket, mit welchem die Bundesregierung verschiedene energiepolitische Ziele verfolgt und detaillierte Einzelvorgaben für Energieversorgungsunternehmen gesetzt hat.

Mit dem Erwerb der Aktien an der ENSO Energie Sachsen Ost AG von der Vattenfall Europe AG durch die EnergieVerbund Dresden GmbH, die nunmehr 71,9 % der Aktien an der ENSO Energie Sachsen Ost AG hält und der 25,5 %igen Beteiligung der KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost ist die ENSO Energie Sachsen Ost AG ein rein kommunal geführtes Unternehmen.

Die ENSO Energie Sachsen Ost AG wird das Modell der regionalen Partnerschaft mit anderen ostsächsischen Stadtwerken innerhalb des Energieverbundes der Landeshauptstadt Dresden fortsetzen und ausbauen.

Als wesentliche Risiken sieht die Gesellschaft Preis- und Marktrisiken infolge konjunktureller Einflüsse auf den Mengenabsatz sowie mögliche Kundenverluste und reduzierte Vertriebsmargen aufgrund des verschärften Wettbewerbs. Bestand gefährdende Risiken wurden nicht festgestellt und sind für die Folgejahre auch nicht erkennbar.

Chancen werden in der Ergänzung des Produktangebotes bei Serviceleistungen für energienahe Dienstleistungen, in der Intensivierung der Vertriebsaktivitäten durch eine verstärkte Kundennähe im Stammgebiet, aber auch außerhalb des bisherigen Marktgebietes sowie in dem Ausbau der Kompetenzen im Geschäftsfeld der Energieerzeugung aus erneuerbaren Energiequellen gesehen.

Die Gesellschaft rechnet mit einer Zunahme der Wettbewerbsintensi-

tät in ihren Geschäftsfeldern und strebt in 2012 eine Festigung ihrer Marktposition als Energiedienstleister an. Die ENSO Energie Sachsen Ost AG geht weiterhin von positiven - wenn auch leicht sinkenden - Ergebnissen aus.

Gemäß Energiewirtschaftsgesetz sind vertikal integrierte Energieversorger zur rechtlichen Entflechtung des Netzbetriebes von den übrigen Geschäftsbereichen verpflichtet. Ziel der Entflechtungsvorschriften ist, Transparenz zur gewährleisten sowie den Netzbetrieb und dabei insbesondere den Netzzugang diskriminierungsfrei auszugestalten und abzuwickeln. Deshalb nimmt die ENSO NETZ GmbH als 100 %ige Tochtergesellschaft der ENSO Energie Sachsen Ost AG die Aufgabe des Betriebs der Energieverteilungsnetze wahr. Die zum Netzbetrieb notwendigen operativen Geschäftsprozesse wurden durch ein umfassendes Vertragspaket von Pacht- und Dienstleistungsverträgen mit der ENSO Energie Sachsen Ost AG sichergestellt.

Im Laufe des Jahres 2011 wurde die Netzorganisation der ENSO Energie Sachsen Ost AG einer intensiven Prüfung unterzogen und beschlossen, die ENSO NETZ GmbH zu einer großen Netzgesellschaft auszuformen. Die Bereiche Betrieb/Netze und Anlagentechnik/Netzführung wurden gemäß Betriebsübergang nach § 613 a Bürgerliches Gesetzbuch der Netzgesellschaft mit Wirkung zum 01.01.2012 zugeordnet. Die ENSO NETZ GmbH übernahm insgesamt 644 Beschäftigte und tritt in die bestehenden Rechte und Pflichten aus den Arbeitsverhältnissen ein.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                     | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|-----------------------------------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                         | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Anlagevermögen</b>             | <b>582.269</b> | 86%  | <b>647.046</b> | 87%  | <b>620.845</b> | 81%  | <b>592.157</b> | 81%  |
| Immaterielles Vermögen            | 3.970          |      | 11.267         |      | 9.355          |      | 6.361          |      |
| Sachanlagen                       | 449.228        |      | 432.316        |      | 403.033        |      | 378.703        |      |
| Finanzanlagen                     | 129.071        |      | 203.464        |      | 208.458        |      | 207.093        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>             | <b>93.614</b>  | 14%  | <b>95.238</b>  | 13%  | <b>136.079</b> | 18%  | <b>133.934</b> | 18%  |
| Vorräte                           | 6.197          |      | 6.155          |      | 6.980          |      | 5.708          |      |
| Forderungen/sonst.Vermög.         | 65.427         |      | 82.747         |      | 105.130        |      | 65.028         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel        | 21.990         |      | 6.336          |      | 23.969         |      | 63.197         |      |
| <b>Aktiver</b>                    |                |      |                |      |                |      |                |      |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>2.400</b>   | 0%   | <b>1.715</b>   | 0%   | <b>2.524</b>   | 0%   | <b>2.637</b>   | 0%   |
| gemäß § 17 (4) DMBilG             | 2.725          | 0%   | 2.360          | 0%   | 2.396          | 0%   | 2.725          | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                | <b>681.008</b> | 100% | <b>746.359</b> | 100% | <b>761.844</b> | 100% | <b>731.452</b> | 100% |

### ENSO Energie Sachsen Ost AG

| BILANZ PASSIVA                    | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|-----------------------------------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                         | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Eigenkapital</b>               | <b>341.830</b> | 50%  | <b>344.548</b> | 46%  | <b>345.774</b> | 45%  | <b>336.123</b> | 46%  |
| Gezeichnetes Kapital              | 105.221        |      | 105.221        |      | 105.221        |      | 105.221        |      |
| Rücklagen                         | 168.933        |      | 168.597        |      | 168.562        |      | 155.819        |      |
| Sonderrücklagen DMBilG            | 0              |      | 2.360          |      | 2.396          |      | 11.411         |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag            | 38             |      | 0              |      | 0              |      | 0              |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis            | 67.638         |      | 68.369         |      | 69.595         |      | 63.673         |      |
| <b>Sonderposten</b>               | <b>3.854</b>   | 1%   | <b>102.121</b> | 14%  | <b>88.286</b>  | 12%  | <b>102.026</b> | 14%  |
| <b>empf. Ertragszuschüsse</b>     | <b>68.204</b>  | 10%  | <b>0</b>       |      | <b>0</b>       |      | <b>0</b>       |      |
| <b>Rückstellungen</b>             | <b>188.924</b> | 28%  | <b>159.073</b> | 21%  | <b>212.070</b> | 28%  | <b>216.171</b> | 30%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>          | <b>75.095</b>  | 11%  | <b>138.116</b> | 19%  | <b>104.920</b> | 14%  | <b>77.084</b>  | 11%  |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr        |                |      | 138.116        |      | 104.920        |      | 77.084         |      |
| <b>Passiver</b>                   |                |      |                |      |                |      |                |      |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>3.101</b>   | 0%   | <b>2.500</b>   | 0%   | <b>10.794</b>  | 1%   | <b>48</b>      | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                | <b>681.008</b> | 100% | <b>746.359</b> | 100% | <b>761.844</b> | 100% | <b>731.452</b> | 100% |

### ENSO Energie Sachsen Ost AG



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                         | 2011             | 2011             | 2010             | 2009             |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| (in TEUR)   | Plan             | Ist              | Ist              | Ist              |
| Umsatz  | 1.024.507        | 1.091.344        | 1.218.301        | 1.235.751        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | 10.157           | 10.065           | 11.446           | 5.680            |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 38.772           | 35.593           | 44.303           | 51.098           |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>1.073.436</b> | <b>1.137.001</b> | <b>1.274.050</b> | <b>1.292.530</b> |
| Materialaufwand                                     | 817.498          | 863.240          | 992.167          | 1.031.035        |
| Personalaufwand                                     | 81.952           | 78.325           | 82.324           | 80.387           |
| Abschreibungen                                      | 34.162           | 32.901           | 33.085           | 32.966           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 50.416           | 52.423           | 72.659           | 60.664           |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>89.408</b>    | <b>110.111</b>   | <b>93.815</b>    | <b>87.477</b>    |
| Finanzergebnis                                      | 4.803            | -18.529          | 14.944           | -2.510           |
| Außerordentliches Ergebnis                          | 0                | 10.919           | -1.712           | 0                |
| Steuern   | 26.573           | 34.231           | 37.478           | 22.671           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>67.638</b>    | <b>68.271</b>    | <b>69.569</b>    | <b>62.297</b>    |
| ENSO Energie Sachsen Ost AG                         |                  |                  |                  |                  |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011   | 2011    | 2010   | 2009   |
|---|--------|---------|--------|--------|
|   | Plan   | Ist     | Ist    | Ist    |
| <b>Vermögenssituation</b>   |        |         |        |        |
| Vermögensstruktur   | 85,5%  | 86,7%   | 81,5%  | 81,0%  |
| Investitionsdeckung   | 45,4%  | 46,0%   | 52,9%  | 60,9%  |
| Fremdfinanzierung   | 39,1%  | 46,7%   | 47,4%  | 47,1%  |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |        |         |        |        |
| Eigenkapitalquote   | 50,2%  | 46,2%   | 45,4%  | 46,0%  |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -      | -       | -      | -      |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -      | -       | -      | -      |
| <b>Liquidität</b>   |        |         |        |        |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 53.105 | 131.781 | 80.951 | 13.887 |
| Liquiditätsgrad I   |        | 4,6%    | 22,8%  | 82,0%  |
| <b>Rentabilität</b>   |        |         |        |        |
| Eigenkapitalrendite   | 19,8%  | 19,8%   | 20,1%  | 18,5%  |
| Gesamtkapitalrendite  | 9,9%   | 9,1%    | 9,1%   | 8,5%   |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |        |         |        |        |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 779    | 823     | 899    | 905    |
| Personalaufwandsquote   | 8,0%   | 7,2%    | 6,8%   | 6,5%   |
| <b>Zur Information</b>  |        |         |        |        |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0      | 0       | 0      | 0      |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0      | 0       | 0      | 0      |
| <b>Beschäftigte</b>   |        |         |        |        |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 1.316  | 1.326   | 1.355  | 1.366  |
| Auszubildende   | 96     | 81      | 86     | 87     |
| ENSO Energie Sachsen Ost AG   |        |         |        |        |



| <b>BILANZ AKTIVA</b>                      | <b>2011</b>   |      | <b>2010</b> | <b>2009</b> |
|---|---------------|------|-------------|-------------|
| (in TEUR)                                 | Ist           |      | Ist         | Ist         |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>302</b>    | 0%   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| Sachanlagen                               | 301           |      | 0           | 0           |
| Finanzanlagen                             | 0             |      | 0           | 0           |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>73.235</b> | 100% | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| Vorräte                                   | 925           |      | 0           | 0           |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 72.210        |      | 0           | 0           |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 100           |      | 0           | 0           |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>17</b>     | 0%   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>Sonderverlustkonto</b>                 |               |      |             |             |
| gemäß § 17 (4) DMBilG                     | 23            | 0%   | 0           | 0           |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>73.577</b> | 100% | <b>0</b>    | <b>0</b>    |

#### ENSO NETZ GmbH

| <b>BILANZ PASSIVA</b>                      | <b>2011</b>   |      | <b>2010</b> | <b>2009</b> |
|--|---------------|------|-------------|-------------|
| (in TEUR)                                  | Ist           |      | Ist         | Ist         |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>200</b>    | 0%   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| Gezeichnetes Kapital                       | 50            |      | 0           | 0           |
| Rücklagen                                  | 150           |      | 0           | 0           |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>46</b>     | 0%   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>37.641</b> | 51%  | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>35.662</b> | 48%  | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 | 114           |      | 0           | 0           |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 | 35.548        |      | 0           | 0           |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>29</b>     | 0%   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>73.577</b> | 100% | <b>0</b>    | <b>0</b>    |

#### ENSO NETZ GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                         | 2011           | 2010     | 2009     |
|---|----------------|----------|----------|
| (in TEUR)   | Ist            | Ist      | Ist      |
| Umsatz  | 452.044        | 0        | 0        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | 2              | 0        | 0        |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 1.162          | 0        | 0        |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>453.209</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Materialaufwand                                     | 429.394        | 0        | 0        |
| Personalaufwand                                     | 7.956          | 0        | 0        |
| Abschreibungen                                      | 25             | 0        | 0        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 32.007         | 0        | 0        |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-16.173</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Finanzergebnis                                      | -142           | 0        | 0        |
| Steuern   | 100            | 0        | 0        |
| <b>Ergebnis vor Abführung</b>                       | <b>-16.414</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Verlustübernahme durch Gesellschafter               | 16.414         | 0        | 0        |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| ENSO NETZ GmbH                                      |                |          |          |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2010     | 2009     |
|---|---------|----------|----------|
|   | Ist     | Ist      | Ist      |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |          |          |
| Vermögensstruktur   | 0,4%    | 0,0%     | 0,0%     |
| Investitionsdeckung   | 11,3%   | 0,0%     | 0,0%     |
| Fremdfinanzierung   | 99,7%   | 0,0%     | 0,0%     |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |          |          |
| Eigenkapitalquote   | 0,3%    | 0,0%     | 0,0%     |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -       | -        | -        |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -       | -        | -        |
| <b>Liquidität</b>   |         |          |          |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 35.562  | 0        | 0        |
| Liquiditätsgrad I   | 0,3%    | 0,0%     | 0,0%     |
| <b>Rentabilität</b>   |         |          |          |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | 0,0%     | 0,0%     |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | 0,0%     | 0,0%     |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |          |          |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 3.532   | entfällt | entfällt |
| Personalaufwandsquote   | 1,8%    | entfällt | entfällt |
| <b>Zur Information</b>  |         |          |          |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0       | 0        | 0        |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 0        | 0        |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |          |          |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 128     | 0        | 0        |
| Auszubildende   | 0       | 0        | 0        |
| ENSO NETZ GmbH  |         |          |          |



## Stadtentwässerung Dresden GmbH

Scharfenberger Straße 152  
01139 Dresden

Telefon +49 351 822 0

Telefax +49 351 822 1997

E-Mail [service@stadtentwaesserung-dresden.de](mailto:service@stadtentwaesserung-dresden.de)

Internet [www.stadtentwaesserung-dresden.de](http://www.stadtentwaesserung-dresden.de)

### Kurzvorstellung:

Beseitigung und Behandlung des Abwassers der Landeshauptstadt Dresden und ausgewählter Umlandgemeinden

### Gesellschafter:

Landeshauptstadt Dresden - 51,00 %,  
GELSENWASSER Dresden GmbH - 49,00 %

### Gründungsjahr:

2003

### Stammkapital:

25.000,00 Euro

### Geschäftsführung:

Johannes Pohl,  
Gunda Röstel

### Mitglieder Aufsichtsrat:

Hartmut Vorjohann (Vorsitzender),  
Henning R. Deters (Mitglied, stellvertretender Vorsitzender seit 01.10.2011),  
Dr. Manfred Scholle (stellvertretender Vorsitzender bis 30.09.2011),  
Peter Bartels,  
Dr. Bernhard Hörsgen,  
Christine Krause (bis 31.10.2011),  
Steffen Leonhardt,  
Olaf Nitschel (seit 01.11.2011),  
Dr. Helfried Reuther,  
Dr. Dirk Waider,  
Tilo Wirtz

## AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung der Abwasserbeseitigung nach Sächsischem Wassergesetz, die Durchführung von Maßnahmen zur Unterhaltung, zur Überwachung und zum Ausbau von Gewässern, von Erschließungs-, Straßenbau- und Straßenunterhaltungsmaßnahmen sowie von Maßnahmen zum Hochwasserschutz in der Landeshauptstadt Dresden sowie in allen an das Abwasserkanalnetz der Landeshauptstadt Dresden derzeit und zukünftig angeschlossenen Gemeinden.

Die Gesellschaft ist berechtigt, ver- und entsorgungsnahe Dienstleistungen durchzuführen. Gegenstand des Unternehmens ist auch die Versorgung mit Energie aller Art und mit Wasser. Das Unternehmen kann, soweit kommunalrechtlich zulässig, die vorgenannten Tätigkeiten auch in weiteren Bereichen Sachsens, im westlichen Polen und im nördlichen Tschechien durchführen.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 89.308 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 73.944 TEUR wies die Stadtentwässerung Dresden GmbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 15.365 TEUR aus.

Das Unternehmen konnte sich im Geschäftsjahr auf stabile Umsätze

und Erträge stützen. Neben der Abwasserbeseitigung auf dem Gebiet der Landeshauptstadt Dresden hat die Stadtentwässerung Dresden GmbH im Geschäftsjahr als Dienstleister auch Leistungen der Geschäftsbesorgung und Betriebsführung übernommen.

Basierend auf den vertraglichen Vereinbarungen des Abwasserentsorgungsvertrages mit der Landeshauptstadt Dresden wurden die Leistungsentgelte 2011 entsprechend der Entwicklung verschiedener Preisindizes angepasst.

Die gegenüber dem Vorjahr gesunkenen Materialaufwendungen sind hauptsächlich auf die geringere Inanspruchnahme von Fremdleistungen zurückzuführen. Im Gegenzug dazu stiegen die Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe auf Grund der Entwicklung der Marktpreise.

Der Personalaufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 622 TEUR erhöht. Die wesentlichen Ursachen hierfür sind Tarifierhöhungen sowie gestiegene Personalrückstellungen. Die Vergütung der Beschäftigten der Stadtentwässerung Dresden GmbH erfolgt auf Grundlage des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst. Den Abschreibungen in Höhe von 27.132 TEUR standen Investitionen von insgesamt 31.876 TEUR gegenüber. Die Investitionsdeckung erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr auf 85,1 % aufgrund des geringeren Investitionsumfanges. Die Bilanzsumme der Stadtentwässerung Dresden GmbH hat sich gegenüber dem Vorjahr um 43.205 TEUR auf 638.612 TEUR verringert. Dies ist im Wesentlichen auf die Verringerung der liquiden Mittel um 42.675 TEUR



aufgrund der im Geschäftsjahr erfolgten Gewinnausschüttung an die Gesellschafter (55.180 TEUR, davon 44.980 TEUR aus Vorjahren) zurückzuführen. Die kommunale Forfaitierung sichert dem Unternehmen langfristig eine günstige und stabile Finanzierung. Die Eigenkapitalquote der Stadtentwässerung Dresden GmbH sank im Vergleich zum Vorjahr um 5,4 Prozentpunkte auf 19,0 % bedingt durch die mit der Gewinnausschüttung verbundene Eigenkapitalreduzierung. Die wirtschaftliche Eigenkapitalquote unter vollständiger Einbeziehung der Sonderposten (208.688 TEUR) beträgt 51,6 %. Die im Passiven Rechnungsabgrenzungsposten bilanzierten Mittel aus den Forfaitierungsgeschäften in Höhe von 292.537 TEUR sind dem Fremdkapital zuzurechnen und erhöhen demzufolge die ausgewiesene Fremdfinanzierungsquote von 18,9 % auf 64,7 %.

## LAGE UND AUSBLICK

Ziel der Geschäftstätigkeit ist es, auch in 2012 durch eine sichere und zuverlässige Dienstleistung im Kernbereich, die Generierung von weiteren Effizienzpotenzialen sowie zusätzliche Drittgeschäfte das wirtschaftliche Ergebnis auf hohem Niveau zu sichern.

Die Geschäftsführung erwartet für das Geschäftsjahr 2012 ein Ergebnis leicht unter dem Niveau 2011. Für das Geschäftsjahr 2013 wird eine vergleichbare Entwicklung erwartet. Die Stadtentwässerung Dresden GmbH verfolgt ein ambitioniertes Investitionsprogramm. Ein wesentlicher Schwerpunkt liegt dabei in der Inbetriebnahme der Faulungsanlage der Kläranlage Dresden-Kaditz. Das Richtfest fand im April 2010 statt, der Probetrieb lief seit Ende 2011 und im Juni 2012 erfolgte die Inbetriebnahme. Ein weiterer Investitionsschwerpunkt, wie bereits in den vergangenen Jahren, ist die Sanie-

rung und Erneuerung des Dresdner Kanalnetzes.

Im Hauptgeschäftsfeld der Stadtentwässerung Dresden GmbH, der Ableitung und Behandlung der Abwässer aus Dresden und angrenzenden Umlandgemeinden, wird perspektivisch mit einer Mengensteigerung durch die positive Entwicklung der Dresdner Mikroelektronik-Branche gerechnet.

Strategisches Ziel der Gesellschaft bleibt die aktive Teilnahme am Wettbewerb unter anderem um Einzeldienstleistungen und Betriebsführungen, um mittelfristig wirksame Zusatzerträge zu generieren. Die Stadtentwässerung Dresden GmbH wird sich dem Energiethema auch weiterhin vertiefend widmen. Hierbei sollen umweltfreundliche Aspekte mit wirtschaftlichen Lösungsansätzen in Einklang gebracht werden.

Risiken, die den Fortbestand der Stadtentwässerung Dresden GmbH oder die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich beeinflussen, sind derzeit nicht erkennbar.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|---|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>631.273</b> | 98%  | <b>614.050</b> | 96%  | <b>609.801</b> | 89%  | <b>600.575</b> | 96%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 7.492          |      | 3.975          |      | 4.357          |      | 4.602          |      |
| Sachanlagen                               | 623.777        |      | 610.071        |      | 605.440        |      | 595.969        |      |
| Finanzanlagen                             | 4              |      | 4              |      | 4              |      | 4              |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>11.560</b>  | 2%   | <b>24.457</b>  | 4%   | <b>71.864</b>  | 11%  | <b>25.787</b>  | 4%   |
| Vorräte                                   | 777            |      | 999            |      | 954            |      | 766            |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 2.436          |      | 4.004          |      | 8.781          |      | 5.534          |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 8.347          |      | 19.454         |      | 62.129         |      | 19.487         |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>100</b>     | 0%   | <b>105</b>     | 0%   | <b>152</b>     | 0%   | <b>124</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>642.933</b> | 100% | <b>638.612</b> | 100% | <b>681.817</b> | 100% | <b>626.486</b> | 100% |

### Stadtentwässerung Dresden GmbH

| BILANZ PASSIVA                             | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|--|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>118.081</b> | 18%  | <b>121.073</b> | 19%  | <b>166.196</b> | 24%  | <b>151.612</b> | 24%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 25             |      | 25             |      | 25             |      | 25             |      |
| Rücklagen                                  | 104.715        |      | 105.684        |      | 106.608        |      | 95.650         |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | 0              |      | 0              |      | 44.980         |      | 41.415         |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | 13.341         |      | 15.365         |      | 14.583         |      | 14.522         |      |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>213.820</b> | 33%  | <b>208.688</b> | 33%  | <b>217.302</b> | 32%  | <b>224.075</b> | 36%  |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>5.291</b>   | 1%   | <b>5.489</b>   | 1%   | <b>5.986</b>   | 1%   | <b>5.447</b>   | 1%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>13.205</b>  | 2%   | <b>10.825</b>  | 2%   | <b>11.900</b>  | 2%   | <b>16.769</b>  | 3%   |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 |                |      | 5.947          |      | 6.025          |      | 13.087         |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |                |      | 4.877          |      | 5.876          |      | 3.682          |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>292.536</b> | 46%  | <b>292.537</b> | 46%  | <b>280.433</b> | 41%  | <b>228.583</b> | 36%  |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>642.933</b> | 100% | <b>638.612</b> | 100% | <b>681.817</b> | 100% | <b>626.486</b> | 100% |

### Stadtentwässerung Dresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                         | 2011          | 2011          | 2010          | 2009          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)   | Plan          | Ist           | Ist           | Ist           |
| Umsatz  | 71.335        | 72.264        | 70.080        | 69.753        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | 1.320         | 1.404         | 1.604         | 1.664         |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 13.631        | 15.176        | 14.424        | 15.588        |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>86.286</b> | <b>88.844</b> | <b>86.108</b> | <b>87.005</b> |
| Materialaufwand                                     | 16.922        | 16.066        | 16.552        | 15.796        |
| Personalaufwand                                     | 19.435        | 19.279        | 18.657        | 18.641        |
| Abschreibungen                                      | 26.418        | 27.132        | 26.331        | 26.796        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 7.905         | 7.971         | 8.019         | 8.951         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>15.606</b> | <b>18.395</b> | <b>16.548</b> | <b>16.822</b> |
| Finanzergebnis                                      | -254          | -14           | 135           | 34            |
| Außerordentliches Ergebnis                          | 0             | 0             | -79           | 0             |
| Steuern   | 2.011         | 3.016         | 2.021         | 2.333         |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>13.341</b> | <b>15.365</b> | <b>14.583</b> | <b>14.522</b> |
| Stadtentwässerung Dresden GmbH                      |               |               |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011  | 2011  | 2010  | 2009  |
|---|-------|-------|-------|-------|
|   | Plan  | Ist   | Ist   | Ist   |
| <b>Vermögenssituation</b>   |       |       |       |       |
| Vermögensstruktur   | 98,2% | 96,2% | 89,4% | 95,9% |
| Investitionsdeckung   | 73,3% | 85,1% | 73,0% | 61,0% |
| Fremdfinanzierung   | 19,5% | 18,9% | 18,6% | 21,4% |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |       |       |       |       |
| Eigenkapitalquote   | 18,4% | 19,0% | 24,4% | 24,2% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -     | -     | -     | -     |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -     | -     | -     | -     |
| <b>Liquidität</b>   |       |       |       |       |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 4.858 | keine | keine | keine |
| Liquiditätsgrad I   |       | >100% | >100% | >100% |
| <b>Rentabilität</b>   |       |       |       |       |
| Eigenkapitalrendite   | 11,3% | 12,7% | 8,8%  | 9,6%  |
| Gesamtkapitalrendite  | 2,1%  | 2,4%  | 2,1%  | 2,3%  |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |       |       |       |       |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 186   | 191   | 184   | 183   |
| Personalaufwandsquote   | 27,2% | 26,7% | 26,6% | 26,7% |
| <b>Zur Information</b>  |       |       |       |       |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0     | 0     | 0     | 0     |
| <b>Beschäftigte</b>   |       |       |       |       |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 384   | 378   | 381   | 381   |
| Auszubildende   | 29    | 31    | 32    | 31    |
| Stadtentwässerung Dresden GmbH  |       |       |       |       |



# aquabench GmbH

## aquabench GmbH

Ferdinandstraße 6

20095 Hamburg

Telefon +49 40 471124 0

Telefax +49 40 471124 11

E-Mail [kontakt@aquabench.de](mailto:kontakt@aquabench.de)

Internet [www.aquabench.de](http://www.aquabench.de)

### Kurzvorstellung:

Das Unternehmen vergleicht systematische und fortlaufende Prozesse verschiedener Wasser- und Abwasserunternehmen und liefert so Hinweise und Ansätze zur Prozessoptimierung.

### Gesellschafter:

AV Aggerwasser GmbH - 13,00 %,  
Emscher Wassertechnik GmbH - 13,00 %,  
aquabench GmbH - 10,00 % (seit 20.06.2011),  
on.valco AG - 10,00 % (bis 19.06.2011),  
Berliner Wasserbetrieb  
Anstalt des öffentlichen Rechts - 8,00 %,  
Entsorgung+Recycling Zürich - 8,00 %,  
Hamburger Stadtentwässerung  
Anstalt des öffentlichen Rechts - 8,00 %,  
Landeshauptstadt Düsseldorf,  
Stadtentwässerungsbetrieb Düsseldorf - 8,00 %,  
Landeshauptstadt München  
Münchner Stadtentwässerung - 8,00 %,  
Stadtentwässerung Dresden GmbH - 8,00 %,  
Stadtentwässerungsbetriebe Köln  
Anstalt des öffentlichen Rechts - 8,00 %,  
hanseWasser Bremen GmbH - 8,00 %

### Gründungsjahr:

2003

### Stammkapital:

50.000,00 Euro

### Geschäftsführung:

Filip Bertzbach,  
Peter Josef Graf

### Mitglieder Aufsichtsrat:

Dr. Jochen Stemplewski (Vorsitzender),  
Dr. Georg Grunwald (stellvertretender  
Vorsitzender),  
Volker Jacobs (bis 11.09.2011),  
Dr. Claus Henning Rolfs,  
Robert Schmidt,  
Wolfgang Werner

## AUFGABEN UND ZIELE

Hauptgegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Benchmarking-Projekten in der Wasser- und Abwasserwirtschaft, das Betreiben einer Internetplattform "Benchmarking Online" zur Unterstützung dieses Leistungsangebotes sowie die Erbringung damit im Zusammenhang stehender Dienstleistungen.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die BDO Westfalen-Revision GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 1.612 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 1.545 TEUR wies die aquabench GmbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 67 TEUR aus.

Die mit dem Wirtschaftsplan 2011 gesteckten Ziele konnten erreicht werden, obwohl die Umsatzziele hierbei leicht unterschritten wurden. Das Geschäftsjahr 2011 wurde durch die konsequente Durchführung des etablierten Produktportfolios der aquabench geprägt. Gegenüber dem Vorjahr ging bei der aquabench GmbH die Gesamtleistung um 83 TEUR auf 1.612 TEUR leicht zurück, was einer Minderung um 5,1 % entsprach. Entsprechend dem Geschäftszweck wurde der Umsatz nahezu ausschließlich durch die Teilnahmegebühren an Benchmarking-Produkten beziehungsweise begleitender Dienstleistung wie

Schulungen, Vorträge und Berichterstellung erwirtschaftet. Mit dem Rückgang der Gesamtleistung ging eine Senkung der Personal- und Sachaufwendungen um 69 TEUR einher, so dass 2011 ein betriebliches Ergebnis von 68 TEUR ausgewiesen wurde. Das Gesamtergebnis war mit 67 TEUR gegenüber dem Vorjahr stabil.

2011 wurden im Wesentlichen Investitionen im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände getätigt. Schwerpunkt war die Softwareerweiterung der aquabench-Online-Plattform und die Aktualisierung der Homepages. Das Anlagevermögen belief sich auf rund 11,6 % der Bilanzsumme und nahmen im Rahmen der Geschäftstätigkeit nur eine untergeordnete Rolle ein. Benötigt wurden im Wesentlichen nur EDV-Hard- und Software. Die Finanzierung der Investitionen erfolgte über die vorhandene Liquidität.

Der um 51 TEUR im Vergleich zum Vorjahr gestiegene Bestand an liquiden Mitteln führt zur Verbesserung des Liquiditätsgrades I um 14,8 Prozentpunkte.

## LAGE UND AUSBLICK

Insgesamt wird der Benchmarkingmarkt durch die Gesellschaft als stabil und als langfristig sicheres Betätigungsfeld eingestuft. Grundsätzlich kann der Nutzen für die Kunden optimiert werden, wenn die Benchmarkingbegleitung noch individueller erfolgt und noch differenzierter zwischen einzelnen Kundengruppen unterschieden wird. Mit diesen Weiterentwicklungen können die Kunden auch langfristig an das Benchmarking gebunden und die



Umsatzerwartungen für die aquabench GmbH realisiert werden.

Nach Stabilisierung des Jahresergebnisses 2011 plant die Geschäftsführung ab 2012 mit einer moderaten Steigerung der Gesamtleistung. Die Einschätzung der mittelfristigen Entwicklung basiert auf den Annahmen einer Sicherung des festen Auftragsbestandes, der Fortführung und Entwicklung von Pilotvorhaben, Projektneuentwicklungen und Zusatzdienstleistungen sowie der Weiterentwicklung des Moduls „Preis- und Gebührentransparenz“. Die Fortführung bestehender Produkte mit dem bestehenden Teilnehmerkreis muss für jedes Geschäftsjahr neu gesichert werden.

Aufgrund des breiten Produktportfolios der aquabench GmbH führen Umsatzausfälle in einzelnen Produkten zu kalkulierbaren Risiken. Des Weiteren ist die aquabench GmbH durch flache und flexible Strukturen schnell in der Lage, sich auf ein sich veränderndes Marktumfeld einzustellen und neue Strategien beziehungsweise Produkte zu entwickeln.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011       |             | 2010       |             | 2009       |             |
|---|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| (in TEUR)                                 | Ist        |             | Ist        |             | Ist        |             |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>103</b> | <b>12%</b>  | <b>112</b> | <b>14%</b>  | <b>166</b> | <b>18%</b>  |
| Immaterielles Vermögen                    | 78         |             | 67         |             | 89         |             |
| Sachanlagen                               | 25         |             | 44         |             | 77         |             |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>782</b> | <b>88%</b>  | <b>709</b> | <b>86%</b>  | <b>756</b> | <b>82%</b>  |
| Vorräte                                   | 194        |             | 231        |             | 378        |             |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 197        |             | 138        |             | 248        |             |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 391        |             | 340        |             | 130        |             |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>5</b>   | <b>1%</b>   | <b>4</b>   | <b>0%</b>   | <b>3</b>   | <b>0%</b>   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>890</b> | <b>100%</b> | <b>825</b> | <b>100%</b> | <b>925</b> | <b>100%</b> |

aquabench GmbH

| BILANZ PASSIVA             | 2011       |             | 2010       |             | 2009       |             |
|----------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| (in TEUR)                  | Ist        |             | Ist        |             | Ist        |             |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>160</b> | <b>18%</b>  | <b>124</b> | <b>15%</b>  | <b>59</b>  | <b>6%</b>   |
| Gezeichnetes Kapital       | 50         |             | 50         |             | 50         |             |
| Nennbetrag eigene Anteile  | -5         |             | 0          |             | 0          |             |
| Rücklagen                  | 49         |             | 10         |             | 139        |             |
| Gewinn-/Verlustvortrag     | 0          |             | -1         |             | 0          |             |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | 67         |             | 65         |             | -130       |             |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>268</b> | <b>30%</b>  | <b>215</b> | <b>26%</b>  | <b>145</b> | <b>16%</b>  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>461</b> | <b>52%</b>  | <b>486</b> | <b>59%</b>  | <b>721</b> | <b>78%</b>  |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 461        |             | 486        |             | 721        |             |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>890</b> | <b>100%</b> | <b>825</b> | <b>100%</b> | <b>925</b> | <b>100%</b> |

aquabench GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                         | 2011         | 2010         | 2009         |
|---|--------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)   | Ist          | Ist          | Ist          |
| Umsatz  | 1.630        | 1.804        | 1.152        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | -37          | -146         | 378          |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 19           | 38           | 13           |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>1.612</b> | <b>1.695</b> | <b>1.542</b> |
| Materialaufwand                                     | 131          | 104          | 158          |
| Personalaufwand                                     | 1.104        | 1.177        | 1.117        |
| Abschreibungen                                      | 78           | 82           | 85           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 231          | 250          | 323          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>68</b>    | <b>81</b>    | <b>-141</b>  |
| Finanzergebnis                                      | 0            | 0            | 0            |
| Steuern   | 2            | 16           | -11          |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>67</b>    | <b>65</b>    | <b>-130</b>  |
| aquabench GmbH                                      |              |              |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011   | 2010   | 2009    |
|---|--------|--------|---------|
|   | Ist    | Ist    | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |        |        |         |
| Vermögensstruktur   | 11,6%  | 13,5%  | 17,9%   |
| Investitionsdeckung   | 112,3% | 293,6% | 78,2%   |
| Fremdfinanzierung   | 82,0%  | 85,0%  | 93,7%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |        |        |         |
| Eigenkapitalquote   | 18,0%  | 15,0%  | 6,3%    |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -      | -      | 0,45    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -      | -      | -       |
| <b>Liquidität</b>   |        |        |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 71     | 146    | 591     |
| Liquiditätsgrad I   | 84,7%  | 69,9%  | 18,1%   |
| <b>Rentabilität</b>   |        |        |         |
| Eigenkapitalrendite   | 41,7%  | 52,6%  | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | 7,5%   | 7,9%   | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |        |        |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 74     | 78     | 40      |
| Personalaufwandsquote   | 67,7%  | 65,3%  | 97,0%   |
| <b>Zur Information</b>  |        |        |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0      | 0      | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0      | 0      | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |        |        |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 22     | 23     | 29      |
| Auszubildende   | 0      | 0      | 0       |
| aquabench GmbH  |        |        |         |



# Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden

## **Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden**

Scharfenberger Straße 152  
01139 Dresden

Telefon +49 351 822 0

Telefax +49 351 822 1997

E-Mail [service@se-dresden.de](mailto:service@se-dresden.de)

Internet [www.stadtentwaesserung-dresden.de](http://www.stadtentwaesserung-dresden.de)

### **Träger:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

### **Gründungsjahr:**

1993

### **Stammkapital:**

25.000,00 Euro

### **Betriebsleitung:**

Johannes Pohl

### **Mitglieder Betriebsausschuss für IT-Dienstleistungen, Stadtentwässerung und Friedhofswesen:**

Helma Orosz (Vorsitzende),

Dirk Hilbert (stellvertretender Vorsit-  
zender),

Winfried Lehmann (stellvertretender  
Vorsitzender),

Hartmut Vorjohann (stellvertretender  
Vorsitzender),

Matteo Böhme (bis 15.03.2012),

Elke Fischer,

Franz-Josef Fischer,

Sabine Friedel,

Jens Genschmar (seit 16.03.2012),

Steffen Kaden,

Dr. Helfried Reuther,

André Schollbach,

Thomas Trepte,

Horst Uhlig,

Tilo Wirtz,

Elke Zimmermann

## **AUFGABEN UND ZIELE**

Zweck des Eigenbetriebes Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden ist die Sicherstellung der ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung und der Vollzug der einschlägigen Satzungen auf dem Gebiet der Landeshauptstadt Dresden in Umsetzung der kommunalpolitischen Zielsetzungen und unter Beachtung der geltenden gesetzlichen Bestimmungen.

Die Tätigkeit des Eigenbetriebes beschränkt sich hierbei auf diejenigen Aufgaben, die von der Landeshauptstadt Dresden nicht nach dem Abwasserentsorgungsvertrag mit der Stadtentwässerung Dresden GmbH an diese zur eigenverantwortlichen Durchführung abgegeben wurden.

## **GESCHÄFTSVERLAUF**

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Deloitte & Touche GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 83.019 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 98.154 TEUR wies der Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 15.135 TEUR aus.

Wesentliche Ursache des Jahresverlustes und der großen Abweichung vom geplanten Jahresergebnis ist die aufwandswirksame Zuführung der kumulierten Gebührenüber-

schüsse der Vorjahre in den neu gebildeten Sonderposten für den Gebührenhaushalt. Im Jahr 2011 wurde ein Betrag in Höhe von 15.860 TEUR für Vorjahre (entspricht der Höhe des Gewinnvortrages aus Vorjahren) und ein Betrag in Höhe von 992 TEUR für 2011 dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt.

Bei gegenüber dem Vorjahr unveränderter Schmutzwassergebühr und Gebühr für Niederschlagswasser wurden im Jahr 2011 um 2.762 TEUR höhere Umsatzerlöse als 2010 erzielt. Der Anstieg ist mengenbedingt und auf die konjunkturelle Entwicklung im Bereich der Grobeinleiter zurückzuführen. Den Umsatzerlösen steht das an die Stadtentwässerung Dresden GmbH zu zahlende Betriebsführungsentgelt gemäß Abwasserentsorgungsvertrag auf der Aufwandsseite gegenüber.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten neben der Zuführung in den Sonderposten für Gebührenüberschüsse (16.852 TEUR) unter anderem die Abwasserabgabe (2.185 TEUR), der Stadtentwässerung Dresden GmbH weiterberechnete Entschädigungszahlungen (2.118 TEUR) und Aufwendungen für Erstattungen von Zinsen an den Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden (1.663 TEUR).

Das Finanzergebnis beinhaltet im Wesentlichen Zinserträge aus Geldanlagen (361 TEUR), Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen (636 TEUR) und Erträge aus der Auflösung des Spezialfonds (DeAM-Fond) aus dem Barwertvorteil der



US-Cross-Border-Leasing-Transaktion (662 TEUR).

Der Eigenbetrieb führte im Geschäftsjahr 2011 auf der Grundlage des Ergebnisverwendungsbeschlusses für das Geschäftsjahr 2010 einen Betrag in Höhe von 101 TEUR an den Haushalt der Landeshauptstadt Dresden ab, davon 51 TEUR Eigenkapitalverzinsung und 50 TEUR Zinsersatzung an den Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden. Ab dem Jahr 2011 erfolgt die Erstattung des Zinsaufwandes an den Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden direkt und nicht mehr über den Ergebnisverwendungsbeschluss.

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden verfügt über kein Sachanlagevermögen. Die für die Abwasserbeseitigung erforderlichen Investitionen erfolgen durch die Stadtentwässerung Dresden GmbH.

Die Liquiditätssituation des Eigenbetriebes war im Wirtschaftsjahr 2011 sehr gut. Der Bestand an liquiden Mitteln erhöhte sich um 8.367 TEUR, was durch die Auflösung des DeAM-Fonds in Höhe von 11.421 TEUR bewirkt wurde. Diese Mittel sind mittelfristig an die Landeshauptstadt Dresden abzuführen.

## LAGE UND AUSBLICK

Die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebes Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden ist stabil. Der Eigenbetrieb geht mittelfristig von einem bis 2013 steigenden und bis 2015 auf diesem Niveau stagnierenden Abwasseraufkommen sowie einer konstanten Niederschlagswasserfläche aus. Der Ausbau und Erhalt des Mikroelektronik-Standortes Dresden hat in diesem Zusammenhang besondere Bedeutung. Nach erheblichem Produktionsrückgang im Zuge der Wirtschaftskrise und

der Insolvenz von Qimonda signalisieren die Unternehmen der Halbleiterbranche aktuell eine positive Entwicklung, verbunden mit einer hohen Produktionsauslastung. Die Einwohnerzahl der Landeshauptstadt Dresden wächst weiter. Diese Prognosen haben positiven Einfluss auf die Gebührenentwicklung in Dresden und tragen mittelfristig zur Stabilisierung auf einem vergleichsweise niedrigen Niveau bei. Die wirtschaftliche Abhängigkeit von einzelnen Kunden ist begrenzt, da der Eigenbetrieb mit keinem Endkunden mehr als 10,0 % des Gesamtumsatzes erzielt.

Insgesamt ist auch zukünftig von einer stabilen Entwicklung des Eigenbetriebes Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden auszugehen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA              | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009           |      |
|----------------------------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist            |      |
| <b>Anlagevermögen</b>      | <b>10.739</b> | 31%  | <b>0</b>      |      | <b>10.739</b> | 27%  | <b>77.196</b>  | 70%  |
| Finanzanlagen              | 10.739        |      | 0             |      | 10.739        |      | 77.196         |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>      | <b>23.949</b> | 69%  | <b>37.994</b> | 100% | <b>29.150</b> | 73%  | <b>32.625</b>  | 30%  |
| Forderungen/sonst. Vermög. | 9.928         |      | 8.937         |      | 8.461         |      | 15.058         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel | 14.021        |      | 29.056        |      | 20.689        |      | 17.567         |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>34.688</b> | 100% | <b>37.994</b> | 100% | <b>39.888</b> | 100% | <b>109.821</b> | 100% |

### Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden

| BILANZ PASSIVA             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009           |      |
|----------------------------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist            |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>24.172</b> | 70%  | <b>12.310</b> | 32%  | <b>27.546</b> | 69%  | <b>50.226</b>  | 46%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 25            |      | 25            |      | 25            |      | 25             |      |
| Rücklagen                  | 11.559        |      | 11.559        |      | 11.559        |      | 33.793         |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag     | 15.170        |      | 15.860        |      | 15.023        |      | 16.849         |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | -2.582        |      | -15.135       |      | 939           |      | -441           |      |
| <b>Sonderposten</b>        | <b>0</b>      |      | <b>16.852</b> | 44%  | <b>0</b>      |      | <b>0</b>       |      |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>9.939</b>  | 29%  | <b>7.050</b>  | 19%  | <b>6.367</b>  | 16%  | <b>8.098</b>   | 7%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>577</b>    | 2%   | <b>1.782</b>  | 5%   | <b>5.975</b>  | 15%  | <b>51.497</b>  | 47%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr |               |      | 0             |      | 0             |      | 44.224         |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr |               |      | 1.782         |      | 5.975         |      | 7.274          |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>34.688</b> | 100% | <b>37.994</b> | 100% | <b>39.888</b> | 100% | <b>109.821</b> | 100% |

### Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                                 | 2011          | 2011           | 2010          | 2009          |
|---|---------------|----------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)   | Plan          | Ist            | Ist           | Ist           |
| Umsatz  | 73.821        | 78.563         | 75.801        | 74.763        |
| Sonstige betriebliche Erträge                               | 940           | 2.725          | 1.477         | 969           |
| <b>Gesamtleistung</b>                                       | <b>74.761</b> | <b>81.288</b>  | <b>77.278</b> | <b>75.732</b> |
| Materialaufwand   | 74.363        | 74.669         | 71.098        | 71.284        |
| Personalaufwand   | 19            | 19             | 19            | 19            |
| Abschreibungen  | 0             | 0              | 0             | 0             |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                          | 3.194         | 23.467         | 3.911         | 3.318         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                               | <b>-2.815</b> | <b>-16.866</b> | <b>2.250</b>  | <b>1.112</b>  |
| Finanzergebnis  | 233           | 1.731          | -1.390        | -1.467        |
| Außerordentliches Ergebnis                                  | 0             | 0              | 78            | -78           |
| Steuern   | 0             | 0              | 0             | 8             |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                                       | <b>-2.582</b> | <b>-15.135</b> | <b>939</b>    | <b>-441</b>   |
| Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden |               |                |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2011    | 2010   | 2009    |
|---|----------|---------|--------|---------|
|   | Plan     | Ist     | Ist    | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |         |        |         |
| Vermögensstruktur   | 31,0%    | 0,0%    | 26,9%  | 70,3%   |
| Investitionsdeckung   | 0,0%     | 0,0%    | 0,0%   | 0,0%    |
| Fremdfinanzierung   | 30,3%    | 45,4%   | 30,9%  | 54,3%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |         |        |         |
| Eigenkapitalquote   | 69,7%    | 32,4%   | 69,1%  | 45,7%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 9,36     | 0,81    | -      | 113,79  |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -       | -      | -       |
| <b>Liquidität</b>   |          |         |        |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine    | keine   | keine  | 33.930  |
| Liquiditätsgrad I   |          | >100%   | >100%  | >100%   |
| <b>Rentabilität</b>   |          |         |        |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ  | negativ | 3,4%   | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ  | negativ | 2,4%   | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |         |        |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | 26.188  | 25.267 | 24.921  |
| Personalaufwandsquote   | 0,0%     | 0,0%    | 0,0%   | 0,0%    |
| <b>Zur Information</b>  |          |         |        |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0        | 0       | 0      | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0       | 0      | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |         |        |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       |          | 3       | 3      | 3       |
| Auszubildende   |          | 0       | 0      | 0       |
| Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden             |          |         |        |         |





**Eigenbetrieb IT- und  
Organisationsdienstleistungen Dresden**

St.-Petersburger Straße 9  
01067 Dresden

Telefon +49 351 488 4500

Telefax +49 351 488 4503

E-Mail [it-eigenbetrieb@dresden.de](mailto:it-eigenbetrieb@dresden.de)

Internet [www.dresden.de/eb-ito](http://www.dresden.de/eb-ito)

**Träger:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

2005

**Stammkapital:**

25.000,00 Euro

**Betriebsleitung:**

Dr. Michael Breidung

**Mitglieder Betriebsausschuss für  
IT-Dienstleistungen, Stadtentwässerung  
und Friedhofswesen:**

Helma Orosz (Vorsitzende),

Dirk Hilbert (stellvertretender Vorsit-  
zender),

Winfried Lehmann (stellvertretender  
Vorsitzender),

Hartmut Vorjohann (stellvertretender  
Vorsitzender),

Matteo Böhme (bis 15.03.2012),

Elke Fischer,

Franz-Josef Fischer,

Sabine Friedel,

Jens Genschmar (seit 16.03.2012),

Steffen Kaden,

Dr. Helfried Reuther,

André Schollbach,

Thomas Trepte,

Horst Uhlig,

Tilo Wirtz,

Elke Zimmermann

## Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden

### AUFGABEN UND ZIELE

Zweck des Eigenbetriebes ist die Erbringung informationstechnologischer sowie organisatorischer Dienstleistungen für die Landeshauptstadt Dresden sowie für andere öffentliche Auftraggeber. Die Dienstleistungen umfassen insbesondere die Weiterentwicklung und Umsetzung der IT-Strategie, die Bereitstellung, den Betrieb und die Weiterentwicklung der IT-Infrastruktur, der Anlagen und Geräte der Informationstechnologie einschließlich des Datennetzes sowie den Benutzerservice, die Bereitstellung, Betreuung und Abarbeitung von IT-Verfahren, die Durchführung von IT-Projekten, die Bereitstellung, den Betrieb und die Weiterentwicklung der Telekommunikationsinfrastruktur sowie die IT-Schulungsleistungen, Gutachten und Empfehlungen bei der amts- und geschäftsübergreifenden Aufgabenplanung und Aufgabenkritik, Beratungsleistungen zur Ermittlung des gesamtstädtischen Stellenbedarfes, Stellenbewertung und Vorschläge zur Aufstellung des Stellenplanes als Teil des Haushaltsplanes der Landeshauptstadt Dresden, Entscheidungsvorbereitung bei der Geschäftsverteilung, Aufgabengliederung, Arbeitsorganisation und Rationalisierung, die Organisationsberatung und das betriebliche Vorschlagswesen.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die BRV AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber

hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 13.085 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 13.079 TEUR wies der Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 6 TEUR aus.

Im Wesentlichen durch die Erweiterung des Aufgabenbereiches des Eigenbetriebes IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden um Leistungen des Bereiches Organisation zum 01.01.2011 stiegen die Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr um 1.741 TEUR. Der Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden erwirtschaftete 97,8 % der Umsatzerlöse mit der Landeshauptstadt Dresden und deren Eigenbetrieben. Höhere Erlöse aus Leistungen an Eigenbetriebe der Landeshauptstadt Dresden ergaben sich hauptsächlich durch den Projektbeginn zur Einführung eines trägerübergreifenden, internetgestützten Vergabesystems für Kindertagesstättenplätze.

Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich im Wesentlichen durch die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuweisungen.

Die Steigerung der betrieblichen Aufwendungen um insgesamt 2.055 TEUR im Vergleich zum Vorjahr lässt sich hauptsächlich auf die Erweiterung des Aufgabenbereiches um die Organisation zurückführen. So resultierte vor allem die Steigerung im Personalkostenbereich um 1.499 TEUR auf 7.970 TEUR aus der



Übernahme von 28 Beschäftigten im Bereich Organisation. Die Personalaufwandsquote stieg entsprechend auf 64,7 %.

Die Erhöhung des Materialaufwands um 205 TEUR resultiert vor allem aus gestiegenen Aufwendungen für Software- und Hardwarewartung aufgrund des weiter ausgebauten IT-Netzwerkes in der Landeshauptstadt Dresden.

Der Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden investierte 1.340 TEUR insbesondere in EDV-Technik und Software. Die 2009 begonnene Investition im Rahmen des Konjunkturpakets II (Neubau zweiter Rechenzentrumsstandort) wurde 2011 planmäßig abgeschlossen und führte zu einem Anstieg der Abschreibungen. Unter Berücksichtigung der ertragswirksamen Auflösung des gebildeten Sonderpostens für Investitionszuweisungen entsprachen die Abschreibungen dem Vorjahresniveau.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich aufgrund höherer Kosten für Miete und Betriebskosten der Büro- und Rechenzentrumsräume, höhere Kosten für Miete und Leasing von DV-Technik sowie höhere Aufwendungen für Dienstreisen und Fortbildungen infolge der höheren Mitarbeiterzahl.

Die Bilanzsumme nahm im Vergleich zum Vorjahr um 673 TEUR auf 4.915 TEUR ab, auf der Aktivseite bedingt durch den Rückgang des Anlagevermögens und der flüssigen Mittel. Dem stehen auf der Passivseite Rückgänge des Sonderpostens für Investitionszuweisungen und der Verbindlichkeiten gegenüber.

Die im Verhältnis zu den Abschreibungen und Anlagenabgängen geringere Investitionstätigkeit (Investitionsdeckung 127,4 %) führte zu einem Rückgang des Anlagevermö-

gens um 375 TEUR. Der Anteil an der Bilanzsumme stieg auf 82,3 %.

Der Liquiditätsgrad I hat sich gegenüber dem Vorjahr verringert und ist mit 2,6 % gering. Hierbei war zu berücksichtigen, dass der Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden in den Cashpool der Landeshauptstadt Dresden (Liquiditätsverbund der Landeshauptstadt Dresden, ihrer Eigenbetriebe und unmittelbaren Eigengesellschaften) einbezogen ist. Die Mittel wurden in den Forderungen gegenüber der Landeshauptstadt Dresden ausgewiesen. Die Liquidität war im Berichtszeitraum jederzeit gesichert.

Die Eigenkapitalquote betrug 30,7 %. Unter Hinzurechnung des Sonderpostens für Investitionszuweisungen betrug die Eigenkapitalquote 64,0 %.

## LAGE UND AUSBLICK

Mit der Änderung der Betriebssatzung trägt der Eigenbetrieb ab 01.01.2011 den Namen „Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden“ und das Aufgabenspektrum wurde um den Bereich Organisation erweitert. Der Personalbestand der Abteilung Organisation des Haupt- und Personalamtes ging auf den Eigenbetrieb über.

Der Schwerpunkt der Kundenstruktur des Eigenbetriebs IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden lag 2011 - wie in den Vorjahren - bei den Ämtern der Landeshauptstadt Dresden.

Die Grundlage der Geschäftstätigkeit mit der Landeshauptstadt Dresden bildete die abgeschlossene Rahmenvereinbarung. Den Leistungsbeziehungen lagen 89 Einzelvereinbarungen mit den Verwaltungseinheiten der Landeshauptstadt Dresden auf der Basis von 118

beschriebenen Dienstleistungen zugrunde.

Das notwendige IT-Budget wird auf der Grundlage des Doppelhaushaltes 2011/2012 der Landeshauptstadt Dresden bis einschließlich 2012 als gesichert angesehen.

Im Ergebnis des 2011 durchgeführten Benchmark für IT-Dienstleister und internen Organisationsuntersuchungen will die Betriebsleitung den Eigenbetrieb künftig kundenorientierter und mit erweitertem Leistungsspektrum stärker positionieren und sieht hierfür gute Chancen im gesamtstädtischen Kontext.

Seit 2004 pflegen der Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden und die Dresden-IT GmbH auf Basis eines Rahmenkooperationsvertrages in verschiedenen Bereichen eine enge Zusammenarbeit.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|---|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>3.418</b> | 81%  | <b>4.044</b> | 82%  | <b>4.420</b> | 79%  | <b>3.392</b> | 61%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 304          |      | 434          |      | 356          |      | 304          |      |
| Sachanlagen                               | 3.114        |      | 3.610        |      | 4.064        |      | 3.088        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>724</b>   | 17%  | <b>781</b>   | 16%  | <b>1.112</b> | 20%  | <b>2.079</b> | 38%  |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 719          |      | 758          |      | 1.002        |      | 2.072        |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 5            |      | 23           |      | 111          |      | 8            |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>59</b>    | 1%   | <b>91</b>    | 2%   | <b>57</b>    | 1%   | <b>59</b>    | 1%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>4.201</b> | 100% | <b>4.915</b> | 100% | <b>5.589</b> | 100% | <b>5.531</b> | 100% |

### Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden

| BILANZ PASSIVA             | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|----------------------------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>1.514</b> | 36%  | <b>1.508</b> | 31%  | <b>1.502</b> | 27%  | <b>1.499</b> | 27%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 25           |      | 25           |      | 25           |      | 25           |      |
| Rücklagen                  | 1.331        |      | 1.331        |      | 1.331        |      | 1.331        |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag     | 153          |      | 145          |      | 142          |      | 139          |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | 5            |      | 6            |      | 3            |      | 3            |      |
| <b>Sonderposten</b>        | <b>1.454</b> | 35%  | <b>1.638</b> | 33%  | <b>2.223</b> | 40%  | <b>1.702</b> | 31%  |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>561</b>   | 13%  | <b>898</b>   | 18%  | <b>747</b>   | 13%  | <b>561</b>   | 10%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>672</b>   | 16%  | <b>871</b>   | 18%  | <b>1.116</b> | 20%  | <b>1.769</b> | 32%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr |              |      | 0            |      | 0            |      | 114          |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr |              |      | 871          |      | 1.116        |      | 1.655        |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>4.201</b> | 100% | <b>4.915</b> | 100% | <b>5.589</b> | 100% | <b>5.531</b> | 100% |

### Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                                | 2011          | 2011          | 2010          | 2009          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)  | Plan          | Ist           | Ist           | Ist           |
| Umsatz   | 12.960        | 12.328        | 10.587        | 10.312        |
| Sonstige betriebliche Erträge                              | 605           | 731           | 446           | 335           |
| <b>Gesamtleistung</b>                                      | <b>13.565</b> | <b>13.059</b> | <b>11.033</b> | <b>10.646</b> |
| Materialaufwand  | 2.418         | 2.101         | 1.896         | 1.749         |
| Personalaufwand  | 7.897         | 7.970         | 6.471         | 6.247         |
| Abschreibungen   | 1.852         | 1.707         | 1.484         | 1.597         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                         | 1.394         | 1.277         | 1.148         | 1.027         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                              | <b>4</b>      | <b>4</b>      | <b>33</b>     | <b>26</b>     |
| Finanzergebnis   | 1             | 2             | -11           | -22           |
| Außerordentliches Ergebnis                                 | 0             | 0             | -19           | 0             |
| Steuern  | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                                      | <b>5</b>      | <b>6</b>      | <b>3</b>      | <b>3</b>      |
| Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden |               |               |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2011   | 2010  | 2009  |
|---|----------|--------|-------|-------|
|   | Plan     | Ist    | Ist   | Ist   |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |        |       |       |
| Vermögensstruktur   | 81,4%    | 82,3%  | 79,1% | 61,3% |
| Investitionsdeckung   | 132,3%   | 127,4% | 58,9% | 96,5% |
| Fremdfinanzierung   | 46,7%    | 52,7%  | 53,2% | 57,5% |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |        |       |       |
| Eigenkapitalquote   | 36,0%    | 30,7%  | 26,9% | 27,1% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -        | -      | -     | -     |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -      | -     | -     |
| <b>Liquidität</b>   |          |        |       |       |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 667      | 849    | 1.006 | 1.762 |
| Liquiditätsgrad I   |          | 2,6%   | 9,9%  | 0,5%  |
| <b>Rentabilität</b>   |          |        |       |       |
| Eigenkapitalrendite   | 0,3%     | 0,4%   | 0,2%  | 0,2%  |
| Gesamtkapitalrendite  | 0,1%     | 0,1%   | 0,0%  | 0,1%  |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |        |       |       |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | 84     | 91    | 90    |
| Personalaufwandsquote   | 60,9%    | 64,7%  | 61,1% | 60,6% |
| <b>Zur Information</b>  |          |        |       |       |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0        | 0      | 0     | 0     |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0      | 184   | 0     |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |        |       |       |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       |          | 147    | 116   | 114   |
| Auszubildende   |          | 0      | 0     | 0     |
| Eigenbetrieb IT- und Organisationsdienstleistungen Dresden              |          |        |       |       |



## **Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden**

Löbtauer Straße 70  
01159 Dresden

Telefon +49 351 439360 0  
Telefax +49 351 439360 55  
E-Mail [info@bestattungen-dresden.de](mailto:info@bestattungen-dresden.de)  
Internet [www.bestattungen-dresden.de](http://www.bestattungen-dresden.de)

### **Träger:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

### **Gründungsjahr:**

1995

### **Stammkapital:**

25.000,00 Euro

### **Betriebsleitung:**

Robert Arnrich

### **Mitglieder Betriebsausschuss für IT-Dienstleistungen, Stadtentwässerung und Friedhofswesen:**

Helma Orosz (Vorsitzende),  
Dirk Hilbert (stellvertretender Vorsitzender),  
Winfried Lehmann (stellvertretender Vorsitzender),  
Hartmut Vorjohann (stellvertretender Vorsitzender),  
Matteo Böhme (bis 15.03.2012),  
Elke Fischer,  
Franz-Josef Fischer,  
Sabine Friedel,  
Jens Genschmar (seit 16.03.2012),  
Steffen Kaden,  
Dr. Helfried Reuther,  
André Schollbach,  
Thomas Trepte,  
Horst Uhlig,  
Tilo Wirtz,  
Elke Zimmermann

# **Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden**

## **AUFGABEN UND ZIELE**

Gegenstand des Eigenbetriebes Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden ist die Unterhaltung und Pflege der vier kommunalen Friedhöfe, des städtischen Bestattungswesens, der Betrieb des Krematoriums einschließlich der damit verbundenen Verwaltungsaufgaben sowie alle Angelegenheiten, die zum ordnungsgemäßen Betriebsablauf erforderlich sind.

## **GESCHÄFTSVERLAUF**

Der Jahresabschluss 2011 wurde von der BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 5.333 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 5.794 TEUR wies der Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 461 TEUR aus.

Der Jahresfehlbetrag 2011 war zum Einen auf die Betriebsprüfung für die Jahre 2003 bis 2005 zurückzuführen. Die Steuernachzahlungen betrugen 217 TEUR. Die Folgeänderungen aus dieser Betriebsprüfung für die Jahre 2006 bis 2010 betrugen 368 TEUR und wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 als Rückstellung ausgewiesen. Die Feststellungen der Betriebsprüfung bezogen sich insbesondere auf Verteilerschlüssel aus der Abgrenzung zwischen dem hoheitlichen und dem gewerblichen Bereich des Eigenbetriebes Städtisches Friedhofs- und

Bestattungswesen Dresden und unterschiedliche Betrachtungen der Rückstellungen für Altersteilzeit zwischen Handelsbilanz und Steuerbilanz. Die Auswirkungen der Betriebsprüfung betrafen alle drei Bereiche des Eigenbetriebes. Zum Anderen war der Jahresfehlbetrag auf die Realisierung der Wiederherstellung der Standsicherheit der Kapelle auf dem Nordfriedhof zurückzuführen. Die Aufwendungen beliefen sich auf 218 TEUR. Trotz der Fördermittel durch den Freistaat Sachsen/Landesdirektion Dresden in Höhe von 49 TEUR verblieb eine Unterdeckung.

Insgesamt stiegen die Umsatzerlöse 2011 um 194 TEUR auf 4.896 TEUR. Im Bereich Friedhofswesen kam es durch die erhöhten Einnahmen aus Grabnutzungsgebühren zu einem Anstieg des Umsatzes im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 275 TEUR auf 1.759 TEUR. Die Bereiche Bestattungsdienst und Krematorium konnten an die Fallzahlen des letzten Jahres nicht anschließen. Im Bereich Bestattungswesen wurden insgesamt 1.659 Sterbefälle bearbeitet bei einem Rückgang im Vergleich zum Vorjahr um 147 Fälle beziehungsweise 8,1 %. Im Bereich Krematorium erfolgten 8.290 Einäscherungen bei einem Rückgang im Vergleich zum Vorjahr um 204 Einäscherungen beziehungsweise 2,4 %. Der Betriebsleiter führt den Rückgang der Inanspruchnahme der Dienstleistungen des Eigenbetriebes auf die gesunkene Sterbezahl im Raum Dresden und auf ein Absinken des Marktanteils des Städtischen Bestattungsdienstes an allen in Dresden beurkundeten Sterbefällen auf 30,8 % (im Vorjahr 33,8 %) zu.



rück. Der Eigenbetrieb entwickelte verschiedene neue Angebote um diesem Trend entgegenzuwirken. So wurden speziell auf dem wenig frequentierten Heidefriedhof neue Grabanlagen geschaffen, die dazu dienen sollen den individuellen Wünschen der Angehörigen noch mehr entsprechen zu können.

Insgesamt wurden Investitionen von 336 TEUR getätigt. Der Eigenbetrieb investierte insbesondere in das kommunale Friedhofswesen sowie in den städtischen Bestattungsdienst, um zum Einen den Ansprüchen der Angehörigen und der Friedhofsbesucher gerecht zu werden und zum Anderen veraltete Technik und Fahrzeuge zu ersetzen. Schwerpunkte der Investitionstätigkeit bildeten die Neuausstattung des Sozialgebäudes auf dem Heidefriedhof und die Schaffung neuer Urnengemeinschaftsanlagen. Den Investitionen standen Abschreibungen in Höhe von 682 TEUR gegenüber.

Die Fremdfinanzierung von 6,5 % verdeutlichte die stabile Kapitalstruktur des Eigenbetriebes Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden. Die Eigenkapitalquote war aufgrund des angestiegenen Verlustvortrages und des Jahresfehlbetrages im Vergleich zum Vorjahr rückläufig. Unter Berücksichtigung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens aus gezahlten Grabnutzungsgebühren für Leistungen der Grabpflege in den Folgejahren ergab sich eine außerordentlich solide Kapitalstruktur und sehr gute Liquidität. Sämtliche Verbindlichkeiten des Eigenbetriebes waren durch liquide Mittel gedeckt. Aus diesem Grund wurde keine Effektivverschuldung ausgewiesen.

Die durchschnittlichen Beschäftigten 2011 überstiegen den Planwert um sechs. Grund dafür war bei gleichbleibenden Vollzeitäquivalenten

eine gestiegene Nutzung von Teilzeit und Altersteilzeit.

## LAGE UND AUSBLICK

Für 2012 und 2013 rechnet der Betriebsleiter bei gleichbleibenden Rahmenbedingungen mit einer positiven Entwicklung für den städtischen Bestattungsdienst und das Krematorium Tolkewitz. Im Bereich Friedhofswesen wird mit einer Verlustverminderung gerechnet. Allerdings weisen der Betriebsleiter und der Wirtschaftsprüfer darauf hin, dass die Friedhofsgebühren nur die gebührenrelevanten Aufwendungen decken. Die Landeshauptstadt Dresden reagierte auf diesen Umstand. Wie im Jahr 2010 soll auch im Jahr 2011 die Eigenkapitalverzinsung nicht an den Haushalt der Landeshauptstadt Dresden abgeführt werden, sondern zur Deckung der nicht gebührenrelevanten Aufwendungen, insbesondere für die Erhaltung der unter Denkmalschutz stehenden Gebäude verwendet werden. 2012 werden die Friedhofsgebühren nach Ablauf des Kalkulationszeitraumes neu kalkuliert.

Bestand gefährdende Tatsachen im Eigenbetrieb wurden nicht festgestellt. In seiner Planung geht der Eigenbetrieb davon aus, im Jahr 2013 wieder Gewinne ausweisen zu können und seine Verlustvorträge bis 2014 komplett abzubauen.

Der Eigenbetrieb möchte auch in den nächsten Geschäftsjahren als kommunaler Dienstleister für Service und Qualität einstehen und zur Weiterentwicklung der Bestattungskultur unter Beachtung ökologischer Anforderungen beitragen. Ziel ist es, den besonderen Charakter der Friedhöfe als Stätte der Erinnerung und der Besinnung zu wahren.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|---|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>13.093</b> | 65%  | <b>12.874</b> | 64%  | <b>13.230</b> | 67%  | <b>13.494</b> | 70%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 4             |      | 3             |      | 5             |      | 8             |      |
| Sachanlagen                               | 13.089        |      | 12.871        |      | 13.226        |      | 13.486        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>6.902</b>  | 35%  | <b>7.259</b>  | 36%  | <b>6.452</b>  | 33%  | <b>5.690</b>  | 30%  |
| Vorräte                                   | 45            |      | 50            |      | 62            |      | 45            |      |
| Forderungen/sonst.Vermög.                 | 943           |      | 945           |      | 814           |      | 803           |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 5.914         |      | 6.264         |      | 5.576         |      | 4.842         |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>6</b>      | 0%   | <b>12</b>     | 0%   | <b>10</b>     | 0%   | <b>7</b>      | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>20.001</b> | 100% | <b>20.145</b> | 100% | <b>19.692</b> | 100% | <b>19.191</b> | 100% |

### Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden

| BILANZ PASSIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|--|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>10.059</b> | 50%  | <b>9.940</b>  | 49%  | <b>10.433</b> | 53%  | <b>10.701</b> | 56%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 25            |      | 25            |      | 25            |      | 25            |      |
| Rücklagen                                  | 10.604        |      | 10.772        |      | 10.928        |      | 10.949        |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | -485          |      | -396          |      | -252          |      | -144          |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | -85           |      | -461          |      | -268          |      | -128          |      |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>179</b>    | 1%   | <b>174</b>    | 1%   | <b>188</b>    | 1%   | <b>148</b>    | 1%   |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>376</b>    | 2%   | <b>785</b>    | 4%   | <b>577</b>    | 3%   | <b>544</b>    | 3%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>463</b>    | 2%   | <b>444</b>    | 2%   | <b>404</b>    | 2%   | <b>485</b>    | 3%   |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 |               |      | 130           |      | 139           |      | 144           |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |               |      | 314           |      | 265           |      | 341           |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>8.924</b>  | 45%  | <b>8.802</b>  | 44%  | <b>8.091</b>  | 41%  | <b>7.314</b>  | 38%  |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>20.001</b> | 100% | <b>20.145</b> | 100% | <b>19.692</b> | 100% | <b>19.191</b> | 100% |

### Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                                      | 2011         | 2011         | 2010         | 2009         |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)  | Plan         | Ist          | Ist          | Ist          |
| Umsatz   | 4.955        | 4.896        | 4.702        | 4.539        |
| Sonstige betriebliche Erträge                                    | 257          | 303          | 389          | 208          |
| <b>Gesamtleistung</b>  | <b>5.212</b> | <b>5.199</b> | <b>5.091</b> | <b>4.748</b> |
| Materialaufwand  | 492          | 478          | 492          | 478          |
| Personalaufwand  | 2.721        | 2.627        | 2.596        | 2.662        |
| Abschreibungen   | 723          | 682          | 794          | 760          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                               | 1.105        | 1.161        | 1.179        | 957          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                                    | <b>171</b>   | <b>251</b>   | <b>31</b>    | <b>-109</b>  |
| Finanzergebnis   | 98           | -11          | 103          | 174          |
| Außerordentliches Ergebnis                                       | -72          | -19          | -161         | 0            |
| Steuern  | 282          | 682          | 241          | 194          |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>  | <b>-85</b>   | <b>-461</b>  | <b>-268</b>  | <b>-128</b>  |
| Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden |              |              |              |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|---------|
|   | Plan    | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 65,5%   | 63,9%   | 67,2%   | 70,3%   |
| Investitionsdeckung   | 124,7%  | 203,0%  | 130,6%  | 157,0%  |
| Fremdfinanzierung   | 4,6%    | 6,5%    | 5,5%    | 5,7%    |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 50,3%   | 49,3%   | 53,0%   | 55,8%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 118,34  | 21,57   | 38,91   | 83,35   |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | 118,34  | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine   | keine   | keine   | keine   |
| Liquiditätsgrad I   |         | >100%   | >100%   | >100%   |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 74      | 67      | 69      | 67      |
| Personalaufwandsquote   | 54,9%   | 53,7%   | 55,2%   | 58,6%   |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 67      | 73      | 68      | 68      |
| Auszubildende   | 1       | 0       | 1       | 1       |
| Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden        |         |         |         |         |



# Zweckverband Energie Ostsachsen i. L.

**Zweckverband Energie Ostsachsen i. L.**  
Gasanstaltstraße 2  
01237 Dresden

Telefon +49 3529 571416  
Telefax +49 3529 513363  
E-Mail [info@heidenau.de](mailto:info@heidenau.de)

**Gründungsjahr:**  
1992

**Liquidator:**  
Michael Jacobs

## GESCHÄFTSVERLAUF

Die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2011 des Zweckverbandes Energie Ostsachsen i. L. wurde durch den Fachdienst Rechnungsprüfung der Großen Kreisstadt Pirna geprüft.

Die Wirtschaftsführung erfolgt nach den Grundsätzen der kameralen Buchführung. Für das Haushaltsjahr 2011 wies der Zweckverband Energie Ostsachsen i. L. bei einem ausgeglichenen Ergebnis des Verwaltungshaushaltes Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 286 TEUR aus. Der Vermögenshaushalt des Zweckverbandes Energie Ostsachsen i. L. schloss ausgeglichen mit Einnahmen und Ausgaben von 284 TEUR ab.

Am 17.12.2009 erfolgte die Bekanntmachung der Genehmigung der Auflösung des Zweckverbandes Energie Ostsachsen i. L. durch die zuständige Rechtsaufsichtsbehörde im Sächsischen Amtsblatt. Der Zweckverband trat am Tag nach der Bekanntmachung der Genehmigung der Auflösung am 18.12.2009 in die Abwicklung ein. Mit Wirksamkeit der Genehmigung der Auflösung erloschen Verwaltungsrat und Vereinsversammlung als Organe des Zweckverbandes. Der Vorstandsvorsitzende wurde zum Liquidator bestellt und mit der Abwicklung des Zweckverbandes beauftragt. Somit führte er alle Geschäfte des Zweckverbandes bis zum endgültigen Abschluss in eigener Verantwortung weiter.

Mit der Auflösung des Zweckverbandes Energie Ostsachsen i. L. wurden die Aktien des Zweckverbandes an der ENSO Energie Sachsen Ost AG auf die ehemaligen Ver-

bandsmitglieder übertragen. Die Landeshauptstadt Dresden erhielt in diesem Zusammenhang 11.339 Stückaktien an der ENSO Energie Sachsen Ost AG. Mit Wirkung zum 19.02.2010 wurde der Zweckverband endgültig als Aktionär der ENSO Energie Sachsen Ost AG im Aktienregister gelöscht. Somit war der Zweckverband auch 2011 nicht mehr an der Dividendenzahlung der ENSO Energie Sachsen Ost AG beteiligt; es gab wie geplant keine Einnahmen mehr.

Obwohl die Abwicklungsphase des Zweckverbandes noch nicht beendet war, wurde bereits zum 01.06.2010 nach vorheriger Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde des Zweckverbandes ein Betrag in Höhe von 5,00 EUR je Einwohner aus der Rücklage des Zweckverbandes an die Verbandsgemeinden ausgereicht. Bezogen auf die Gesamteinwohnerzahl von 406.145 ergab dies einen Betrag von 2.031 TEUR. Für die Landeshauptstadt Dresden entsprach dies einem Betrag von 80 TEUR, welcher im Haushalt 2010 vereinnahmt wurde.

Die nach Abzug der noch zu tätigen Ausgaben verbleibenden Barmittel des Zweckverbandes in Höhe von 248 TEUR wurden im November 2011 entsprechend der Beteiligungsquote nach der Einwohnerzahl von 406.145 an die Mitglieder ausgeschüttet (0,61 EUR je Einwohner). Für die Landeshauptstadt Dresden entsprach dies einem Betrag von 10 TEUR, welcher im Haushalt 2011 vereinnahmt wurde.

Die Rücklage des Zweckverbandes war somit zum Jahresende 2011 vollständig aufgelöst. Das Konto des



Zweckverbandes wurde am 22.12.2011 geschlossen.

Der nach Rechnungsabschluss des Kontos verbleibende Betrag in Höhe von 37 TEUR wurde zur Erfüllung von Aufgaben der Nachverwaltung des Zweckverbandes entsprechend einer dazu am 20.12.2011 geschlossenen Vereinbarung an die Stadt Heidenau übertragen.

## LAGE UND AUSBLICK

Vorrangiges Ziel des Liquidators im Jahr 2011 war es, das Verfahren zur Auflösung des Zweckverbandes Energie Ostsachsen i. L. formell zu beenden und das nach Abzug der Verbindlichkeiten verbliebene Barvermögen an die Mitglieder zu verteilen.

Mit Ablauf des Jahres 2011 konnte das Verfahren zur Liquidation formell beendet werden. Mit Beendigung der Liquidation zum 31.12.2011 war die Rücklage vollständig aufgelöst.

Die überörtliche Prüfung der Haushaltsführung des Zweckverbandes ab dem Jahr 2006 wurde in den Monaten Juni und Juli 2012 durchgeführt.

Die Nachverwaltung des Zweckverbandes wird entsprechend dem in der Vereinbarung vom 20.12.2011 geregelten Umfang von der Stadt Heidenau wahrgenommen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| VERWALTUNGSHAUSHALT                         | 2011       | 2010         | 2009         |
|---|------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)                                   |            |              |              |
| <b>Einnahmen</b>                            | <b>286</b> | <b>2.108</b> | <b>7.042</b> |
| Verwaltungsgebühren/Erstattungen            | 0          | 0            | 0            |
| Verbandsumlage der Mitglieder gesamt        | 0          | 0            | 0            |
| Zinseinnahmen/Gewinnanteile                 | 2          | 26           | 6.904        |
| Zuführung vom Vermögenshaushalt             | 284        | 2.082        | 138          |
| <b>Ausgaben</b>                             | <b>286</b> | <b>2.108</b> | <b>7.042</b> |
| Personalausgaben                            | 0          | 0            | 17           |
| sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 39         | 77           | 121          |
| sonstige Ausgaben                           | 248        | 2.031        | 6.904        |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt             | 0          | 0            | 0            |
| Zweckverband Energie Ostsachsen i. L.       |            |              |              |

| VERMÖGENSHAUSHALT                     | 2011       | 2010         | 2009       |
|---------------------------------------|------------|--------------|------------|
| (in TEUR)                             |            |              |            |
| <b>Einnahmen</b>                      | <b>284</b> | <b>2.082</b> | <b>138</b> |
| Umlagen der Mitglieder                | 0          | 0            | 0          |
| Entnahme aus Rücklagen                | 284        | 2.082        | 138        |
| Zuführung vom Verwaltungshaushalt     | 0          | 0            | 0          |
| sonstige Einnahmen                    | 0          | 0            | 0          |
| <b>Ausgaben</b>                       | <b>284</b> | <b>2.082</b> | <b>138</b> |
| eigene Investitionen                  | 0          | 0            | 0          |
| Kredittilgung                         | 0          | 0            | 0          |
| sonstige Ausgaben                     | 0          | 0            | 0          |
| Zuführung zum Verwaltungshaushalt     | 284        | 2.082        | 138        |
| Zuführung zu Rücklagen                | 0          | 0            | 0          |
| Zweckverband Energie Ostsachsen i. L. |            |              |            |



# Abwasserverband Rödertal

## Abwasserverband Rödertal

über Betriebsführung  
Scharfenberger Straße 152  
01139 Dresden

Telefon +49 351 822 0

Telefax +49 351 822 1997

E-Mail [service@stadtentwaesserung-dresden.de](mailto:service@stadtentwaesserung-dresden.de)

Internet [www.av-roedertal.de](http://www.av-roedertal.de)

## Mitglieder (mit jeweils einer Stimme):

Gemeinde Ottendorf-Okrilla - 52,08 %,  
Landeshauptstadt Dresden - 47,92 %

## Gründungsjahr:

1990

## Verbandsvorsitzender:

Michael Langwald

## Vertretung der Landeshauptstadt

## Dresden in der Verbandsversammlung:

Helma Orosz (Vorsitzende)

## AUFGABEN UND ZIELE

Aufgrund der Eingliederung der ehemals selbstständigen Gemeinden Weixdorf und Langebrück in die Landeshauptstadt Dresden zum 01.01.1999 wurde die Landeshauptstadt Dresden als Rechtsnachfolgerin Verbandsmitglied im Abwasserverband Rödertal. Gegenstand des Zweckverbandes ist die Errichtung und der Betrieb von Kläranlagen sowie der Bau und der Betrieb von Hauptsammlern. Der Abwasserverband Rödertal fungiert als Teilzweckverband.

Von der Festsetzung eines Stammkapitals wurde abgesehen. Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung und der Verbandsvorsitzende.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch Dipl.-Kaufmann Berthold Hußendörfer Wirtschaftsprüfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 1.772 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 1.734 TEUR wies der Abwasserverband Rödertal einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 38 TEUR aus.

Die Umsatzerlöse des Zweckverbandes beinhalten die Auflösung von Ertragszuschüssen (498 TEUR), die Betriebskostenumlagen (396 TEUR), die Umlage des Nichtmitgliedes Medingen (60 TEUR), das Einleitentgelt von der Landeshauptstadt Dresden (238 TEUR) sowie die Zins-

umlage der Mitgliedsgemeinde Ottendorf-Okrilla (224 TEUR). Der Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge im Vergleich zum Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus den Einmaleffekten der in 2010 erfolgten Endabrechnung der Betriebskosten und Einleitentgelte des Jahres 2008.

Seit dem 01.01.2008 hat die Stadtentwässerung Dresden GmbH die kaufmännische und technische Betriebsführung für den Abwasserverband Rödertal übernommen.

Die Vermögensstruktur des Verbandes wird mit 81,8 % durch das Anlagevermögen dominiert. Investitionen wurden in Höhe von 66 TEUR getätigt, um die Betriebssicherheit der Anlagen zu gewährleisten. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten beinhalten im Wesentlichen Kredite zur Finanzierung der Investitionen der Mitgliedsgemeinde Ottendorf-Okrilla (5.300 TEUR). Tilgung und Zinsbelastung werden der Gemeinde Ottendorf-Okrilla durch Umlagen in Rechnung gestellt und in entsprechender Höhe als Forderungen bilanziert. Die für 2011 vereinbarte Tilgung in Höhe von 200 TEUR entspricht der Tilgung, die der Verband für die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten leisten musste. Darüber hinaus bestehen Forderungen gegenüber den ausgetretenen Gemeinden Lichtenberg und Großnaundorf in Höhe von 299 TEUR. Die Rückzahlung erfolgt auf der Grundlage einer in 2010 geschlossenen Ratenzahlungsvereinbarung über zehn Jahre.

Im Jahr 2011 wurde die Sicherheitsneugründung des Abwasserverbandes Rödertal im Stadtrat der Landeshauptstadt Dresden, im Ge-



meinderat der Gemeinde Ottendorf-Okrilla sowie in der Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Rödertal beschlossen und durch die Rechtsaufsichtsbehörde bestätigt.

In der Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Rödertal am 23.03.2011 wurde der Rückführung von Krediten des Zweckverbandes durch Zahlung der Gemeinde Ottendorf-Okrilla zugestimmt und am 06.06.2011 eine entsprechende Vereinbarung geschlossen.

Durch konsequente Umsetzung der geplanten Erschließungsmaßnahmen in der Gemeinde Ottendorf-Okrilla und damit Erhöhung des Anschlussgrades und die Nutzung der Regenüberlaufbecken besteht für den Verband die Garantie, dass eine optimale Auslastung der Kläranlage in Zukunft gegeben ist.

## LAGE UND AUSBLICK

Die finanzielle Situation des Abwasserverbandes Rödertal ist überschaubar. Jedoch könnte aufgrund der in den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesenen verrechenbaren Abwasserabgabe eine Zahlungsverpflichtung gegenüber den Mitgliedsgemeinden bei Bescheiderlass in Höhe von 225 TEUR entstehen. Diese wäre zum Fälligkeitszeitpunkt nur unter Hinzuziehung der vorliegenden Kontokorrentkreditlinie darzustellen. Es wird daher zurzeit eine Ratenzahlungsvereinbarung mit den Verbandsgemeinden vorbereitet.

Die Anlagen werden auch zukünftig durch einen Betriebsführer betrieben und gewartet. In der Verbandsversammlung am 14.03.2012 wurde die Stadtentwässerung Dresden GmbH einstimmig als neuer Betriebsführer ab 01.04.2012 bestätigt. Zur Sicherstellung einer stabilen Abwasserentsorgung sind in den folgenden Jahren Ersatzinvestitionen in Höhe von jährlich 200 TEUR geplant. Eine wesentliche Veränderung der Höhe der Umsatzerlöse wird in den Folgejahren in den Positionen Betriebskostenumlage und Einleitentgelt der Landeshauptstadt Dresden zur Refinanzierung geplanter Mehrausgaben für Reparaturen und Investitionen erwartet.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| <b>BILANZ AKTIVA</b>                      | <b>2011</b>   |             | <b>2010</b>   |             | <b>2009</b>   |             |
|---|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| (in TEUR)                                 | Ist           |             | Ist           |             | Ist           |             |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>26.745</b> | <b>82%</b>  | <b>27.493</b> | <b>80%</b>  | <b>28.280</b> | <b>81%</b>  |
| Immaterielles Vermögen                    | 6             |             | 20            |             | 42            |             |
| Sachanlagen                               | 26.739        |             | 27.472        |             | 28.238        |             |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>5.951</b>  | <b>18%</b>  | <b>6.795</b>  | <b>20%</b>  | <b>6.800</b>  | <b>19%</b>  |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 5.614         |             | 5.955         |             | 6.014         |             |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 337           |             | 841           |             | 785           |             |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>1</b>      | <b>0%</b>   | <b>1</b>      | <b>0%</b>   | <b>1</b>      | <b>0%</b>   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>32.697</b> | <b>100%</b> | <b>34.289</b> | <b>100%</b> | <b>35.081</b> | <b>100%</b> |

### Abwasserverband Rödertal

| <b>BILANZ PASSIVA</b>      | <b>2011</b>   |             | <b>2010</b>   |             | <b>2009</b>   |             |
|----------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| (in TEUR)                  | Ist           |             | Ist           |             | Ist           |             |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>13.198</b> | <b>40%</b>  | <b>13.423</b> | <b>39%</b>  | <b>13.840</b> | <b>39%</b>  |
| Gezeichnetes Kapital       | 0             |             | 0             |             | 0             |             |
| Rücklagen                  | 13.146        |             | 13.408        |             | 13.855        |             |
| Gewinn-/Verlustvortrag     | 15            |             | -15           |             | -212          |             |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | 38            |             | 30            |             | 198           |             |
| <b>Sonderposten</b>        | <b>13.578</b> | <b>42%</b>  | <b>14.085</b> | <b>41%</b>  | <b>14.497</b> | <b>41%</b>  |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>238</b>    | <b>1%</b>   | <b>764</b>    | <b>2%</b>   | <b>544</b>    | <b>2%</b>   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>5.683</b>  | <b>17%</b>  | <b>6.018</b>  | <b>18%</b>  | <b>6.199</b>  | <b>18%</b>  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 5.100         |             | 5.300         |             | 0             |             |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 583           |             | 718           |             | 6.199         |             |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>32.697</b> | <b>100%</b> | <b>34.289</b> | <b>100%</b> | <b>35.081</b> | <b>100%</b> |

### Abwasserverband Rödertal



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011         | 2010         | 2009         |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)                          | Ist          | Ist          | Ist          |
| Umsatz                             | 1.425        | 1.414        | 1.453        |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 326          | 528          | 416          |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>1.751</b> | <b>1.942</b> | <b>1.870</b> |
| Materialaufwand                    | 601          | 574          | 554          |
| Personalaufwand                    | 0            | 0            | 0            |
| Abschreibungen                     | 789          | 798          | 803          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 117          | 306          | 99           |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>245</b>   | <b>263</b>   | <b>414</b>   |
| Finanzergebnis                     | -210         | -256         | -216         |
| Außerordentliches Ergebnis         | 0            | 23           | 0            |
| Steuern                            | -3           | 0            | 0            |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>38</b>    | <b>30</b>    | <b>198</b>   |
| Abwasserverband Rödertal           |              |              |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2010     | 2009     |
|---|----------|----------|----------|
|   | Ist      | Ist      | Ist      |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |          |          |
| Vermögensstruktur   | 81,8%    | 80,2%    | 80,6%    |
| Investitionsdeckung   | 1.197,0% | 5.640,9% | 0,0%     |
| Fremdfinanzierung   | 38,9%    | 40,3%    | 39,9%    |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |          |          |
| Eigenkapitalquote   | 40,4%    | 39,1%    | 39,5%    |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -        | -        | -        |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -        | -        |
| <b>Liquidität</b>   |          |          |          |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 5.346    | 5.177    | 5.414    |
| Liquiditätsgrad I   | 57,8%    | >100%    | 12,7%    |
| <b>Rentabilität</b>   |          |          |          |
| Eigenkapitalrendite   | 0,3%     | 0,2%     | 1,4%     |
| Gesamtkapitalrendite  | 0,1%     | 0,1%     | 0,6%     |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |          |          |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | entfällt | entfällt |
| Personalaufwandsquote   | entfällt | entfällt | entfällt |
| <b>Zur Information</b>  |          |          |          |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0        | 0        | 0        |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |          |          |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 0        | 0        | 0        |
| Auszubildende   | 0        | 0        | 0        |
| Abwasserverband Rödertal  |          |          |          |



# Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen

## **Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen**

Staudaer Weg 1  
01561 Priestewitz/OT Lenz

Telefon +49 35249 735 0  
Telefax +49 35249 735 25  
E-Mail [info@tba-sachsen.de](mailto:info@tba-sachsen.de)  
Internet [www.tba-sachsen.de](http://www.tba-sachsen.de)

### **Mitglieder Zweckverband:**

Landeshauptstadt Dresden - 7,69 %,  
Landkreis Bautzen,  
Landkreis Erzgebirgskreis,  
Landkreis Görlitz,  
Landkreis Leipzig,  
Landkreis Meißen,  
Landkreis Mittelsachsen,  
Landkreis Nordsachsen,  
Landkreis Sächsische Schweiz-  
Osterzgebirge,  
Landkreis Vogtlandkreis,  
Landkreis Zwickau,  
Stadt Leipzig,  
Stadt Chemnitz

### **Gründungsjahr:**

1991

### **Verbandsvorsitzender:**

Michael Geisler

### **Vertretung der Landeshauptstadt Dres- den mit einer von insgesamt 13 Stim- men in der Verbandsversammlung:**

Helma Orosz

### **Geschäftsführung:**

Christian Rendke (bis 31.01.2011),  
Sylvia Schäfer (seit 01.02.2011)

### **Mitglieder Verwaltungsrat:**

Michael Geisler (Vorsitzender),  
Arndt Steinbach (stellvertretender Vor-  
sitzender),  
Michael Czapalla,  
Burkhard Jung,  
Volker Uhlig

## **AUFGABEN UND ZIELE**

Das Tierkörperbeseitigungsrecht überträgt die Verantwortung der Beseitigung von Kadavern und gefährlichen tierischen Abfallstoffen jeweils nach Landesrecht an die zuständigen Körperschaften des öffentlichen Rechts und schreibt vor, wie Tierkörper, Tierkörperteile und Erzeugnisse zu entsorgen und zu verarbeiten sind.

Der Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen sammelt und verarbeitet die im Verbandsgebiet (Freistaat Sachsen) anfallenden tierischen Nebenprodukte für die eine gesetzliche Beseitigungspflicht besteht.

## **GESCHÄFTSVERLAUF**

Die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes erfolgt nach dem Sächsischen Eigenbetriebsgesetz. Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die MENOS GmbH Steuerberatungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Bei Erträgen und Aufwendungen von 7.172 TEUR wies der Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen ein ausgeglichenes Jahresergebnis 2011 aus.

Aus dem Haushalt der Landeshauptstadt Dresden erhielt der Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen 2011 eine Betriebskostenumlage in Höhe von 54 TEUR.

Der Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen hielt 2011 keine Beteiligungen.

Der Entsorgungsbetrieb lief 2011 technisch stabil. Die verarbeitete Menge an Rohware reduzierte sich auf 32.000 Tonnen (Vorjahr: 39.000 Tonnen). Wesentliche Ursache war die Schließung eines großen Schlachthofes in Chemnitz. Dementsprechend sanken die Gebührenerlöse. Um einen Teil der Rückgänge zu kompensieren, erfolgte eine Anpassung der Anlage. Die Marktpreise für die Produkte Tiermehl, Tierfett und Tierhäute waren leicht gestiegen, so dass der Verkauf wesentlich zur Kostendeckung beitrug.

## **LAGE UND AUSBLICK**

Neben der kontinuierlichen Beseitigung von tierischen Nebenprodukten aus der Landwirtschaft, der Nahrungsmittel- sowie der Pharmaindustrie ist es auch Aufgabe des Zweckverbandes für Tierseuchenfälle einen leistungsfähigen Verarbeitungsbetrieb vorzuhalten. Aus der laufenden Untersuchung der Optimierungsmöglichkeiten der Entsorgungsanlage sind trotz des erreichten hohen technischen Standes zukünftige Potenziale zu erschließen. Da die Rohwarenmenge und deren Zusammensetzung auch weiterhin Schwankungen unterliegt, sind die Sammeltouren des Fuhrparks an den Bedarf anzupassen sowie das System der externen Stell- und Ruheplätze des Fuhrparks weiter zu optimieren.

Desweiteren liegt die Anpassung des Betriebes an die rechtlichen Rahmenbedingungen der Europäischen Union im Fokus des Zweckverbandes.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| <b>BILANZ AKTIVA</b>                      | <b>2011</b>   |      | <b>2010</b>   |      | <b>2009</b>   |      |
|---|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                 | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>12.030</b> | 87%  | <b>12.393</b> | 86%  | <b>12.368</b> | 88%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 80            |      | 106           |      | 136           |      |
| Sachanlagen                               | 6.442         |      | 6.846         |      | 7.011         |      |
| Finanzanlagen                             | 5.509         |      | 5.440         |      | 5.222         |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>1.747</b>  | 13%  | <b>1.901</b>  | 13%  | <b>1.705</b>  | 12%  |
| Vorräte                                   | 38            |      | 20            |      | 25            |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 985           |      | 770           |      | 724           |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 724           |      | 1.110         |      | 957           |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>18</b>     | 0%   | <b>71</b>     | 0%   | <b>22</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>13.795</b> | 100% | <b>14.364</b> | 100% | <b>14.095</b> | 100% |

### Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen

| <b>BILANZ PASSIVA</b>                      | <b>2011</b>   |      | <b>2010</b>   |      | <b>2009</b>   |      |
|--|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                  | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>5.326</b>  | 39%  | <b>5.588</b>  | 39%  | <b>5.835</b>  | 41%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 0             |      | 0             |      | 0             |      |
| Rücklagen                                  | 5.324         |      | 5.586         |      | 5.833         |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | 1             |      | 1             |      | 1             |      |
| <b>empf. Ertragszuschüsse</b>              | <b>6.023</b>  | 44%  | <b>6.023</b>  | 42%  | <b>6.023</b>  | 43%  |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>803</b>    | 6%   | <b>1.387</b>  | 10%  | <b>885</b>    | 6%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>706</b>    | 5%   | <b>766</b>    | 5%   | <b>506</b>    | 4%   |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 | 706           |      | 766           |      | 506           |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>937</b>    | 7%   | <b>600</b>    | 4%   | <b>847</b>    | 6%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>13.795</b> | 100% | <b>14.364</b> | 100% | <b>14.095</b> | 100% |

### Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen

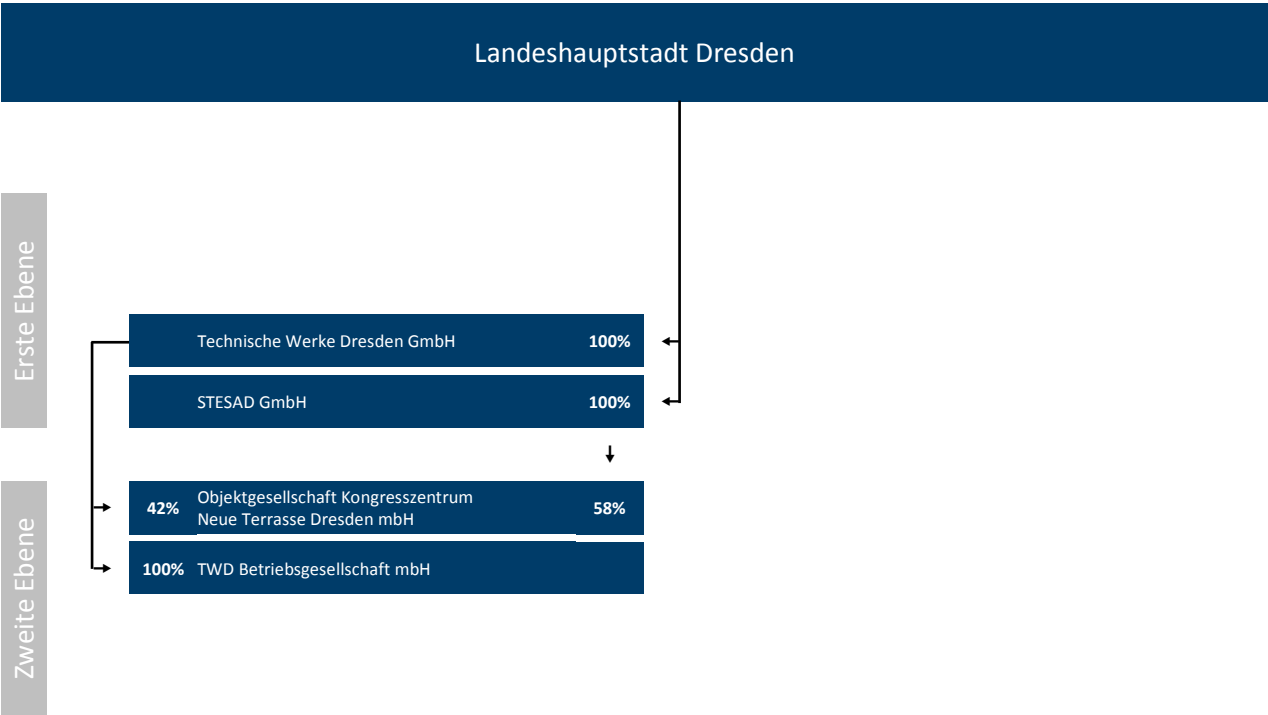


| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                    | 2011         | 2010         | 2009         |
|--|--------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)                                      | Ist          | Ist          | Ist          |
| Umsatz   | 3.632        | 3.995        | 4.078        |
| Sonstige betriebliche Erträge                  | 3.335        | 2.926        | 2.480        |
| <b>Gesamtleistung</b>                          | <b>6.967</b> | <b>6.922</b> | <b>6.558</b> |
| Materialaufwand                                | 3.197        | 2.415        | 3.151        |
| Personalaufwand                                | 1.882        | 1.946        | 1.917        |
| Abschreibungen                                 | 871          | 816          | 839          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen             | 1.190        | 1.952        | 847          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                  | <b>-173</b>  | <b>-208</b>  | <b>-197</b>  |
| Finanzergebnis                                 | 200          | 248          | 235          |
| Steuern  | 27           | 41           | 39           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                          | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen |              |              |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011   | 2010  | 2009   |
|---|--------|-------|--------|
|   | Ist    | Ist   | Ist    |
| <b>Vermögenssituation</b>   |        |       |        |
| Vermögensstruktur   | 87,2%  | 86,3% | 87,7%  |
| Investitionsdeckung   | 194,2% | 97,1% | 360,1% |
| Fremdfinanzierung   | 10,9%  | 15,0% | 9,9%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |        |       |        |
| Eigenkapitalquote   | 38,6%  | 38,9% | 41,4%  |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -      | -     | -      |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -      | -     | -      |
| <b>Liquidität</b>   |        |       |        |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine  | keine | keine  |
| Liquiditätsgrad I   | >100%  | >100% | >100%  |
| <b>Rentabilität</b>   |        |       |        |
| Eigenkapitalrendite   | 0,0%   | 0,0%  | 0,0%   |
| Gesamtkapitalrendite  | 0,0%   | 0,0%  | 0,0%   |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |        |       |        |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 71     | 75    | 74     |
| Personalaufwandsquote   | 51,8%  | 48,7% | 47,0%  |
| <b>Zur Information</b>  |        |       |        |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 61     | 51    | 51     |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0      | 0     | 0      |
| <b>Beschäftigte</b>   |        |       |        |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 51     | 53    | 55     |
| Auszubildende   | 1      | 1     | 2      |
| Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen                          |        |       |        |







**STESAD GmbH**

Königsbrücker Straße 17  
01099 Dresden

Telefon +49 351 494 7390  
Telefax +49 351 494 7360  
E-Mail [info@stesad.de](mailto:info@stesad.de)  
Internet [www.stesad.de](http://www.stesad.de)

**Kurzvorstellung:**

Dienstleister für Stadtentwicklung,  
Projektentwicklung und -management  
sowie Immobilienmanagement

**Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

1992

**Stammkapital:**

4.000.000,00 Euro

**Geschäftsführung:**

Axel Walther

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Hartmut Vorjohann (Vorsitzender),  
Kristin Klaudia Kaufmann (stellvertre-  
tende Vorsitzende),  
Axel Bergmann,  
Carsten Enders,  
Dr. Thoralf Gebel,  
Angela Malberg,  
Klaus-Dieter Rentsch,  
Torsten Schulze,  
Tilo Wirtz

**AUFGABEN UND ZIELE**

Die Gesellschaft führt Stadtentwicklungs- und Stadterneuerungsmaßnahmen durch. Sie kann hierzu insbesondere als Beauftragte der Stadt im Sinne der §§ 157 ff. Baugesetzbuch und als Sanierungs- sowie Entwicklungsträger tätig werden. Darüber hinaus bietet sie Dienstleistungen rund um die Immobilie an. Die Gesellschaft kann Immobilien erwerben, veräußern und bewirtschaften.

**GESCHÄFTSVERLAUF**

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die ST TREUHAND Lincke & Leonhardt KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 4.931 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 4.879 TEUR wies die STESAD GmbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 52 TEUR aus.

Die einzelnen Geschäftsbereiche Stadtentwicklung, Facility Management und Vermietung, Projektsteuerung/Projektmanagement sowie Verkauf und Vermietung von Immobilien schlossen das Geschäftsjahr 2011 mit einem positiven Ergebnis ab. Die Gesamtleistung der STESAD GmbH erhöhte sich gegenüber 2010 um 419 TEUR auf 4.854 TEUR. Dies war insbesondere auf den Anstieg der Umsatzerlöse um 514 TEUR, besonders auch im Bereich der Projektsteuerung, zurückzuführen.

Der Materialaufwand 2011 hatte einen Anteil von 32,9 % an der Ge-

samtleistung. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr resultierte aus der Generalinstandsetzung des Stadthauses Altstadt in der Theaterstraße, welche vollständig von der Landeshauptstadt Dresden als Mieter des Objektes finanziert wurde.

Aufgrund der anhaltenden ungünstigen Zinslandschaft sanken die Zinserträge aus Bankguthaben um 68 TEUR auf 75 TEUR. Das Finanzergebnis 2011 schloss mit -223 TEUR ab. Bei einem Vergleich mit dem Vorjahr war zu berücksichtigen, dass das Finanzergebnis 2010 in Höhe von 256 TEUR durch nicht zahlungswirksame Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen entsprechend Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz beeinflusst war.

2011 wurden durch die Landeshauptstadt Dresden für den Ausgleich des Bewirtschaftungsverlustes des Nordbades Zuweisungen in Höhe von 246 TEUR an die STESAD GmbH geleistet.

Das Eigenkapital erhöhte sich um den Jahresüberschuss 2011 auf 4.363 TEUR. Der Eigenkapitalanteil an der Bilanzsumme betrug 20,4 %, unter Hinzurechnung des Sonderpostens 23,5 %.

Die Rückstellungen veränderten sich insbesondere infolge der Inanspruchnahmen für die 2011 in Höhe von 1.068 TEUR zu leistende Ertragszuweisung an die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH.

Die planmäßigen Darlehenstilgungen führten zur Verringerung der Verbindlichkeiten.

Die STESAD GmbH verwaltet für die Landeshauptstadt Dresden Treu-



handvermögen für die Sanierungsgebiete Äußere Neustadt, Hechtviertel und Dresden-Plauen und für das Entwicklungsgebiet Nickern. Das Treuhandvermögen und die Treuhandverbindlichkeiten wurden außerhalb der Bilanz geführt und nachrichtlich mit 1.582 TEUR ausgewiesen.

Des Weiteren bewirtschaftete die STESAD GmbH für die Landeshauptstadt Dresden Bankkonten für die Abwicklung von Baumaßnahmen sowie für die Hausverwaltung einzelner städtischer Immobilien. Im Rahmen der Verwaltungstätigkeit für Dritte wurden von der Gesellschaft ebenfalls die entsprechenden Hausverwalterkonten bewirtschaftet.

Im Zuge der Abspaltung vom Konzern WOBA DRESDEN GMBH im Jahr 2006 waren das Stadthaus Altstadt, das Nordbad in der Dresdner Neustadt sowie die St.-Pauli-Kirchruine bei der STESAD GmbH zur Bewirtschaftung verblieben. Neben diesen spezifischen Immobilien war die Gesellschaft Eigentümerin weiterer vollsanierter Immobilien mit insgesamt 69 Wohn- und 16 Gewerbeeinheiten im Sanierungsgebiet Äußere Neustadt, welche sie selbst bewirtschaftete. Darüber hinaus erbrachte sie auf Basis individueller Verträge Dienstleistungen der Hausverwaltung für die Landeshauptstadt Dresden, Wohnungseigentümergeinschaften und Dritte.

## LAGE UND AUSBLICK

Die Gesellschaft erwartet auch für 2012 eine positive wirtschaftliche Entwicklung, wobei dies mittelfristig maßgeblich von der konjunkturellen Entwicklung der Wirtschaft und damit einhergehend von der öffentlichen Haushaltslage, insbesondere der Landeshauptstadt Dresden, abhängig ist. Ferner ist die künftige Fördermittelpolitik auf Ebene des

Bundes sowie des Freistaates Sachsen bezüglich der städtebaulichen und infrastrukturellen Maßnahmen ein weiterer, die Entwicklung beeinflussender Faktor.

Dem Unternehmenszweck entsprechend werden sich die Akquiseaktivitäten auch künftig in erster Linie auf die Landeshauptstadt Dresden konzentrieren. Letztendlich ist die Beauftragung der STESAD GmbH durch die Landeshauptstadt Dresden Grundlage für die Fortsetzung der Unternehmenstätigkeit und die erfolgreiche künftige Geschäftsentwicklung. In Ergänzung dazu wird die Gesellschaft ihre Dienstleistungen auch anderen kommunalen Gesellschaften anbieten.

Wesentliche Investition war die Gemeinbedarfseinrichtung St.-Pauli-Kirchruine, welche hauptsächlich über Fördermittel finanziert wurde.

Die Gesellschaft hält 58,0 % der Geschäftsanteile der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH. Aufgrund einer langfristigen vertraglichen Verpflichtung ist an die Tochtergesellschaft eine Ertragszuweisung zu zahlen. In diesem Zusammenhang ergibt sich ein Risiko aus den Verpflichtungen und Bürgschaften als Gesellschafter gegenüber der Tochtergesellschaft. Die STESAD GmbH hat für alle absehbaren Inanspruchnahmen entsprechende Rückstellungen gebildet. Bei unerwarteten Entwicklungen der Tochtergesellschaft ist die STESAD GmbH jedoch nur sehr eingeschränkt in der Lage, diese aus eigener Kraft zu leisten.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                     | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|-----------------------------------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                         | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>             | <b>14.684</b> | 68%  | <b>14.207</b> | 66%  | <b>14.456</b> | 64%  | <b>15.203</b> | 59%  |
| Immaterielles Vermögen            | 22            |      | 22            |      | 23            |      | 21            |      |
| Sachanlagen                       | 14.634        |      | 14.158        |      | 14.405        |      | 15.154        |      |
| Finanzanlagen                     | 28            |      | 28            |      | 28            |      | 28            |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>             | <b>6.762</b>  | 32%  | <b>7.150</b>  | 33%  | <b>8.215</b>  | 36%  | <b>10.667</b> | 41%  |
| Vorräte                           | 1.473         |      | 2.154         |      | 1.863         |      | 1.472         |      |
| Forderungen/sonst.Vermög.         | 1.971         |      | 669           |      | 1.475         |      | 3.509         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel        | 3.318         |      | 4.327         |      | 4.877         |      | 5.686         |      |
| <b>Aktiver</b>                    | <b>20</b>     | 0%   | <b>25</b>     | 0%   | <b>20</b>     | 0%   | <b>20</b>     | 0%   |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> |               |      |               |      |               |      |               |      |
| <b>BILANZSUMME</b>                | <b>21.466</b> | 100% | <b>21.383</b> | 100% | <b>22.691</b> | 100% | <b>25.891</b> | 100% |
| Treuhandvermögen                  | 3.389         |      | 1.582         |      | 2.668         |      | 4.295         |      |

### STESAD GmbH

| BILANZ PASSIVA             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|----------------------------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>4.828</b>  | 22%  | <b>4.363</b>  | 20%  | <b>4.312</b>  | 19%  | <b>4.201</b>  | 16%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 4.000         |      | 4.000         |      | 4.000         |      | 4.000         |      |
| Rücklagen                  | 400           |      | 464           |      | 464           |      | 400           |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag     | 414           |      | -152          |      | -199          |      | -226          |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | 14            |      | 52            |      | 47            |      | 26            |      |
| <b>Sonderposten</b>        | <b>663</b>    | 3%   | <b>663</b>    | 3%   | <b>692</b>    | 3%   | <b>721</b>    | 3%   |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>5.085</b>  | 24%  | <b>4.459</b>  | 21%  | <b>5.313</b>  | 23%  | <b>6.738</b>  | 26%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>10.890</b> | 51%  | <b>11.897</b> | 56%  | <b>12.374</b> | 55%  | <b>14.232</b> | 55%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr |               |      | 7.027         |      | 8.297         |      | 10.137        |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr |               |      | 4.870         |      | 4.077         |      | 4.094         |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>21.466</b> | 100% | <b>21.383</b> | 100% | <b>22.691</b> | 100% | <b>25.891</b> | 100% |
| Treuhandverbindlichkeiten  | 3.389         |      | 1.582         |      | 2.668         |      | 4.295         |      |

### STESAD GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                         | 2011         | 2011         | 2010         | 2009         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)   | Plan         | Ist          | Ist          | Ist          |
| Umsatz  | 4.138        | 4.434        | 3.920        | 3.240        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | 0            | 291          | 391          | 729          |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 39           | 130          | 124          | 225          |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>4.177</b> | <b>4.854</b> | <b>4.435</b> | <b>4.194</b> |
| Materialaufwand                                     | 856          | 1.596        | 1.237        | 1.090        |
| Personalaufwand                                     | 2.079        | 1.990        | 1.966        | 1.915        |
| Abschreibungen                                      | 321          | 297          | 808          | 323          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 671          | 696          | 430          | 695          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>250</b>   | <b>275</b>   | <b>-6</b>    | <b>171</b>   |
| Finanzergebnis                                      | -235         | -223         | 53           | -143         |
| Steuern   | 1            | 1            | 1            | 1            |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>14</b>    | <b>52</b>    | <b>47</b>    | <b>26</b>    |
| STESAD GmbH   |              |              |              |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2011   | 2010     | 2009   |
|---|----------|--------|----------|--------|
|   | Plan     | Ist    | Ist      | Ist    |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |        |          |        |
| Vermögensstruktur   | 68,4%    | 66,4%  | 63,7%    | 58,7%  |
| Investitionsdeckung   | 535,0%   | 612,4% | 1.340,7% | 588,2% |
| Fremdfinanzierung   | 76,0%    | 78,0%  | 79,5%    | 82,4%  |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |        |          |        |
| Eigenkapitalquote   | 22,5%    | 20,4%  | 19,0%    | 16,2%  |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -        | -      | -        | -      |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -      | -        | -      |
| <b>Liquidität</b>   |          |        |          |        |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 7.572    | 7.570  | 7.497    | 8.546  |
| Liquiditätsgrad I   |          | 88,9%  | >100%    | >100%  |
| <b>Rentabilität</b>   |          |        |          |        |
| Eigenkapitalrendite   | 0,3%     | 1,2%   | 1,1%     | 0,6%   |
| Gesamtkapitalrendite  | 0,1%     | 0,2%   | 0,2%     | 0,1%   |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |        |          |        |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | 92     | 82       | 67     |
| Personalaufwandsquote   | 50,2%    | 44,9%  | 50,2%    | 59,1%  |
| <b>Zur Information</b>  |          |        |          |        |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 110      | 246    | 165      | 172    |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0      | 0        | 0      |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |        |          |        |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       |          | 48     | 48       | 48     |
| Auszubildende   |          | 0      | 0        | 0      |
| STESAD GmbH   |          |        |          |        |



# Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH

## Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH

Ostra-Allee 9  
01067 Dresden

Telefon +49351 811 4123  
Telefax +49351 811 4102  
Internet [www.dresden-congresscenter.de](http://www.dresden-congresscenter.de)

### Kurzvorstellung:

Die Objektgesellschaft erbaute ein multifunktionales Kongresszentrum in Dresden, sichert dessen Finanzierung und verpachtet das Objekt zur Ausrichtung nationaler und internationaler Kongresse.

### Gesellschafter:

STESAD GmbH - 58,00 %,  
Technische Werke Dresden GmbH - 42,00 %

### Gründungsjahr:

2000

### Stammkapital:

50.000,00 Euro

### Geschäftsführung:

Ursula Gefrerer,  
Axel Walther

## AUFGABEN UND ZIELE

Gesellschaftszweck ist der Erwerb von Grundstücken oder Erbbaurechten, die Bebauung, die Vermietung, Verpachtung und Verwaltung von Grundstücken und Gebäuden in Dresden, insbesondere auch der Erwerb des Grundstücks am Elbufer neben dem Erlweinspeicher beziehungsweise eines Erbbaurechtes an diesem Grundstück, die Bebauung des Grundstücks mit einem multifunktionalen Kongresszentrum sowie die langfristige Vermietung dieses Objekts an einen oder mehrere Mieter beziehungsweise Betreiber zur Ausrichtung nationaler und internationaler Kongresse in der Landeshauptstadt Dresden.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Deloitte & Touche GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 2.419 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 2.393 TEUR wies die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 26 TEUR aus.

Die Gesellschafterversammlung der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH hat mit Beschluss vom 23.04.2012 den Jahresabschluss zum 31.12.2011 sowie den Lagebericht festgestellt und der Geschäftsführung Entlastung erteilt.

Die Umsatzerlöse betrafen Erträge aus der Verpachtung des Kongresszentrums in Dresden. Entsprechend den Vereinbarungen zwischen der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH und der TWD Betriebsgesellschaft mbH standen 55,4 % der gesamten Pachterlöse der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH zu.

Ab 2011 erfolgte die gesamte Pachtabrechnung durch den Betreiber des Kongresszentrums an die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH. Aufgrund dessen waren die Umsatzerlöse zunächst angestiegen. Die Objektgesellschaft berechnete den anteiligen Pachtanteil der TWD Betriebsgesellschaft mbH an diese weiter. Von den Umsatzerlösen betrafen 587 TEUR den Pachtanteil der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH und 472 TEUR den Pachtanteil der TWD Betriebsgesellschaft mbH.

Wie erwartet, war insgesamt eine Abschwächung der Auslastungs- und der Umsatzzahlen zu verzeichnen. Die variablen Anteile der Pachterträge konnten somit nicht das erfreuliche Niveau des Vorjahres erreichen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalteten im Wesentlichen den Betriebskostenzuschuss der Gesellschafterin STESAD GmbH in Höhe von 1.068 TEUR.

Der Materialaufwand war gegenüber dem Vorjahr um 472 TEUR gestiegen, da ab 2011 die Weiterberechnung des Pachtanteils der TWD



Betriebsgesellschaft mbH unter dieser Position ausgewiesen wird.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassten besonders den Verwaltungsaufwand aus Dienstleistungsverträgen, Aufwendungen für die Erbbaupacht, Versicherungen und Instandhaltungsaufwand.

Die Aufgabenerfüllung erfolgte insbesondere über Dienstleistungsverträge mit den Gesellschaftern Technische Werke Dresden GmbH und STESAD GmbH.

Zum 31.12.2011 betrug die Bilanzsumme der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH 36.517 TEUR.

Die Vermögensstruktur ist geprägt vom hohen Anlagevermögen der Besitzgesellschaft. Zum Bilanzstichtag 31.12.2011 belief sich das Anlagevermögen auf 32.820 TEUR. Gegenüber dem Vorjahr hatte sich dieses um die planmäßigen Abschreibungen vermindert. Der wesentliche Teil des Vermögens war mit 89,9 % in den Sachanlagen gebunden.

Die Veränderungen der liquiden Mittel resultierten im Wesentlichen aus der Aufnahme der Gesellschaft in den Cashpool (Liquiditätsverbund) der Technische Werke Dresden GmbH. In diesem Zusammenhang bestand eine Forderung gegenüber der Gesellschafterin Technische Werke Dresden GmbH in Höhe von 2.100 TEUR.

Entsprechend der Planungsrechnung der Gesellschaft wird sich bis zum Ende der vereinbarten Pachtzeit eine Unterdeckung der Erträge gegenüber den Aufwendungen ergeben. In diesem Zusammenhang wurden Rückstellungen für drohende Verluste in Höhe von 5.369 TEUR gebildet.

Des Weiteren wurden Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe von 2.003 TEUR gebildet, welche ausstehende beziehungsweise strittige Verpflichtungen aus der Schlussabrechnung für den Bau des Kongresszentrums betreffen. Mit Hilfe sachverständiger Dritter wurden die Risiken aus den bestehenden Rechtsstreitigkeiten mit dem Generalunternehmer des Kongresszentrums beurteilt und im Jahresabschluss bei der Bewertung der Vermögensgegenstände und durch die Bildung von Rückstellungen berücksichtigt.

Bei einem gegenüber dem Vorjahr nahezu unveränderten Eigenkapital betrug die Eigenkapitalquote 78,1 %.

## LAGE UND AUSBLICK

Die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH ist eine langfristig angelegte Besitzgesellschaft. Infolge der hohen Abschreibungen wird die Gesellschaft über einen längerfristigen Zeitraum negative Betriebsergebnisse erwirtschaften, die nach den aktuellen Planungen im Wesentlichen durch die künftige Inanspruchnahme der zum 31.12.2011 ausgewiesenen Rückstellungen, durch Ertragszuschüsse und später auch durch die Auflösung von Rücklagen ausgeglichen werden.

Entsprechend den langfristigen Planungen der Gesellschaft decken die Pachterträge die Summe der Aufwendungen nicht. Die Entwicklung der Gesellschaft ist somit vom wirtschaftlichen Erfolg des Betreibers sowie den Betriebskostenzuschüssen abhängig.

Im Ergebnis wird mittelfristig eine leichte Abschwächung erwartet, insbesondere auch, da der in den letzten Jahren erfolgte Ausbau der Hotel- und Kongresskapazitäten in Dresden und Umgebung zu einer

Belebung des Marktes und Wettbewerbes führte.

Chancen bestehen über die ergebnisabhängige Pacht bei einer erfolgreichen Vermarktung des Kongressstandorts Dresden.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA              | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|----------------------------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>      | <b>32.819</b> | 92%  | <b>32.820</b> | 90%  | <b>33.670</b> | 93%  | <b>34.519</b> | 92%  |
| Sachanlagen                | 32.819        |      | 32.820        |      | 33.670        |      | 34.519        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>      | <b>2.966</b>  | 8%   | <b>3.697</b>  | 10%  | <b>2.565</b>  | 7%   | <b>3.186</b>  | 8%   |
| Forderungen/sonst. Vermög. | 500           |      | 3.188         |      | 1.095         |      | 2.004         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel | 2.466         |      | 509           |      | 1.470         |      | 1.182         |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>35.785</b> | 100% | <b>36.517</b> | 100% | <b>36.235</b> | 100% | <b>37.705</b> | 100% |

Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH

| BILANZ PASSIVA             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|----------------------------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>28.283</b> | 79%  | <b>28.505</b> | 78%  | <b>28.479</b> | 79%  | <b>28.023</b> | 74%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 50            |      | 50            |      | 50            |      | 50            |      |
| Rücklagen                  | 28.168        |      | 28.342        |      | 28.342        |      | 27.917        |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag     | 62            |      | 87            |      | 56            |      | 3             |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | 3             |      | 26            |      | 31            |      | 53            |      |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>7.352</b>  | 21%  | <b>7.841</b>  | 21%  | <b>7.663</b>  | 21%  | <b>8.536</b>  | 23%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>150</b>    | 0%   | <b>170</b>    | 0%   | <b>93</b>     | 0%   | <b>1.146</b>  | 3%   |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr |               |      | 0             |      | 0             |      | 946           |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr |               |      | 170           |      | 93            |      | 201           |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>35.785</b> | 100% | <b>36.517</b> | 100% | <b>36.235</b> | 100% | <b>37.705</b> | 100% |

Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                                  | 2011         | 2011         | 2010         | 2009         |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)  | Plan         | Ist          | Ist          | Ist          |
| Umsatz   | 366          | 1.060        | 713          | 953          |
| Sonstige betriebliche Erträge                                | 1.226        | 1.333        | 2.023        | 1.975        |
| <b>Gesamtleistung</b>  | <b>1.592</b> | <b>2.393</b> | <b>2.736</b> | <b>2.928</b> |
| Materialaufwand  | 0            | 472          | 0            | 0            |
| Personalaufwand  | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Abschreibungen   | 850          | 849          | 849          | 961          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                           | 647          | 681          | 1.412        | 1.879        |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                                | <b>95</b>    | <b>390</b>   | <b>475</b>   | <b>89</b>    |
| Finanzergebnis   | 12           | -260         | -340         | -16          |
| Steuern  | 104          | 104          | 104          | 20           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>  | <b>3</b>     | <b>26</b>    | <b>31</b>    | <b>53</b>    |
| Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH |              |              |              |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011<br>Plan | 2011<br>Ist | 2010<br>Ist | 2009<br>Ist |
|---|--------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Vermögenssituation</b>   |              |             |             |             |
| Vermögensstruktur   | 91,7%        | 89,9%       | 92,9%       | 91,6%       |
| Investitionsdeckung   | 0,0%         | 0,0%        | 0,0%        | 100,0%      |
| Fremdfinanzierung   | 21,0%        | 21,9%       | 21,4%       | 25,7%       |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |              |             |             |             |
| Eigenkapitalquote   | 79,0%        | 78,1%       | 78,6%       | 74,3%       |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -            | -           | -           | -           |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -            | -           | -           | -           |
| <b>Liquidität</b>   |              |             |             |             |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine        | keine       | keine       | keine       |
| Liquiditätsgrad I   |              | >100%       | >100%       | >100%       |
| <b>Rentabilität</b>   |              |             |             |             |
| Eigenkapitalrendite   | 0,0%         | 0,1%        | 0,1%        | 0,2%        |
| Gesamtkapitalrendite  | 0,0%         | 0,1%        | 0,1%        | 0,1%        |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |              |             |             |             |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt     | entfällt    | entfällt    | entfällt    |
| Personalaufwandsquote   | entfällt     | entfällt    | entfällt    | entfällt    |
| <b>Zur Information</b>  |              |             |             |             |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0            | 0           | 0           | 0           |
| <b>Beschäftigte</b>   |              |             |             |             |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Auszubildende   | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH            |              |             |             |             |



# TWD Betriebsgesellschaft mbH

## **TWD Betriebsgesellschaft mbH**

Ostra-Allee 9  
01067 Dresden

Telefon +49 351 811 4123  
Telefax +49 351 811 4102  
E-Mail [info@twd-dresden.de](mailto:info@twd-dresden.de)  
Internet [www.twd-dresden.de](http://www.twd-dresden.de)

### **Kurzvorstellung:**

Vornehmliche Aufgabe der Gesellschaft ist die Verpachtung des Kongresszentrums.

### **Gesellschafter:**

Technische Werke Dresden GmbH -  
100,00 %

### **Gründungsjahr:**

2001

### **Stammkapital:**

50.000,00 Euro

### **Geschäftsführung:**

Ursula Gefrerer

## **AUFGABEN UND ZIELE**

Gegenstand der Gesellschaft ist der Erwerb von Grundstücken oder Erbbaurechten, die Bebauung, die Miete und Vermietung, Pacht und Verpachtung sowie die Verwaltung von Grundstücken und Gebäuden in Dresden und alle weiteren immobilienwirtschaftlichen Dienstleistungen und Tätigkeiten, soweit sie keiner Genehmigung bedürfen.

## **GESCHÄFTSVERLAUF**

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Deloitte & Touche GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 953 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 953 TEUR wies die TWD Betriebsgesellschaft mbH ein ausgeglichenes Jahresergebnis 2011 aus.

Die Technische Werke Dresden GmbH als alleinige Gesellschafterin der TWD Betriebsgesellschaft mbH hat mit Gesellschafterbeschluss vom 23.04.2012 den Jahresabschluss und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011 festgestellt. Weiterhin wurde der Geschäftsführerin für das Geschäftsjahr 2011 Entlastung erteilt.

Entsprechend den Vereinbarungen mit der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH standen 44,6 % der gesamten Pächterlöse der TWD Betriebsgesellschaft mbH zu. In diesem Zusammenhang konnte die Gesellschaft 2011 Umsatzerlöse aus der Verpachtung des Kongresszentrums

in Höhe von 473 TEUR erzielen. Gegenüber dem Vorjahr waren die Umsatzerlöse rückläufig, da eine Abschwächung der Auslastungs- und Umsatzzahlen zu verzeichnen war. Die Aufenthaltsdauer und die Anzahl der Tagungstage je Veranstaltung waren im Vergleich zum Vorjahr niedriger. Des Weiteren erhielten bei der Realisierung von Kongressen seitens der Veranstalter Kostengesichtspunkte ein stärkeres Gewicht.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich vor allem aufgrund der um 25 TEUR auf 57 TEUR gestiegenen Instandhaltungsaufwendungen. Ferner enthielten diese Aufwendungen für Geschäftsbesorgung, Jahresabschluss, Versicherung und Pacht.

2011 wurden von der Landeshauptstadt Dresden Zuweisungen in Höhe von 446 TEUR geleistet, welche ertragswirksam bei der Gesellschaft verbucht wurden.

Die Veränderungen der liquiden Mittel resultierten wesentlich aus der Aufnahme der Gesellschaft in den Cashpool (Liquiditätsverbund) der Technische Werke Dresden GmbH. In diesem Zusammenhang besteht eine Forderung gegenüber der Gesellschafterin Technische Werke Dresden GmbH in Höhe von 1.200 TEUR. Unter Berücksichtigung dieser Forderung stieg der Finanzmittelbestand zum 31.12.2011 um 751 TEUR auf 2.003 TEUR.

Die Vermögensstruktur der TWD Betriebsgesellschaft mbH entsprach der einer Besitzgesellschaft und war mit 65,7 % durch das Anlagevermögen geprägt.



Die Kapitalstruktur wies zum Bilanzstichtag eine Eigenkapitalquote von 88,5 % aus. Aufgrund der gestiegenen Rückstellungen sowie Verbindlichkeiten erhöhte sich der Verschuldungsgrad von 10,5 % auf 11,5 %.

## LAGE UND AUSBLICK

Mittelfristig wird insgesamt eine leichte Abschwächung erwartet. Insbesondere der in den letzten Jahren erfolgte Ausbau der Hotel- und Kongresskapazitäten in Dresden und Umgebung führt zu einer Belebung des Marktes und Wettbewerbs.

Die TWD Betriebsgesellschaft mbH ist eine langfristig angelegte Besitzgesellschaft mit hohen Abschreibungen. Die langfristige Planungsrechnung der Gesellschaft zeigt, dass die Pachterträge die Summe der Aufwendungen nicht decken. Die Entwicklung der Gesellschaft ist vom wirtschaftlichen Erfolg des Betreibers und damit von der ergebnisabhängigen Pacht sowie von den Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden abhängig.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA              | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|----------------------------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Anlagevermögen</b>      | <b>3.884</b> | 65%  | <b>3.884</b> | 66%  | <b>4.551</b> | 78%  | <b>5.218</b> | 88%  |
| Sachanlagen                | 3.884        |      | 3.884        |      | 4.551        |      | 5.218        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>      | <b>2.067</b> | 35%  | <b>2.027</b> | 34%  | <b>1.295</b> | 22%  | <b>729</b>   | 12%  |
| Forderungen/sonst.Vermög.  | 20           |      | 1.225        |      | 43           |      | 162          |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel | 2.047        |      | 803          |      | 1.252        |      | 566          |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>5.950</b> | 100% | <b>5.912</b> | 100% | <b>5.846</b> | 100% | <b>5.946</b> | 100% |

### TWD Betriebsgesellschaft mbH

| BILANZ PASSIVA             | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|----------------------------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>5.435</b> | 91%  | <b>5.231</b> | 88%  | <b>5.231</b> | 89%  | <b>4.437</b> | 75%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 50           |      | 50           |      | 50           |      | 50           |      |
| Rücklagen                  | 5.385        |      | 5.181        |      | 5.181        |      | 4.387        |      |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>462</b>   | 8%   | <b>597</b>   | 10%  | <b>586</b>   | 10%  | <b>1.455</b> | 24%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>54</b>    | 1%   | <b>84</b>    | 1%   | <b>29</b>    | 0%   | <b>54</b>    | 1%   |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr |              |      | 84           |      | 29           |      | 54           |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>5.951</b> | 100% | <b>5.912</b> | 100% | <b>5.846</b> | 100% | <b>5.946</b> | 100% |

### TWD Betriebsgesellschaft mbH

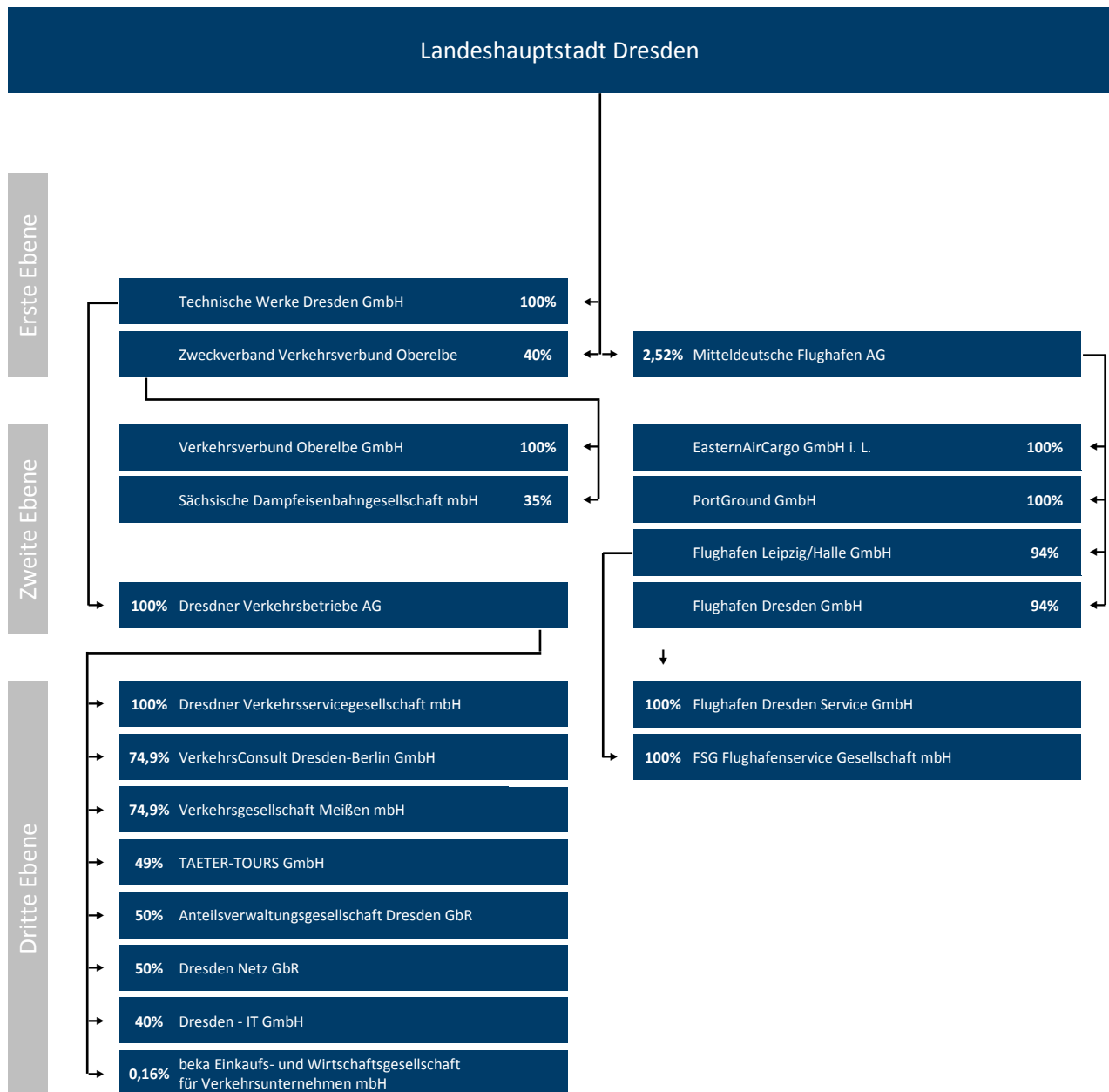


| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011       | 2011       | 2010       | 2009         |
|------------------------------------|------------|------------|------------|--------------|
| (in TEUR)                          | Plan       | Ist        | Ist        | Ist          |
| Umsatz                             | 293        | 473        | 574        | 767          |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 700        | 464        | 303        | 1.003        |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>993</b> | <b>937</b> | <b>877</b> | <b>1.770</b> |
| Materialaufwand                    | 0          | 0          | 0          | 0            |
| Personalaufwand                    | 0          | 0          | 0          | 0            |
| Abschreibungen                     | 667        | 667        | 667        | 757          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 247        | 240        | 203        | 470          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>80</b>  | <b>31</b>  | <b>8</b>   | <b>543</b>   |
| Finanzergebnis                     | 7          | 15         | 4          | -6           |
| Steuern                            | 50         | 46         | 46         | 9            |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>37</b>  | <b>0</b>   | <b>-35</b> | <b>528</b>   |
| TWD Betriebsgesellschaft mbH       |            |            |            |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2011     | 2010     | 2009     |
|---|----------|----------|----------|----------|
|   | Plan     | Ist      | Ist      | Ist      |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |          |          |          |
| Vermögensstruktur   | 65,3%    | 65,7%    | 77,8%    | 87,7%    |
| Investitionsdeckung   | 0,0%     | 0,0%     | 0,0%     | 0,0%     |
| Fremdfinanzierung   | 8,7%     | 11,5%    | 10,5%    | 25,4%    |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |          |          |          |
| Eigenkapitalquote   | 91,3%    | 88,5%    | 89,5%    | 74,6%    |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -        | -        | 150,72   | -        |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -        | -        | -        |
| <b>Liquidität</b>   |          |          |          |          |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine    | keine    | keine    | keine    |
| Liquiditätsgrad I   |          | >100%    | >100%    | >100%    |
| <b>Rentabilität</b>   |          |          |          |          |
| Eigenkapitalrendite   | 0,7%     | 0,0%     | negativ  | 11,9%    |
| Gesamtkapitalrendite  | 0,6%     | 0,0%     | negativ  | 8,9%     |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |          |          |          |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | entfällt | entfällt | entfällt |
| Personalaufwandsquote   | entfällt | entfällt | entfällt | entfällt |
| <b>Zur Information</b>  |          |          |          |          |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 1.000    | 446      | 300      | 1.000    |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |          |          |          |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Auszubildende   | 0        | 0        | 0        | 0        |
| TWD Betriebsgesellschaft mbH  |          |          |          |          |







**Mitteldeutsche Flughafen AG**

Terminalring 11  
04435 Flughafen Leipzig/Halle

Telefon +49 341 224 1086  
Telefax +49 341 224 1109  
E-Mail [info@mdf-ag.com](mailto:info@mdf-ag.com)  
Internet [www.mdf-ag.com](http://www.mdf-ag.com)

**Gesellschafter:**

Freistaat Sachsen - 76,64 %,  
Land Sachsen-Anhalt - 18,54 %,  
Landeshauptstadt Dresden - 2,52 %,  
Stadt Leipzig - 2,10 %,  
Stadt Halle - 0,20 %

**Gründungsjahr:**

2000

**Stammkapital:**

8.200.000,00 Euro

**Geschäftsführung:**

Markus Kopp

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Erich Staake (Vorsitzender),  
Gerd Doepelheuer (stellvertretender  
Vorsitzender),  
Prof. Dr. Georg Unland (stellvertreten-  
der Vorsitzender),  
Thomas Webel (stellvertretender Vorsit-  
zender seit 16.06.2011),  
Dr. Karl-Heinz Daehre (stellvertretender  
Vorsitzender bis 16.06.2011),  
Jens Bullerjahn,  
Ralf Feuerstake (seit 16.06.2011),  
Prof. Dr. Georg Frank,  
Dirk Hilbert,  
Rainer Jarzembowski (seit 16.06.2011),  
Burkhard Jung,  
Klaus Laepple,  
Ralf Landgraf (bis 16.06.2011),  
Sven Morlok,  
Jörg Päge,  
Dagmar Szabados,  
Roland Teichmann (bis 16.06.2011),  
Frank Vollbrecht

## Mitteldeutsche Flughafen AG

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme, der Besitz und die Verwaltung von Geschäftsanteilen an Verkehrsflughäfen und sonstigen Flugplätzen sowie von Anteilen an auf Verkehrsflughäfen und sonstigen Flughäfen tätigen Unternehmen sowie die Führung der Unternehmensgruppe und die Erbringung von Dienstleistungen für die der Unternehmensgruppe angehörenden Unternehmen im Zusammenhang mit der Anlegung, dem Betrieb und dem Ausbau von Verkehrsflughäfen und Flugplätzen einschließlich der auf ihnen errichteten Anlagen sowie der dazugehörigen Nebengeschäfte.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 18.055 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 87.241 TEUR wies die Mitteldeutsche Flughafen AG einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 69.186 TEUR aus.

Der im Geschäftsjahr 2011 eingetretene Jahresfehlbetrag ist im Folgejahr durch Entnahme aus der Kapitalrücklage auszugleichen. Ausführungen zur Branchenentwicklung, zu Leistungsgrößen und der damit im Zusammenhang stehenden Umsatz- und Ertragsentwicklung der Unternehmensgruppe sowie zum Investitionsgeschehen sind im Abschnitt Konzernabschluss der Mitteldeutsche Flughafen AG dargestellt. Die

Entwicklung der Gesellschaft stand in unmittelbarem Zusammenhang mit ihrer Funktion als geschäftsleitende Holding, der Geschäftstätigkeit der mit der Mitteldeutsche Flughafen AG verbundenen Gesellschaften sowie den Beherrschungs- und Ergebnisabführungsverträgen, die mit den Tochterunternehmen Flughafen Leipzig/Halle GmbH, Flughafen Dresden GmbH und PortGround GmbH abgeschlossen wurden. Die Umsatzerlöse in Höhe von 4.905 TEUR beinhalteten im Wesentlichen die Konzernumlage. Die Umlage deckte die der Berechnung der Konzernumlage zugrunde liegenden Selbstkosten der Mitteldeutsche Flughafen AG.

### LAGE UND AUSBLICK

Der Stadtrat der Landeshauptstadt Dresden hat am 24.05.2012 dem Verkauf von 53.300 Stückaktien an der Mitteldeutsche Flughafen AG, das entspricht 0,65 % des gezeichneten Kapitals, mit wirtschaftlicher Wirkung rückwirkend zum 01.01.2010 an den Freistaat Sachsen zugestimmt. Die Abtretung der verkauften Aktien an den Freistaat Sachsen steht unter der aufschiebenden Bedingung der Zustimmung der Hauptversammlung der Mitteldeutsche Flughafen AG zur Übertragung der Aktien gemäß § 7 Absatz 1 der Satzung der Mitteldeutsche Flughafen AG sowie der Anzeige der Veräußerung bei der Rechtsaufsichtsbehörde der Landeshauptstadt Dresden. Dies erfolgt voraussichtlich bis Ende des Jahres 2012. Im Übrigen wird auf die Ausführungen zu Lage und Ausblick des Konzerns Mitteldeutsche Flughafen AG verwiesen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|---|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                                 | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>420.447</b> | 46%  | <b>504.423</b> | 55%  | <b>592.501</b> | 61%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 52             |      | 104            |      | 157            |      |
| Sachanlagen                               | 156            |      | 135            |      | 142            |      |
| Finanzanlagen                             | 420.238        |      | 504.184        |      | 592.202        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>498.425</b> | 54%  | <b>419.107</b> | 45%  | <b>372.018</b> | 39%  |
| Vorräte                                   | 2              |      | 2              |      | 2              |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 495.180        |      | 418.886        |      | 371.603        |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 3.242          |      | 219            |      | 413            |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>7</b>       | 0%   | <b>3</b>       | 0%   | <b>16</b>      | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>918.878</b> | 100% | <b>923.533</b> | 100% | <b>964.535</b> | 100% |

### Mitteldeutsche Flughafen AG

| BILANZ PASSIVA             | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|----------------------------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                  | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>405.546</b> | 44%  | <b>473.556</b> | 51%  | <b>548.988</b> | 57%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 8.200          |      | 8.200          |      | 8.200          |      |
| Rücklagen                  | 466.532        |      | 541.798        |      | 614.938        |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | -69.186        |      | -76.442        |      | -74.150        |      |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>2.498</b>   | 0%   | <b>2.423</b>   | 0%   | <b>2.172</b>   | 0%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>510.835</b> | 56%  | <b>447.553</b> | 48%  | <b>413.375</b> | 43%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 248.607        |      | 242.096        |      | 250.244        |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 262.228        |      | 205.457        |      | 163.131        |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>918.878</b> | 100% | <b>923.533</b> | 100% | <b>964.535</b> | 100% |

### Mitteldeutsche Flughafen AG



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011           | 2010           | 2009           |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| (in TEUR)                          | Ist            | Ist            | Ist            |
| Umsatz                             | 4.905          | 5.244          | 5.235          |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 644            | 403            | 2.639          |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>5.549</b>   | <b>5.646</b>   | <b>7.873</b>   |
| Materialaufwand                    | 1.037          | 970            | 958            |
| Personalaufwand                    | 3.100          | 2.970          | 2.900          |
| Abschreibungen                     | 122            | 125            | 113            |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.422          | 1.261          | 3.619          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>-130</b>    | <b>320</b>     | <b>283</b>     |
| Finanzergebnis                     | -69.055        | -76.355        | -74.433        |
| Außerordentliches Ergebnis         | 0              | -407           | 0              |
| Steuern                            | 1              | 0              | 1              |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>-69.186</b> | <b>-76.442</b> | <b>-74.150</b> |
| Mitteldeutsche Flughafen AG        |                |                |                |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|
|   | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 45,8%   | 54,6%   | 61,4%   |
| Investitionsdeckung   | 130,0%  | 191,5%  | 149,0%  |
| Fremdfinanzierung   | 55,9%   | 48,7%   | 43,1%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 44,1%   | 51,3%   | 56,9%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 5,86    | 6,19    | 7,40    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 507.593 | 447.334 | 412.962 |
| Liquiditätsgrad I   | 1,2%    | 0,1%    | 0,3%    |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 94      | 107     | 111     |
| Personalaufwandsquote   | 63,2%   | 56,6%   | 55,4%   |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0       | 0       | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 0       | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 52      | 49      | 47      |
| Auszubildende   | 0       | 0       | 0       |
| Mitteldeutsche Flughafen AG   |         |         |         |



**Flughafen Dresden GmbH**

Flughafenstraße  
01109 Dresden

Telefon +49 351 881 0  
Telefax +49 351 881 3005  
E-Mail [info@dresden-airport.de](mailto:info@dresden-airport.de)  
Internet [www.dresden-airport.de](http://www.dresden-airport.de)

**Gesellschafter:**

Mitteldeutsche Flughafen AG - 94,00 %,  
Freistaat Sachsen - 4,84 %,  
Landkreis Bautzen - 0,58 %,  
Landkreis Meißen - 0,58 %

**Gründungsjahr:**

1990

**Stammkapital:**

3.065.706,12 Euro

**Geschäftsführung:**

Dr. Michael Hupe

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Markus Kopp (Vorsitzender),  
Lothar Klein (stellvertretender Vorsitzender),  
Anja Apel,  
Steffen Domschke,  
Johann Gierl,  
Uwe Hauswald,  
Dieter Köhler,  
Arndt Steinbach,  
Roland Werner

## Flughafen Dresden GmbH

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb und Ausbau des Verkehrsflughafens Dresden sowie sämtliche Geschäfte, die mit dem Betrieb des Verkehrsflughafens, dessen Ausbau und der auf dem Verkehrsflughafen errichteten Anlagen zusammenhängen.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 44.176 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 52.499 TEUR wies die Flughafen Dresden GmbH einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 8.323 TEUR vor Ergebnisabführung aus.

Das Ergebnis war auf der Grundlage des zwischen der Gesellschaft und der Mitteldeutschen Flughafen AG abgeschlossenen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages durch die Mitteldeutsche Flughafen AG zu übernehmen. Die Flughafen Dresden GmbH wies demnach keinen Jahresfehlbetrag aus.

Die positive Verkehrsentwicklung des Flughafens Dresden setzte sich auch 2011 fort. Damit konnten negative Einflüsse, wie die Einführung der Luftverkehrsteuer und die politischen Veränderungen in Nordafrika, kompensiert werden. Im Non-Aviation-Bereich profitierte der Flughafen Dresden vom gestiegenen Passagieraufkommen und von seiner Stellung als attraktiver Veran-

staltungsort. Die positive Entwicklung des Umsatzes wurde durch reduzierte betriebliche Aufwendungen begleitet und führte zu einer spürbaren Verbesserung der Ertragslage. 2011 wurden im Gegensatz zum Vorjahr keine besonderen Einmaleffekte wirksam, was sich günstig auf das Jahresergebnis vor Verlustausgleich auswirkte.

Die Investitionen der Gesellschaft beliefen sich im Berichtsjahr auf 9.000 TEUR und betrafen vor allem infrastrukturelle Zusatzmaßnahmen, den General Aviation Hangar 2, den Umbau der Gepäckförderanlage, Mieterausbauten im Gebäude 213 sowie Ausrüstungsinvestitionen in Fahrzeuge, Geräte, Hard- und Software und die Erweiterung des Enteisungsmittelagers.

Die Vermögens- und Finanzlage war stabil. Der erwirtschaftete Cashflow sicherte zu jeder Zeit die Finanzierung des laufenden Geschäftsbetriebes. Die Investitionsfinanzierung erfolgte im Rahmen des konzerninternen Finanzierungsmanagements. Die Liquidität war 2011 gesichert.

Die Flughafen Dresden GmbH wurde in den Konzernabschluss der Mitteldeutsche Flughafen AG einbezogen.

### LAGE UND AUSBLICK

Die Geschäftsführung erwartet für die Folgejahre eine weitere positive Geschäftsentwicklung. Auf die unter Lage und Ausblick des Konzerns Mitteldeutsche Flughafen AG dargestellten Informationen und Zusammenhänge sei verwiesen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| <b>BILANZ AKTIVA</b>                      | <b>2011</b>    |      | <b>2010</b>    |      | <b>2009</b>    |      |
|---|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                                 | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>235.526</b> | 97%  | <b>240.527</b> | 96%  | <b>246.473</b> | 97%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 243            |      | 336            |      | 294            |      |
| Sachanlagen                               | 235.258        |      | 240.165        |      | 246.154        |      |
| Finanzanlagen                             | 26             |      | 26             |      | 26             |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>6.466</b>   | 3%   | <b>8.988</b>   | 4%   | <b>8.227</b>   | 3%   |
| Vorräte                                   | 438            |      | 467            |      | 447            |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 4.162          |      | 5.705          |      | 5.702          |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 1.866          |      | 2.817          |      | 2.078          |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>410</b>     | 0%   | <b>460</b>     | 0%   | <b>476</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>242.402</b> | 100% | <b>249.975</b> | 100% | <b>255.176</b> | 100% |

Flughafen Dresden GmbH

| <b>BILANZ PASSIVA</b>                      | <b>2011</b>    |      | <b>2010</b>    |      | <b>2009</b>    |      |
|--|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                                  | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>172.355</b> | 71%  | <b>182.350</b> | 73%  | <b>197.205</b> | 77%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 3.066          |      | 3.066          |      | 3.066          |      |
| Rücklagen                                  | 169.289        |      | 179.284        |      | 194.139        |      |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>6.086</b>   | 3%   | <b>8.518</b>   | 3%   | <b>5.196</b>   | 2%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>63.628</b>  | 26%  | <b>58.684</b>  | 23%  | <b>52.515</b>  | 21%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 | 25.697         |      | 51.161         |      | 19.955         |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 | 37.931         |      | 7.523          |      | 32.560         |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>334</b>     | 0%   | <b>423</b>     | 0%   | <b>261</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>242.402</b> | 100% | <b>249.975</b> | 100% | <b>255.176</b> | 100% |

Flughafen Dresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG           | 2011          | 2010           | 2009           |
|---------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| (in TEUR)                             | Ist           | Ist            | Ist            |
| Umsatz                                | 42.239        | 41.562         | 39.458         |
| Sonstige betriebliche Erträge         | 1.889         | 1.906          | 1.799          |
| <b>Gesamtleistung</b>                 | <b>44.128</b> | <b>43.468</b>  | <b>41.257</b>  |
| Materialaufwand                       | 19.450        | 20.085         | 19.179         |
| Personalaufwand                       | 10.113        | 10.663         | 9.577          |
| Abschreibungen                        | 13.873        | 15.211         | 14.215         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen    | 6.878         | 10.920         | 6.480          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>         | <b>-6.186</b> | <b>-13.410</b> | <b>-8.195</b>  |
| Finanzergebnis                        | -1.435        | -1.121         | -2.075         |
| Außerordentliches Ergebnis            | 0             | -39            | 0              |
| Steuern                               | 702           | 665            | 660            |
| <b>Ergebnis vor Abführung</b>         | <b>-8.323</b> | <b>-15.235</b> | <b>-10.930</b> |
| Verlustübernahme durch Gesellschafter | 8.323         | 15.235         | 10.930         |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                 | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Flughafen Dresden GmbH                |               |                |                |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|
|   | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 97,2%   | 96,2%   | 96,6%   |
| Investitionsdeckung   | 154,8%  | 160,8%  | 75,4%   |
| Fremdfinanzierung   | 28,8%   | 26,9%   | 22,6%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 71,1%   | 72,9%   | 77,3%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -       | -       | -       |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 61.762  | 55.868  | 50.436  |
| Liquiditätsgrad I   | 4,9%    | 37,4%   | 6,4%    |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 185     | 189     | 182     |
| Personalaufwandsquote   | 23,9%   | 25,7%   | 24,3%   |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0       | 0       | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 0       | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 228     | 220     | 217     |
| Auszubildende   | 6       | 7       | 8       |
| Flughafen Dresden GmbH  |         |         |         |



#### **Flughafen Leipzig/Halle GmbH**

Terminalring 11

04435 Leipzig/Halle

Telefon +49 341 224 1159

Telefax +49 341 224 1161

E-Mail [mail\\_flh@leipzig-halle-airport.de](mailto:mail_flh@leipzig-halle-airport.de)

Internet [www.leipzig-halle-airport.de](http://www.leipzig-halle-airport.de)

#### **Gesellschafter:**

Mitteldeutsche Flughafen AG - 94,00 %,

Freistaat Sachsen - 5,50 %,

Landkreis Nordsachsen - 0,25 %,

Stadt Schkeuditz - 0,25 %

#### **Gründungsjahr:**

1990

#### **Stammkapital:**

5.112.918,82 Euro

#### **Geschäftsführung:**

Dierk Näther

#### **Mitglieder Aufsichtsrat:**

Markus Kopp (Vorsitzender),

Uwe Albrecht (stellvertretender Vorsitzender),

Jörg Enke,

Ulrich Fiedler,

Johann Gierl,

Bernhard Hintzen,

Dr. Thomas Pohlack (bis 31.07.2012),

Uwe Stäglin (seit 01.08.2012),

Katrin Theilemann,

Roland Werner

## **Flughafen Leipzig/Halle GmbH**

### **AUFGABEN UND ZIELE**

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb und der Ausbau des Verkehrsflughafens Leipzig/Halle sowie sämtliche Geschäfte, die mit dem Betrieb des Verkehrsflughafens, dessen Ausbau und der auf dem Verkehrsflughafen errichteten Anlagen zusammenhängen.

### **GESCHÄFTSVERLAUF**

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 85.881 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 147.304 TEUR wies die Flughafen Leipzig/Halle GmbH einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 61.423 TEUR vor Ergebnisabführung aus.

Das Ergebnis war auf der Grundlage des zwischen der Gesellschaft und der Mitteldeutsche Flughafen AG abgeschlossenen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages durch die Mitteldeutsche Flughafen AG zu übernehmen. Die Flughafen Leipzig/Halle GmbH wies demnach keinen Jahresfehlbetrag aus.

Während der Flughafen Leipzig/Halle im Luftfrachtaufkommen mit einer Zuwachsrate von 14,7 % einen neuen Rekordwert erzielte, blieb die Passagierentwicklung 2011 entgegen dem positiven Branchentrend mit -3,7 % hinter den Erwartungen zurück. Rückgänge im Nordafrikageschäft und im Transitverkehr waren dafür die Ursachen.

Gegenüber 2010 führte diese Entwicklung zu reduzierten Verkehrserlösen. Die Non-Aviation-Erlöse mit einem Anteil von 29,4 % an den Umsatzerlösen entwickelten sich hingegen stabil. Trotz rückläufiger Umsatzerlöse ergab sich aufgrund des überproportionalen Rückgangs der Materialaufwendungen, insbesondere für Winterdienst und Flugzeugenteisungen, ein Anstieg des Rohertrages.

Während sich das Betriebsergebnis stabil entwickelte, verschlechterte sich das Finanzergebnis infolge des gestiegenen Zinsniveaus. Ursächlich hierfür waren zum Einen die Erhöhung der Gesellschafterdarlehen im Zusammenhang mit der Finanzierung der Infrastrukturvorhaben und zum Anderen die Bildung einer Rückstellung für Zinsrisiken aus der Zwischenfinanzierung von Infrastrukturvorhaben im Ergebnis der Risikobewertung aus der Eröffnung eines förmlichen Prüfverfahrens durch die Europäische Kommission. Hohe Drohverlustrückstellungen aus dem Vorjahr (11.500 TEUR) im Zusammenhang mit der Ausübung der Ankaufsrechte aus den bestehenden Erbbau- und Ankaufsrechtsverträgen für die Leasinggebäude Feuerwache und Mehrzweckhalle 1, die 2011 nicht mehr wirksam wurden, entlasteten das neutrale Ergebnis.

Der Zugang an Investitionen betrug 49.800 TEUR und betraf vor allem die Bauvorhaben Rollweg und Rollbrücke E7, den Neubau einer Fahrzeug- und Gerätetechnikhalle mit Sozialgebäude sowie die Vorfelderweiterungen im Süden und Norden. Die Investitionsfinanzierung erfolgte im Rahmen des konzerninternen Finanzierungsmanagements. Die



Liquidität der Gesellschaft war jederzeit sichergestellt.

Die Flughafen Leipzig/Halle GmbH wurde in den Konzernabschluss der Mitteldeutschen Flughafen AG einbezogen.

## LAGE UND AUSBLICK

Mit der Eröffnung des förmlichen Beihilfeprüfverfahrens durch die Europäische Kommission am 15.06.2011 bezüglich der Eigenkapitalfinanzierung von Infrastrukturmaßnahmen am Flughafen Leipzig/Halle erhöhten sich die Aufwendungen für die EU-Beihilfezinser und die Zinsrisiken 2011 erheblich. Die Gesellschaft ist gezwungen, die Vorhaben zunächst bis zu einer Entscheidung der Europäischen Kommission (Frist läuft bis Dezember 2012) über Gesellschafterdarlehen zu Marktkonditionen zwischenzufinanzieren oder auszusetzen.

Der Flughafen Leipzig/Halle beabsichtigt, die Spitzenposition unter den Fracht-Airports in Europa weiter auszubauen und mit einem attraktiven Angebot im Passagierverkehr und einer hohen Anziehungskraft für die Region eine weitere Auslastungssteigerung der Luftverkehrsinfrastruktur zu realisieren. Es wird auf die Ausführungen zu Lage und Ausblick des Konzerns Mitteldeutsche Flughafen AG verwiesen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|---|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                                 | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>812.457</b> | 96%  | <b>813.576</b> | 94%  | <b>814.731</b> | 91%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 522            |      | 575            |      | 502            |      |
| Sachanlagen                               | 811.910        |      | 812.933        |      | 814.161        |      |
| Finanzanlagen                             | 26             |      | 68             |      | 68             |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>27.378</b>  | 3%   | <b>45.741</b>  | 5%   | <b>71.785</b>  | 8%   |
| Vorräte                                   | 1.029          |      | 940            |      | 859            |      |
| Forderungen/sonst.Vermög.                 | 25.749         |      | 39.939         |      | 49.352         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 600            |      | 4.862          |      | 21.574         |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>9.481</b>   | 1%   | <b>10.513</b>  | 1%   | <b>11.272</b>  | 1%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>849.316</b> | 100% | <b>869.829</b> | 100% | <b>897.788</b> | 100% |

Flughafen Leipzig/Halle GmbH

| BILANZ PASSIVA                             | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|--|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                                  | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>292.940</b> | 34%  | <b>366.816</b> | 42%  | <b>439.915</b> | 49%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 5.113          |      | 5.113          |      | 5.113          |      |
| Rücklagen                                  | 287.827        |      | 361.703        |      | 434.802        |      |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>22.155</b>  | 3%   | <b>34.738</b>  | 4%   | <b>29.509</b>  | 3%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>532.391</b> | 63%  | <b>465.057</b> | 53%  | <b>426.533</b> | 48%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 | 277.363        |      | 278.178        |      | 292.666        |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 | 255.028        |      | 186.879        |      | 133.867        |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>1.830</b>   | 0%   | <b>3.217</b>   | 0%   | <b>1.831</b>   | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>849.316</b> | 100% | <b>869.829</b> | 100% | <b>897.788</b> | 100% |

Flughafen Leipzig/Halle GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG           | 2011           | 2010           | 2009           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| (in TEUR)                             | Ist            | Ist            | Ist            |
| Umsatz                                | 81.482         | 87.235         | 79.986         |
| Sonstige betriebliche Erträge         | 3.868          | 5.443          | 6.477          |
| <b>Gesamtleistung</b>                 | <b>85.350</b>  | <b>92.678</b>  | <b>86.463</b>  |
| Materialaufwand                       | 50.171         | 57.142         | 49.009         |
| Personalaufwand                       | 15.813         | 16.549         | 14.642         |
| Abschreibungen                        | 50.332         | 47.493         | 47.454         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen    | 13.897         | 24.799         | 25.205         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>         | <b>-44.863</b> | <b>-53.305</b> | <b>-49.846</b> |
| Finanzergebnis                        | -15.179        | -9.060         | -12.418        |
| Außerordentliches Ergebnis            | 0              | -232           | 0              |
| Steuern                               | 1.381          | 1.279          | 1.147          |
| <b>Ergebnis vor Abführung</b>         | <b>-61.423</b> | <b>-63.876</b> | <b>-63.411</b> |
| Verlustübernahme durch Gesellschafter | 61.423         | 63.876         | 63.411         |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Flughafen Leipzig/Halle GmbH          |                |                |                |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|
|   | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 95,7%   | 93,5%   | 90,7%   |
| Investitionsdeckung   | 101,1%  | 101,3%  | 176,7%  |
| Fremdfinanzierung   | 65,3%   | 57,5%   | 50,8%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 34,5%   | 42,2%   | 49,0%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -       | -       | -       |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 531.790 | 460.195 | 404.958 |
| Liquiditätsgrad I   | 0,2%    | 2,6%    | 16,1%   |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 219     | 237     | 228     |
| Personalaufwandsquote   | 19,4%   | 19,0%   | 18,3%   |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0       | 0       | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 0       | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 372     | 368     | 351     |
| Auszubildende   | 11      | 15      | 18      |
| Flughafen Leipzig/Halle GmbH  |         |         |         |



**PortGround GmbH**

Terminalring 11  
04435 Leipzig/Halle

Telefon +49 341 224 1166  
Telefax +49 341 224 1183  
E-Mail [info@portground.com](mailto:info@portground.com)  
Internet [www.portground.com](http://www.portground.com)

**Gesellschafter:**

Mitteldeutsche Flughafen AG - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

2000

**Stammkapital:**

500.000,00 Euro

**Geschäftsführung:**

Bettina Ganghofer

## PortGround GmbH

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von allen land- und luftseitigen Fluggast-, Fracht-, Post- und Luftfahrzeugabfertigungen, insbesondere von Bodenverkehrsdiensten sowie allen sonstigen Geschäften, die den Gesellschaftszweck mittelbar oder unmittelbar fördern. Grundlage bilden angemietete Räume der Flughafengesellschaften in Leipzig und Dresden. Für diese Gesellschaften werden an den jeweiligen Standorten Bodenverkehrs- und Frachtdienste erbracht.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde von der BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 28.732 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 27.772 TEUR wies die PortGround GmbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 960 TEUR vor Ergebnisabführung aus.

Auf der Grundlage des zwischen der Gesellschaft und der Mitteldeutschen Flughafen AG abgeschlossenen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages wurde der Jahresüberschuss 2011 an die Mitteldeutsche Flughafen AG abgeführt. Die PortGround GmbH wies demnach keinen Jahresüberschuss aus.

Da die Umsätze der PortGround GmbH fast ausschließlich konzernintern erbracht wurden, hatte die Verkehrsentwicklung der Flughafengesellschaften in Dresden und Leip-

zig/Halle unmittelbare Auswirkungen auf das Geschäft des Unternehmens. Aufgrund der milden Witterungsbedingungen gingen die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 4.797 TEUR zurück. Umsatzsteigerungen konnten hingegen im Luftfrachtgeschäft erreicht werden.

Die Investitionen in das Sachanlagevermögen erreichten ein Gesamtvolumen von 3.348 TEUR und resultierten überwiegend aus der Beschaffung von Fahrzeugen und Geräten für die Flugzeugenteisung. Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus Eigenmitteln sowie durch Darlehen der Mitteldeutschen Flughafen AG. Aufgrund des Liquiditätsmanagements durch die Mitteldeutsche Flughafen AG bestanden keine Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten. Die Liquidität der Gesellschaft war jederzeit gewährleistet.

Die PortGround GmbH wurde in den Konzernabschluss der Mitteldeutschen Flughafen AG einbezogen.

### LAGE UND AUSBLICK

Um die Schwankungen aus der wetterabhängigen Enteisung zu kompensieren, wird am Standort Leipzig/Halle insbesondere das Produktportfolio weiter ausgebaut und die Kundenplattform ausgeweitet. Die Attraktivität des Standortes soll durch die Ausweitung der Dienstleistungsangebote erhöht werden.

Auf die unter Lage und Ausblick des Konzerns Mitteldeutsche Flughafen AG dargestellten Informationen und Zusammenhänge wird verwiesen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011               | 2010               | 2009               |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| (in TEUR)                                 | Ist                | Ist                | Ist                |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>16.362</b> 79%  | <b>15.989</b> 67%  | <b>13.248</b> 74%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 112                | 95                 | 216                |
| Sachanlagen                               | 16.250             | 15.894             | 13.032             |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>4.355</b> 21%   | <b>7.974</b> 33%   | <b>4.705</b> 26%   |
| Vorräte                                   | 726                | 601                | 528                |
| Forderungen/sonst.Vermög.                 | 2.362              | 5.770              | 3.426              |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 1.267              | 1.603              | 750                |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>5</b> 0%        | <b>3</b> 0%        | <b>10</b> 0%       |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>20.721</b> 100% | <b>23.965</b> 100% | <b>17.962</b> 100% |

PortGround GmbH

| BILANZ PASSIVA             | 2011               | 2010               | 2009               |
|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| (in TEUR)                  | Ist                | Ist                | Ist                |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>490</b> 2%      | <b>490</b> 2%      | <b>490</b> 3%      |
| Gezeichnetes Kapital       | 500                | 500                | 500                |
| Gewinn-/Verlustvortrag     | -10                | -10                | -10                |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>2.653</b> 13%   | <b>2.831</b> 12%   | <b>1.493</b> 8%    |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>17.578</b> 85%  | <b>20.644</b> 86%  | <b>15.979</b> 89%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 4.696              | 4.931              | 1.166              |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 12.882             | 15.712             | 14.812             |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>20.721</b> 100% | <b>23.965</b> 100% | <b>17.962</b> 100% |

PortGround GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011          | 2010          | 2009          |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)                          | Ist           | Ist           | Ist           |
| Umsatz                             | 27.757        | 32.554        | 25.472        |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 954           | 522           | 227           |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>28.712</b> | <b>33.076</b> | <b>25.699</b> |
| Materialaufwand                    | 9.425         | 11.060        | 8.817         |
| Personalaufwand                    | 13.945        | 14.512        | 12.421        |
| Abschreibungen                     | 2.777         | 2.611         | 2.217         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.077         | 1.165         | 1.283         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>1.487</b>  | <b>3.729</b>  | <b>962</b>    |
| Finanzergebnis                     | -521          | -276          | -381          |
| Außerordentliches Ergebnis         | 0             | -25           | 0             |
| Steuern                            | 6             | 6             | 6             |
| <b>Ergebnis vor Abführung</b>      | <b>960</b>    | <b>3.421</b>  | <b>575</b>    |
| abgeführtes Ergebnis               | 960           | 3.421         | 575           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| PortGround GmbH                    |               |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011   | 2010   | 2009   |
|---|--------|--------|--------|
|   | Ist    | Ist    | Ist    |
| <b>Vermögenssituation</b>   |        |        |        |
| Vermögensstruktur   | 79,0%  | 66,7%  | 73,8%  |
| Investitionsdeckung   | 83,0%  | 47,6%  | 64,5%  |
| Fremdfinanzierung   | 97,6%  | 98,0%  | 97,3%  |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |        |        |        |
| Eigenkapitalquote   | 2,4%   | 2,0%   | 2,7%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -      | -      | -      |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -      | -      | -      |
| <b>Liquidität</b>   |        |        |        |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 16.312 | 19.040 | 15.229 |
| Liquiditätsgrad I   | 9,8%   | 10,2%  | 5,1%   |
| <b>Rentabilität</b>   |        |        |        |
| Eigenkapitalrendite   | 195,8% | 697,6% | 117,3% |
| Gesamtkapitalrendite  | 4,6%   | 14,3%  | 3,2%   |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |        |        |        |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 74     | 90     | 72     |
| Personalaufwandsquote   | 50,2%  | 44,6%  | 48,8%  |
| <b>Zur Information</b>  |        |        |        |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0      | 0      | 0      |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0      | 0      | 0      |
| <b>Beschäftigte</b>   |        |        |        |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 373    | 361    | 355    |
| Auszubildende   | 11     | 10     | 9      |
| PortGround GmbH   |        |        |        |



# EasternAirCargo GmbH i. L.

## EasternAirCargo GmbH i. L.

P.O.Box 1

04029 Leipzig

Telefon +49 341 224 1216

Telefax +49 341 224 1217

E-Mail LEJ@easternaircargo.com

Internet www.easternaircargo.com

## Gesellschafter:

Mitteldeutsche Flughafen AG - 100,00 %

## Gründungsjahr:

2001

## Stammkapital:

25.000,00 Euro

## Geschäftsführung:

Martin Hofmann (seit 01.01.2011)

## AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Transportleistungen aller Art, insbesondere die Vermittlung und Koordination von Transportdienstleistungen, Frachtcharterflügen, Transportdienstleistungen im Namen und im Auftrag von Fluggesellschaften, Luftfrachtersatzverkehr zu Flughäfen, Flugzeugabfertigung sowie damit zusammenhängende Nebengeschäfte.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde von der BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Bei Erträgen in Höhe von 4 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 17 TEUR wies die EasternAirCargo GmbH i. L. einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 13 TEUR vor Ergebnisabführung aus.

Das Ergebnis der EasternAirCargo GmbH i. L. spiegelte die laufenden liquidationsbedingten Aufwendungen wider.

Auf der Grundlage des zwischen der Gesellschaft und der Mitteldeutschen Flughafen AG abgeschlossenen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages wurde der Verlust der EasternAirCargo GmbH i. L. durch die Mitteldeutsche Flughafen AG ausgeglichen. Die EasternAirCargo GmbH i. L. wies demnach keinen Jahresfehlbetrag aus.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände reduzierten sich um 422 TEUR auf 14 TEUR. Aufgrund dieses Finanzmittelzuflusses konnte die Gesellschaft ihre

Verbindlichkeiten aus Darlehen der Mitteldeutsche Flughafen AG in Höhe von 401 TEUR vollständig tilgen.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war während des gesamten Geschäftsjahres sichergestellt.

Die EasternAirCargo GmbH i. L. war in den Konzernabschluss der Mitteldeutschen Flughafen AG einbezogen.

## LAGE UND AUSBLICK

Die EasternAirCargo GmbH i.L. stellte ihren operativen Geschäftsbetrieb zum Ende des Geschäftsjahres 2010 ein und beschäftigte im abgelaufenen Geschäftsjahr kein eigenes Personal mehr.

Die Gesellschafterversammlung beschloss am 15.11.2010 die Auflösung der Gesellschaft mit Ablauf des 31.12.2010 und den Beginn der Liquidation zum 01.01.2011. Die Eintragung der Auflösung der Gesellschaft erfolgte am 20.01.2011 im Handelsregister.

Der Gläubigeraufruf wurde am 11.02.2011 im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht. Die Verteilung des Vermögens und die Beendigung der Liquidation ist nach Ablauf des Sperrjahres gemäß den Vorschriften des § 73 Absatz 1 GmbH-Gesetz vorgesehen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011           | 2010            | 2009            |
|---|----------------|-----------------|-----------------|
| (in TEUR)                                 | Ist            | Ist             | Ist             |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>22</b> 3%    |
| Immaterielles Vermögen                    | 0              | 0               | 0               |
| Sachanlagen                               | 0              | 0               | 22              |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>79</b> 100% | <b>566</b> 100% | <b>768</b> 97%  |
| Forderungen/sonst.Vermög.                 | 14             | 436             | 704             |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 65             | 131             | 64              |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>       | <b>2</b> 0%     | <b>4</b> 0%     |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>79</b> 100% | <b>568</b> 100% | <b>794</b> 100% |

EasternAirCargo GmbH i. L.

| BILANZ PASSIVA             | 2011           | 2010            | 2009            |
|----------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| (in TEUR)                  | Ist            | Ist             | Ist             |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>25</b> 32%  | <b>25</b> 4%    | <b>25</b> 3%    |
| Gezeichnetes Kapital       | 25             | 25              | 25              |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>52</b> 66%  | <b>53</b> 9%    | <b>116</b> 15%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>2</b> 3%    | <b>490</b> 86%  | <b>653</b> 82%  |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 2              | 490             | 653             |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>79</b> 100% | <b>568</b> 100% | <b>794</b> 100% |

EasternAirCargo GmbH i. L.



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG           | 2011       | 2010        | 2009         |
|---------------------------------------|------------|-------------|--------------|
| (in TEUR)                             | Ist        | Ist         | Ist          |
| Umsatz                                | 0          | 771         | 1.464        |
| Sonstige betriebliche Erträge         | 2          | 56          | 100          |
| <b>Gesamtleistung</b>                 | <b>2</b>   | <b>827</b>  | <b>1.564</b> |
| Materialaufwand                       | 4          | 770         | 1.333        |
| Personalaufwand                       | 0          | 520         | 506          |
| Abschreibungen                        | 0          | 6           | 10           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen    | 11         | 119         | 116          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>         | <b>-12</b> | <b>-588</b> | <b>-402</b>  |
| Finanzergebnis                        | 0          | -3          | -6           |
| Außerordentliches Ergebnis            | 0          | 0           | 0            |
| Steuern                               | 0          | 1           | 2            |
| <b>Ergebnis vor Abführung</b>         | <b>-13</b> | <b>-592</b> | <b>-410</b>  |
| Verlustübernahme durch Gesellschafter | 13         | 592         | 410          |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                 | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>     |
| EasternAirCargo GmbH i. L.            |            |             |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2010    | 2009    |
|---|----------|---------|---------|
|   | Ist      | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |         |         |
| Vermögensstruktur   | 0,0%     | 0,0%    | 2,8%    |
| Investitionsdeckung   | 0,0%     | 0,0%    | 356,2%  |
| Fremdfinanzierung   | 68,4%    | 95,6%   | 96,9%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 31,6%    | 4,4%    | 3,1%    |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -        | -       | -       |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |          |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine    | 360     | 590     |
| Liquiditätsgrad I   | >100%    | 26,6%   | 9,7%    |
| <b>Rentabilität</b>   |          |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ  | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ  | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | 386     | 209     |
| Personalaufwandsquote   | entfällt | 67,5%   | 34,6%   |
| <b>Zur Information</b>  |          |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0        | 0       | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0       | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 0        | 2       | 7       |
| Auszubildende   | 0        | 0       | 1       |
| EasternAirCargo GmbH i. L.  |          |         |         |



# Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG

## Mitteldeutsche Flughafen AG

Terminalring 11

04435 Flughafen Leipzig/Halle

Telefon +49 341 224 1086

Telefax +49 341 224 1109

E-Mail [info@mdf-ag.com](mailto:info@mdf-ag.com)

Internet [www.mdf-ag.com](http://www.mdf-ag.com)

## AUFGABEN UND ZIELE

Der Konzernabschluss der Mitteldeutschen Flughafen AG dient zur Information über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage einer wirtschaftlich als geschlossene Einheit zu betrachtenden Gruppe rechtlich selbstständiger Unternehmen.

Die Mitteldeutsche Flughafen AG ist im Sinne des § 290 Handelsgesetzbuch Mutterunternehmen und stellt einen Konzernabschluss sowie einen Konzernlagebericht auf. Grundlage für den Konzernabschluss sind die nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufgestellten Einzelabschlüsse der vollkonsolidierten Unternehmen.

Folgende Unternehmen wurden gemäß § 294 Absatz 1 Handelsgesetzbuch in den Konzernabschluss einbezogen:

vollkonsolidierte verbundene Unternehmen:

- Mitteldeutsche Flughafen AG (Mutterunternehmen)
- Flughafen Leipzig/Halle GmbH
- Flughafen Dresden GmbH
- PortGround GmbH
- EasternAirCargo GmbH i. L.
- FSG Flughafenservice Gesellschaft mbH (über Flughafen Leipzig/Halle GmbH)

nicht konsolidierte verbundene Unternehmen:

- Flughafen Dresden Service GmbH (über Flughafen Dresden GmbH).

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Konzernabschluss 2011 wurde durch die BDO AG Wirtschaftsprü-

fungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Bei Erträgen in Höhe von 129.930 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 204.111 TEUR wies der Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 74.181 TEUR aus.

Das wirtschaftliche Umfeld für die Luftfahrtbranche hat sich 2011 weiter stabilisiert. Im Jahresvergleich stiegen sowohl die Passagierzahlen als auch die beförderte Luftfracht an den deutschen Flughäfen. Allerdings konzentrierten sich die Zuwächse vor allem auf größere Flughäfen und solche mit Drehkreuz-Funktion. Aufgrund der zu Beginn 2011 eingeführten Luftverkehrssteuer sanken die Wachstumsraten im Jahresverlauf.

Die zum Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG gehörenden Flughäfen an den Standorten Leipzig/Halle und Dresden gestalteten diese Entwicklung insbesondere im Bereich Luftfracht maßgeblich mit. Das Frachtaufkommen am Standort Leipzig/Halle nahm um 14,7 % zu, vor allem durch die Ausweitung des Streckennetzes der DHL und das Engagement weiterer Frachtfluggesellschaften.

Beim Fluggastaufkommen verzeichnete die Unternehmensgruppe nur geringfügige Veränderungen. Hier konnte vor allem der Standort Dresden Zuwächse vermelden, während in Leipzig/Halle die Anzahl der Reisenden unter dem Vorjahresniveau lag, hauptsächlich bedingt durch rückläufige Beförderungszahlen bei Transitpassagieren.



| Flugzeugbewegungen (Anzahl) | 2011    | 2010    | Veränderung |
|-----------------------------|---------|---------|-------------|
| <b>Gesamt</b>               | 99.184  | 97.481  | 1,7         |
| Leipzig/Halle               | 64.097  | 62.247  | 3,0         |
| Dresden                     | 35.087  | 35.234  | -0,4        |
| Fluggäste (Mio.)            | 2011    | 2010    | Veränderung |
| <b>Gesamt</b>               | 4,188   | 4,200   | -0,3        |
| Leipzig/Halle               | 2,267   | 2,353   | -3,7        |
| Dresden                     | 1,922   | 1,847   | 4,1         |
| Flugzeugfracht (Tonnen)     | 2011    | 2010    | Veränderung |
| <b>Gesamt</b>               | 760.738 | 663.403 | 14,7        |
| Leipzig/Halle               | 760.345 | 663.024 | 14,7        |
| Dresden                     | 394     | 379     | 4,0         |

Die Umsatzerlöse von 123.633 TEUR entfielen zu 70,0 % auf Flughafen- und Leistungsentgelte. Der verbleibende Betrag betraf den Non-Aviation-Bereich. Der Rückgang der Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr um 4.631 TEUR war im Wesentlichen auf die witterungsbedingt deutlich niedrigeren Erlöse aus der Flugzeugenteisung zurückzuführen, was aber auch zu entsprechend niedrigeren Aufwendungen für Enteisungsmittel und Fremdleistungen führte.

Der abschreibungsbedingte Werteverzehr stellte mit 72.099 TEUR weiterhin den größten Aufwandsposten für die Unternehmensgruppe dar. Gleichzeitig erhöhten sich die Aufwendungen zur Anlagenunterhaltung auf 8.063 TEUR (+2.300 TEUR gegenüber dem Vorjahr).

Die vorgesehenen Eigentümerfinanzierungen von Infrastrukturmaßnahmen konnten weiterhin nicht umgesetzt werden, da die Prüfung der im April 2010 eingereichten Anmeldung zur Notifizierung durch die Europäische Kommission immer noch andauert. Die darauf entfallenden Einzahlungen der staatlichen Anteilseigner sind deshalb als Fremdkapital zu behandeln und marktüblich zu verzinsen. Den Konzernunternehmen entstanden in diesem Zusammenhang 2011 Zinsaufwendungen in Höhe von

10.300 TEUR (Vorjahr 4.600 TEUR). Die Liquidität des Konzerns war jederzeit gewährleistet.

Der Schwerpunkt der Investitionstätigkeit lag unverändert auf dem weiteren Ausbau der Infrastruktur an den Flughafenstandorten Leipzig/Halle mit 49.800 TEUR und Dresden mit 9.000 TEUR.

Die projektbezogenen Zuweisungen der Gesellschafter beliefen sich auf insgesamt 30.000 TEUR. Zusätzlich wurden Darlehen bei Kreditinstituten in Höhe von 37.000 TEUR aufgenommen, welche ebenfalls zur Investitionsfinanzierung verwendet wurden. Damit stiegen die Gesellschafterverbindlichkeiten 2011 auf 425.000 TEUR und die Bankverbindlichkeiten auf 116.000 TEUR.

## LAGE UND AUSBLICK

Mit der Eröffnung des förmlichen Beihilfeprüfverfahrens durch die Europäische Kommission am 15.06.2011 der Eigenkapitalfinanzierung von Infrastrukturmaßnahmen am Flughafen Leipzig/Halle erhöhten sich die Aufwendungen für die Beihilfezinss und die Zinsrisiken 2011 erheblich. Die Gesellschaft ist gezwungen, die Vorhaben zunächst bis zu einer Entscheidung der Europäischen Kommission bis Dezember 2012 über Gesellschafterdarlehen zu Marktkonditionen zwischenzufinanzieren oder auszusetzen.

Zukünftige Risiken resultieren neben der konjunkturellen Unsicherheit vor allem aus der Abwälzung hoheitlicher Aufgaben auf die Flughafenbetreiber, zusätzlichen Sicherheitsanforderungen und der geplanten Liberalisierung der Bodenverkehrsdienste. Daneben verschärfen die Luftverkehrssteuer sowie hohe Kerosinpreise den Konkurrenzdruck innerhalb der Branche, zunehmend zu Lasten der Regionalflughäfen.

Die investitionsbedingten Belastungen, insbesondere Abschreibungen aus den Infrastrukturen und Zinsaufwendungen für Finanzierungsbeiträge der Anteilseigner und aufgenommenen Bankdarlehen, lassen mittelfristig noch kein positives Gesamtergebnis erwarten. Zusätzlich werden voraussichtlich steigende Kosten für den operativen Geschäftsbetrieb, insbesondere bei den Betriebs- und Sicherheitsaufwendungen und beim Bezug von Energieträgern zu berücksichtigen sein.

Für 2012 stellen sich die Unternehmen des Konzerns Mitteldeutsche Flughafen AG ein steigendes Verkehrsaufkommen zum Ziel, wobei dies im Frachtbereich höher ausfallen wird als im Passagierverkehr. Positive Effekte werden auch für den Non-Aviation-Bereich angestrebt.

Ziel der Unternehmensgruppe ist es, das operative Ergebnis im Konzern weiter auszubauen und die Eigenfinanzierungskraft zu stärken. Die verstärkte Auslastung der bestehenden Infrastruktur ist dabei wesentlicher erfolgskritischer Faktor.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| <b>BILANZ AKTIVA</b>                      | <b>2011</b>      |      | <b>2010</b>      |      | <b>2009</b>      |      |
|---|------------------|------|------------------|------|------------------|------|
| (in TEUR)                                 | Ist              |      | Ist              |      | Ist              |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>1.088.785</b> | 96%  | <b>1.099.557</b> | 96%  | <b>1.074.750</b> | 95%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 929              |      | 1.110            |      | 1.168            |      |
| Sachanlagen                               | 1.087.831        |      | 1.098.380        |      | 1.073.514        |      |
| Finanzanlagen                             | 26               |      | 68               |      | 68               |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>32.749</b>    | 3%   | <b>38.086</b>    | 3%   | <b>48.599</b>    | 4%   |
| Vorräte                                   | 2.196            |      | 2.010            |      | 1.836            |      |
| Forderungen/sonst.Vermög.                 | 23.055           |      | 25.980           |      | 21.511           |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 7.499            |      | 10.096           |      | 25.252           |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>9.903</b>     | 1%   | <b>10.981</b>    | 1%   | <b>11.780</b>    | 1%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>1.131.438</b> | 100% | <b>1.148.625</b> | 100% | <b>1.135.129</b> | 100% |

### Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG

| <b>BILANZ PASSIVA</b>                       | <b>2011</b>      |      | <b>2010</b>      |      | <b>2009</b>      |      |
|---|------------------|------|------------------|------|------------------|------|
| (in TEUR)                                   | Ist              |      | Ist              |      | Ist              |      |
| <b>Eigenkapital</b>                         | <b>475.373</b>   | 42%  | <b>548.303</b>   | 48%  | <b>594.422</b>   | 52%  |
| Gezeichnetes Kapital                        | 8.200            |      | 8.200            |      | 8.200            |      |
| Rücklagen                                   | 466.532          |      | 541.798          |      | 614.938          |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                      | 29.237           |      | 38.288           |      | -10              |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                      | -74.181          |      | -85.493          |      | -74.152          |      |
| Ausgleichsp. f. Anteile and. Gesellschafter | 45.585           |      | 45.509           |      | 45.445           |      |
| <b>Rückstellungen</b>                       | <b>33.716</b>    | 3%   | <b>48.856</b>    | 4%   | <b>38.797</b>    | 3%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                    | <b>620.162</b>   | 55%  | <b>547.797</b>   | 48%  | <b>499.792</b>   | 44%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                  | 328.775          |      | 331.324          |      | 350.341          |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                  | 291.387          |      | 216.473          |      | 149.451          |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | <b>2.187</b>     | 0%   | <b>3.668</b>     | 0%   | <b>2.118</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                          | <b>1.131.438</b> | 100% | <b>1.148.625</b> | 100% | <b>1.135.129</b> | 100% |

### Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG           | 2011           | 2010           | 2009           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| (in TEUR)                             | Ist            | Ist            | Ist            |
| Umsatz                                | 123.633        | 128.263        | 117.987        |
| Sonstige betriebliche Erträge         | 6.112          | 7.381          | 7.922          |
| <b>Gesamtleistung</b>                 | <b>129.745</b> | <b>135.645</b> | <b>125.909</b> |
| Materialaufwand                       | 46.628         | 50.089         | 44.987         |
| Personalaufwand                       | 43.627         | 45.877         | 40.739         |
| Abschreibungen                        | 72.099         | 74.502         | 64.009         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen    | 22.079         | 37.477         | 33.468         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>         | <b>-54.688</b> | <b>-72.300</b> | <b>-57.294</b> |
| Finanzergebnis                        | -17.402        | -10.886        | -15.287        |
| Außerordentliches Ergebnis            | 0              | -711           | 0              |
| Steuern                               | 2.091          | 1.952          | 1.817          |
| <b>Ergebnis vor Abführung</b>         | <b>0</b>       | <b>-85.848</b> | <b>-74.398</b> |
| Verlustübernahme durch Gesellschafter | 0              | 355            | 246            |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                 | <b>-74.181</b> | <b>-85.493</b> | <b>-74.152</b> |
| Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG   |                |                |                |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|
|   | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 96,2%   | 95,7%   | 94,7%   |
| Investitionsdeckung   | 115,9%  | 120,4%  | 130,0%  |
| Fremdfinanzierung   | 57,8%   | 51,9%   | 47,4%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 42,0%   | 47,7%   | 52,4%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 6,41    | 6,41    | 8,02    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 612.663 | 537.701 | 474.540 |
| Liquiditätsgrad I   | 2,6%    | 4,7%    | 16,9%   |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 118     | 125     | 119     |
| Personalaufwandsquote   | 35,3%   | 35,8%   | 34,5%   |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0       | 0       | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 0       | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 1.051   | 1.023   | 995     |
| Auszubildende   | 28      | 32      | 36      |
| Konzern Mitteldeutsche Flughafen AG                                     |         |         |         |





#### **Dresdner Verkehrsbetriebe AG**

Trachenberger Straße 40  
01129 Dresden

Telefon +49 351 857 0  
Telefax +49 351 857 1010  
E-Mail postoffice@dvbag.de  
Internet www.dvb.de

#### **Kurzworstellung:**

Das Unternehmen gestaltet den Öffentlichen Personennahverkehr in der Landeshauptstadt Dresden mit Straßenbahnen, Bussen, Bergbahnen und Fähren.

#### **Gesellschafter:**

Technische Werke Dresden GmbH -  
100,00 %

#### **Gründungsjahr:**

1993

#### **Stammkapital:**

51.129.188,12 Euro

#### **Geschäftsführung:**

Hans-Jürgen Credé,  
Reiner Zieschank

#### **Mitglieder Aufsichtsrat:**

Helma Orosz (Vorsitzende),  
Jürgen Becker (Mitglied bis 26.09.2011, stellvertretender Vorsitzender seit 27.09.2011), Axel Gerlach (stellvertretender Vorsitzender bis 26.09.2011, seit 27.09.2011 Mitglied),  
Wolfgang Anschütz (bis 31.08.2011),  
Tobias Baum (bis 31.08.2011),  
Axel Bergmann, Gerd Doepelheuer,  
Silke Dreßel (bis 31.08.2011),  
Frank Fischer (seit 01.09.2011),  
Margit Haase, Dietmar Haßler,  
Andreas Jork (seit 01.09.2011),  
Kristin Klaudia Kaufmann,  
Matthias Keßler, Kay Klinkicht,  
Lars-Detlef Kluger, Stephan Kühn,  
Jens Matthis, Falk Michel (bis 31.08.2011), Uwe Niederstraßer (seit 01.09.2011), Klaus-Dieter Rentsch,  
Eberhard Rink (bis 02.12.2011),  
André Schindler (seit 25.05.2012),  
Holger Seifert, Holm Winter (seit 01.09.2011)

## **Dresdner Verkehrsbetriebe AG**

### **AUFGABEN UND ZIELE**

Gegenstand des Unternehmens sind sowohl der Linienverkehr des im Verkehrsverbund zu integrierenden Öffentlichen Personennahverkehrs als auch Sonderverkehrsleistungen in und außerhalb der Stadt Dresden mittels Straßenbahnen und Omnibussen und anderer, dem Personen- und Güterverkehr dienender Verkehrsmittel, wie auch als Ergänzung dazu das Angebot von Dienstleistungen, die der individuellen Mobilität, der Informationsverarbeitung und der Telekommunikation dienen.

### **GESCHÄFTSVERLAUF**

Der Jahresabschluss 2011 der Gesellschaft wurde durch die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 130.334 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 168.271 TEUR wies die Dresdner Verkehrsbetriebe AG einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 37.937 TEUR vor Ergebnisabführung aus.

Gemäß Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag vom 20.12.1998 hat die Dresdner Verkehrsbetriebe AG ihren gesamten Gewinn an die Technische Werke Dresden GmbH abzuführen. Entstandene Verluste sind durch die Technische Werke Dresden GmbH auszugleichen. Entsprechend der vertraglichen Regelung wurde der Jahresfehlbetrag der Dresdner Verkehrsbetriebe AG in Höhe von

37.937 TEUR durch die Technische Werke Dresden GmbH ausgeglichen. Die Dresdner Verkehrsbetriebe AG weist demnach keinen Jahresfehlbetrag aus.

Die Dresdner Verkehrsbetriebe AG war 2011 an nachfolgenden Unternehmen direkt beteiligt:

- Dresdner Verkehrsservicegesellschaft mbH (100,0 %)
- Verkehrsgesellschaft Meißen mbH (74,9 %)
- VerkehrsConsult Dresden-Berlin GmbH (74,9 %)
- Dresden Netz GbR (50,0 %)
- TAETER-TOURS GmbH (49,0 %)
- Dresden-IT GmbH (40,0 %)
- Anteilsverwaltungsgesellschaft Dresden GbR (50,0 %)
- beka Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH (0,16 %)

Die Umsatzerlöse der Dresdner Verkehrsbetriebe AG stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 2.455 TEUR auf 108.963 TEUR. Dabei wirkten sich insbesondere die Steigerung der Fahrgastzahlen begünstigt durch den 33. Evangelischen Kirchentag sowie die Fahrtarifanpassungen des Verkehrsverbundes Oberelbe aus. Darüber hinaus enthielten die Umsatzerlöse Ausgleichszahlungen für Ausbildungsverkehre und für die unentgeltliche Beförderung von Schwerbehinderten.

2011 beförderte die Dresdner Verkehrsbetriebe AG 151.700.000 Fahrgäste (Vorjahr: 148.300.000). Die Verkehrsleistung betrug 726.000.000 Personenkilometer (Vorjahr: 710.400.000 Personenkilometer).



Für die Erbringung dieser Verkehrsleistung hat die Dresdner Verkehrsbetriebe AG 166 Stadtbahnwagen, 31 Tatratriebwagen, 147 Busse und zwei Bergbahnen vorgehalten.

Der Materialaufwand für die Erbringung der Verkehrsleistung hat sich um 1.778 TEUR auf 54.605 TEUR erhöht. Während die Kosten für die Anmietung von Fremdbussen, für Bauleistungen und Dieselkraftstoff gestiegen sind, verringerten sich die Kosten für den Bezug von Elektroenergie.

Die Dresdner Verkehrsbetriebe AG tätigte 2011 Investitionen von 37.500 TEUR. Fördermittel vom Bund und vom Freistaat Sachsen hatten an der Finanzierung der Investitionen einen Anteil von 17.600 TEUR, die aktivisch vom Anlagevermögen abgesetzt wurden. In die betrieblichen Anlagen der Straßenbahnen wurden 25.200 TEUR investiert. Für den Fuhrpark wurden 16 Hybridbusse und fünf Diesel-Gelenkbusse neu angeschafft. Weitere Schwerpunkte der Investitionstätigkeit waren Umbaumaßnahmen in der Betriebswerkstatt Trachenberge sowie die Fortführung des „Verbundweiten Kommunikations- und Betriebsleitsystems für den Nahverkehrsraum Oberelbe“.

Als Kennzahl für die Steigerung der Effizienz der Gesellschaft steht der Kostendeckungsgrad im Berichtsjahr bei 78,1 % (Vorjahr: 77,6 %).

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Rahmen des Cashpools (Liquiditätsverbund) der Technische Werke Dresden GmbH jederzeit gesichert.

Die Bilanzsumme war um 4.672 TEUR auf 373.626 TEUR gesunken. Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen lag mit 84,4 % auf Vorjahresniveau.

Die Technische Werke Dresden GmbH stellte einen befreienden Konzernabschluss auf, in den neben der Dresdner Verkehrsbetriebe AG auch deren Tochterunternehmen unter Beachtung des § 291 Handelsgesetzbuch einbezogen wurden.

## LAGE UND AUSBLICK

Zur beihilferechtskonformen Ausgestaltung der Verlustausgleichsfinanzierung hat der Stadtrat im Oktober 2009 die „Betrachtung der Dresdner Verkehrsbetriebe AG mit der Erbringung von Diensten von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse auf dem Gebiet des öffentlichen Personennahverkehrs“ beschlossen. Die Betrachtung hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2017. Die Finanzierung des vom Aufgabenträger Landeshauptstadt Dresden zu zahlenden Ausgleichs für das betraute Angebot erfolgt über den Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag mit der Technische Werke Dresden GmbH.

Die für den Linienverkehr erforderlichen Genehmigungen für den Straßenbahnverkehr haben eine Laufzeit bis 2021, die Liniengenehmigungen für den Busverkehr eine solche bis 2017.

Der Vorstand sieht Risiken für die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft aus der fehlenden gesetzlichen Regelung, wie die zur Finanzierung des öffentlichen Personennahverkehrs benötigten öffentlichen Mittel in erforderlichem Maß bereitgestellt werden sollen. Die vom Freistaat Sachsen bereitgestellten Fördermittel für den Betrieb und die Infrastruktur des öffentlichen Personennahverkehrs liegen danach weit unter dem Bedarf.

Der Vorstand geht von einem substanzerhaltenden Investitionsbedarf bei der Dresdner Verkehrsbetriebe AG in Höhe von jährlich bis zu

50.000 TEUR und einem Fördermittelbedarf zur Finanzierung bis zu 25.000 TEUR aus.

Als Schlüsselfaktoren für den zukünftigen Erfolg des Gesamtsystems „Öffentlicher Personennahverkehr“ werden die im Rahmen des Verkehrskonzeptes der Landeshauptstadt Dresden verankerte Bevorrechtigung des Öffentlichen Personennahverkehrs und der Neubau von bedeutenden Straßenbahnachsen.

Die Dresdner Verkehrsbetriebe AG ist auch langfristig auf öffentliche Mittel zur Finanzierung des Gesamtsystems „Öffentlicher Personennahverkehr“ angewiesen.

Wirtschaftliches Ziel der Dresdner Verkehrsbetriebe AG ist es, den Verlustausgleich auf einem Niveau von jährlich 40.000 TEUR beizubehalten.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA  | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|--|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)  | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Anlagevermögen</b>  | <b>318.429</b> | 84%  | <b>315.158</b> | 84%  | <b>318.592</b> | 84%  | <b>332.379</b> | 92%  |
| Immaterielles Vermögen   | 654            |      | 861            |      | 637            |      | 654            |      |
| Sachanlagen  | 308.786        |      | 310.704        |      | 314.725        |      | 319.736        |      |
| Finanzanlagen  | 8.989          |      | 3.594          |      | 3.230          |      | 11.988         |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>  | <b>58.928</b>  | 16%  | <b>56.399</b>  | 15%  | <b>57.456</b>  | 15%  | <b>27.817</b>  | 8%   |
| Vorräte  | 7.900          |      | 8.672          |      | 7.708          |      | 7.664          |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                                     | 48.200         |      | 45.129         |      | 46.934         |      | 12.196         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                                     | 2.828          |      | 2.597          |      | 2.815          |      | 7.956          |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b>                      | <b>5</b>       | 0%   | <b>1</b>       | 0%   | <b>36</b>      | 0%   | <b>5</b>       | 0%   |
| <b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b> | <b>0</b>       |      | <b>516</b>     | 0%   | <b>516</b>     | 0%   | <b>0</b>       |      |
| gemäß § 17 (4) DMBilG  | 1.498          | 0%   | 1.553          | 0%   | 1.698          | 0%   | 1.698          | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>   | <b>378.860</b> | 100% | <b>373.626</b> | 100% | <b>378.298</b> | 100% | <b>361.899</b> | 100% |

### Dresdner Verkehrsbetriebe AG

| BILANZ PASSIVA                             | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|--|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>258.582</b> | 68%  | <b>259.068</b> | 69%  | <b>259.068</b> | 68%  | <b>258.582</b> | 71%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 51.129         |      | 51.129         |      | 51.129         |      | 51.129         |      |
| Rücklagen                                  | 137.638        |      | 138.123        |      | 138.123        |      | 137.638        |      |
| Sonderrücklagen DMBilG                     | 69.815         |      | 69.815         |      | 69.815         |      | 69.815         |      |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>34.499</b>  | 9%   | <b>32.873</b>  | 9%   | <b>39.588</b>  | 10%  | <b>53.340</b>  | 15%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>72.270</b>  | 19%  | <b>67.743</b>  | 18%  | <b>65.149</b>  | 17%  | <b>35.168</b>  | 10%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 |                |      | 5.390          |      | 5.809          |      | 2.728          |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |                |      | 62.353         |      | 59.341         |      | 32.439         |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>13.509</b>  | 4%   | <b>13.942</b>  | 4%   | <b>14.493</b>  | 4%   | <b>14.809</b>  | 4%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>378.860</b> | 100% | <b>373.626</b> | 100% | <b>378.298</b> | 100% | <b>361.899</b> | 100% |

### Dresdner Verkehrsbetriebe AG



| <b>GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG</b>                  | <b>2011</b>    | <b>2011</b>    | <b>2010</b>    | <b>2009</b>    |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (in TEUR)   | Plan           | Ist            | Ist            | Ist            |
| Umsatz  | 105.130        | 108.963        | 106.508        | 100.681        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | 2.240          | 2.863          | 2.433          | 2.454          |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 12.600         | 18.144         | 15.399         | 17.995         |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>119.970</b> | <b>129.970</b> | <b>124.340</b> | <b>121.129</b> |
| Materialaufwand                                     | 49.760         | 54.605         | 52.827         | 54.523         |
| Personalaufwand                                     | 72.110         | 71.815         | 70.309         | 68.522         |
| Abschreibungen                                      | 22.200         | 23.415         | 22.090         | 22.606         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 14.340         | 15.477         | 15.118         | 14.273         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-38.440</b> | <b>-35.341</b> | <b>-36.004</b> | <b>-38.795</b> |
| Finanzergebnis                                      | -1.340         | -2.349         | -1.539         | -303           |
| Außerordentliches Ergebnis                          | 0              | 0              | -106           | 0              |
| Steuern   | 220            | 246            | 243            | 314            |
| <b>Ergebnis vor Abführung</b>                       | <b>-40.000</b> | <b>-37.937</b> | <b>-37.892</b> | <b>-39.412</b> |
| Verlustübernahme durch Gesellschafter               | 0              | 37.937         | 37.892         | 39.412         |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>-40.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Dresdner Verkehrsbetriebe AG</b>                 |                |                |                |                |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|----------|---------|---------|---------|
|   | Plan     | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 84,0%    | 84,4%   | 84,2%   | 91,8%   |
| Investitionsdeckung   | 62,2%    | 62,4%   | 144,3%  | 62,8%   |
| Fremdfinanzierung   | 28,2%    | 26,9%   | 27,7%   | 24,5%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 68,3%    | 69,3%   | 68,5%   | 71,5%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 6,46     | -       | -       | -       |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |          |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 69.442   | 65.146  | 62.335  | 27.212  |
| Liquiditätsgrad I   |          | 4,2%    | 4,7%    | 24,5%   |
| <b>Rentabilität</b>   |          |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ  | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ  | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | 63      | 63      | 60      |
| Personalaufwandsquote   | 68,6%    | 65,9%   | 66,0%   | 68,1%   |
| <b>Zur Information</b>  |          |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0        | 0       | 0       | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0       | 0       | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       |          | 1.731   | 1.700   | 1.682   |
| Auszubildende   | 87       | 89      | 86      | 82      |
| Dresdner Verkehrsbetriebe AG  |          |         |         |         |





## **Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe**

Leipziger Straße 120  
01127 Dresden

Telefon +49 351 85265 0  
Telefax +49 351 85265 13  
E-Mail [service@vvo-online.de](mailto:service@vvo-online.de)  
Internet [www.vvo-online.de](http://www.vvo-online.de)

### **Kurzvorstellung:**

Zusammenschluss kommunaler Aufgabenträger für den öffentlichen Nahverkehr.

### **Mitglieder:**

Landeshauptstadt Dresden - 40,00 %,  
Landkreis Bautzen,  
Landkreis Meißen,  
Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge

### **Gründungsjahr:**

1994

### **Verbandsvorsitz:**

Arndt Steinbach

### **Vertretung der Landeshauptstadt Dresden mit zwölf von 30 Stimmen in der Verbandsversammlung:**

Helma Orosz (erste stellvertretende Vorsitzende),  
Axel Bergmann,  
Elke Fischer,  
Franz-Josef Fischer,  
Margit Haase,  
Dietmar Haßler,  
Eva Jähnigen (bis 14.04.2011),  
Kristin Klaudia Kaufmann,  
Jens Matthis,  
Klaus-Dieter Rentsch,  
Eberhard Rink (bis 02.12.2011),  
Andre Schindler (seit 16.03.2012),  
Horst Uhlig,  
Elke Zimmermann (seit 15.04.2011)

### **Geschäftsführung:**

Burkhard Ehlen

### **Mitglieder Verwaltungsrat:**

Arndt Steinbach (Vorsitzender),  
Michael Geisler,  
Michael Harig,  
Helma Orosz

## **Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe**

### **AUFGABEN UND ZIELE**

Der Zweckverband hat die Aufgabe, für die Bevölkerung seines Gebietes mit den Verkehrsunternehmen einen attraktiven, zukunftsweisen öffentlichen Personennahverkehr abzustimmen. Er verfolgt dabei insbesondere das Ziel einer Verbesserung des Modal Split (Kennzahl der Mobilität für die täglich zurückgelegten Distanzen und deren Aufteilung auf die verschiedenen Verkehrsmittel) zugunsten des öffentlichen Personennahverkehrs und der Gewährleistung der Funktionalität der Siedlungen untereinander. Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung, der Verbandsvorsitzende und der Verwaltungsrat.

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe ist zu 100,0 % an der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH und zu 35,0 % an der Sächsischen Dampfeisenbahngesellschaft mbH beteiligt.

### **GESCHÄFTSVERLAUF**

Die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Oberelbe erfolgte bis 31.12.2010 nach den Grundsätzen der kameralen Buchführung. Per 01.01.2011 führte der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe die doppelte Buchführung ein.

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 wurde durch das Rechnungsprüfungsamt der Landeshauptstadt Dresden geprüft.

Der Jahresabschluss 2011 wurde vom Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe aufgestellt. Die Prüfung des Jahresabschlusses 2011

durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Bautzen war zum Redaktionsschluss noch nicht abgeschlossen.

Bei Erträgen in Höhe von 106.979 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 106.640 TEUR wies der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 339 TEUR aus.

Zur Erfüllung seiner satzungsgemäßen Aufgaben kann der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe eine Umlage von seinen Mitgliedern erheben. 2011 wurde auf die Erhebung einer Verbandsumlage verzichtet.

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe besaß 2011 keine Beschäftigten. Die operative Geschäftstätigkeit wurde durch die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH wahrgenommen.

### **VERKEHRSVERBUND OBERELBE GMBH**

Gegenstand des Unternehmens ist die konkrete Planung und Vermarktung des öffentlichen Personennahverkehrs nach § 1 Absatz 2 des Gesetzes über den öffentlichen Personennahverkehr im Freistaat Sachsen in Unterstützung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Oberelbe sowie die Unterstützung des Zweckverbandes bei dessen interner Verwaltung. Dazu gehören insbesondere die Unterstützung und Zuarbeit bei der Erstellung des jährlichen Verbundfahrplanes, die Umsetzung eines einheitlichen Angebotes im Öffentlichen Personennahverkehr einschließlich Öffentlichkeitsarbeit im Verbundraum Oberelbe sowie die Umsetzung des Infrastruktur-



programms des Zweckverbandes Verkehrsverbund Oberelbe.

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe ist an der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH mit 25.000,00 EUR Stammkapital (100 %) beteiligt. Die Gesellschaft wurde 1998 gegründet.

Zu den Organen der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH gehören der Geschäftsführer Burkhard Ehlen sowie die Aufsichtsratsmitglieder Michael Geisler, Helma Orosz, Arndt Steinbach und Michael Harig.

Bei Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 5.242 TEUR wies die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH ein nahezu ausgeglichenes Jahresergebnis 2011 aus.

Für Leistungen, die die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH im Auftrag des Zweckverbandes Verkehrsverbund Oberelbe erbrachte, erhielt die Gesellschaft 2011 Erträge aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag mit dem Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe in Höhe von 3.797 TEUR (Vorjahr: 3.967 TEUR).

Die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH finanzierte sich fast vollständig aus Regionalisierungsmitteln, die der Gesellschafter Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe auf Grund des Geschäftsbesorgungsvertrages an diese weiterleitete. Die Geschäftstätigkeit wurde in fremden Büro- und Geschäftsräumen durchgeführt; die Anschaffungskosten für Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie für immaterielle Vermögensgegenstände wurden gemäß Geschäftsbesorgungsvertrag vom Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe im Wesentlichen vollständig bezuschusst. Zwischen dem Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe und der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH besteht eine umsatzsteuerliche Organschaft.

Die Liquidität der Gesellschaft war ganzjährig durch die regelmäßigen Vergütungen des Gesellschafters gewährleistet.

Die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH ist seit 1998 Aufgabenträger für den Schienenpersonennahverkehr und dazu übergegangen, diese Leistungen förmlich in Ausschreibungsverfahren zu vergeben. 2011 war die Gesellschaft an einem Vergabeverfahren (Elbe-Elster-Netz) beteiligt, das federführend durch den Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg geleitet wurde.

Ferner war die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH maßgeblich an der Vorbereitung der Einführung des rechnergestützten Betriebsleitsystems Oberelbe (Teil Regionalverkehr) beteiligt. Mit dem rechnergestützten Betriebsleitsystem Oberelbe wurde 2011 erstmals ein unternehmensübergreifendes System für Fahrplanung, Tarif, Vertrieb und Erlösabrechnung installiert.

2011 wurde eine verbundweite Fahrgasterhebung durchgeführt. Diese diente der Ermittlung der Anzahl der beförderten Personen, der Beförderungsleistung in Personenkilometern sowie der genutzten Fahrausweise pro Unternehmen. Diese Daten wurden für die Aufteilung der Fahrgeldeinnahmen zwischen den Verbundunternehmen benötigt.

2011 arbeitete die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH weiter gemeinsam mit anderen Verkehrsverbünden im noch bis März 2012 durch das Bundesministerium für Verkehr, Bau und Stadtentwicklung geförderten Forschungsprojekt INNOS (Innovatives interoperables EFM-Hintergrundsystem) mit.

Des Weiteren beteiligte sich die Gesellschaft im Auftrag des Freistaates

Sachsen an dem Projekt DELFI, in dessen Rahmen eine überregionale elektronische Fahrplaninformation für ganz Deutschland betrieben wird.

Die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH hält eine 50,0 %-ige Beteiligung an der Anteilsverwaltungsgesellschaft Dresden GbR in Höhe von 11.500,00 EUR Kapitalanteil. Gegenstand der Anteilsverwaltungsgesellschaft Dresden GbR ist der gemeinschaftliche Erwerb und die Ausübung der Rechte eines Kommanditanteils an der VDV-Kernapplikations- GmbH & Co. KG. Die Anteilsverwaltungsgesellschaft Dresden GbR selbst hat keine Beschäftigten und ist ausschließlich vermögensverwaltend tätig.

## SÄCHSISCHE DAMPFEISEN-BAHNGESELLSCHAFT MBH

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe ist gemäß Beschluss der Verbandsversammlung vom 05.06.2007 an der Sächsischen Dampfeisenbahngesellschaft mbH mit 10.500,00 EUR Stammkapital (35,0 %) beteiligt. Weiterer Gesellschafter ist mit 65,0 % die Regionalverkehr Erzgebirge GmbH (Stammkapital von 19.500,00 EUR).

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb von drei dampfbetriebenen Schmalspurstrecken mit einer Spurweite von 750 mm:

- Fichtelbergbahn Cranzahl – Kurort Oberwiesenthal (seit 01.06.1998)
- Löbnitzgrundbahn Radebeul Ost – Radeburg (seit 10.06.2004)
- Weißeritztalbahn Freital-Hainsberg – Dippoldiswalde (seit 13.12.2008).

Zu den Organen der Gesellschaft gehören die Geschäftsführer Roland Richter und Werner Deiß sowie die Aufsichtsratsmitglieder Jürgen Förster, Arndt Steinbach, Burkhard Ehlen



(seit 25.05.2011), Thomas Meyer (bis 12.05.2011), Mathias Frey (seit 12.05.2011), Günter Baumann und Alexander Krauß

Zwischen dem Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe und der Sächsischen Dampfeisenbahngesellschaft mbH besteht ein Verkehrsvertrag für die Lößnitzgrundbahn und die Weißeritztalbahn mit einer Laufzeit bis 2022. Grundlage für ein erfolgreiches Betreiben aller Schmalspurbahnen sind die jeweils langfristig abgeschlossenen Verkehrsverträge mit den Partnern Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen für die Fichtelbergbahn und Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe für die Lößnitzgrund- und Weißeritztalbahn. Ziel der Gesellschaft ist die Sicherstellung des ganzjährigen fahrplanmäßigen Dampfzugbetriebes auf allen drei Bahnen.

Bei Erträgen in Höhe von 11.232 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 10.854 TEUR wies die Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 378 TEUR aus.

2011 wurden alle Bahnen fahrplanmäßig durch die Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH betrieben. Folgende Fahrgastzahlen wurden 2011 auf den einzelnen Strecken erreicht:

- Fichtelbergbahn 214.000 Fahrgäste (Vorjahr: 193.000 Fahrgäste)
- Lößnitzgrundbahn 238.000 Fahrgäste (Vorjahr: 224.000 Fahrgäste)
- Weißeritztalbahn 156.000 Fahrgäste (Vorjahr: 164.000 Fahrgäste).

## LAGE UND AUSBLICK

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe und die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH verstehen sich als kundenorientierte Mobilitätsdienst-

leister, die das Ziel der Planung und Vermarktung eines integrierten öffentlichen Personennahverkehrs verfolgen. Die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH arbeitet in Forschungsprojekten unterschiedlichster Zielstellung mit. Die Kerngeschäftstätigkeit der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH wird auch künftig darin bestehen, den Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe bei der Erfüllung seiner Aufgaben zu unterstützen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011              | 2010     | 2009     |
|---|-------------------|----------|----------|
| (in TEUR)                                 | Ist               | Ist      | Ist      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>2.503</b> 25%  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Immaterielles Vermögen                    | 2.123             | 0        | 0        |
| Sachanlagen                               | 0                 | 0        | 0        |
| Finanzanlagen                             | 381               | 0        | 0        |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>6.975</b> 70%  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 1.949             | 0        | 0        |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 5.026             | 0        | 0        |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>511</b> 5%     | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>9.990</b> 100% | <b>0</b> | <b>0</b> |

Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe

| BILANZ PASSIVA                             | 2011              | 2010     | 2009     |
|--|-------------------|----------|----------|
| (in TEUR)                                  | Ist               | Ist      | Ist      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>5.575</b> 56%  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Gezeichnetes Kapital                       | 5.236             | 0        | 0        |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | 339               | 0        | 0        |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>1.887</b> 19%  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>2.507</b> 25%  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 | 2.507             | 0        | 0        |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>21</b> 0%      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>9.990</b> 100% | <b>0</b> | <b>0</b> |

Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe



| ERGEBNISRECHNUNG                      | 2011           | 2010     | 2009     |
|---------------------------------------|----------------|----------|----------|
| (in TEUR)                             | Ist            | Ist      | Ist      |
| Umsatz                                | 117            | 0        | 0        |
| Sonstige betriebliche Erträge         | 106.722        | 0        | 0        |
| <b>Gesamtleistung</b>                 | <b>106.839</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Materialaufwand                       | 135            | 0        | 0        |
| Personalaufwand                       | 0              | 0        | 0        |
| Abschreibungen                        | 91             | 0        | 0        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen    | 106.415        | 0        | 0        |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>         | <b>199</b>     | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Finanzergebnis                        | 121            | 0        | 0        |
| Außerordentliches Ergebnis            | 19             | 0        | 0        |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                 | <b>339</b>     | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe |                |          |          |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2010     | 2009     |
|---|----------|----------|----------|
|   | Ist      | Ist      | Ist      |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |          |          |
| Vermögensstruktur   | 25,1%    | 0,0%     | 0,0%     |
| Investitionsdeckung   | 25,8%    | 0,0%     | 0,0%     |
| Fremdfinanzierung   | 44,0%    | 0,0%     | 0,0%     |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |          |          |
| Eigenkapitalquote   | 55,8%    | 0,0%     | 0,0%     |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -        | -        | -        |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -        | -        |
| <b>Liquidität</b>   |          |          |          |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine    | 0        | 0        |
| Liquiditätsgrad I   | >100%    | 0,0%     | 0,0%     |
| <b>Rentabilität</b>   |          |          |          |
| Eigenkapitalrendite   | 6,1%     | 0,0%     | 0,0%     |
| Gesamtkapitalrendite  | 3,4%     | 0,0%     | 0,0%     |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |          |          |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | entfällt | entfällt |
| Personalaufwandsquote   | entfällt | entfällt | entfällt |
| <b>Zur Information</b>  |          |          |          |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0        | 0        | 0        |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |          |          |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 0        | 0        | 0        |
| Auszubildende   | 0        | 0        | 0        |
| Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe                                   |          |          |          |



| <b>BILANZ AKTIVA</b>                      | <b>2011</b>  |      | <b>2010</b>  |      | <b>2009</b>  |      |
|---|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                 | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>293</b>   | 12%  | <b>225</b>   | 8%   | <b>282</b>   | 11%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 67           |      | 68           |      | 77           |      |
| Sachanlagen                               | 215          |      | 145          |      | 183          |      |
| Finanzanlagen                             | 11           |      | 11           |      | 22           |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>2.132</b> | 86%  | <b>2.441</b> | 91%  | <b>2.339</b> | 88%  |
| Vorräte                                   | 2            |      | 8            |      | 8            |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 393          |      | 274          |      | 270          |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 1.736        |      | 2.159        |      | 2.060        |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>60</b>    | 2%   | <b>26</b>    | 1%   | <b>26</b>    | 1%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>2.484</b> | 100% | <b>2.691</b> | 100% | <b>2.648</b> | 100% |

Verkehrsverbund Oberelbe GmbH

| <b>BILANZ PASSIVA</b>      | <b>2011</b>  |      | <b>2010</b>  |      | <b>2009</b>  |      |
|----------------------------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                  | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>41</b>    | 2%   | <b>41</b>    | 2%   | <b>40</b>    | 2%   |
| Gezeichnetes Kapital       | 25           |      | 25           |      | 25           |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag     | 16           |      | 15           |      | 14           |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | 0            |      | 1            |      | 1            |      |
| <b>Sonderposten</b>        | <b>293</b>   | 12%  | <b>225</b>   | 8%   | <b>271</b>   | 10%  |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>710</b>   | 29%  | <b>651</b>   | 24%  | <b>648</b>   | 24%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>1.440</b> | 58%  | <b>1.775</b> | 66%  | <b>1.689</b> | 64%  |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 1.440        |      | 1.775        |      | 1.689        |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>2.484</b> | 100% | <b>2.691</b> | 100% | <b>2.648</b> | 100% |

Verkehrsverbund Oberelbe GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011         | 2010         | 2009         |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)                          | Ist          | Ist          | Ist          |
| Umsatz                             | 5.057        | 5.153        | 5.181        |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 165          | 170          | 176          |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>5.221</b> | <b>5.323</b> | <b>5.357</b> |
| Materialaufwand                    | 2.429        | 2.368        | 2.477        |
| Personalaufwand                    | 2.041        | 2.089        | 2.095        |
| Abschreibungen                     | 115          | 153          | 152          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 554          | 627          | 648          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>82</b>    | <b>86</b>    | <b>-15</b>   |
| Finanzergebnis                     | -24          | -30          | 22           |
| Außerordentliches Ergebnis         | -30          | -30          | 0            |
| Steuern                            | 28           | 25           | 6            |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>0</b>     | <b>1</b>     | <b>1</b>     |
| Verkehrsverbund Oberelbe GmbH      |              |              |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011  | 2010   | 2009   |
|---|-------|--------|--------|
|   | Ist   | Ist    | Ist    |
| <b>Vermögenssituation</b>   |       |        |        |
| Vermögensstruktur   | 11,8% | 8,4%   | 10,7%  |
| Investitionsdeckung   | 62,5% | 141,9% | 171,5% |
| Fremdfinanzierung   | 92,4% | 94,3%  | 93,4%  |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |       |        |        |
| Eigenkapitalquote   | 1,7%  | 1,5%   | 1,5%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -     | -      | -      |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -     | -      | -      |
| <b>Liquidität</b>   |       |        |        |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine | keine  | keine  |
| Liquiditätsgrad I   | >100% | >100%  | >100%  |
| <b>Rentabilität</b>   |       |        |        |
| Eigenkapitalrendite   | 0,9%  | 1,7%   | 1,5%   |
| Gesamtkapitalrendite  | 0,0%  | 0,0%   | 0,0%   |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |       |        |        |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 120   | 126    | 133    |
| Personalaufwandsquote   | 40,4% | 40,5%  | 40,4%  |
| <b>Zur Information</b>  |       |        |        |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0     | 0      | 0      |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0     | 0      | 0      |
| <b>Beschäftigte</b>   |       |        |        |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 42    | 41     | 39     |
| Auszubildende   | 0     | 0      | 0      |
| Verkehrsverbund Oberelbe GmbH   |       |        |        |



| <b>BILANZ AKTIVA</b>                      | <b>2011</b>  |      | <b>2010</b>  |      | <b>2009</b>  |      |
|---|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                 | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>2.367</b> | 49%  | <b>929</b>   | 19%  | <b>878</b>   | 14%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 28           |      | 37           |      | 0            |      |
| Sachanlagen                               | 2.340        |      | 892          |      | 878          |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>2.397</b> | 49%  | <b>3.821</b> | 79%  | <b>5.484</b> | 85%  |
| Vorräte                                   | 413          |      | 359          |      | 0            |      |
| Forderungen/sonst.Vermög.                 | 1.481        |      | 2.967        |      | 5.484        |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 503          |      | 496          |      | 0            |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>100</b>   | 2%   | <b>106</b>   | 2%   | <b>84</b>    | 1%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>4.864</b> | 100% | <b>4.856</b> | 100% | <b>6.446</b> | 100% |

Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH

| <b>BILANZ PASSIVA</b>                      | <b>2011</b>  |      | <b>2010</b>  |      | <b>2009</b>  |      |
|--|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                  | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>1.370</b> | 28%  | <b>992</b>   | 20%  | <b>951</b>   | 15%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 30           |      | 30           |      | 30           |      |
| Rücklagen                                  | 456          |      | 456          |      | 456          |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | 506          |      | 465          |      | 202          |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | 378          |      | 40           |      | 264          |      |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>527</b>   | 11%  | <b>392</b>   | 8%   | <b>1.221</b> | 19%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>2.965</b> | 61%  | <b>3.470</b> | 71%  | <b>4.271</b> | 66%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 | 9            |      | 37           |      | 0            |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 | 2.956        |      | 3.433        |      | 4.271        |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>2</b>     | 0%   | <b>3</b>     | 0%   | <b>3</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>4.864</b> | 100% | <b>4.856</b> | 100% | <b>6.446</b> | 100% |

Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH

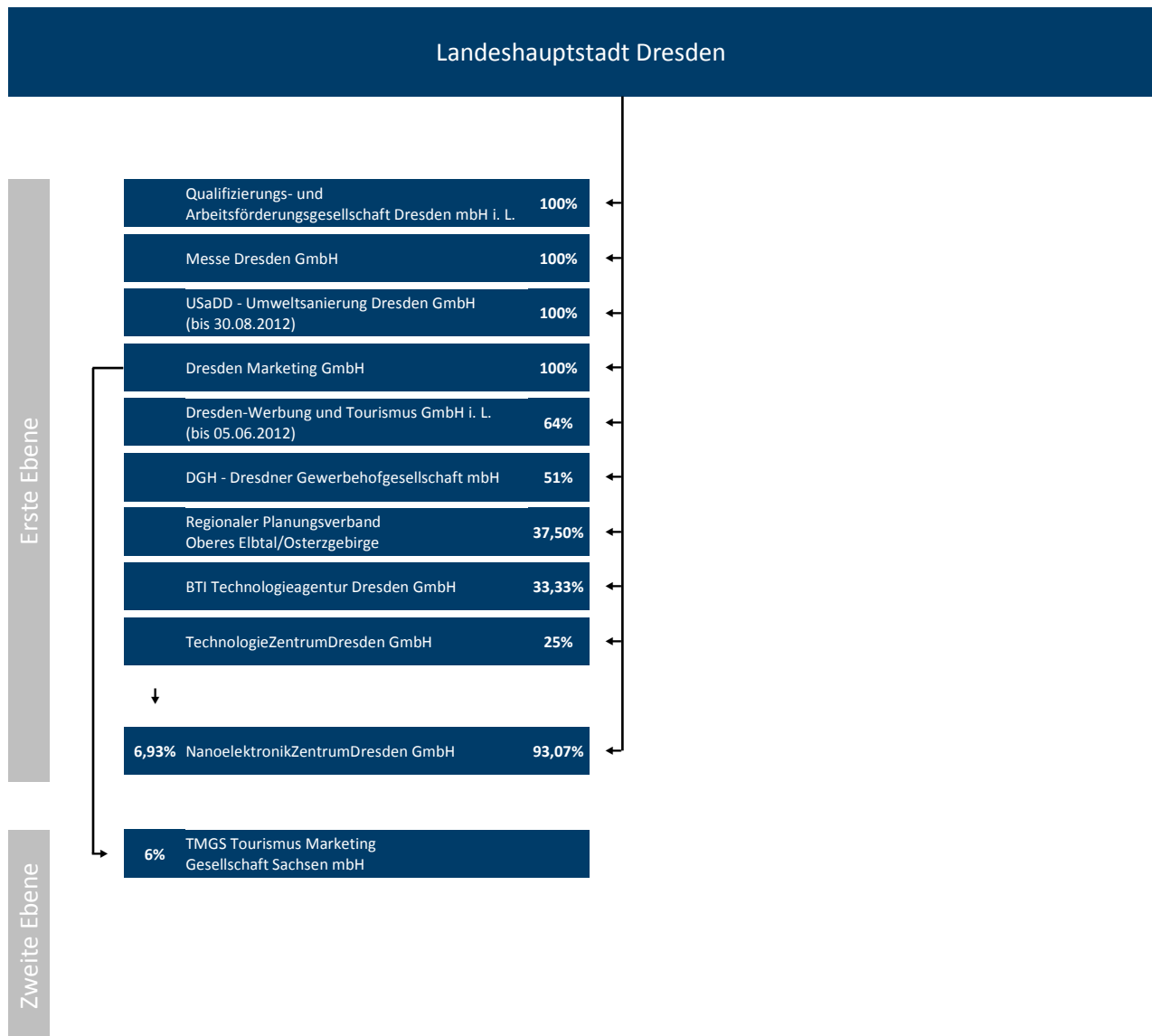


| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG               | 2011          | 2010         | 2009          |
|---|---------------|--------------|---------------|
| (in TEUR)                                 | Ist           | Ist          | Ist           |
| Umsatz                                    | 8.440         | 8.474        | 8.636         |
| Sonstige betriebliche Erträge             | 2.783         | 1.401        | 4.470         |
| <b>Gesamtleistung</b>                     | <b>11.222</b> | <b>9.875</b> | <b>13.106</b> |
| Materialaufwand                           | 3.713         | 4.276        | 4.329         |
| Personalaufwand                           | 2.991         | 2.832        | 2.708         |
| Abschreibungen                            | 227           | 175          | 140           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen        | 3.751         | 2.266        | 5.650         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>             | <b>540</b>    | <b>326</b>   | <b>279</b>    |
| Finanzergebnis                            | -156          | -51          | -12           |
| Steuern                                   | 6             | 235          | 3             |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                     | <b>378</b>    | <b>40</b>    | <b>264</b>    |
| Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH |               |              |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011  | 2010  | 2009  |
|---|-------|-------|-------|
|   | Ist   | Ist   | Ist   |
| <b>Vermögenssituation</b>   |       |       |       |
| Vermögensstruktur   | 48,7% | 19,1% | 13,6% |
| Investitionsdeckung   | 13,6% | 77,4% | 0,0%  |
| Fremdfinanzierung   | 71,8% | 79,5% | 85,2% |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |       |       |       |
| Eigenkapitalquote   | 28,2% | 20,4% | 14,8% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -     | -     | -     |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -     | -     | -     |
| <b>Liquidität</b>   |       |       |       |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 2.462 | 2.975 | 4.271 |
| Liquiditätsgrad I   | 17,0% | 14,4% | 0,0%  |
| <b>Rentabilität</b>   |       |       |       |
| Eigenkapitalrendite   | 27,6% | 4,1%  | 27,7% |
| Gesamtkapitalrendite  | 7,8%  | 0,8%  | 4,1%  |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |       |       |       |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 94    | 96    | 104   |
| Personalaufwandsquote   | 35,4% | 33,4% | 31,4% |
| <b>Zur Information</b>  |       |       |       |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0     | 0     | 0     |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0     | 0     | 0     |
| <b>Beschäftigte</b>   |       |       |       |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 90    | 88    | 83    |
| Auszubildende   | 0     | 0     | 3     |
| Sächsische Dampfeisenbahngesellschaft mbH                               |       |       |       |









**Qualifizierungs- und Arbeitsförderungs-gesellschaft Dresden mbH i. L.**

Könneritzstraße 25  
01067 Dresden

Telefon +49 351 493 2000  
Telefax +49 351 493 2002  
E-Mail [info@qad-dresden.de](mailto:info@qad-dresden.de)  
Internet [www.qad-dresden.de](http://www.qad-dresden.de)

**Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

1991

**Stammkapital:**

25.564,59 Euro

**Geschäftsführung:**

Matthias Beine

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Martin Seidel (Vorsitzender),  
Stefan Zinkler (stellvertretender Vorsitzender),  
Jens Hoffsommer,  
Anita Köhler,  
Dr. Peter Lames,  
Hans-Jürgen Muskulus,  
Burkhard Vester

## Qualifizierungs- und Arbeitsförderungs-gesellschaft Dresden mbH i. L.

### AUFGABEN UND ZIELE

Zweck der Gesellschaft ist die Unterstützung, Beratung, Betreuung und Schulung von hilfsbedürftigen, arbeitslosen, sozial schwachen und sonstigen besonders benachteiligten Personen oder Personengruppen mit dem Ziel eine mögliche Integration auf dem regulären Arbeitsmarkt zu erreichen sowie die Beschaffung von Mitteln und deren Weitergabe an andere Körperschaften zur Verwirklichung der steuerbegünstigten satzungsmäßigen Zwecke.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde von der Deloitte & Touche GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 4.238 TEUR und Aufwendungen von 4.859 TEUR wies die Qualifizierungs- und Arbeitsförderungs-gesellschaft Dresden mbH i. L. einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 621 TEUR aus.

Aufgrund des reduzierten Tätigkeitsbereiches der Gesellschaft, der außerplanmäßigen Abschreibung des Herbergsschiffes „Kojé“ und der Bildung von Rückstellungen für Abfindungszahlungen erhöhte sich der Jahresfehlbetrag 2011 gegenüber dem Vorjahr. Die Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden 2011 in Höhe von 770 TEUR wurden zum 31.12.2011 als Rückstellung ausgewiesen und erst 2012 an die Gesellschaft ausbezahlt.

Die ursprünglich im Jahr 2010 beschlossene Sanierung der Gesellschaft wurde in 2011 fortgeführt. Danach sollte die Tätigkeit der Qualifizierungs- und Arbeitsförderungs-gesellschaft Dresden mbH i. L. auf ihre Kernkompetenzen im Bereich öffentlich geförderter Beschäftigungsprojekte konzentriert werden. Insbesondere waren defizitäre Bereiche zu schließen und der Personalaufwand der Gesellschaft zu reduzieren. Am 14.07.2011 beschloss der Stadtrat, die Gesellschaft zum 30.06.2012 aufzulösen. Die Sanierung der Gesellschaft wurde eingestellt und die Unternehmensführung auf die bevorstehende Liquidation ausgerichtet. Bis zum Jahresende 2011 konnten bereits verschiedene Maßnahmen und Projekte an andere Träger übergeben werden.

### LAGE UND AUSBLICK

Die Gesellschaft befindet sich seit 01.07.2012 in Liquidation. Deshalb wurde die im Vorjahr begonnene Übertragung von sozialen Projekten und Beschäftigten an andere Träger sozialer Arbeit in 2012 fortgesetzt. Für nicht an andere Träger übergehende Beschäftigte wurde in Abstimmung mit dem Betriebsrat und im Rahmen eines Sozialplanes eine Abfindungsregelung getroffen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|---|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>142</b>   | 8%   | <b>36</b>    | 3%   | <b>240</b>   | 11%  | <b>359</b>   | 18%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 8            |      | 0            |      | 5            |      | 7            |      |
| Sachanlagen                               | 134          |      | 36           |      | 234          |      | 352          |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>1.551</b> | 91%  | <b>1.257</b> | 97%  | <b>1.974</b> | 89%  | <b>1.593</b> | 81%  |
| Vorräte                                   | 2            |      | 1            |      | 1            |      | 2            |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 1.156        |      | 234          |      | 744          |      | 366          |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 393          |      | 1.023        |      | 1.228        |      | 1.224        |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>13</b>    | 1%   | <b>6</b>     | 0%   | <b>11</b>    | 0%   | <b>27</b>    | 1%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>1.706</b> | 100% | <b>1.300</b> | 100% | <b>2.224</b> | 100% | <b>1.978</b> | 100% |

Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH i. L.

| BILANZ PASSIVA                             | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|--|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>516</b>   | 30%  | <b>428</b>   | 33%  | <b>1.049</b> | 47%  | <b>668</b>   | 34%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 26           |      | 26           |      | 26           |      | 26           |      |
| Rücklagen                                  | 1.530        |      | 1.191        |      | 1.717        |      | 2.045        |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | -167         |      | 0            |      | 0            |      | 0            |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | -873         |      | -788         |      | -694         |      | -1.402       |      |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>0</b>     |      | <b>0</b>     | 0%   | <b>10</b>    | 0%   | <b>10</b>    | 1%   |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>227</b>   | 13%  | <b>582</b>   | 45%  | <b>630</b>   | 28%  | <b>550</b>   | 28%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>963</b>   | 56%  | <b>273</b>   | 21%  | <b>534</b>   | 24%  | <b>723</b>   | 37%  |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |              |      | 273          |      | 534          |      | 723          |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>     |      | <b>16</b>    | 1%   | <b>1</b>     | 0%   | <b>28</b>    | 1%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>1.706</b> | 100% | <b>1.300</b> | 100% | <b>2.224</b> | 100% | <b>1.978</b> | 100% |

Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH i. L.



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011         | 2011         | 2010         | 2009          |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| (in TEUR)                          | Plan         | Ist          | Ist          | Ist           |
| Umsatz                             | 8.006        | 3.876        | 9.720        | 10.988        |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 148          | 357          | 168          | 202           |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>8.154</b> | <b>4.232</b> | <b>9.888</b> | <b>11.190</b> |
| Materialaufwand                    | 290          | 233          | 670          | 752           |
| Personalaufwand                    | 7.843        | 3.734        | 8.428        | 9.904         |
| Abschreibungen                     | 70           | 189          | 93           | 122           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 824          | 702          | 1.224        | 1.646         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>-873</b>  | <b>-626</b>  | <b>-527</b>  | <b>-1.234</b> |
| Finanzergebnis                     | 0            | 6            | 1            | 0             |
| Außerordentliches Ergebnis         | 0            | 0            | 2            | 0             |
| Steuern                            | 0            | 1            | 3            | 2             |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>-873</b>  | <b>-621</b>  | <b>-527</b>  | <b>-1.235</b> |

Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH i. L.



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2011     | 2010    | 2009    |
|---|---------|----------|---------|---------|
|   | Plan    | Ist      | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |          |         |         |
| Vermögensstruktur   | 8,3%    | 2,8%     | 10,8%   | 18,1%   |
| Investitionsdeckung   | 0,0%    | 44145,3% | 524,6%  | 162,4%  |
| Fremdfinanzierung   | 69,8%   | 65,8%    | 52,6%   | 64,6%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |          |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 30,2%   | 33,0%    | 47,2%   | 33,8%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 0,59    | 0,69     | 1,99    | 0,54    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -       | -        | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |          |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 570     | keine    | keine   | keine   |
| Liquiditätsgrad I   |         | >100%    | >100%   | >100%   |
| <b>Rentabilität</b>   |         |          |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ  | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ  | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |          |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 140     | 28       | 25      | 29      |
| Personalaufwandsquote   | 98,0%   | 96,4%    | 86,7%   | 90,1%   |
| <b>Zur Information</b>  |         |          |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 610     | 770      | 908     | 1.380   |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |          |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 57      | 140      | 390     | 382     |
| Auszubildende   | 0       | 1        | 1       | 1       |
| Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH i. L.    |         |          |         |         |



**TechnologieZentrumDresden GmbH**

Gostritzer Straße 61-63  
01217 Dresden

Telefon +49 351 871 8665  
Telefax +49 351 871 8734  
E-Mail kontakt@tzdresden.de  
Internet www.tzdresden.de

**Kurzvorstellung:**

Das Unternehmen bietet Standorte zur Ansiedlung kleiner und mittelständischer technologieorientierter Unternehmen sowie Beratung und Unterstützung zum Unternehmens-, Marketing- und Finanzierungskonzept.

**Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 25,00 %,  
Ostsächsische Sparkasse Dresden - 25,00 %,  
Technische Universität Dresden - 25,00 %,  
Technologie Zentrum Dortmund GmbH - 25,00 %

**Gründungsjahr:**

1990

**Stammkapital:**

280.000,00 Euro

**Geschäftsführung:**

Dr. Bertram Dressel

## TechnologieZentrumDresden GmbH

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist es, Innovationen sowie den Austausch von Technologien zu unterstützen. Hierzu gehören insbesondere die Errichtung und der Betrieb eines Technologiezentrums für innovative Unternehmen und Existenzgründer. Die unternehmerischen Leistungen der Gesellschaft können Nutzern aus dem In- und Ausland angeboten werden.

Die Gesellschaft vermietet in den Technologiezentren in Dresden-Gostritz, Dresden-Nord und im Bio-InnovationszentrumDresden Gewerbeflächen an kleine und mittelständische Technologieunternehmen, technologienahe Dienstleister, Existenzgründer und Forschungs- und Entwicklungsgesellschaften. Die Tätigkeit der Gesellschaft umfasst darüber hinaus die Förderung der Mieter in ihrer unternehmerischen Entwicklung durch Bereitstellung entsprechender Dienstleistungen und Existenzgründungsberatungen.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die BDO Deutsche Waren-treuhand Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüberhinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätze-gesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 6.241 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 6.223 TEUR wies die TechnologieZentrumDresden GmbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 18 TEUR aus.

Die Umsatzerlöse stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 273 TEUR auf 6.101 TEUR. Zurückzuführen war dies auf eine Steigerung der Mieter-löse am Standort Nord. Die Auslas-tung am Standort Süd und im BioIn-novationsZentrumDresden war auf Vorjahresniveau.

Das Jahresergebnis wurde durch außerordentliche Aufwendungen von 464 TEUR beeinflusst, die sich im Wesentlichen aus Restbuchwer-ten von Anlagenabgängen für ver-mietete Laborausrüstung ergaben.

Eine günstige Zinsentwicklung auf dem Kapitalmarkt und die variable Verzinsung in den Kreditverträgen führten zu einer Verbesserung des Finanzergebnisses auf -818 TEUR. Die Zinsänderungsrisiken wurden durch den Einsatz von derivaten Finanzinstrumenten in Form von Zinsswaps begrenzt. Dabei handelt es sich um nichtspekulative und somit kommunalrechtlich zulässige Zinsderivate.

Das Anlagevermögen verminderte sich im Wesentlichen aufgrund der Abschreibungen um 1.266 TEUR auf 24.171 TEUR. Das Investitionsvolu-men belief sich im Berichtsjahr auf 763 TEUR. Investitionsschwerpunkte waren Maßnahmen zur Modernisie-rung und Ausstattung von Mieträu-men. Darüber hinaus wurde die Betriebs- und Geschäftsausstattung erweitert.

Die Vermögensstruktur betrug un-verändert 98,5 %. Das Anlagever-mögen wurde dominiert von Sach-anlagen wie Grundstücken, Gebäu-den und technischen Anlagen und war fast vollständig durch Darlehen und Investitionszuschüsse finanziert. Gegenüber einem Darlehensgeber



hat die Landeshauptstadt Dresden eine modifizierte Ausfallbürgschaft zur Sicherung des Darlehens abgegeben. Der Restschuldbestand zum 31.12.2011 betrug 3.296 TEUR.

2011 erfolgte durch die Gesellschafter eine Zuzahlung von insgesamt 140 TEUR (Anteil Landeshauptstadt Dresden von 35 TEUR) in die Kapitalrücklage der TechnologieZentrumDresden GmbH zur Finanzierung der Rückforderungsansprüche der Landesdirektion Dresden für Investitionszuschüsse für die Errichtung des BioInnovationsZentrumsDresden.

Das Fremdkapital verminderte sich unter Berücksichtigung der Tilgung von Krediten und der Auflösung von Verbindlichkeiten aus Leasingsonderzahlungen sowie der Auflösung von Rückstellungen um insgesamt 1.440 TEUR auf 23.112 TEUR.

Die Gesellschaft wies aufgrund sehr hoher Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten von 21.814 TEUR eine Eigenkapitalquote von 5,8 % aus. Die TechnologieZentrumDresden GmbH hat den planmäßigen Kapaldienst gegenüber den Kreditinstituten erbracht.

## LAGE UND AUSBLICK

2011 konnte die Konsolidierung des Unternehmens, die 2010 begonnen wurde, fortgesetzt werden. Im gesamten Jahr waren die Standorte Süd und BioInnovationsZentrumDresden gut ausgelastet. Am Standort Nord wurden weitere Mieter angesiedelt, zum Jahresende 2011 konnte ein Auslastungsgrad von knapp 75 % erreicht werden.

Die Projektarbeit wurde als wichtige Grundlage für die zielstrebige Entwicklung tragfähiger Unternehmenskonzepte für künftige Unternehmensgründer neu ausgerichtet. Hier konnten aber noch nicht im geplanten Umfang Einnahmen erzielt werden, da die förderpolitischen Rahmenbedingungen den Zugang von Innovationszentren an geeignete Projekte erschwert haben.

Die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung hängen maßgeblich von der Akquise neuer Mieter, die die angebotenen Gewerberäume belegen sowie von der weiteren Profilierung der Projektarbeit auf den Gebieten Wirtschafts- und Innovationsförderung ab.

Als wesentliches Risiko wird eine rückläufige Auslastung aufgrund zu geringer Unternehmensgründungen angesehen. Um hier rechtzeitig gegen zu steuern, wird frühzeitig mit potenziellen Gründern in den Universitäten, Hochschulen und Forschungseinrichtungen Kontakt aufgenommen und eine Vielzahl von Informations- und Betreuungsmaßnahmen durchgeführt. Die Qualität der Betreuung der Gründer wird kontinuierlich verbessert, um damit das Ausfallrisiko junger Mieter zu vermindern. Auch erfolgt eine aktive Zusammenarbeit mit Gründerinitiativen wie „FutureSax“ und „Dresden exists“.

Ein weiteres Risiko ist die Weiterentwicklung des Clusters Bio-/ Nanotechnologie. Es zeichnet sich ab, dass sich durch das enge Zusammenwirken der Akteure dieser Branche und den Aufbau weiterer branchenbestimmender Einrichtungen dieses Cluster weiter stabilisiert und somit Chancen für neue Kunden entstehen. Damit wird Auslastungsproblemen im BioInnovationsZentrum Dresden entgegengewirkt. Die Neuausrichtung der Branche Mikro- und Nanoelektronik im Rahmen des Spitzenclusterprojektes „Cool Silicon“ auf energieeffiziente Kommunikationstechnologien eröffnet die Chance neue Gründer insbesondere für den Standort Nord zu akquirieren.

Das Mietausfallrisiko wird durch kontinuierliche Prüfung der Zahlungseingänge und schnelle Reaktion auf erste Anzeichen der Verschlechterung des Zahlungsverhaltens der Mieter eingegrenzt.

Für die Geschäftsjahre 2012 und 2013 erwartet die Geschäftsführung positive Jahresergebnisse.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|---|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>24.207</b> | 97%  | <b>24.171</b> | 99%  | <b>25.437</b> | 99%  | <b>26.943</b> | 97%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 4             |      | 1             |      | 2             |      | 4             |      |
| Sachanlagen                               | 24.184        |      | 24.151        |      | 25.416        |      | 26.921        |      |
| Finanzanlagen                             | 19            |      | 19            |      | 19            |      | 19            |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>843</b>    | 3%   | <b>360</b>    | 1%   | <b>375</b>    | 1%   | <b>693</b>    | 3%   |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 567           |      | 307           |      | 370           |      | 667           |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 276           |      | 53            |      | 5             |      | 26            |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>8</b>      | 0%   | <b>1</b>      | 0%   | <b>1</b>      | 0%   | <b>8</b>      | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>25.058</b> | 100% | <b>24.531</b> | 100% | <b>25.813</b> | 100% | <b>27.644</b> | 100% |

TechnologieZentrumDresden GmbH

| BILANZ PASSIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|--|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>1.224</b>  | 5%   | <b>1.419</b>  | 6%   | <b>1.261</b>  | 5%   | <b>1.216</b>  | 4%   |
| Gezeichnetes Kapital                       | 280           |      | 280           |      | 280           |      | 280           |      |
| Rücklagen                                  | 1.188         |      | 1.121         |      | 936           |      | 1.188         |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | -246          |      | 0             |      | 0             |      | -162          |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | 2             |      | 18            |      | 45            |      | -90           |      |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>192</b>    | 1%   | <b>13</b>     | 0%   | <b>146</b>    | 1%   | <b>196</b>    | 1%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>22.994</b> | 92%  | <b>22.675</b> | 92%  | <b>23.902</b> | 93%  | <b>25.584</b> | 93%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 |               |      | 19.647        |      | 21.631        |      | 24.712        |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |               |      | 3.028         |      | 2.271         |      | 873           |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>648</b>    | 3%   | <b>424</b>    | 2%   | <b>503</b>    | 2%   | <b>648</b>    | 2%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>25.058</b> | 100% | <b>24.531</b> | 100% | <b>25.813</b> | 100% | <b>27.644</b> | 100% |

TechnologieZentrumDresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011         | 2011         | 2010         | 2009         |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)                          | Plan         | Ist          | Ist          | Ist          |
| Umsatz                             | 6.090        | 6.101        | 5.828        | 5.898        |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 110          | 140          | 160          | 326          |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>6.200</b> | <b>6.241</b> | <b>5.989</b> | <b>6.224</b> |
| Materialaufwand                    | 2.850        | 2.554        | 2.588        | 2.466        |
| Personalaufwand                    | 485          | 499          | 439          | 547          |
| Abschreibungen                     | 1.640        | 1.473        | 1.545        | 1.620        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 206          | 753          | 414          | 558          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>1.018</b> | <b>961</b>   | <b>1.003</b> | <b>1.033</b> |
| Finanzergebnis                     | -941         | -818         | -842         | -999         |
| Steuern                            | 75           | 125          | 115          | 125          |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>2</b>     | <b>18</b>    | <b>45</b>    | <b>-90</b>   |
| TechnologieZentrumDresden GmbH     |              |              |              |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2011   | 2010     | 2009     |
|---|----------|--------|----------|----------|
|   | Plan     | Ist    | Ist      | Ist      |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |        |          |          |
| Vermögensstruktur   | 96,6%    | 98,5%  | 98,5%    | 97,5%    |
| Investitionsdeckung   | 1.640,0% | 193,0% | 2.285,5% | 1.064,0% |
| Fremdfinanzierung   | 92,5%    | 92,5%  | 93,2%    | 93,3%    |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |        |          |          |
| Eigenkapitalquote   | 4,9%     | 5,8%   | 4,9%     | 4,4%     |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -        | -      | -        | 13,55    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -      | -        | -        |
| <b>Liquidität</b>   |          |        |          |          |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 22.718   | 22.622 | 23.897   | 25.559   |
| Liquiditätsgrad I   |          | 1,8%   | 0,2%     | 2,9%     |
| <b>Rentabilität</b>   |          |        |          |          |
| Eigenkapitalrendite   | 0,2%     | 1,2%   | 3,6%     | negativ  |
| Gesamtkapitalrendite  | 0,0%     | 0,1%   | 0,2%     | negativ  |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |        |          |          |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 435      | 436    | 448      | 369      |
| Personalaufwandsquote   | 8,0%     | 8,2%   | 7,5%     | 9,3%     |
| <b>Zur Information</b>  |          |        |          |          |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0        | 0      | 0        | 0        |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 35     | 0        | 0        |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |        |          |          |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 14       | 14     | 13       | 16       |
| Auszubildende   | 1        | 0      | 0        | 0        |
| TechnologieZentrumDresden GmbH  |          |        |          |          |



## **NanoelektronikZentrumDresden GmbH**

Maria-Reiche-Straße 1

01109 Dresden

Telefon +49 351 32362336

Telefax +49 351 32362334

E-Mail [info@nanodresden.de](mailto:info@nanodresden.de)

Internet [www.nanodresden.de](http://www.nanodresden.de)

### **Kurzworstellung:**

Das Unternehmen bietet mit nutzerspezifisch zugeschnittenen Gewerberäumen und einer modernen Infrastruktur eine Basis für Existenzgründer und Unternehmen im Bereich der Nanoelektronik.

### **Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 93,07 %,  
TechnologieZentrumDresden GmbH - 6,93 %

### **Gründungsjahr:**

2007

### **Stammkapital:**

270.000,00 Euro

### **Geschäftsführung:**

Ulrich Finger (bis 15.04.2011),

Andreas Schmidt (seit 16.04.2011)

# **NanoelektronikZentrumDresden GmbH**

## **AUFGABEN UND ZIELE**

Gegenstand der Gesellschaft sind der Betrieb und das Management von Innovationszentren, insbesondere im Bereich der Nanoelektronik, in der Region Dresden, die Akquisition und Betreuung von Unternehmensgründungen, die Förderung von Innovation und Technologietransfer, sowie alle erforderlichen zum Betrieb der Infrastruktureinrichtungen notwendigen Dienstleistungen.

## **GESCHÄFTSVERLAUF**

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 388 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 556 TEUR wies die NanoelektronikZentrumDresden GmbH einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 168 TEUR aus.

Die Umsatzerlöse resultierten aus den im unsanierten Bereich bestehenden Mietverhältnissen und stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 11 TEUR auf 342 TEUR.

Die geringeren sonstigen betrieblichen Erträge von 37 TEUR resultierten aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse infolge der Fördermittelgewährung sowie aus periodenfremden Erträgen im Vorjahr.

Der Personalaufwand erhöhte sich um 27 TEUR auf 66 TEUR aufgrund

der erstmaligen Einrichtung einer halben Geschäftsführerstelle.

Die betrieblichen Aufwendungen von 154 TEUR umfassten die Verwaltung und Bewirtschaftung der Gebäude sowie Betriebskosten. Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr war auf die begonnene bzw. anstehende Sanierung der Häuser 1 und 3 zurückzuführen.

Das verbesserte Zinsergebnis von -233 TEuro resultierte aus geringeren Zinsaufwendungen. Das Darlehen war anteilig durch eine modifizierte Ausfallbürgschaft der Landeshauptstadt Dresden besichert. Der Restschuldbestand betrug 3.447 TEUR zum 31.12.2011.

Die um 1.274 TEUR auf 8.720 TEUR gestiegene Bilanzsumme war durch Investitionen von 1.799 TEUR sowie den Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse und der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bedingt. Die Vermögensstruktur betrug 81,2 %.

Das Umlaufvermögen sank insbesondere durch die Abnahme der liquiden Mittel infolge der Investitionen insgesamt um 487 TEUR. Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war 2011 jederzeit gewährleistet.

Die Gesellschaft hatte ein bilanzielles Eigenkapital von 771 TEUR, was einer Eigenkapitalquote von 8,8 % entsprach. Unter Berücksichtigung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen betrug die wirtschaftliche Eigenkapitalquote 38,2 %.

Die Landeshauptstadt Dresden gewährte der Gesellschaft 2007 zur Errichtung, Sanierung und Betrei-



bung des Nanoelektronikzentrums ein Gesellschafterdarlehen von 1.500 TEUR, das in den Verbindlichkeiten bilanziert wurde. Die Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden resultierte aus noch nicht gezahlten Zinsen für das Gesellschafterdarlehen. Grundlage ist der Darlehensvertrag, wonach die Ansprüche der Landeshauptstadt Dresden auf Verzinsung und Tilgung des Darlehens im Rang hinter die Forderungen anderer Gläubiger zurücktreten.

## LAGE UND AUSBLICK

Ziel der NanoelektronikZentrumDresden GmbH ist die Schaffung von Räumen für kleine und mittlere Unternehmen des innovativen Wirtschaftszweiges der Nanotechnologie und Nanoelektronik in der Landeshauptstadt Dresden.

Die Marktsituation zeigt eine kontinuierliche Nachfrage nach Räumen. Mehrere Unternehmen warten auf die Gebäudesanierung. Die NanoelektronikZentrumDresden GmbH profitiert von der territorialen Zuordnung der Mikro- und Nanoelektronik im Dresdner Nordraum.

Im November 2010 wurden Fördermittel zur Gemeinschaftsaufgabe „Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur“ Fördervorhaben zur Verbesserung der wirtschaftsnahen Infrastruktur von der Landesdirektion Dresden in Höhe von 7.383 TEUR bis 2013 bewilligt.

Mit der in 2011 erfolgten Sanierung des Hauses 1 wird es möglich das Angebot an Räumen auszubauen und die Akquise von Mietern zu beleben. Die Häuser 3, 5 und 7 sind unsaniert und generieren über die Bestandsmieter Umsatzerlöse. Das Haus 5/Nord wird durch die Fraunhofer-Gesellschaft in sogenannter Mietersanierung umgebaut.

Die Chancen für eine erfolgreiche Unternehmensentwicklung, verbunden mit Umsatzsteigerungen, werden in dem spezifischen Angebot der NanoelektronikZentrumDresden GmbH gesehen. Für Aus- und Neugründungen sowie Unternehmensansiedlungen im Forschungs- und Wissenschaftsbereich sowie im industriellen Bereich der Nano- und Mikroelektronik sind individuelle sowie spezifisch und flexibel zugeschnittene Flächenkapazitäten erforderlich. Diese Flächenkapazitäten, kombiniert aus Rein-, Labor-, Produktions- und Büroräumen, werden nach der Sanierung angeboten. Darüber hinaus haben die zukünftigen Mieter kurze Wege zu den wissenschaftlichen und industriellen Partnern.

Wesentliche Risiken der NanoelektronikZentrumDresden GmbH sind das Vermietungsrisiko bei fehlender Nachfrage nach Mietflächen und hinsichtlich des Ausfalls von Großmietern sowie das Baukostenrisiko, bedingt durch versteckte Mängel in der Bestandsimmobilie.

Für die Folgejahre erwartet die Geschäftsführung aufgrund der hohen Belastung durch Abschreibungen und Zinsen sowie geringeren Mieteinnahmen bis zum Abschluss der Sanierungsarbeiten negative Jahresergebnisse. Nach dem Abschluss der Sanierung und einer weiteren Vermietungsphase werden mindestens ausgeglichene Jahresergebnisse erwartet.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|---|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>7.470</b> | 92%  | <b>7.083</b> | 81%  | <b>5.339</b> | 72%  | <b>5.226</b> | 98%  |
| Sachanlagen                               | 7.470        |      | 7.083        |      | 5.339        |      | 5.226        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>622</b>   | 8%   | <b>1.620</b> | 19%  | <b>2.106</b> | 28%  | <b>109</b>   | 2%   |
| Vorräte                                   | 0            |      | 0            |      | 0            |      | 0            |      |
| Forderungen/sonst.Vermög.                 | 26           |      | 47           |      | 19           |      | 26           |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 596          |      | 1.573        |      | 2.087        |      | 83           |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>     |      | <b>17</b>    | 0%   | <b>0</b>     |      | <b>0</b>     |      |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>8.092</b> | 100% | <b>8.719</b> | 100% | <b>7.446</b> | 100% | <b>5.335</b> | 100% |

NanoelektronikZentrumDresden GmbH

| BILANZ PASSIVA                             | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|--|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>872</b>   | 11%  | <b>771</b>   | 9%   | <b>939</b>   | 13%  | <b>1.059</b> | 20%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 270          |      | 270          |      | 270          |      | 270          |      |
| Rücklagen                                  | 1.255        |      | 1.255        |      | 1.255        |      | 1.255        |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | -567         |      | -586         |      | -466         |      | -162         |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | -86          |      | -168         |      | -120         |      | -304         |      |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>2.613</b> | 32%  | <b>2.564</b> | 29%  | <b>1.940</b> | 26%  | <b>0</b>     |      |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>3</b>     | 0%   | <b>42</b>    | 0%   | <b>31</b>    | 0%   | <b>3</b>     | 0%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>4.604</b> | 57%  | <b>5.342</b> | 61%  | <b>4.521</b> | 61%  | <b>4.273</b> | 80%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 |              |      | 5.076        |      | 4.107        |      | 3.956        |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |              |      | 267          |      | 414          |      | 317          |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>     |      | <b>1</b>     | 0%   | <b>15</b>    | 0%   | <b>0</b>     |      |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>8.092</b> | 100% | <b>8.719</b> | 100% | <b>7.446</b> | 100% | <b>5.335</b> | 100% |

NanoelektronikZentrumDresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011       | 2011        | 2010        | 2009        |
|------------------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| (in TEUR)                          | Plan       | Ist         | Ist         | Ist         |
| Umsatz                             | 470        | 342         | 331         | 358         |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 14         | 37          | 60          | 1           |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>484</b> | <b>380</b>  | <b>391</b>  | <b>359</b>  |
| Materialaufwand                    | 120        | 46          | 39          | 28          |
| Personalaufwand                    | 65         | 66          | 40          | 26          |
| Abschreibungen                     | 74         | 56          | 53          | 53          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 59         | 109         | 59          | 64          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>166</b> | <b>102</b>  | <b>200</b>  | <b>188</b>  |
| Finanzergebnis                     | -212       | -233        | -282        | -452        |
| Außerordentliches Ergebnis         | 0          | 0           | 0           | -3          |
| Steuern                            | 40         | 38          | 38          | 38          |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>-86</b> | <b>-168</b> | <b>-120</b> | <b>-304</b> |
| NanoelektronikZentrumDresden GmbH  |            |             |             |             |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|---------|
|   | Plan    | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 92,3%   | 81,2%   | 71,7%   | 98,0%   |
| Investitionsdeckung   | 3,2%    | 3,1%    | 31,8%   | 1383,0% |
| Fremdfinanzierung   | 73,1%   | 76,5%   | 74,2%   | 80,1%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 10,8%   | 8,8%    | 12,6%   | 19,9%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 10,14   | 4,59    | 7,82    | 3,48    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | 10,14   | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 4.008   | 3.770   | 2.434   | 4.190   |
| Liquiditätsgrad I   |         | >100%   | >100%   | 26,0%   |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 235     | 171     | 331     | 358     |
| Personalaufwandsquote   | 13,8%   | 19,3%   | 12,0%   | 7,2%    |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 0       | 0       | 1.255   |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 2       | 2       | 1       | 1       |
| Auszubildende   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| NanoelektronikZentrumDresden GmbH                                       |         |         |         |         |





**BTI Technologieagentur Dresden GmbH**  
Gostritzer Straße 67  
01217 Dresden

Telefon +49 351 871 7555  
Telefax +49 351 871 7556  
E-Mail [btikontakt@bti-dresden.de](mailto:btikontakt@bti-dresden.de)  
Internet [www.bti-dresden.de](http://www.bti-dresden.de)

**Gesellschafter:**

Handwerkskammer Dresden - 33,33 %,  
Industrie- und Handelskammer Dresden  
- 33,33 %,  
Landeshauptstadt Dresden - 33,33 %

**Gründungsjahr:**

1992

**Stammkapital:**

26.075,89 Euro

**Geschäftsführung:**

Dr. Michael Naumann

**Mitglieder Beirat:**

Dr. Peter Baumann (Vorsitzender),  
Hans-Joachim Käßler (stellvertretender  
Vorsitzender),  
Dr. Bertram Dressel,  
Dr. Klaus Eulenberger,  
Nils-Christian Giese,  
Dr. Frank Großmann,  
Dr. Andreas Hübner,  
Heike Lutoschka,  
Eberhard Rink (bis 02.12.2011)

## BTI Technologieagentur Dresden GmbH

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist die Beratung von kleinen und mittleren Unternehmen, einschließlich des Handwerks in kaufmännischer und technologischer Hinsicht mit dem Ziel der Förderung von Innovationen und Technologietransfer.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Schneider + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzege-  
setz.

Bei Erträgen in Höhe von 598 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 589 TEUR wies die BTI Technologieagentur Dresden GmbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 9 TEUR aus.

Die Verringerung der Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr um 60 TEUR auf 449 TEUR liegt insbesondere in Veränderungen der Projektstruktur begründet. Der Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge ist auf geringere Zuschüsse bei Enterprise Europe Network -Projekten zurückzuführen. Da es bei diesen Projekten zu Veränderungen hinsichtlich der Abrechnungszeiträume kam, erhöhten sich zum Bilanzstichtag die in Arbeit befindlichen Aufträge (unfertige Leistungen) gegenüber dem Vorjahr.

Die in 2011 bearbeiteten Projekte erforderten weniger Fremdleistungen, da aufgrund der Projektstruktur mehr Beratungsleitungen durch die

Beschäftigten der BTI Technologieagentur Dresden GmbH erbracht wurden. Das führte dazu, dass sich die bezogenen Leistungen, die unter dem Materialaufwand ausgewiesen werden (Ausweis bis 2010 unter sonstige betriebliche Aufwendungen), gegenüber dem Vorjahr reduzierten, was teilweise durch den Anstieg des Personalaufwandes kompensiert wurde. Der Anstieg des Personalaufwandes steht im Zusammenhang mit der Einstellung eines neuen Mitarbeiters.

Das Eigenkapital hat sich gegenüber dem Vorjahr um 9 TEUR auf 133 TEUR erhöht. Die Eigenkapitalquote von 40,3 % hat es der BTI Technologieagentur Dresden GmbH ermöglicht, sich bei der Beteiligung am Projekt Enterprise Europe Network der Europäischen Union für eine Vorauszahlung von 70,0 % des EU-Fördermittelbeitrages für 2011/2012 ohne Bankbürgschaft zu qualifizieren. Damit bestand für die BTI Technologieagentur Dresden GmbH auch für die restliche Projektlaufzeit bis zum Jahr 2014 die Möglichkeit, bürgschaftsfrei zu agieren.

Die in den Vorjahren begonnene Umstellung der fördertechnischen Rahmenbedingungen auf eine nachschüssige Zahlung der Fördermittel in den Projekten und die Verlängerung der Abrechnungszeiträume bei geförderten Projekten führte zu einer angespannten finanziellen Situation der Gesellschaft, da Leistungen vorfinanziert werden müssen. Der erhöhte Zwischenfinanzierungsbedarf führte zur Inanspruchnahme der Kontokorrentlinie (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten).



Stichtagsbezogen wies die BTI Technologieagentur Dresden GmbH einen Liquiditätsgrad I von 19,2 % aus.

## LAGE UND AUSBLICK

Die Gesellschaft hat wie in den Vorjahren vorrangig kleine und mittlere technologieorientierte Unternehmen und Handwerksbetriebe auf dem Gebiet der Innovationsförderung und des Netzwerkmanagements, Qualitätsmanagement sowie der Antragstellung von öffentlichen Fördermitteln des Landes, des Bundes und der Europäischen Union beraten und betreut.

Ziel der BTI Technologieagentur Dresden GmbH war auch zukünftig Leistungen zu erbringen, die durch die Nutzung von Förderprogrammen charakterisiert sind. Damit war es schwierig, im Sinne einer Risikominimierung Liquiditätsreserven aus eigenem Aufkommen aufzubauen.

Die Abhängigkeit des Geschäftsmodells der BTI Technologieagentur Dresden GmbH von Fördergeldern führte nach einer sich seit Jahren abzeichnenden Verschärfung der Förderbestimmungen und Fördermöglichkeiten zu erheblichen Liquiditätsengpässen und Ende September 2012 zu deren Antrag auf Insolvenz.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| <b>BILANZ AKTIVA</b>              | <b>2011</b> |             | <b>2011</b> |             | <b>2010</b> |             | <b>2009</b> |             |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| (in TEUR)                         | Plan        |             | Ist         |             | Ist         |             | Ist         |             |
| <b>Anlagevermögen</b>             | <b>9</b>    | <b>3%</b>   | <b>1</b>    | <b>0%</b>   | <b>2</b>    | <b>1%</b>   | <b>2</b>    | <b>1%</b>   |
| Immaterielles Vermögen            | 0           |             | 0           |             | 0           |             | 0           |             |
| Sachanlagen                       | 9           |             | 1           |             | 2           |             | 2           |             |
| <b>Umlaufvermögen</b>             | <b>331</b>  | <b>97%</b>  | <b>328</b>  | <b>99%</b>  | <b>243</b>  | <b>98%</b>  | <b>261</b>  | <b>98%</b>  |
| Vorräte                           | 81          |             | 153         |             | 68          |             | 48          |             |
| Forderungen/sonst. Vermög.        | 157         |             | 143         |             | 139         |             | 126         |             |
| Wertpapiere/Liquide Mittel        | 93          |             | 33          |             | 36          |             | 87          |             |
| <b>Aktiver</b>                    |             |             |             |             |             |             |             |             |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>2</b>    | <b>1%</b>   | <b>1</b>    | <b>0%</b>   | <b>3</b>    | <b>1%</b>   | <b>2</b>    | <b>1%</b>   |
| <b>BILANZSUMME</b>                | <b>342</b>  | <b>100%</b> | <b>330</b>  | <b>100%</b> | <b>248</b>  | <b>100%</b> | <b>265</b>  | <b>100%</b> |

### BTI Technologieagentur Dresden GmbH

| <b>BILANZ PASSIVA</b>      | <b>2011</b> |             | <b>2011</b> |             | <b>2010</b> |             | <b>2009</b> |             |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| (in TEUR)                  | Plan        |             | Ist         |             | Ist         |             | Ist         |             |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>194</b>  | <b>57%</b>  | <b>133</b>  | <b>40%</b>  | <b>124</b>  | <b>50%</b>  | <b>108</b>  | <b>41%</b>  |
| Gezeichnetes Kapital       | 26          |             | 26          |             | 26          |             | 26          |             |
| Rücklagen                  | 42          |             | 42          |             | 42          |             | 42          |             |
| Gewinn-/Verlustvortrag     | 59          |             | 56          |             | 40          |             | 36          |             |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | 67          |             | 9           |             | 16          |             | 4           |             |
| <b>Sonderposten</b>        | <b>0</b>    |             | <b>0</b>    |             | <b>0</b>    |             | <b>0</b>    | <b>0%</b>   |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>22</b>   | <b>6%</b>   | <b>28</b>   | <b>9%</b>   | <b>17</b>   | <b>7%</b>   | <b>39</b>   | <b>15%</b>  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>126</b>  | <b>37%</b>  | <b>169</b>  | <b>51%</b>  | <b>107</b>  | <b>43%</b>  | <b>119</b>  | <b>45%</b>  |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr |             |             | 169         |             | 107         |             | 119         |             |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>342</b>  | <b>100%</b> | <b>330</b>  | <b>100%</b> | <b>248</b>  | <b>100%</b> | <b>265</b>  | <b>100%</b> |

### BTI Technologieagentur Dresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                         | 2011       | 2011       | 2010       | 2009       |
|---|------------|------------|------------|------------|
| (in TEUR)   | Plan       | Ist        | Ist        | Ist        |
| Umsatz  | 538        | 449        | 509        | 480        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | 0          | 85         | 20         | -27        |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 230        | 64         | 125        | 171        |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>768</b> | <b>598</b> | <b>653</b> | <b>625</b> |
| Materialaufwand                                     | 150        | 66         | 0          | 0          |
| Personalaufwand                                     | 410        | 405        | 355        | 380        |
| Abschreibungen                                      | 5          | 1          | 0          | 1          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 131        | 115        | 282        | 239        |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>72</b>  | <b>11</b>  | <b>16</b>  | <b>4</b>   |
| Finanzergebnis                                      | -3         | -2         | 0          | 0          |
| Steuern   | 2          | 0          | 0          | 0          |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>67</b>  | <b>9</b>   | <b>16</b>  | <b>4</b>   |
| BTI Technologieagentur Dresden GmbH                 |            |            |            |            |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2011  | 2010  | 2009  |
|---|----------|-------|-------|-------|
|   | Plan     | Ist   | Ist   | Ist   |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |       |       |       |
| Vermögensstruktur   | 2,7%     | 0,3%  | 0,6%  | 0,6%  |
| Investitionsdeckung   | 50,0%    | 0,0%  | 98,4% | 0,0%  |
| Fremdfinanzierung   | 43,2%    | 59,8% | 50,0% | 59,4% |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |       |       |       |
| Eigenkapitalquote   | 56,8%    | 40,2% | 50,0% | 40,6% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -        | -     | -     | -     |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -     | -     | -     |
| <b>Liquidität</b>   |          |       |       |       |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 33       | 137   | 71    | 32    |
| Liquiditätsgrad I   |          | 19,2% | 33,6% | 73,1% |
| <b>Rentabilität</b>   |          |       |       |       |
| Eigenkapitalrendite   | 34,5%    | 6,4%  | 13,2% | 3,9%  |
| Gesamtkapitalrendite  | 19,6%    | 2,6%  | 6,6%  | 1,6%  |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |       |       |       |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | 45    | 57    | 48    |
| Personalaufwandsquote   | 76,2%    | 90,2% | 69,7% | 79,3% |
| <b>Zur Information</b>  |          |       |       |       |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0        | 0     | 0     | 0     |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0     | 0     | 0     |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |       |       |       |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       |          | 10    | 9     | 10    |
| Auszubildende   |          | 0     | 0     | 0     |
| BTI Technologieagentur Dresden GmbH                                     |          |       |       |       |



# Dresden-Werbung und Tourismus GmbH i. L.

## Dresden-Werbung und Tourismus GmbH i. L.

### Gesellschafter bis 05.06.2012:

Landeshauptstadt Dresden - 64,00 %,  
Tourismusverband Dresden e. V. - 18,00 %,  
Dresden Convention Bureau e. V.  
c/o Dresden-Werbung und Tourismus GmbH - 9,00 %,  
Hotel- und Gaststättenverband Sachsen e. V. - Regionalverband Dresden - 9,00 %

### Gründungsjahr:

1992

### Stammkapital:

51.129,19 Euro

### Liquidator bis 05.06.2012:

Franz Leyser

### Mitglieder Aufsichtsrat bis 05.06.2012:

Dirk Hilbert (Vorsitzender),  
Dr. Lutz Vogel (stellvertretender Vorsitzender),  
Marc Arendt,  
Jan Burghardt,  
Herbert Gehring,  
Dr. Michael Hupe,  
Jens Matthis,  
Martin Modschiedler,  
Jeffrey Pöttsch,  
Holger Zastrow

## AUFGABEN UND ZIELE

Zweck des Unternehmens war die Förderung eines sozial- und umweltverträglichen Tourismus der Stadt Dresden unter Beachtung der Stadt-Umland-Beziehung, die Entwicklung der Branche Tourismus zu einem wichtigen Wirtschaftsfaktor für die Stadt Dresden, die Wahrnehmung von Verpflichtungen der öffentlichen Hand im kommunalen touristischen Bereich, die Profilierung der Stadt Dresden und deren Darstellung auf nationalen und internationalen Märkten als Kunst- und Kulturstadt, Landeshauptstadt des Freistaates Sachsen, Standort für Kongresse, Ausstellungen und Messen sowie als Wirtschaftsstandort unter Berücksichtigung der Interessen der Dresdner Bevölkerung.

Die Dresden-Werbung und Tourismus GmbH befand sich seit 2008 in Liquidation und ist mit Eintragung im Handelsregister am 05.06.2012 erloschen.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die ECOVIS Wirtschaftstreuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Im Geschäftsjahr 2011 wurden Erträge in sehr geringem Umfang aus offenen Forderungen sowie aus Steuererstattungen in Höhe von 26 TEUR erzielt. Bei Liquidationsaufwendungen in Höhe von 65 TEUR wies die Gesellschaft einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 39 TEUR aus.

Die Vermögenslage der Gesellschaft war maßgeblich durch die von der Hauptgesellschafterin Landeshauptstadt Dresden zur Verfügung gestellten Liquidationsmittel in Höhe von 2.632 TEUR bestimmt. Zum Stichtag 31.12.2011 wurden liquide Mittel in Höhe von 83 TEUR ausgewiesen. Das Eigenkapital betrug 111 TEUR.

Zur Abgeltung aller wechselseitiger Forderungen zahlte die Gesellschaft im Dezember 2011 an die TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH einen Betrag in Höhe von 40 TEUR.

Mit Ablauf des Geschäftsjahres 2011 waren sämtliche Ansprüche Dritter aus den von der Gesellschaft erworbenen Gutscheinen verjährt.

Zum Abschlussstichtag bestanden noch Forderungen gegen das Finanzamt aus der Steuerveranlagung 2011 und Guthaben bei Kreditinstituten.

## LAGE UND AUSBLICK

Die Einlagen der Gesellschafter wurden 2012 in voller Höhe ausgezahlt. Die Landeshauptstadt Dresden erhielt ihren 64 %-igen Anteil am Stammkapital in Höhe von 32,722 TEUR zurück. Das verbleibende Vermögen der Gesellschaft von voraussichtlich 59 TEUR wird an die Landeshauptstadt Dresden ausgezahlt.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| <b>BILANZ AKTIVA</b>                      | <b>2011</b>     | <b>2010</b>     | <b>2009</b>       |
|---|-----------------|-----------------|-------------------|
| (in TEUR)                                 | Ist             | Ist             | Ist               |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b> 0%     | <b>0</b> 0%       |
| Sachanlagen                               | 0               | 0               | 0                 |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>117</b> 100% | <b>278</b> 100% | <b>1.060</b> 98%  |
| Forderungen/sonst.Vermög.                 | 33              | 159             | 240               |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 83              | 119             | 820               |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>17</b> 2%      |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>117</b> 100% | <b>278</b> 100% | <b>1.076</b> 100% |

Dresden-Werbung und Tourismus GmbH i. L.

| <b>BILANZ PASSIVA</b>      | <b>2011</b>     | <b>2010</b>     | <b>2009</b>       |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| (in TEUR)                  | Ist             | Ist             | Ist               |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>111</b> 95%  | <b>149</b> 54%  | <b>209</b> 19%    |
| Gezeichnetes Kapital       | 51              | 51              | 51                |
| Rücklagen                  | 98              | 158             | 1.753             |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | -39             | -60             | -1.595            |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>2</b> 1%     | <b>123</b> 44%  | <b>838</b> 78%    |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>5</b> 4%     | <b>6</b> 2%     | <b>28</b> 3%      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 5               | 6               | 28                |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>117</b> 100% | <b>278</b> 100% | <b>1.076</b> 100% |

Dresden-Werbung und Tourismus GmbH i. L.



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG              | 2011       | 2010       | 2009          |
|--|------------|------------|---------------|
| (in TEUR)                                | Ist        | Ist        | Ist           |
| Umsatz                                   | 1          | 1          | 1.327         |
| Sonstige betriebliche Erträge            | 23         | 119        | 230           |
| <b>Gesamtleistung</b>                    | <b>24</b>  | <b>120</b> | <b>1.557</b>  |
| Materialaufwand                          | 0          | 0          | 1.028         |
| Personalaufwand                          | 1          | 16         | 1.013         |
| Abschreibungen                           | 0          | 0          | 6             |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen       | 63         | 167        | 1.133         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>            | <b>-40</b> | <b>-63</b> | <b>-1.623</b> |
| Finanzergebnis                           | 2          | 3          | 29            |
| Steuern                                  | 1          | 0          | 1             |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                    | <b>-39</b> | <b>-60</b> | <b>-1.595</b> |
| Dresden-Werbung und Tourismus GmbH i. L. |            |            |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|
|   | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 0,0%    | 0,0%    | 0,0%    |
| Investitionsdeckung   | 0,0%    | 0,0%    | 0,0%    |
| Fremdfinanzierung   | 5,2%    | 46,3%   | 80,5%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 94,8%   | 53,7%   | 19,5%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 2,87    | 2,47    | 0,13    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine   | keine   | keine   |
| Liquiditätsgrad I   | >100%   | >100%   | >100%   |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 0       | 0       | 78      |
| Personalaufwandsquote   | 173,1%  | 1218,5% | 76,3%   |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0       | 0       | 58      |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 0       | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 4       | 3       | 17      |
| Auszubildende   | 0       | 0       | 0       |
| Dresden-Werbung und Tourismus GmbH i. L.                                |         |         |         |



**Dresden Marketing GmbH**

Messering 7  
01067 Dresden

Telefon +49 351 50173 0  
Telefax +49 351 50173 111  
E-Mail [info@marketing.dresden.de](mailto:info@marketing.dresden.de)  
Internet [www.marketing.dresden.de](http://www.marketing.dresden.de)

**Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

2008

**Stammkapital:**

25.000,00 Euro

**Geschäftsführung:**

Dr. Bettina Bunge

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Helma Orosz (Vorsitzende),  
Steffen Kaden (stellvertretender Vorsitzender),  
Christiane Filius-Jehne,  
Jens Genschmar,  
Christoph Hille,  
Dr. Peter Lames,  
Jens Matthias

## Dresden Marketing GmbH

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist die nationale und internationale touristische Vermarktung der Landeshauptstadt Dresden, die Profilierung der Stadt Dresden als Kunst- und Kulturstadt, Kongress- und Tagungsdestination, Wirtschafts- und Wissenschaftsstandort sowie Metropole im Grünen mit reizvollem Umland, die Förderung eines sozial- und umweltverträglichen Tourismus unter Beachtung der Stadt-Umland-Beziehung, die Förderung der Tourismusbranche zu einem wichtigen Wirtschaftsfaktor für die Stadt Dresden, die Umsetzung des Stadt- und Standortmarketings, die Wahrnehmung von Verpflichtungen der öffentlichen Hand im kommunalen touristischen Bereich, unter Berücksichtigung der Interessen der Dresdner Bevölkerung.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die ECOVIS Wirtschaftstreuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 512 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 2.806 TEUR wies die Dresden Marketing GmbH einen Jahresfehlbetrag 2011 von 2.294 TEUR aus, welcher durch die Kapitaleinlage der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 2.350 TEUR gedeckt ist.

2011 hat die Gesellschaft die strategische Neuausrichtung der Vermarktung der Stadt Dresden und der

Region fortgeführt. Durch anlassorientiertes Themenmarketing wurden die Stärken der Marke Dresden und seiner Region hervorgehoben. 2011 standen unter dem Motto „Dresden. Dem Schönen begegnen“, die Ereignisse Dresdner Musikfestspiele, 175 Jahre Sächsische Dampfschiffahrt sowie die erstmals durchgeführten Zwingerfestspiele im Fokus der Werbemaßnahmen.

Die Umsatzerlöse minderten sich im Vergleich zum Vorjahr um 323 TEUR. Dies ist besonders auf den Wegfall der Erlöse aus dem Stadtfest zurückzuführen, welches die Gesellschaft einmalig 2010 ausrichtete. Die Umsatzerlöse 2011 resultierten wesentlich aus der Vermarktung des Dresden Journals, dem Projekt „Lange Nacht der Wissenschaften“ sowie dem Verkauf von Werbe- und Prospektmaterial. Die Steigerung der sonstigen betrieblichen Erträge war besonders auf einen Anstieg der erhaltenen Projektzuschüsse zurückzuführen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen berücksichtigten vor allem Fremdleistungen, Druck-, Werbe-, Anzeigen- und Messekosten. Gegenüber dem Vorjahr haben sich diese um 526 TEUR reduziert. Dies resultierte ebenfalls aus dem Wegfall der in 2010 einmalig durch die Gesellschaft wahrgenommenen Ausrichtung des Stadtfestes.

Die Bilanzsumme stieg im Berichtsjahr um 13,5 % auf 529 TEUR.

Das Anlagevermögen reduzierte sich um 55 TEUR. Dies war auf Abschreibungen in Höhe von 70 TEUR sowie Abgänge in Höhe von 3 TEUR zurückzuführen, denen Investitionen in Höhe von 18 TEUR gegenüber-



standen. Das Anlagevermögen war vollständig durch langfristiges Kapital gedeckt.

Die liquiden Mittel erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 120 TEUR und waren ausreichend, um alle Verbindlichkeiten sowie Rückstellungen zu decken.

Der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital betrug 55,0 %. Die Erhöhung des Eigenkapitals um 56 TEUR ergab sich aus der Zuweisung der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 2.350 TEUR, vermindert um den Jahresfehlbetrag 2011.

## LAGE UND AUSBLICK

Die Dresden Marketing GmbH ist in den Geschäftsfeldern Markenmanagement, Marketing Services, Tourismusmarketing, Themen- und Eventmarketing, Kongress- und Standortmarketing für Dresden und die Region tätig.

2012 wird neben der generellen Stärkung der Marke Dresden vor allem der Bekanntheitsgrad und Imageaufbau von Dresden als attraktiver Wissenschaftsstandort kommuniziert. Unter dem Slogan „Dresden. Eine faszinierende Idee“ - Kunst trifft Wissenschaft - stehen 500 Jahre Sixtinische Madonna, die Ausstellung „Gerhard Richter. ATLAS“, das Militärgeschichtliche Museum der Bundeswehr sowie die 10. Dresdner Lange Nacht der Wissenschaften im Mittelpunkt der Vermarktungsaktivitäten.

Aufgrund der Ausgestaltung ihres Geschäftsgegenstandes kann die Dresden Marketing GmbH nur in geringem Umfang eigene Erlöse generieren. Der Geschäftsbetrieb ist damit auch zukünftig von der Gesellschaftereinlage der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden abhängig.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011       |      | 2011       |      | 2010       |      | 2009       |      |
|---|------------|------|------------|------|------------|------|------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan       |      | Ist        |      | Ist        |      | Ist        |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>103</b> | 22%  | <b>133</b> | 25%  | <b>188</b> | 40%  | <b>161</b> | 17%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 27         |      | 27         |      | 33         |      | 27         |      |
| Sachanlagen                               | 70         |      | 100        |      | 149        |      | 127        |      |
| Finanzanlagen                             | 6          |      | 6          |      | 6          |      | 6          |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>350</b> | 74%  | <b>373</b> | 70%  | <b>249</b> | 53%  | <b>770</b> | 81%  |
| Vorräte                                   | 11         |      | 0          |      | 0          |      | 31         |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 82         |      | 32         |      | 28         |      | 112        |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 257        |      | 340        |      | 220        |      | 627        |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>20</b>  | 4%   | <b>23</b>  | 4%   | <b>29</b>  | 6%   | <b>20</b>  | 2%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>473</b> | 100% | <b>529</b> | 100% | <b>466</b> | 100% | <b>950</b> | 100% |

Dresden Marketing GmbH

| BILANZ PASSIVA             | 2011       |      | 2011       |      | 2010       |      | 2009       |      |
|----------------------------|------------|------|------------|------|------------|------|------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan       |      | Ist        |      | Ist        |      | Ist        |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>161</b> | 34%  | <b>291</b> | 55%  | <b>235</b> | 50%  | <b>489</b> | 51%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 25         |      | 25         |      | 25         |      | 25         |      |
| Rücklagen                  | 2.506      |      | 2.560      |      | 2.764      |      | 2.584      |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | -2.370     |      | -2.294     |      | -2.554     |      | -2.120     |      |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>75</b>  | 16%  | <b>113</b> | 21%  | <b>89</b>  | 19%  | <b>104</b> | 11%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>237</b> | 50%  | <b>125</b> | 24%  | <b>143</b> | 31%  | <b>358</b> | 38%  |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr |            |      | 125        |      | 143        |      | 358        |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>473</b> | 100% | <b>529</b> | 100% | <b>466</b> | 100% | <b>950</b> | 100% |

Dresden Marketing GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011          | 2011          | 2010          | 2009          |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)                          | Plan          | Ist           | Ist           | Ist           |
| Umsatz                             | 354           | 315           | 638           | 628           |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 0             | 197           | 157           | 186           |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>354</b>    | <b>512</b>    | <b>795</b>    | <b>814</b>    |
| Materialaufwand                    | 1.365         | 0             | 0             | 0             |
| Personalaufwand                    | 900           | 832           | 864           | 851           |
| Abschreibungen                     | 40            | 70            | 56            | 40            |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 419           | 1.902         | 2.428         | 2.043         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>-2.370</b> | <b>-2.293</b> | <b>-2.554</b> | <b>-2.120</b> |
| Finanzergebnis                     | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Steuern                            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>-2.370</b> | <b>-2.294</b> | <b>-2.554</b> | <b>-2.120</b> |
| Dresden Marketing GmbH             |               |               |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|---------|
|   | Plan    | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 21,8%   | 25,1%   | 40,4%   | 16,9%   |
| Investitionsdeckung   | 200,0%  | 391,7%  | 66,6%   | 36,5%   |
| Fremdfinanzierung   | 66,0%   | 45,0%   | 49,7%   | 48,6%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 34,0%   | 55,0%   | 50,3%   | 51,4%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 0,07    | 0,13    | 0,09    | 0,23    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | 0,07    | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine   | keine   | keine   | keine   |
| Liquiditätsgrad I   |         | >100%   | >100%   | >100%   |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 24      | 21      | 43      | 39      |
| Personalaufwandsquote   | 254,2%  | 264,5%  | 135,5%  | 135,5%  |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 2.350   | 2.350   | 2.300   | 2.350   |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 0       | 0       | 133     |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 15      | 15      | 15      | 16      |
| Auszubildende   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Dresden Marketing GmbH  |         |         |         |         |



# TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH

## TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH

Bautzner Straße 45-47  
01099 Dresden

Telefon +49 351 491 700  
Telefax +49 351 496 9306  
E-Mail [info@sachsen-tour.de](mailto:info@sachsen-tour.de)  
Internet [www.sachsen-tourismus.de](http://www.sachsen-tourismus.de)

### Gesellschafter:

Landestourismusverband Sachsen e. V. - 15,00 %, Tourismusverband Erzgebirge e. V. - 12,00 %, Saxonia Fördergesellschaft für das Hotel- und Gaststättengewerbe im Freistaat Sachsen mbH - 10,00 %, CMT City-Management und Tourismus Chemnitz GmbH - 6,00 % (bis 14.08.2011), Chemnitzer Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH - CWE - 6,00 % (seit 15.08.2011), Dresden Marketing GmbH - 6,00 %, Leipzig Tourist Service e. V. - 6,00 %, Marketing-Gesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH - 6,00 %, Tourismusverband Sächsische Schweiz e. V. - 6,00 %, Tourismusverband Sächsisches Burgen- und Heidegebiet e. V. - 6,00 %, Tourismusverband Sächsisches Elbland e. V. - 6,00 %, Tourismusverband Vogtland e. V. - 6,00 %, Industrie- und Handelskammer Chemnitz - 5,00 %, Industrie- und Handelskammer Dresden - 5,00 %, Industrie- und Handelskammer Leipzig - 5,00 %

### Gründungsjahr:

1999

### Stammkapital:

100.000,00 Euro

### Geschäftsführung:

Hans-Jürgen Goller

### Mitglieder Aufsichtsrat:

Hartmut Fiedler (Vorsitzender),  
Volker Bremer (seit 01.01.2012),  
Klaus Brähmig (seit 14.07.2011),  
Dr. Bettina Bunge (seit 01.01.2011 bis 31.12.2011), Rita Fleischer (seit 14.07.2011),  
Dr. Manfred Gatz (seit 14.07.2011),  
Dr. Holm Große (bis 14.07.2011),  
Dr. Detlef Hamann (bis 14.07.2011),  
Dr. Ralph Kausch (bis 14.07.2011),  
Frank Lehmann, Andreas Lämmel,  
Frank Vogel

## AUFGABEN UND ZIELE

Zweck der Gesellschaft ist die Umsatzsteigerung der Tourismuswirtschaft Sachsens und die Profilierung als Reiseland, sowie die Förderung und der Ausbau des touristischen Marketings im Freistaat Sachsen. Zweck der Gesellschaft ist daher weiterhin, Service- und Dienstleistungen im Marketingbereich, besonders für die Tourismusunternehmen im Freistaat Sachsen zu erbringen.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Bei Erträgen in Höhe von 5.877 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 5.857 TEUR wies die TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 20 TEUR aus.

Mit 5.842 TEUR konnte im Geschäftsjahr 2011 der bisher höchste Umsatz erzielt werden. Die Umsatzerlöse wurden wesentlich aus öffentlichen Aufträgen, Messeanschließergebühren sowie der Kooperationsvereinbarung mit der Amepa-Reisen GmbH generiert.

Der Materialaufwand sank gegenüber dem Vorjahr um 307 TEUR. Die Aufwendungen resultierten aus Messe-, Projekt- und Werbekosten.

Zum 31.12.2011 erhöhten sich die Bilanzsumme der TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH um 8,6 % auf 1.370 TEUR.

Die Vermögensstruktur war von einem grundsätzlich für ein Dienstleistungsunternehmen dieser Art typischen geringen Anlagebestand gekennzeichnet. Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen verminderte sich gegenüber dem Vorjahr um 1,7 Prozentpunkte auf 5,4 %.

Die Abnahme der Vorräte resultierte aus einer bereits 2010 erbrachten Vorleistung der TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH für das Projekt „Cultural Heart of Germany“. Die entsprechende Rahmenvereinbarung mit der Landesmarketing Sachsen-Anhalt GmbH und der Thüringer Tourismus GmbH war 2011 ausgelaufen.

## LAGE UND AUSBLICK

Mit 6.727.090 Gästeankünften und 17.338.969 Übernachtungen in Beherbergungsbetrieben mit neun oder mehr Betten sowie Campingplätzen war 2011 wieder ein Rekordjahr für den Tourismus in Sachsen mit einem Zuwachs von 4,9 % bei den Gästeankünften und 3,4 % bei den Übernachtungen. Der Freistaat Sachsen lag damit knapp unter dem Bundesdurchschnitt.

Insbesondere Dresden und Leipzig sowie die Oberlausitz, Sächsische Schweiz und das Erzgebirge profitierten von dem Zuwachs. Mit 35,3 % verzeichnete der Freistaat Sachsen die höchste Bettenauslastung aller Flächen-Bundesländer und lag mit knapp 2,0 % über dem Bundesdurchschnitt von 33,5 %.

Im Bereich des Inlandtourismus konnten im Freistaat Sachsen 5,5 % mehr Gäste und zudem ein Zuwachs



von 3,5 % bei Übernachtungen verzeichnet werden.

Die Entwicklung der Gäste- und Übernachtungszahlen aus dem Ausland blieb hinter den Erwartungen zurück. Der Freistaat Sachsen konnte mit 0,1 % mehr Gästeankünften und 1,7 % mehr Übernachtungen dennoch einen leichten Zuwachs verzeichnen. Auf den Freistaat Sachsen bezogen gab es Quellmärkte mit guten Zuwächsen ausländischer Gäste, wie zum Beispiel Russland, Polen und die Schweiz.

Für des Geschäftsjahr 2012 erwartet die TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH wieder eine deutliche Steigerungen bei Gästen und Übernachtungen aus dem Ausland. Im Mittelpunkt ihrer Tätigkeiten werden Messen, Workshops und Präsentationen im In- und Ausland stehen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|---|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                 | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>74</b>    | 5%   | <b>90</b>    | 7%   | <b>70</b>    | 4%   |
| Immaterielles Vermögen                    | 1            |      | 1            |      | 0            |      |
| Sachanlagen                               | 74           |      | 89           |      | 70           |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>1.147</b> | 84%  | <b>1.001</b> | 79%  | <b>1.322</b> | 81%  |
| Vorräte                                   | 0            |      | 82           |      | 33           |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 130          |      | 462          |      | 384          |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 1.017        |      | 457          |      | 905          |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>149</b>   | 11%  | <b>170</b>   | 14%  | <b>231</b>   | 14%  |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>1.370</b> | 100% | <b>1.262</b> | 100% | <b>1.623</b> | 100% |

TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH

| BILANZ PASSIVA                             | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|--|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                  | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>586</b>   | 43%  | <b>566</b>   | 45%  | <b>625</b>   | 39%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 100          |      | 100          |      | 100          |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | 466          |      | 525          |      | 356          |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | 20           |      | -59          |      | 169          |      |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>0</b>     | 0%   | <b>1</b>     | 0%   | <b>1</b>     | 0%   |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>249</b>   | 18%  | <b>121</b>   | 10%  | <b>256</b>   | 16%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>409</b>   | 30%  | <b>386</b>   | 31%  | <b>688</b>   | 42%  |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 | 409          |      | 386          |      | 688          |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>126</b>   | 9%   | <b>188</b>   | 15%  | <b>53</b>    | 3%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>1.370</b> | 100% | <b>1.262</b> | 100% | <b>1.623</b> | 100% |

TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                         | 2011         | 2010         | 2009         |
|---|--------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)   | Ist          | Ist          | Ist          |
| Umsatz  | 5.842        | 5.806        | 5.414        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | -82          | 49           | -2           |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 110          | 44           | 446          |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>5.869</b> | <b>5.899</b> | <b>5.858</b> |
| Materialaufwand                                     | 4.193        | 4.500        | 4.326        |
| Personalaufwand                                     | 974          | 986          | 854          |
| Abschreibungen                                      | 26           | 28           | 24           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 661          | 464          | 434          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>16</b>    | <b>-78</b>   | <b>220</b>   |
| Finanzergebnis                                      | 8            | 9            | 24           |
| Steuern   | 4            | -11          | 75           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>20</b>    | <b>-59</b>   | <b>169</b>   |
| TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH   |              |              |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011   | 2010    | 2009  |
|---|--------|---------|-------|
|   | Ist    | Ist     | Ist   |
| <b>Vermögenssituation</b>   |        |         |       |
| Vermögensstruktur   | 5,4%   | 7,1%    | 4,3%  |
| Investitionsdeckung   | 250,7% | 57,9%   | 51,0% |
| Fremdfinanzierung   | 48,0%  | 40,2%   | 58,2% |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |        |         |       |
| Eigenkapitalquote   | 42,8%  | 44,9%   | 38,5% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -      | 9,61    | -     |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -      | -       | -     |
| <b>Liquidität</b>   |        |         |       |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine  | keine   | keine |
| Liquiditätsgrad I   | >100%  | >100%   | >100% |
| <b>Rentabilität</b>   |        |         |       |
| Eigenkapitalrendite   | 3,3%   | negativ | 27,0% |
| Gesamtkapitalrendite  | 1,4%   | negativ | 10,4% |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |        |         |       |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 292    | 290     | 301   |
| Personalaufwandsquote   | 16,7%  | 17,0%   | 15,8% |
| <b>Zur Information</b>  |        |         |       |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0      | 0       | 0     |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0      | 0       | 0     |
| <b>Beschäftigte</b>   |        |         |       |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 20     | 20      | 18    |
| Auszubildende   | 0      | 0       | 0     |
| TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH                       |        |         |       |



**Messe Dresden GmbH**

Messering 6  
01067 Dresden

Telefon +49 351 4458 0  
Telefax +49 351 4458 102  
E-Mail [info@messe-dresden.de](mailto:info@messe-dresden.de)  
Internet [www.messe-dresden.de](http://www.messe-dresden.de)

**Kurzworstellung:**

Veranstaltungsort für Eigenmessen und Gastveranstaltungen auf einem Gelände mit vier Hallen, einem Freigelände von 13.500 m<sup>2</sup>, einem Tagungszentrum sowie einem Open-Air-Gelände mit 32.000 m<sup>2</sup>

**Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

1993

**Stammkapital:**

25.564,59 Euro

**Geschäftsführung:**

Ulrich Finger

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Helma Orosz (Vorsitzende),  
André Schollbach (Mitglied, stellvertreter Vorsitzender seit 18.08.2011),  
Steffen Kaden (Mitglied, stellvertreter Vorsitzender bis 03.04.2011),  
Wilm Heinrich,  
Jan Kaboth,  
Andre Schindler,  
Michael Schmelich

**AUFGABEN UND ZIELE**

Gegenstand der Gesellschaft ist die Durchführung von Ausstellungen, Tagungen, Messen sowie von Volksfesten, Sport-, Kultur- und gleichartigen Veranstaltungen im öffentlichen und örtlichen Interesse der Landeshauptstadt Dresden, die Errichtung und der Betrieb dafür geeigneter Gebäude und Freiflächen einschließlich aller Nebenanlagen sowie deren Vermietung und Verpachtung an Dritte. Ausstellungen und Veranstaltungen außerhalb der Landeshauptstadt Dresden sind zulässig, wenn sie einen Dresden-spezifischen Charakter haben.

**GESCHÄFTSVERLAUF**

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 5.740 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 6.485 TEUR wies die Messe Dresden GmbH einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 745 TEUR aus.

2011 fanden sieben Eigenmessen und 135 Gastveranstaltungen an 238 Veranstaltungstagen statt.

595.100 Gäste (Vorjahr: 553.000) besuchten das Messegelände 2011.

Gegenüber dem Vorjahr stiegen die Umsatzerlöse um 984 TEUR. Dies war besonders auf eine Zunahme der Erlöse aus der Vermietung der Hallen zurückzuführen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge stiegen um 336 TEUR. Im Wesentlichen war dies auf die Ausbuchung der Darlehensverbindlichkeit gegenüber der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden zurückzuführen.

Der Materialaufwand war korrespondierend zu den gestiegenen Umsatzerlösen um 25,3 % auf 1.084 TEUR gestiegen. Dies resultierte besonders aus der höheren Inanspruchnahme von Fremdleistungen.

Bedingt durch eine gestiegene Mitarbeiterzahl sowie eine Tarifierhöhung haben sich die Personalaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr um 92 TEUR erhöht.

Die um 206 TEUR gestiegenen sonstigen betrieblichen Aufwendungen ergaben sich besonders aus der Steigerung der Vertriebs- und Verwaltungsaufwendungen. Ferner wurde das Jahresergebnis durch die Abschreibungen beeinflusst.

Das Finanzergebnis schloss mit -486 TEUR ab. Hier wirkten besonders die Zinsen für das Darlehen bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau.

Der Stadtrat der Landeshauptstadt Dresden beschloss im Dezember 2008 die Messe Dresden GmbH im Ostragehege um ein Tagungszentrum zu erweitern. Der erste Bauabschnitt des Tagungszentrums wurde im Juli 2009 fertiggestellt. 2010 wurde der erste Bereich des ehemaligen Schlachthofhotels rekonstruiert und ging gemeinsam mit dem bereits errichteten Neubau als „BÖRSE DRESDEN“ an den Markt. Die Investitionen im 2011 betrafen unter anderen die Fertigstellung der



akustischen Ertüchtigung sowie Kapazitätserhöhung der Halle 1. Ferner investierte die Messe Dresden GmbH in das Tagungszentrum „BÖRSE DRESDEN“, welches zum Großteil in Betrieb genommen werden konnte, sowie in die Betriebs- und Geschäftsausstattung. 2011 wurden Investitionen in Höhe von 2.951 TEUR getätigt.

2011 wurden von der Landeshauptstadt Dresden eine Verlustabdeckung in Höhe von 1.164 TEUR sowie eine Investitionszuweisung in Höhe von 1.573 TEUR geleistet.

Die Bilanzsumme stieg im Berichtsjahr um 3,0 % auf 37.700 TEUR. Besonders durch die Investitionen von 2.951 TEUR, denen Abschreibungen von 2.068 TEUR gegenüberstanden, erhöhte sich das Anlagevermögen um 867 TEUR. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme betrug zum Bilanzstichtag 88,5 % und war im Vergleich zum Vorjahr um 0,3 Prozentpunkte gesunken. Ferner erhöhten sich besonders die Forderungen stichtagsbedingt.

Auf der Passivseite erhöhte sich insbesondere das Eigenkapital durch die Einlagen der Gesellschafterin auf 21.754 TEUR. Ferner war der Jahresfehlbetrag 2011 im Vergleich zum Vorjahr um 834 TEUR geringer. Die Eigenkapitalquote betrug zum Bilanzstichtag 57,7 %.

Die Verbindlichkeiten nahmen besonders durch die planmäßige Tilgung der Darlehensverbindlichkeit gegenüber der Kreditanstalt für Wiederaufbau ab. Zudem waren die Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden durch die ertragswirksame Ausbuchung des Gesellschafterdarlehens zurückgegangen.

## LAGE UND AUSBLICK

Die Gesellschaft erwartet, dass die Geschäftsentwicklung der vergangenen Jahre in 2012 fortgesetzt wird. Besonders aufgrund der Abschreibungen werden jedoch auch in Zukunft Verluste zu verzeichnen sein.

Die Landeshauptstadt Dresden veräußert möglicherweise einen Teil der von der Messe Dresden GmbH bisher genutzten Parkflächen an einen Investor. Sofern dies erfolgt, entsteht dringender Handlungsbedarf zur Bereitstellung von Ersatzstellflächen. Besonders im Falle eines witterungsbedingten Wegfalls der Parkplätze in der Flutrinne wäre die Messe Dresden GmbH im bauordnungsrechtlichen Sinne dann nicht erschlossen. Theoretisch besteht das Risiko, dass dann Veranstaltungen nicht stattfinden dürfen. Die Geschäftsführung der Messe Dresden GmbH schlägt die Errichtung eines Parkhauses vor. Neben der Entspannung der Parkplatzsituation könnten in diesem Zusammenhang zusätzliche Lager- und/oder Ausstellungsflächen geschaffen werden.

Ein weiteres Risiko trat mit Auslaufen der Rahmenvereinbarung mit einem großen Gastveranstalter 2012 ein. Durch die Kartellbehörde wurde die Messe Dresden GmbH verpflichtet, dass für diesen Gastveranstalter die gleichen Veranstaltungskosten wie für die anderen Gastveranstalter zu gelten haben. Der betreffende Gastveranstalter wird sich danach vom Gelände der Messe Dresden GmbH zurückziehen. Aufgrund dessen werden einzelne Messen voraussichtlich nicht mehr stattfinden. Die Geschäftsführung der Messe Dresden GmbH strebt eine Kompensation durch die Akquise anderer Veranstaltungen an, wobei der Fokus auf Kongressmessen gerichtet ist. Zusätzlich zur Akquise neuer Veranstaltungen werden auch be-

stehende Eigen- und Gastmessen, wie die Messen „Dresdner Ostern“, „aktiv+vital“, „bike+outdoor“ oder „room+Styl“ fortgeführt.

Die „SEMICON EUROPE“ sowie die Tagung der Volkswagen AG, verschiedene Firmenveranstaltungen, Fachtagungen und Kongresse sowie eine Vielzahl von Konzerten runden den Veranstaltungskalender 2012 ab.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|---|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>32.640</b> | 90%  | <b>33.375</b> | 89%  | <b>32.508</b> | 89%  | <b>30.521</b> | 88%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 100           |      | 49            |      | 91            |      | 126           |      |
| Sachanlagen                               | 32.540        |      | 33.326        |      | 32.417        |      | 30.395        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>3.563</b>  | 10%  | <b>4.305</b>  | 11%  | <b>4.084</b>  | 11%  | <b>3.990</b>  | 12%  |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 280           |      | 547           |      | 304           |      | 510           |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 3.283         |      | 3.758         |      | 3.780         |      | 3.481         |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>16</b>     | 0%   | <b>21</b>     | 0%   | <b>26</b>     | 0%   | <b>12</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>36.219</b> | 100% | <b>37.700</b> | 100% | <b>36.618</b> | 100% | <b>34.523</b> | 100% |

Messe Dresden GmbH

| BILANZ PASSIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|--|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>20.443</b> | 56%  | <b>21.754</b> | 58%  | <b>19.762</b> | 54%  | <b>16.728</b> | 48%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 26            |      | 26            |      | 26            |      | 26            |      |
| Rücklagen                                  | 36.588        |      | 36.992        |      | 35.835        |      | 32.225        |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | -14.519       |      | -14.519       |      | -14.519       |      | -14.519       |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | -1.652        |      | -745          |      | -1.579        |      | -1.004        |      |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>1.439</b>  | 4%   | <b>1.439</b>  | 4%   | <b>1.558</b>  | 4%   | <b>1.677</b>  | 5%   |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>170</b>    | 0%   | <b>162</b>    | 0%   | <b>142</b>    | 0%   | <b>188</b>    | 1%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>14.167</b> | 39%  | <b>14.338</b> | 38%  | <b>15.154</b> | 41%  | <b>15.931</b> | 46%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 |               |      | 12.486        |      | 13.242        |      | 13.999        |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |               |      | 1.852         |      | 1.912         |      | 1.932         |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>      |      | <b>8</b>      | 0%   | <b>1</b>      | 0%   | <b>0</b>      |      |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>36.219</b> | 100% | <b>37.700</b> | 100% | <b>36.618</b> | 100% | <b>34.523</b> | 100% |

Messe Dresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011          | 2011         | 2010          | 2009          |
|------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)                          | Plan          | Ist          | Ist           | Ist           |
| Umsatz                             | 4.100         | 5.236        | 4.252         | 4.394         |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 125           | 475          | 139           | 204           |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>4.225</b>  | <b>5.711</b> | <b>4.391</b>  | <b>4.598</b>  |
| Materialaufwand                    | 665           | 1.085        | 866           | 949           |
| Personalaufwand                    | 1.220         | 1.129        | 1.037         | 1.060         |
| Abschreibungen                     | 1.956         | 2.068        | 2.060         | 1.656         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.389         | 1.574        | 1.368         | 1.382         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>-1.005</b> | <b>-143</b>  | <b>-942</b>   | <b>-448</b>   |
| Finanzergebnis                     | -497          | -486         | -523          | -448          |
| Steuern                            | 150           | 116          | 115           | 107           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>-1.652</b> | <b>-745</b>  | <b>-1.579</b> | <b>-1.004</b> |
| Messe Dresden GmbH                 |               |              |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|---------|
|   | Plan    | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 90,1%   | 88,5%   | 88,8%   | 88,4%   |
| Investitionsdeckung   | 106,3%  | 70,1%   | 50,9%   | 31,4%   |
| Fremdfinanzierung   | 41,6%   | 40,4%   | 43,9%   | 49,1%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 56,4%   | 57,7%   | 54,0%   | 48,5%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 12,37   | 29,20   | 12,51   | 16,66   |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | 12,37   | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 10.884  | 10.580  | 11.374  | 12.451  |
| Liquiditätsgrad I   |         | >100%   | >100%   | >100%   |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 178     | 249     | 224     | 209     |
| Personalaufwandsquote   | 29,8%   | 21,6%   | 24,4%   | 24,1%   |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 1.187   | 1.164   | 430     | 452     |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 1.200   | 1.573   | 4.184   | 4.857   |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 23      | 21      | 19      | 21      |
| Auszubildende   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Messe Dresden GmbH  |         |         |         |         |



# USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH

## USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH

### Gesellschafter bis 30.08.2012:

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

### Gründungsjahr:

1993

### Stammkapital:

25.564,59 Euro

### Geschäftsführung bis 30.08.2012:

Reinhard Holzapfel

### Mitglieder Aufsichtsrat bis 30.08.2012:

Dirk Hilbert (Vorsitzender),  
Andreas Naumann (stellvertretender  
Vorsitzender),  
Herbert Gehring

## AUFGABEN UND ZIELE

Zweck des Unternehmens war die Förderung des Umwelt- und Landschaftsschutzes, insbesondere die Erbringung von Leistungen im Bereich der Umwelt auf den Gebieten der Landschaftsgestaltung, des Gewässerschutzes, der Abfallwirtschaft und der Altlastensanierung sowie der Umweltvorsorge und der Luftreinhaltung. Hierbei führte die Gesellschaft insbesondere Aufträge der Konzepterarbeitung und Planung sowie Durchführungsberatung und Durchführungsunterstützung durch.

Die USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH hat 2007 ihre operative Geschäftstätigkeit eingestellt. Die Gesellschaft ist mit Eintragung im Handelsregister am 30.08.2012 erloschen.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Die Jahresabschlüsse 2007, 2008, 2009, 2010 und 2011 der USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH wurden durch die LiSka Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Im Geschäftsjahr 2011 standen den Aufwendungen in Höhe von 9 TEUR Erträge in sehr geringem Umfang aus der Auflösung von Rückstellungen gegenüber. Es wurde ein Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 9 TEUR ausgewiesen.

Die Aktivseite der Bilanz bestand im Wesentlichen aus Umlaufvermögen, das sich aus liquiden Mitteln in Höhe von 80 TEUR sowie aus sonsti-

gen Vermögensgegenständen (Steuerrückforderungen) in Höhe von 2 TEUR zusammensetzte.

Das Eigenkapital hat sich um den Jahresfehlbetrag 2011 verringert und betrug 70 TEUR. Dies entsprach einer Eigenkapitalquote von 85,1 %.

Die sonstigen Rückstellungen setzten sich aus Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungskosten sowie Rückstellungen für Archivierung zusammen.

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestanden nicht.

## LAGE UND AUSBLICK

Mit der Gesellschafterversammlung am 17.08.2012 der USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH wurden die Jahresabschlüsse 2007 bis 2011 festgestellt, und die Beendigung der Gesellschaft vollzogen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| <b>BILANZ AKTIVA</b>                      | <b>2011</b>    | <b>2010</b>    | <b>2009</b>    |
|---|----------------|----------------|----------------|
| (in TEUR)                                 | Ist            | Ist            | Ist            |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>0</b> 0%    | <b>0</b> 0%    | <b>0</b> 0%    |
| Sachanlagen                               | 0              | 0              | 0              |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>82</b> 100% | <b>88</b> 100% | <b>94</b> 100% |
| Forderungen/sonst.Vermög.                 | 2              | 2              | 2              |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 80             | 86             | 93             |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b> 0%    | <b>0</b> 0%    | <b>0</b> 0%    |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>82</b> 100% | <b>88</b> 100% | <b>95</b> 100% |

USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH

| <b>BILANZ PASSIVA</b>      | <b>2011</b>    | <b>2010</b>    | <b>2009</b>    |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| (in TEUR)                  | Ist            | Ist            | Ist            |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>70</b> 85%  | <b>78</b> 89%  | <b>86</b> 91%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 26             | 26             | 26             |
| Rücklagen                  | 98             | 98             | 98             |
| Gewinn-/Verlustvortrag     | -46            | -37            | -29            |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | -9             | -8             | -8             |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>12</b> 15%  | <b>10</b> 11%  | <b>8</b> 9%    |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> 0%    |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 0              | 0              | 0              |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>82</b> 100% | <b>88</b> 100% | <b>95</b> 100% |

USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG          | 2011      | 2010      | 2009      |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| (in TEUR)                            | Ist       | Ist       | Ist       |
| Umsatz                               | 0         | 0         | 0         |
| Sonstige betriebliche Erträge        | 0         | 0         | 0         |
| <b>Gesamtleistung</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| Materialaufwand                      | 0         | 0         | 0         |
| Personalaufwand                      | 0         | 0         | 0         |
| Abschreibungen                       | 0         | 0         | 0         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 9         | 8         | 9         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>        | <b>-9</b> | <b>-8</b> | <b>-9</b> |
| Finanzergebnis                       | 0         | 0         | 1         |
| Steuern                              | 0         | 0         | 0         |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                | <b>-9</b> | <b>-8</b> | <b>-8</b> |
| USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH |           |           |           |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2010     | 2009     |
|---|----------|----------|----------|
|   | Ist      | Ist      | Ist      |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |          |          |
| Vermögensstruktur   | 0,2%     | 0,2%     | 0,3%     |
| Investitionsdeckung   | 0,0%     | 0,0%     | 0,0%     |
| Fremdfinanzierung   | 14,9%    | 11,2%    | 9,1%     |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |          |          |
| Eigenkapitalquote   | 85,1%    | 88,8%    | 90,9%    |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 7,98     | 9,70     | 10,37    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -        | -        |
| <b>Liquidität</b>   |          |          |          |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine    | keine    | keine    |
| Liquiditätsgrad I   | 0,0%     | 0,0%     | >100%    |
| <b>Rentabilität</b>   |          |          |          |
| Eigenkapitalrendite   | negativ  | negativ  | negativ  |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ  | negativ  | negativ  |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |          |          |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | entfällt | entfällt |
| Personalaufwandsquote   | entfällt | entfällt | entfällt |
| <b>Zur Information</b>  |          |          |          |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0        | 0        | 0        |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |          |          |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 0        | 0        | 0        |
| Auszubildende   | 0        | 0        | 0        |
| USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH                                    |          |          |          |





**DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH**

Löbtauer Straße 67  
01159 Dresden

Telefon +49 351 439 160  
Telefax +49 351 439 1666  
E-Mail DGH.Kirstan@t-online.de  
Internet www.dresdner-gewerbehof.de

**Kurzvorstellung:**

Errichtung und Betrieb von Gründer- und Gewerbezentren zur Förderung mittelständischer Existenzgründer

**Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 51,00 %,  
Ostsächsische Sparkasse Dresden - 22,00 %,  
Dresdner Volksbank Raiffeisenbank eG - 20,75 %,  
Kreishandwerkerschaft Dresden - 6,25 %

**Gründungsjahr:**

1996

**Stammkapital:**

409.033,50 Euro

**Geschäftsführung:**

Friedbert Kirstan

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Dirk Hilbert (Vorsitzender),  
Thomas Müller (stellvertretender Vorsitzender),  
Ulrich Franzen,  
Torsten Hans,  
Frank Herrmann,  
Christoph Hille,  
Richard Kaniewski,  
Jens Kobarg,  
Andreas Naumann,  
Walter Netter

## DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der gewerblichen Wirtschaft durch die Entwicklung von eigenen und fremden Gewerbeflächen, die Errichtung und der Betrieb von Gewerbe- und Handwerkskhöfen sowie Gründer- und Technologiezentren. Die Gesellschaft dient dabei insbesondere der Förderung mittelständischer Existenzgründungen, der Standortsicherung und der Stärkung der Wirtschaftskraft der Landeshauptstadt Dresden.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Schell & Block GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzege-  
setz.

Bei Erträgen in Höhe von 1.838 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 1.649 TEUR wies die DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 190 TEUR aus.

Das Gründer- und Gewerbezentrum Löbtauer Straße war zum 31.12.2011 vollständig belegt (9.693 m<sup>2</sup>), der Vermietungsstand des Gründer- und Gewerbehofes Großenhainer Straße konnte gegenüber dem Vorjahr von 91,0 % auf 97,3 % (9.534 m<sup>2</sup>) gesteigert werden.

Ausgehend von der hohen Auslastung der Gründer- und Gewerbezentren wurden 2011 gegenüber dem

Vorjahr um 71 TEUR höhere Umsatzerlöse von 1.489 TEUR erzielt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betrafen insbesondere die Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuweisungen zum Anlagevermögen.

Die Materialaufwendungen für bezogene Leistungen (Mietnebenkosten) waren im Vergleich zum Vorjahr aufgrund des milden Winters 2010/2011 gesunken.

Der Personalaufwand und die Abschreibungen haben sich gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig verändert. Die Steigerung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen resultierte aus einer Forderung des Insolvenzverwalters eines ehemaligen Mieters aufgrund von Insolvenzanfechtung. Diese Forderung und die damit im Zusammenhang stehenden Prozesskosten betrugen 16 TEUR. Für ausstehende Reparaturen wurden Rückstellungen gebildet.

Das Finanzergebnis betrug -408 TEUR infolge geringerer Zinsaufwendungen. Die Zinsänderungsrisiken wurden durch den Einsatz von derivativen Finanzinstrumenten in Form von Zinsswaps begrenzt. Dabei handelt es sich um nichtspekulative und somit kommunalrechtlich zulässige Zinsderivate.

Die Vermögensstruktur von 94,8 % spiegelt den hohen Anteil an Anlagevermögen wider, der für ein immobilienverwaltendes Unternehmen typisch ist. Die DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH tätigte Investitionen von 5 TEUR.

Die Fremdfinanzierung von 65,4 % begründet sich in der Finanzierungs-



struktur aus anteiligen Sonderposten und Krediten.

Die Eigenkapitalquote betrug 4,9 %. Unter Berücksichtigung des Sonderpostens für Investitionszuweisungen betrug die wirtschaftliche Eigenkapitalquote 64,1 %. Finanzierungsprobleme bestanden hieraus nicht. Die finanzielle Lage des Unternehmens ist stabil. Die Liquidität war im Berichtszeitraum jederzeit gesichert.

Die Effektivverschuldung von 6.332 TEUR war nach wie vor hoch, war aber fast ausschließlich von den Investitionskrediten geprägt. Diese sind mit drei Einzelbürgschaften der Landeshauptstadt Dresden besichert. Der Restschuldbestand betrug 2.240 TEUR zum 31.12.2011.

Der Pro-Kopf-Umsatz stieg auf 744 TEUR und die Personalaufwandsquote des Unternehmens blieb annähernd gleich.

## LAGE UND AUSBLICK

Die positive Entwicklung der Gründer- und Gewerbezentren der DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH in den vergangenen Jahren konnte auch 2011 fortgesetzt werden.

Durch die sehr hohe Auslastung der beiden Standorte wurden 2011 auch dementsprechend hohe Umsatzerlöse erzielt.

Ausgehend von den bestehenden Mietverträgen sowie der kontinuierlichen Nachfrage nach Gewerbeflächen wird nach Einschätzung der Geschäftsführung für 2012 und die Folgejahre ein positives Ergebnis erwartet. Ein wirtschaftliches Risiko wird deshalb für die kommenden Jahre nicht gesehen.

Dennoch sind Mietausfälle nicht auszuschließen. Der Ausfall eines großen Mieters und keine zeitnahe

Nachvermietung stellt das größte Risiko für die Gesellschaft dar. Das betrifft insbesondere Mieter, die über eine Fläche von über 500 m<sup>2</sup> verfügen. Im Gründer- und Gewerbezentrum Löbtauer Straße belegen vier Mieter Flächen zwischen 530 m<sup>2</sup> und 3.594 m<sup>2</sup>, im Gründer- und Gewerbehof Großenhainer Straße sind Flächen zwischen 750 m<sup>2</sup> und 1.500 m<sup>2</sup> von drei Mietern belegt.

Die für die Erweiterung des Gründer- und Gewerbezentriums Löbtauer Straße erforderlichen Voraussetzungen werden derzeit geschaffen. Parallel zur Erschließung des künftigen Gewerbegebietes sollen in 2012 die Vorplanungen für den Neubau durchgeführt werden.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|---|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>19.622</b> | 96%  | <b>19.632</b> | 95%  | <b>20.117</b> | 96%  | <b>20.604</b> | 96%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 0             |      | 0             |      | 0             |      | 0             |      |
| Sachanlagen                               | 19.622        |      | 19.632        |      | 20.117        |      | 20.604        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>827</b>    | 4%   | <b>1.058</b>  | 5%   | <b>907</b>    | 4%   | <b>791</b>    | 4%   |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 20            |      | 40            |      | 27            |      | 20            |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 807           |      | 1.018         |      | 880           |      | 771           |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>11</b>     | 0%   | <b>10</b>     | 0%   | <b>10</b>     | 0%   | <b>11</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>20.460</b> | 100% | <b>20.700</b> | 100% | <b>21.034</b> | 100% | <b>21.406</b> | 100% |

DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH

| BILANZ PASSIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|--|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>807</b>    | 4%   | <b>1.009</b>  | 5%   | <b>819</b>    | 4%   | <b>673</b>    | 3%   |
| Gezeichnetes Kapital                       | 409           |      | 409           |      | 409           |      | 409           |      |
| Rücklagen                                  | 130           |      | 410           |      | 264           |      | 131           |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | 228           |      | 0             |      | 0             |      | -13           |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | 40            |      | 190           |      | 146           |      | 147           |      |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>12.255</b> | 60%  | <b>12.255</b> | 59%  | <b>12.565</b> | 60%  | <b>12.875</b> | 60%  |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>73</b>     | 0%   | <b>69</b>     | 0%   | <b>30</b>     | 0%   | <b>73</b>     | 0%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>7.321</b>  | 36%  | <b>7.350</b>  | 36%  | <b>7.603</b>  | 36%  | <b>7.780</b>  | 36%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 |               |      | 6.894         |      | 7.135         |      | 7.369         |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |               |      | 456           |      | 468           |      | 412           |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>4</b>      | 0%   | <b>17</b>     | 0%   | <b>16</b>     | 0%   | <b>4</b>      | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>20.460</b> | 100% | <b>20.700</b> | 100% | <b>21.034</b> | 100% | <b>21.406</b> | 100% |

DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG               | 2011         | 2011         | 2010         | 2009         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)                                 | Plan         | Ist          | Ist          | Ist          |
| Umsatz                                    | 1.317        | 1.489        | 1.418        | 1.457        |
| Sonstige betriebliche Erträge             | 310          | 336          | 348          | 325          |
| <b>Gesamtleistung</b>                     | <b>1.627</b> | <b>1.825</b> | <b>1.766</b> | <b>1.781</b> |
| Materialaufwand                           | 320          | 347          | 360          | 354          |
| Personalaufwand                           | 138          | 138          | 134          | 134          |
| Abschreibungen                            | 491          | 489          | 489          | 490          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen        | 218          | 217          | 183          | 220          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>             | <b>460</b>   | <b>635</b>   | <b>600</b>   | <b>585</b>   |
| Finanzergebnis                            | -411         | -408         | -426         | -409         |
| Steuern                                   | 9            | 37           | 28           | 29           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                     | <b>40</b>    | <b>190</b>   | <b>146</b>   | <b>147</b>   |
| DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH |              |              |              |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2011      | 2010      | 2009     |
|---|----------|-----------|-----------|----------|
|   | Plan     | Ist       | Ist       | Ist      |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |           |           |          |
| Vermögensstruktur   | 95,9%    | 94,8%     | 95,6%     | 96,3%    |
| Investitionsdeckung   | 0,0%     | 10.783,6% | 32.590,8% | 8.381,4% |
| Fremdfinanzierung   | 66,1%    | 65,4%     | 66,2%     | 66,8%    |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |           |           |          |
| Eigenkapitalquote   | 3,9%     | 4,9%      | 3,9%      | 3,1%     |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -        | -         | -         | -        |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -         | -         | -        |
| <b>Liquidität</b>   |          |           |           |          |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 6.514    | 6.332     | 6.723     | 7.010    |
| Liquiditätsgrad I   |          | >100%     | >100%     | >100%    |
| <b>Rentabilität</b>   |          |           |           |          |
| Eigenkapitalrendite   | 5,0%     | 18,8%     | 17,8%     | 21,8%    |
| Gesamtkapitalrendite  | 0,2%     | 0,9%      | 0,7%      | 0,7%     |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |           |           |          |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | 744       | 709       | 728      |
| Personalaufwandsquote   | 10,5%    | 9,2%      | 9,5%      | 9,2%     |
| <b>Zur Information</b>  |          |           |           |          |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0        | 0         | 0         | 0        |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0         | 0         | 0        |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |           |           |          |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       |          | 2         | 2         | 2        |
| Auszubildende   |          | 0         | 0         | 0        |
| DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH                               |          |           |           |          |



**Regionaler Planungsverband  
"Oberes Elbtal/Osterzgebirge"**

Meißner Straße 151a  
01445 Radebeul

Telefon +49 351 4040 4701  
Telefax +49 351 4040 4740  
E-Mail post@rpv-oeoe.de  
Internet www.rpv-elbtalosterz.de

**Kurzvorstellung:**

Der Verband ist zuständig für die Regionalplanung in der Landeshauptstadt Dresden sowie den Landkreisen Meißen und Sächsische Schweiz-Osterzgebirge.

**Mitglieder:**

Landeshauptstadt Dresden - 37,50 %,  
Landkreis Meißen,  
Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge

**Gründungsjahr:**

1992

**Verbandsvorsitzender:**

Michael Geisler

**Vertretung der Landeshauptstadt  
Dresden in der Verbandsversammlung  
mit 6 von 16 Stimmen:**

Helma Orosz (erste stellvertretende Vorsitzende),  
Axel Bergmann,  
Dr. Thoralf Gebel,  
Eva Jähnigen (Stadträtin bis 24.03.2011),  
Andreas Naumann,  
Joachim Stübner

**Geschäftsführung:**

Dr. Heidemarie Russig

**Mitglieder Planungsausschuss:**

Michael Geisler,  
Lutz Grübler,  
Helma Orosz,  
Arndt Steinbach,  
Joachim Stübner,  
Ralf Rother

## Regionaler Planungsverband "Oberes Elbtal/Osterzgebirge"

### AUFGABEN UND ZIELE

Struktur und Aufgaben des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge ergeben sich aus dem Raumordnungsgesetz des Bundes sowie dem Gesetz zur Raumordnung und Landesplanung des Freistaates Sachsen.

Die Regionalen Planungsverbände in Sachsen haben als gesetzliche Pflichtaufgabe den Regionalplan für ihre Planungsregion zu erstellen und fortzuschreiben. Darüber hinaus nimmt der Verband eine wichtige Funktion als Träger öffentlicher Belange wahr, indem er zu den in der Region vorgesehenen raumbedeutsamen Planungen und Maßnahmen unter regionalplanerischen Gesichtspunkten Stellung bezieht und die unterschiedlichsten öffentlichen und privaten Planungsträger hinsichtlich ihrer Vorhaben und deren Einordnung in die Region und ihre Teilräume berät.

Der Regionale Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge ist einer von vier Planungsverbänden im Freistaat Sachsen. Er ist Träger der Regionalplanung für die gleichnamige Planungsregion, der die Landeshauptstadt Dresden sowie die Landkreise Meißen und Sächsische Schweiz-Osterzgebirge angehören.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Die Wirtschaftsführung des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge erfolgt nach den Grundsätzen der kamerale Buchführung.

Die Jahresrechnung 2011 des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge wurde durch das Rechnungsprüfungsamt des Landratsamtes Sächsische Schweiz-Osterzgebirge geprüft.

Für das Haushaltjahr 2011 wies der Regionale Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge bei einem ausgeglichenen Ergebnis des Verwaltungshaushaltes Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 752 TEUR aus. Der Vermögenshaushalt schloss ebenfalls ausgeglichenen mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 43 TEUR ab.

Bedeutendste Einnahmeposition waren Zuweisungen/Erstattungen mit 747 TEUR. Wesentlichste Ausgabenposition waren die Personalausgaben mit 579 TEUR und der sächliche Verwaltungs- und Betriebsaufwand mit 130 TEUR. Die Zuführung zum Vermögenshaushalt betrug 43 TEUR. Davon wurden 11 TEUR für Investitionen verwendet und 32 TEUR der Rücklage zugeführt.

Der Regionale Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge erhält zur Erfüllung der ihm übertragenen Pflichtaufgaben vom Freistaat Sachsen eine jährliche Zuwendung. Zur weiteren Deckung seines Finanzbedarfs leistet jedes Verbandsmitglied eine anteilige Verbandsumlage. Für das Haushaltjahr 2011 wurde - wie im Vorjahr - keine Verbandsumlage erhoben.

Der Regionale Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge hatte 2011 zehn Beschäftigte.



## LAGE UND AUSBLICK

Auf der Grundlage des Regionalplans 2009 und der Teilfortschreibung des Regionalplans zur Windenergienutzung aus 2003 schreibt der Regionale Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge derzeit die Ziele zur Windenergienutzung für die Planungsregion fort. Das Verfahren wurde 2009 begonnen und wird 2012 noch andauern.

Darüber hinaus war der Verband 2011 Träger und Partner in verschiedenen Förderprojekten, die auch in 2012 weitergeführt werden.

Die Haushaltsatzung 2012 wurde in der Verbandsversammlung am 01.12.2011 beschlossen. Im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung ist auch im Haushaltsjahr 2012 keine Umlageerhebung vorgesehen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| VERWALTUNGSHAUSHALT                                    | 2011       | 2010       | 2009       |
|--|------------|------------|------------|
| (in TEUR)  |            |            |            |
| <b>Einnahmen</b>                                       | <b>752</b> | <b>758</b> | <b>732</b> |
| Verwaltungsgebühren/Erstattungen                       | 747        | 754        | 724        |
| Verbandsumlage der Mitglieder gesamt                   | 0          | 0          | 0          |
| (darunter Landeshauptstadt Dresden)                    | 0          | 0          | 0          |
| Zinseinnahmen/Gewinnanteile                            | 5          | 4          | 8          |
| Zuführung vom Vermögenshaushalt                        | 0          | 0          | 0          |
| <b>Ausgaben</b>  | <b>752</b> | <b>758</b> | <b>732</b> |
| Personalausgaben                                       | 579        | 574        | 559        |
| sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand            | 130        | 123        | 105        |
| sonstige Ausgaben                                      | 0          | 0          | 0          |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt                        | 43         | 61         | 68         |
| Regionaler Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge |            |            |            |

| VERMÖGENSHAUSHALT                                      | 2011      | 2010      | 2009      |
|--|-----------|-----------|-----------|
| (in TEUR)  |           |           |           |
| <b>Einnahmen</b>                                       | <b>43</b> | <b>61</b> | <b>68</b> |
| Umlagen der Mitglieder                                 | 0         | 0         | 0         |
| Entnahme aus Rücklagen                                 | 0         | 0         | 0         |
| Zuführung vom Verwaltungshaushalt                      | 43        | 61        | 68        |
| sonstige Einnahmen                                     | 0         | 0         | 0         |
| <b>Ausgaben</b>  | <b>43</b> | <b>61</b> | <b>68</b> |
| eigene Investitionen                                   | 11        | 10        | 19        |
| Kredittilgung  | 0         | 0         | 0         |
| sonstige Ausgaben                                      | 0         | 3         | 0         |
| Zuführung zum Verwaltungshaushalt                      | 0         | 0         | 0         |
| Zuführung zu Rücklagen                                 | 32        | 48        | 49        |
| Regionaler Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge |           |           |           |



| Landeshauptstadt Dresden |  |        |
|--------------------------|--|--------|
| Erste Ebene              | Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden                          | 100%   |
|                          | Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden                    | 100%   |
|                          | Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum | 100%   |
|                          | Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt                  | 100%   |
|                          | Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden                              | 100%   |
|                          | Schacholympiade 2008 – Chess Foundation GmbH i. L. (bis 24.08.2012)    | 25,2%  |
|                          | Kommunaler Sozialverband Sachsen                                       | 12,24% |



# Eigenbetrieb

## Kindertageseinrichtungen Dresden

### Eigenbetrieb

#### Kindertageseinrichtungen Dresden

Dr.-Külz-Ring 19  
01067 Dresden

Telefon +49 351 488 5130

Telefax +49 351 488 5023

E-Mail Kindertageseinrichtungen@  
Dresden.de

Internet www.dresden.de

### Kurzvorstellung:

Betreuung und Förderung von Kindern  
in Tageseinrichtungen und Tagespflege

### Träger:

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

### Gründungsjahr:

2001

### Stammkapital:

25.000,00 Euro

### Betriebsleitung:

Sabine Bibas

### Mitglieder Betriebsausschuss für Städtische Krankenhäuser und Kinder- tageseinrichtungen:

Helma Orosz (Vorsitzende),

Martin Seidel (stellvertretender Vorsit-  
zender),

Detlef Sittel (stellvertretender Vorsit-  
zender),

Jan Donhauser,

Christoph Hille,

Ulrike Hinz,

Dr. Peter Lames,

Thomas Löser,

Angela Malberg,

Jens Matthis,

Hans-Jürgen Muskulus,

Christa Müller,

Andre Schindler,

Silke Schöps

## AUFGABEN UND ZIELE

Zweck des Eigenbetriebes Kindertageseinrichtungen Dresden ist die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege gemäß den §§ 22 bis 24 und § 80 Sozialgesetzbuch Achtes Buch, insbesondere die Planung und Organisation von Kindertageseinrichtungen, der wirtschaftliche Betrieb von Kindertageseinrichtungen, der Betrieb von Sondereinrichtungen und Einrichtungen der Ganztagesbetreuung, die Förderung der Kinder in Tagespflege sowie die Förderung der Träger der freien Jugendhilfe.

Der Eigenbetrieb übernimmt in Abstimmung mit dem Jugendamt der Landeshauptstadt Dresden alle Rechte und Pflichten eines örtlichen und öffentlichen Trägers der Jugendhilfe im Bereich der Kindertageseinrichtungen und Tagespflege.

Der Eigenbetrieb kann dazu auch Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben. Ihm obliegen insbesondere Aufgaben der Grundstücks-, Gebäude- und Bauverwaltung, die Vermietung und Verpachtung von Kindertageseinrichtungen, Personal- und Finanzverwaltung sowie die Organisation des laufenden Geschäftsbetriebes.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die B & P GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzege-  
setz.

Bei Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 211.497 TEUR wies der Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden ein ausgeglichenes Jahresergebnis 2011 aus.

Die Umsatzerlöse im kommunalen Bereich beinhalteten im Wesentlichen die Zuschüsse der Landeshauptstadt Dresden, die Betriebskostenzuschüsse des Freistaates Sachsen, Elternbeiträge und die durch die Landeshauptstadt Dresden getragenen Elternbeiträge. Gegenüber dem Vorjahr war hier ein Rückgang zu verzeichnen. Dieser war darauf zurückzuführen, dass die Betriebskostenzuschüsse der Landeshauptstadt Dresden um die Gewinnausschüttung der Stadtentwässerung Dresden GmbH reduziert wurden (28.142 TEUR).

Die Entwicklung des Personalaufwandes im kommunalen Bereich ging im Wesentlichen mit der wachsenden Zahl der Betreuungsverhältnisse und dem damit verbundenen Anstieg der Beschäftigtenzahlen einher.

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen aus Zuschüssen für Freie Träger sanken gegenüber dem Vorjahr. Ursachen dafür waren das Auslaufen der Förderung des Freistaates Sachsen für das Schulvorbereitungsjahr und geringere Investitionszuweisungen der Landeshauptstadt Dresden.

Die Finanzierung des Eigenbetriebes Kindertageseinrichtungen Dresden erfolgt durch Zuschüsse des Freistaates Sachsen, durch Elternbeiträge und durch Leistungen der Landeshauptstadt Dresden. Gemäß § 18



Gesetz zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen im Freistaat Sachsen erhielt der Eigenbetrieb im Berichtsjahr einen Landeszuschuss von je 1.875 EUR pro betreutes Kind. Davon sind 75 EUR für die Qualitätssicherung im Schulvorbereitungsjahr einzusetzen.

Die Leistungen der Landeshauptstadt Dresden ergaben sich aus den nicht durch die Zuschüsse des Freistaates Sachsen und die Elternbeiträge gedeckten laufenden Kosten des Betriebes der Kindertageseinrichtungen.

Die Landeshauptstadt Dresden stellte dem Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden aus ihrem Ergebnishaushalt 2011 Mittel für das laufende Geschäft in Höhe von insgesamt 92.989 TEUR (Vorjahr: 113.874 TEUR) zur Verfügung. Darüber hinaus dienten die Beteiligungserträge aus der Gewinnausschüttung der Stadtentwässerung Dresden GmbH in Höhe von 28.142 TEUR zur Deckung der laufenden Betriebskosten.

Der Stadtrat beschloss in seiner Sitzung am 14.07.2011 den Fachplan Kindertageseinrichtungen für das Planungsintervall 2011/2012. Dieser bildet die Grundlage für das Betreuungsangebot sowie für die fachlich-inhaltlichen Zielstellungen in der Dresdner Kinderbetreuung.

2011 wurden in insgesamt 342 Einrichtungen 39.430 Kinder betreut, davon 19.576 Kinder in eigenen Einrichtungen und 18.361 Kinder in Einrichtungen freier Träger. Durch 355 Tagespflegepersonen wurden weitere 1.493 Kinder betreut.

Investitionen erfolgten 2011 im kommunalen Bereich in Höhe von 20.135 TEUR und im Bereich der Freien Träger in Höhe von 1.783 TEUR. Diese Investitionsmaßnahmen wurden aus Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden,

Landes- und Bundesfördermitteln, insbesondere aus dem in 2009 von der Bundesregierung beschlossenen Förderprogramm zur Konjunkturbelebung, finanziert.

Neben der Durchführung von Gesamtsanierungen, der Errichtung von Ersatzneubauten für baulich verschlissene und asbestbelastete Altgebäude kam es zur weiteren Bedarfssicherung zur Errichtung von Neubauten.

Die Investitionsdeckung von 36,5 % macht deutlich, dass der Eigenbetrieb 2011 wieder wesentlich mehr investierte als die laufende Wertminderung durch Abschreibungen.

Die liquiden Mittel zum 31.12.2011 des Eigenbetriebes betrugen 133 TEUR. Hierbei war zu beachten, dass Mittel in Höhe von 6.480 TEUR im Rahmen des Cashpools (Liquiditätsverbund der Landeshauptstadt Dresden, ihrer Eigenbetriebe und unmittelbaren Eigengesellschaften) als Termingeld angelegt und als Forderung bilanziert waren. Die vom Eigenbetrieb in 2011 nicht verbrauchten Mittel in Höhe von 4.415 TEUR waren als Verbindlichkeit gegenüber der Landeshauptstadt Dresden bilanziert.

Um den durch die Kinderzahlen und die Ausfälle durch Altersteilzeit und Elternzeit steigenden Personalbedarf zu decken, wurden 204 pädagogische Fachkräfte 2011 eingestellt.

Zum 31.12.2011 wurde die Finanzanlage aus der Beteiligung an der Stadtentwässerung Dresden GmbH um die Forderung auf Erstattung der Tilgungsleistungen in Höhe von 44.223 TEUR erhöht, weil der Ausschüttungsanspruch Bestandteil der Ertragskraft der Stadtentwässerung Dresden GmbH ist. Aus der Kapitalrücklage der Stadtentwässerung Dresden GmbH erhielt der Eigenbetrieb Rückzahlungen in Höhe von

5.307 TEUR, welche den Beteiligungsbuchwert minderte. Die Mittel wurden für den Abbau der mit der Einlage übertragenen Kreditverbindlichkeiten verwendet.

## LAGE UND AUSBLICK

Die im November 2011 erstellte Bevölkerungsprognose der Kommunalen Statistikstelle der Landeshauptstadt Dresden weist wieder eine deutlich positivere Kinderzahlentwicklung als bisher aus.

Der Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden erwartet 2012 Betreuungsleistungen für insgesamt 41.490 Kinder. Die finanzielle Belastung der Landeshauptstadt Dresden wird in den Folgejahren angesichts der prognostizierten Geburtenentwicklung sowie der erwarteten Zugänge weiter ansteigen.

Zur Sicherung des Bedarfs und in Hinblick auf den ab 01.08.2013 bestehenden Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für ein- bis dreijährige Kinder wurden die Maßnahmenpläne I und II und damit ein weiterer Ausbau des Platzangebotes beschlossen.

Durch den Ausbau des Betreuungsangebotes bei gleichzeitigem altersbedingten Ausscheiden von Beschäftigten wird der Bedarf an pädagogischem Personal weiter steigen. So werden jährlich 250 bis 300 Pädagogen einzustellen sein.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                     | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|-----------------------------------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                         | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Anlagevermögen</b>             | <b>271.797</b> | 94%  | <b>307.373</b> | 93%  | <b>255.903</b> | 79%  | <b>160.759</b> | 88%  |
| Immaterielles Vermögen            | 13             |      | 9              |      | 12             |      | 13             |      |
| Sachanlagen                       | 210.379        |      | 201.991        |      | 189.434        |      | 160.746        |      |
| Finanzanlagen                     | 61.405         |      | 105.373        |      | 66.457         |      | 0              |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>             | <b>17.011</b>  | 6%   | <b>24.572</b>  | 7%   | <b>66.643</b>  | 21%  | <b>21.570</b>  | 12%  |
| Vorräte                           | 283            |      | 403            |      | 348            |      | 283            |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.        | 15.396         |      | 24.037         |      | 66.078         |      | 21.237         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel        | 1.332          |      | 133            |      | 218            |      | 50             |      |
| <b>Aktiver</b>                    |                |      |                |      |                |      |                |      |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>1</b>       | 0%   | <b>0</b>       | 0%   | <b>1</b>       | 0%   | <b>1</b>       | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                | <b>288.809</b> | 100% | <b>331.945</b> | 100% | <b>322.547</b> | 100% | <b>182.330</b> | 100% |

### Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden

| BILANZ PASSIVA                    | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|-----------------------------------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                         | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Eigenkapital</b>               | <b>91.747</b>  | 32%  | <b>143.890</b> | 43%  | <b>143.890</b> | 45%  | <b>76.402</b>  | 42%  |
| Gezeichnetes Kapital              | 25             |      | 25             |      | 25             |      | 25             |      |
| Rücklagen                         | 101.443        |      | 146.709        |      | 146.709        |      | 83.533         |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag            | -8.095         |      | -2.843         |      | 0              |      | 0              |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis            | -1.626         |      | 0              |      | -2.843         |      | -7.156         |      |
| <b>Sonderposten</b>               | <b>139.140</b> | 48%  | <b>128.586</b> | 39%  | <b>116.226</b> | 36%  | <b>86.347</b>  | 47%  |
| <b>Rückstellungen</b>             | <b>7.932</b>   | 3%   | <b>8.070</b>   | 2%   | <b>9.669</b>   | 3%   | <b>10.762</b>  | 6%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>          | <b>49.493</b>  | 17%  | <b>51.345</b>  | 15%  | <b>52.708</b>  | 16%  | <b>8.322</b>   | 5%   |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr        |                |      | 29.447         |      | 35.500         |      | 794            |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr        |                |      | 21.898         |      | 17.207         |      | 7.528          |      |
| <b>Passiver</b>                   |                |      |                |      |                |      |                |      |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>497</b>     | 0%   | <b>54</b>      | 0%   | <b>53</b>      | 0%   | <b>497</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                | <b>288.809</b> | 100% | <b>331.945</b> | 100% | <b>322.547</b> | 100% | <b>182.330</b> | 100% |

### Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                         | 2011           | 2011           | 2010           | 2009           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (in TEUR)   | Plan           | Ist            | Ist            | Ist            |
| Umsatz  | 83.801         | 83.471         | 104.548        | 99.247         |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | 0              | 55             | 65             | 46             |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 13.988         | 15.244         | 14.850         | 12.691         |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>97.789</b>  | <b>98.770</b>  | <b>119.463</b> | <b>111.983</b> |
| Materialaufwand                                     | 32.665         | 29.307         | 29.168         | 32.613         |
| Personalaufwand                                     | 72.633         | 74.883         | 68.806         | 63.986         |
| Abschreibungen                                      | 6.650          | 7.357          | 6.402          | 5.551          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 13.951         | 13.449         | 13.172         | 12.694         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-28.110</b> | <b>-26.226</b> | <b>1.916</b>   | <b>-2.861</b>  |
| Finanzergebnis                                      | 26.484         | 26.304         | -351           | 29             |
| Erträge aus Zuschüssen für freie Träger             | 83.944         | 84.462         | 87.071         | 76.988         |
| Aufwendungen aus Zuschüssen für freie Träger        | 83.944         | 84.462         | 88.647         | 76.988         |
| Außerordentliches Ergebnis                          | 0              | 0              | -1.576         | 0              |
| Steuern   | 0              | 79             | 0              | 0              |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>-1.626</b>  | <b>0</b>       | <b>-11</b>     | <b>-2.832</b>  |
| Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden       |                |                |                |                |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2011   | 2010      | 2009    |
|---|----------|--------|-----------|---------|
|   | Plan     | Ist    | Ist       | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |        |           |         |
| Vermögensstruktur   | 94,1%    | 92,6%  | 79,3%     | 88,2%   |
| Investitionsdeckung   | 28,5%    | 36,5%  | 18,0%     | 15,9%   |
| Fremdfinanzierung   | 44,0%    | 37,3%  | 37,4%     | 34,1%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |        |           |         |
| Eigenkapitalquote   | 31,8%    | 43,3%  | 44,6%     | 41,9%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 56,42    | -      | 13.100,90 | 26,97   |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -      | -         | -       |
| <b>Liquidität</b>   |          |        |           |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 48.161   | 51.212 | 52.490    | 8.272   |
| Liquiditätsgrad I   |          | 0,6%   | 1,3%      | 0,7%    |
| <b>Rentabilität</b>   |          |        |           |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ  | 0,0%   | negativ   | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ  | 0,0%   | negativ   | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |        |           |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | 39     | 54        | 55      |
| Personalaufwandsquote   | 86,7%    | 89,7%  | 65,8%     | 64,5%   |
| <b>Zur Information</b>  |          |        |           |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 97.609   | 92.989 | 113.874   | 103.387 |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 18.250   | 12.501 | 24.579    | 26.877  |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |        |           |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       |          | 2.120  | 1.953     | 1.801   |
| Auszubildende   |          | 0      | 0         | 0       |
| Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden                           |          |        |           |         |



# Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden

## Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden

Freiberger Straße 31  
01067 Dresden

Telefon +49 351 488 1601

Telefax +49 351 488 1603

E-Mail Sportstaetten-und-  
Baeder@dresden.de

Internet www.dresden.de/sport

### Träger:

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

### Gründungsjahr:

2001

### Stammkapital:

25.000,00 Euro

### Betriebsleitung:

Sven Mania

### Mitglieder Betriebsausschuss für Sportstätten und Bäder:

Helma Orosz (Vorsitzende),

Winfried Lehmann (stellvertretender Vorsitzender),

Robert Baumgarten,

Thomas Blümel,

Jürgen Flückschuh,

Dr. Margot Gaitzsch,

Dietmar Haßler,

Kris Jendrzewski,

Dr. Dirk Jordan,

Jan Kaboth,

Tilo Kießling,

Lars-Detlef Kluger,

Bernd Lommel,

Barbara Lässig,

Thomas Trepte,

Anke Wagner,

Jana Türke

## AUFGABEN UND ZIELE

Zweck und Aufgabe des Eigenbetriebes sind die Planung, der Bau, die Betreuung und die Unterhaltung der Sportstätten, Hallenbäder und Freibäder sowie Campingplätze der Landeshauptstadt Dresden sowie die allseitige Förderung des Sports und alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte nach geltenden Bestimmungen.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Bavaria Revisions- und Treuhand Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzege-  
setz.

Bei Erträgen in Höhe von 39.926 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 40.716 TEUR wies der Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 791 TEUR aus.

Der Jahresfehlbetrag war damit um 2.159 TEUR geringer als geplant. Ursächlich hierfür waren zusätzlichen Einnahmen aus der verstärkten Nutzung der Sportanlagen und Schwimmbäder durch Vereine und den damit einhergehenden erhöhten Einnahmen aus der Sportförderung sowie zusätzliche Einnahmen aus der Vermietung von Sportanlagen für Sonderveranstaltungen, aber auch eine einmalige Zahlung in Höhe von 500 TEUR nach einem Rechtsstreit um den Bau des Georg-Arnhold-Bades, welcher im Ver-

gleich beigelegt wurde, und ein unterplanmäßiger Personalaufwand.

Die Umsatzerlöse waren gegenüber dem Vorjahr gestiegen und lagen mit 9.893 TEUR deutlich über dem Wirtschaftsplan. Dies erklärt sich durch eine steuerrechtlich bedingte Umstellung in der Verbuchung der Umsatzerlöse. Dem auslastungsbedingten Rückgang der Erträge durch das Schulverwaltungsamt standen die Erhöhung der Erlöse durch die Vereine gegenüber, da die freige-  
wordenen Hallenkapazitäten durch sie genutzt wurden. Korrespondierend dazu entwickelten sich die Zuschüsse zur Vereinsnutzung aufgrund der Sportförderrichtlinie. Die Erlöse aus Mieten und Pachten erhöhten sich hauptsächlich durch zusätzliche Vermietungen im Rahmen von Sonderveranstaltungen (Short-Track WM, U 18 Eishockey WM, 33. Evangelischer Kirchentag). Auch die Werbeeinnahmen verbesserten sich, durch die Neuvergabe des Namensrechts der Eissporthalle.

Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen deutlich unter dem Wirtschaftsplan aufgrund einer Verschiebung von Einnahmen aus der Zuweisung der Landeshauptstadt Dresden zugunsten der Sportförderung, aufgrund oben genannter steuerrechtlich bedingter Umstellung der Verbuchung. In dieser Position wirkten maßgeblich die Erträge aus dem Vergleich zum Rechtsstreit zu dem Bau des Georg-Arnhold-Bades.

Dem Eigenbetrieb war es gelungen den Materialaufwand durch einen reduzierten Aufwand für das Projektcontrolling und Kostenerstattung für das Rudolf-Harbig-Stadion



unter dem Wirtschaftsplan zu halten.

2011 wurden von der Landeshauptstadt Dresden Zuweisungen in Höhe von 21.818 TEUR gezahlt. Die Reduzierung gegenüber dem Wirtschaftsplan ergab sich durch Beschluss des Stadtrates vom 12.01.2012, nachdem 500 TEUR für die Sanierung des Heinz-Steyer-Stadions in eine Investitionszuweisung umgewandelt wurden und als Haushaltsausgaberest in das Jahr 2012 übertragen wurden. Für Investitionen in Sportanlagen stellte die Landeshauptstadt Dresden insgesamt 8.003 TEUR zur Verfügung. Damit konnte unter anderem das Planungsverfahren für die Erweiterung des Schwimmkomplexes Freiburger Platz und den Neubau Schwimmhalle Bühlau weiter vorangetrieben werden. Die Vermögenslage des Eigenbetriebes war durch ein gestiegenes Anlagevermögen und einen ebenfalls erhöhten Sonderposten aus Zuweisungen zur Finanzierung des Anlagevermögens gekennzeichnet.

Die Finanzlage des Eigenbetriebes war im Vergleich zum Vorjahr durch eine Stabilisierung der liquiden Mittel, einschließlich der Anlage bei der Stadtkasse im Rahmen des Cashpools (Liquiditätsverbund der Landeshauptstadt Dresden, ihrer Eigenbetriebe und unmittelbaren Eigengesellschaften), gekennzeichnet. Dies geht vor allem auf die Auszahlung von Haushaltsausgaberesten durch die Landeshauptstadt Dresden zurück. Die Liquidität ersten Grades betrug zum Bilanzstichtag 2,2 %. Der Eigenbetrieb legte seit seiner Gründung Geld im Cashpool der Landeshauptstadt Dresden an. Dieser Betrag wurde in der Bilanz als Forderung ausgewiesen und hatte daher keinen Einfluss auf die Kennzahl. Unter Beachtung dieser Tagesgeldanlage ergab sich eine Erhöhung der liquiden Mittel von 7.956 TEUR

zum 31.12.2010 auf 13.236 TEUR zum 31.12.2011.

Herr Sven Mania wurde am 03.03.2011 durch den Stadtrat zum Eigenbetriebsleiter befristet bis 31.12.2013 bestellt.

Entsprechend den im Baukonzessionsvertrag zum Rudolf-Harbig-Stadion zwischen der Landeshauptstadt Dresden und der Stadion Dresden Projektgesellschaft mbH & Co. KG enthaltenen Verpflichtungen stand der Eigenbetrieb in fachlicher und finanzieller Verantwortung. Die Aufwendungen für das Rudolf-Harbig-Stadion wurden dem Eigenbetrieb durch die Landeshauptstadt Dresden erstattet. Die Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden für Projektcontrolling und Kostenerstattung für den Neubau des Rudolf-Harbig-Stadions wurden 2011 in Höhe von 3.810 TEUR an den Eigenbetrieb ausgezahlt. Nachdem die SG Dynamo Dresden e. V. mit der Saison 2011/2012 in die zweite Bundesliga aufstieg, entschied der Stadtrat, dass die nunmehr nicht benötigten Mittel (aufgrund einer Staffelmiete des Vereins abhängig vom Ligabetrieb) im Eigenbetrieb zu belassen und für Projekte im Rahmen der Sportförderung und der Kinder- und Jugendförderung einzusetzen waren. Somit stand dem Eigenbetrieb 2011 und 2012 ein Betrag von jeweils 767 TEUR zusätzlich für die allseitige Förderung des Sports zur Verfügung.

## LAGE UND AUSBLICK

Die Entwicklung in den vergangenen Jahren sowie die mittelfristige Entwicklung des Eigenbetriebes widerspiegelt einen Dauerverlustbetrieb. Anzeichen eines positiven Ergebnisses sind mittelfristig nicht erkennbar.

Besondere wirtschaftliche Risiken sieht der Eigenbetrieb in der bauli-

chen Substanz der Sportanlagen. Die Frei- und Hallenbäder befinden sich zum Teil in einem erheblich sanierungsbedürftigen Zustand. Dieser betrifft nicht nur die bauliche Substanz im Badebereich, sondern auch die veraltete Anlagentechnik, welche im regelmäßigen Betrieb nach Aussage des Eigenbetriebsleiters zu einem kontinuierlichen Anstieg der Sach- und Personalaufwendungen führt.

Auch die anderen Sportanlagen des Eigenbetriebes weisen einen erheblichen Sanierungsrückstand auf. Ein Fortführen der Investitionstätigkeit in dem Umfang der letzten Jahre ist schon mangels Förderung durch den Freistaat Sachsen nicht absehbar. Damit ist der weitere Verschleiß der Anlagen das höchste wirtschaftliche Risiko des Eigenbetriebes.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                     | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|-----------------------------------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                         | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Anlagevermögen</b>             | <b>111.756</b> | 95%  | <b>103.141</b> | 86%  | <b>103.067</b> | 90%  | <b>97.093</b>  | 86%  |
| Sachanlagen                       | 111.756        |      | 103.141        |      | 103.067        |      | 97.093         |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>             | <b>5.661</b>   | 5%   | <b>16.393</b>  | 14%  | <b>11.258</b>  | 10%  | <b>16.222</b>  | 14%  |
| Vorräte                           | 65             |      | 74             |      | 68             |      | 67             |      |
| Forderungen/sonst.Vermög.         | 5.011          |      | 16.098         |      | 8.835          |      | 15.225         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel        | 585            |      | 221            |      | 2.356          |      | 931            |      |
| <b>Aktiver</b>                    |                |      |                |      |                |      |                |      |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>20</b>      | 0%   | <b>5</b>       | 0%   | <b>10</b>      | 0%   | <b>35</b>      | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                | <b>117.437</b> | 100% | <b>119.538</b> | 100% | <b>114.334</b> | 100% | <b>113.350</b> | 100% |

### Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden

| BILANZ PASSIVA                    | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|-----------------------------------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                         | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Eigenkapital</b>               | <b>42.179</b>  | 36%  | <b>45.292</b>  | 38%  | <b>46.083</b>  | 40%  | <b>47.962</b>  | 42%  |
| Gezeichnetes Kapital              | 25             |      | 25             |      | 25             |      | 25             |      |
| Rücklagen                         | 51.094         |      | 50.622         |      | 52.226         |      | 54.608         |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag            | -5.990         |      | -4.564         |      | -4.760         |      | -5.174         |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis            | -2.950         |      | -791           |      | -1.407         |      | -1.496         |      |
| <b>Sonderposten</b>               | <b>71.352</b>  | 61%  | <b>62.708</b>  | 52%  | <b>60.782</b>  | 53%  | <b>53.575</b>  | 47%  |
| <b>Rückstellungen</b>             | <b>1.400</b>   | 1%   | <b>1.362</b>   | 1%   | <b>1.967</b>   | 2%   | <b>2.088</b>   | 2%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>          | <b>2.471</b>   | 2%   | <b>10.085</b>  | 8%   | <b>5.417</b>   | 5%   | <b>9.688</b>   | 9%   |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr        |                |      | 10.085         |      | 5.417          |      | 9.688          |      |
| <b>Passiver</b>                   |                |      |                |      |                |      |                |      |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>35</b>      | 0%   | <b>91</b>      | 0%   | <b>86</b>      | 0%   | <b>37</b>      | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                | <b>117.437</b> | 100% | <b>119.538</b> | 100% | <b>114.334</b> | 100% | <b>113.350</b> | 100% |

### Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                         | 2011          | 2011          | 2010          | 2009          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)   | Plan          | Ist           | Ist           | Ist           |
| Umsatz  | 8.040         | 9.893         | 9.658         | 8.267         |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen | 4             | 1             | -17           | -20           |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 19.263        | 18.163        | 19.631        | 20.807        |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>27.307</b> | <b>28.057</b> | <b>29.272</b> | <b>29.055</b> |
| Materialaufwand                                     | 13.098        | 12.334        | 12.933        | 13.958        |
| Personalaufwand                                     | 8.750         | 8.220         | 7.947         | 8.305         |
| Abschreibungen                                      | 4.722         | 4.392         | 4.230         | 4.227         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 3.610         | 3.903         | 3.967         | 4.172         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-2.873</b> | <b>-792</b>   | <b>195</b>    | <b>-1.607</b> |
| Finanzergebnis                                      | 5             | 71            | 55            | 188           |
| Außerordentliches Ergebnis                          | 0             | 0             | -1.588        | 0             |
| Steuern   | 82            | 70            | 70            | 77            |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                               | <b>-2.950</b> | <b>-791</b>   | <b>-1.407</b> | <b>-1.496</b> |
| Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden |               |               |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|---------|
|   | Plan    | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 95,2%   | 86,3%   | 90,1%   | 85,7%   |
| Investitionsdeckung   | 54,9%   | 97,6%   | 39,1%   | 65,4%   |
| Fremdfinanzierung   | 33,7%   | 35,8%   | 33,0%   | 34,0%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 35,9%   | 37,9%   | 40,3%   | 42,3%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 14,30   | 57,29   | 32,74   | 32,05   |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -       | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 1.886   | 9.864   | 3.061   | 8.757   |
| Liquiditätsgrad I   |         | 2,2%    | 43,5%   | 9,6%    |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 37      | 46      | 45      | 38      |
| Personalaufwandsquote   | 108,8%  | 83,1%   | 82,3%   | 100,5%  |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 22.282  | 21.818  | 20.876  | 18.782  |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 3.010   | 8.003   | 5.223   | 8.700   |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 219     | 214     | 217     | 218     |
| Auszubildende   | 5       | 5       | 5       | 5       |
| Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden                     |         |         |         |         |



# Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH i. L.

**Schacholympiade 2008 -  
Chess Foundation GmbH i. L.**

**Gesellschafter bis 24.08.2012:**  
Schacholympiade Dresden 2008 e. V. -  
74,80 %,  
Landeshauptstadt Dresden - 25,20 %

**Gründungsjahr:**  
2006

**Stammkapital:**  
25.000,00 Euro

**Liquidator bis 24.08.2012:**  
Jörn-Torsten Verleger

**Mitglieder Aufsichtsrat bis 24.08.2012:**  
Dr. Rainer Kempe  
(stellvertretender Vorsitzender),  
Robert Baumgarten,  
Dr. Dietrich Ewers,  
Jürgen Flückschuh,  
Dietmar Haßler,  
Winfried Lehmann,  
Michael Lohnherr,  
Klaus-Dieter Rentsch,  
Prof. Hans-Görg Roos,  
Thomas Trepte

## AUFGABEN UND ZIELE

Zweck der Gesellschaft war es, gemeinsam mit der Landeshauptstadt Dresden, die Schacholympiade 2008 vorzubereiten und durchzuführen.

Die Gesellschaft befand sich seit 2011 in Liquidation und ist mit Eintragung im Handelsregister am 24.08.2012 erloschen.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Die Liquidationseröffnungsbilanz zum 01.01.2011 wurde vom Liquidator der Gesellschaft aufgestellt. Die Gesellschafterversammlung am 21.11.2011 entschied, auf die Prüfung der Liquidationseröffnungsbilanz zu verzichten.

Der Jahresabschluss 2011 wurde von der Deloitte & Touche GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Bei Erträgen in Höhe von 6 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 4 TEUR wies Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH i. L. einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 2 TEUR aus.

Die Aktivitäten des Geschäftsjahres 2011 bestanden in der Abwicklung aller Vorgänge der Gesellschaft sowie der Verwertung von vorhandenem Vermögen. Die zur Abwendung einer möglichen Insolvenz durch den Verein Schacholympiade 2008 e. V. als Hauptgesellschafter der Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH i. L. im Jahr 2011 abgegebene Patronatserklärung

musste nicht in Anspruch genommen werden.

## LAGE UND AUSBLICK

Auf der Grundlage des Jahresabschlusses zum 31.12.2011 wurde für die Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH i. L. die Liquidationsschlussbilanz für das Rumpfgeschäftsjahr 01.01.2012 bis 30.06.2012 durch die Deloitte & Touche GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Das Rumpfgeschäftsjahr zum 30.06.2012 schloss mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 3 TEUR ab.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft ist fast vollständig aufgebraucht. Die Bilanz zum Abschlussstichtag 30.06.2012 wies ein verbleibendes Eigenkapital in Höhe von 11,76 Euro aus. Es wird an die Gesellschafter entsprechend ihrer Einlagen ausgezahlt. Demzufolge ist der eingebrachte Geschäftsanteil der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 6.300 Euro (entspricht 25,2 %) bis auf einen Restbetrag von 2,96 Euro verbraucht.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA  | 2011          | 2010           | 2009            |
|--|---------------|----------------|-----------------|
| (in TEUR)  | Ist           | Ist            | Ist             |
| <b>Anlagevermögen</b>                                | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>        |
| <b>Umlaufvermögen</b>                                | <b>4</b> 58%  | <b>12</b> 71%  | <b>138</b> 100% |
| Forderungen/sonst. Vermög.                           | 0             | 7              | 128             |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                           | 4             | 5              | 10              |
| <b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b> | <b>3</b> 42%  | <b>5</b> 29%   | <b>0</b>        |
| <b>BILANZSUMME</b>                                   | <b>8</b> 100% | <b>17</b> 100% | <b>138</b> 100% |

Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH i. L.

| BILANZ PASSIVA                                | 2011          | 2010           | 2009            |
|---|---------------|----------------|-----------------|
| (in TEUR)                                     | Ist           | Ist            | Ist             |
| <b>Eigenkapital</b>                           | <b>0</b> 0%   | <b>0</b>       | <b>1</b> 1%     |
| Gezeichnetes Kapital                          | 25            | 25             | 25              |
| Gewinn-/Verlustvortrag                        | -30           | -24            | -11             |
| Jahres-/Bilanzergebnis                        | 2             | -6             | -13             |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 3             | 5              | 0               |
| <b>Rückstellungen</b>                         | <b>7</b> 97%  | <b>15</b> 89%  | <b>19</b> 14%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                      | <b>0</b> 3%   | <b>2</b> 11%   | <b>118</b> 86%  |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                    | 0             | 2              | 118             |
| <b>BILANZSUMME</b>                            | <b>8</b> 100% | <b>17</b> 100% | <b>138</b> 100% |

Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH i. L.



| <b>GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG</b>                 | <b>2011</b> | <b>2010</b> | <b>2009</b> |
|--|-------------|-------------|-------------|
| (in TEUR)  | Ist         | Ist         | Ist         |
| Umsatz   | 3           | 0           | 0           |
| Sonstige betriebliche Erträge                      | 3           | 2           | 26          |
| <b>Gesamtleistung</b>                              | <b>6</b>    | <b>2</b>    | <b>26</b>   |
| Materialaufwand                                    | 0           | 0           | 6           |
| Personalaufwand                                    | 0           | 0           | 9           |
| Abschreibungen                                     | 0           | 0           | 0           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                 | 4           | 8           | 24          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                      | <b>2</b>    | <b>-6</b>   | <b>-13</b>  |
| Finanzergebnis                                     | 0           | 0           | 0           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                              | <b>2</b>    | <b>-6</b>   | <b>-13</b>  |
| Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH i. L. |             |             |             |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2010     | 2009     |
|---|----------|----------|----------|
|   | Ist      | Ist      | Ist      |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |          |          |
| Vermögensstruktur   | 0,0%     | 0,0%     | 0,0%     |
| Investitionsdeckung   | 0,0%     | 0,0%     | 0,0%     |
| Fremdfinanzierung   | 100,0%   | 100,0%   | 99,4%    |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |          |          |
| Eigenkapitalquote   | 0,0%     | 0,0%     | 0,6%     |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -        | 0,00     | 0,07     |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -        | -        |
| <b>Liquidität</b>   |          |          |          |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine    | keine    | 108      |
| Liquiditätsgrad I   | >100%    | >100%    | 8,7%     |
| <b>Rentabilität</b>   |          |          |          |
| Eigenkapitalrendite   |          | 0,0%     | negativ  |
| Gesamtkapitalrendite  | 22,0%    | negativ  | negativ  |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |          |          |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | entfällt | entfällt |
| Personalaufwandsquote   | entfällt | entfällt | entfällt |
| <b>Zur Information</b>  |          |          |          |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0        | 0        | 0        |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |          |          |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 0        | 1        | 1        |
| Auszubildende   | 0        | 0        | 0        |

Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH i. L.



### **Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum**

Friedrichstraße 41  
01067 Dresden

Telefon +49 351 480 0  
Telefax +49 351 480 3009  
E-Mail [info@khdf.de](mailto:info@khdf.de)  
Internet [www.khdf.de](http://www.khdf.de)

#### **Träger:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

#### **Gründungsjahr:**

1997

#### **Stammkapital:**

25.000,00 Euro

#### **Betriebsleitung:**

Jürgen Richter (Erster Betriebsleiter seit 01.06.2012),  
Gisela Speiser (Erste Betriebsleiterin bis 31.05.2012),  
Prof. Dr. Dr. Thomas Demant (Ärztlicher Direktor),  
Karin Fuchs (Pflegedirektorin)

#### **Mitglieder Betriebsausschuss für Städtische Krankenhäuser und Kindertageseinrichtungen:**

Helma Orosz (Vorsitzende),  
Martin Seidel (stellvertretender Vorsitzender),  
Detlef Sittel (stellvertretender Vorsitzender),  
Jan Donhauser,  
Christoph Hille,  
Ulrike Hinz,  
Dr. Peter Lames,  
Thomas Löser,  
Angela Malberg,  
Jens Matthis,  
Hans-Jürgen Muskulus,  
Christa Müller,  
Andre Schindler,  
Silke Schöps

## **Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum**

### **AUFGABEN UND ZIELE**

Aufgabe des Eigenbetriebes Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum ist es, im Rahmen des öffentlichen Versorgungsauftrages durch ärztliche und pflegerische Hilfeleistung Krankheiten, Leiden oder Körperschäden festzustellen, zu heilen oder zu lindern oder Geburtshilfe zu leisten und bei Bedarf die zu versorgenden Personen unterzubringen und zu verpflegen. Der Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum betreibt eine Kindertageseinrichtung.

Zu den Aufgaben des Eigenbetriebes Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum gehören außerdem die Aus- und Weiterbildung in den medizinischen und in anderen Krankenhausberufen, insbesondere die Teilnahme an der medizinischen studentischen Ausbildung und der Betrieb einer medizinischen Berufsfachschule. Der Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum kann im Rahmen entsprechender Vereinbarungen Aufgaben eines Akademischen Lehrkrankenhauses übernehmen.

Der Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum ist der Leistungsstufe Schwerpunktversorgung zugeordnet.

### **GESCHÄFTSVERLAUF**

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 erfolgte durch die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft und wurde mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prü-

fung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 174.963 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 179.592 TEUR wies der Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum einen Jahresfehlbetrag von 4.629 TEUR aus.

Der Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum war 2011 mit 893 somatischen Betten, 80 Betten der Psychiatrie/Psychosomatik sowie 48 tagesklinischen Plätzen in den Krankenhausplan des Freistaates Sachsen aufgenommen. Die Entgelt- und Pflegesatzvereinbarung für 2011 wurde im August 2011 mit den Krankenkassen (Kostenträger) abgeschlossen.

Die Umsatzerlöse des Eigenbetriebes Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum sanken gegenüber dem Vorjahr aufgrund der Unterschreitung des mit den Krankenkassen vereinbarten Leistungsvolumens im DRG-Bereich und der Verringerung der Erlöse im Bereich der Zusatzentgelte. Der gesunkene Materialaufwand resultierte im Wesentlichen aus dieser Entwicklung. Der Personalaufwand erhöhte sich 2011 trotz Reduzierung der Zahl der Vollkräfte um 25,2. Die Ursachen dafür lagen in den Tarifsteigerungen im nicht-ärztlichen Dienst, der Einstellung von höher gruppierten Beschäftigten im ärztlichen Dienst und in der Bildung von Rückstellungen für Mehrarbeit in Vorjahren.



Der Jahresfehlbetrag 2011 führte zu einer weiteren Abnahme der Liquidität, die nur mit Hilfe von Liquiditätskrediten gesichert werden konnte. Diese Kredite umfassten 12.108 TEUR zum 31.12.2011. Die Effektivverschuldung betrug 33.136 TEUR. Hier war zu beachten, dass es sich bei den Verbindlichkeiten zum Teil um noch nicht zweckentsprechend verwendete Fördermittel handelte.

Der Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum erhielt 2011 Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen in Höhe von 12.805 TEUR, darunter 12.439 TEUR nach dem Sächsischen Krankenhausgesetz. 2011 wurden Investitionen in Höhe von insgesamt 14.503 TEUR getätigt. Schwerpunkt des Baugeschehens war die Fertigstellung des neuen fachklinischen Zentrums im Haus K, das nach zweijähriger Bauzeit im September 2011 zur Nutzung übergeben wurde. Für diese Maßnahme wurden insgesamt Fördermittel nach § 10 Sächsisches Krankenhausgesetz in Höhe von 23.200 TEUR bereitgestellt. Die Investitionen überstiegen die Abschreibungen um 4.624 TEUR.

Aufgabe des Trägers Landeshauptstadt Dresden und des Eigenbetriebes Krankenhauses Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum ist es nach wie vor Strukturen zu schaffen, die die Erfüllung des Versorgungsauftrages ohne Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden gewährleisten.

## LAGE UND AUSBLICK

Im Januar 2012 entschieden sich die Dresdnerinnen und Dresdner in einem Bürgerentscheid für den Erhalt der Rechtsform des Eigenbetriebes der beiden städtischen Krankenhäuser.

Auf Grundlage des Bürgerentscheides sowie auf der Grundlage der Eckpunkte des Zukunftskonzeptes der BAB GmbH und der darin aufgezeigten Handlungsfelder wurden 2012 erste Maßnahmen zur Umsetzung und zur Hebung von Potenzialen eingeleitet. Dazu wurden gemeinsam mit dem Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt Projektgruppen gebildet.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|---|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>152.192</b> | 82%  | <b>147.801</b> | 75%  | <b>143.608</b> | 74%  | <b>133.000</b> | 68%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 139            |      | 548            |      | 618            |      | 459            |      |
| Sachanlagen                               | 152.023        |      | 147.223        |      | 142.960        |      | 132.512        |      |
| Finanzanlagen                             | 30             |      | 30             |      | 30             |      | 30             |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>26.064</b>  | 14%  | <b>42.813</b>  | 22%  | <b>43.203</b>  | 22%  | <b>55.569</b>  | 29%  |
| Vorräte                                   | 4.007          |      | 4.352          |      | 4.179          |      | 4.507          |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 18.499         |      | 32.453         |      | 30.666         |      | 42.399         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 3.558          |      | 6.007          |      | 8.358          |      | 8.663          |      |
| <b>Ausgleichsposten nach KHG</b>          | <b>6.300</b>   | 3%   | <b>6.553</b>   | 3%   | <b>6.442</b>   | 3%   | <b>6.300</b>   | 3%   |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>54</b>      | 0%   | <b>57</b>      | 0%   | <b>90</b>      | 0%   | <b>54</b>      | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>184.610</b> | 100% | <b>197.224</b> | 100% | <b>193.343</b> | 100% | <b>194.924</b> | 100% |

Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum

| BILANZ PASSIVA                             | 2011           |      | 2011           |      | 2010           |      | 2009           |      |
|--|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan           |      | Ist            |      | Ist            |      | Ist            |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>18.763</b>  | 10%  | <b>15.247</b>  | 8%   | <b>19.785</b>  | 10%  | <b>21.443</b>  | 11%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 25             |      | 25             |      | 25             |      | 25             |      |
| Rücklagen                                  | 20.977         |      | 23.988         |      | 23.897         |      | 23.897         |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | -3.935         |      | -4.137         |      | -2.479         |      | 0              |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | -1.224         |      | -4.629         |      | -1.658         |      | -2.479         |      |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>140.118</b> | 76%  | <b>135.060</b> | 68%  | <b>130.666</b> | 68%  | <b>119.500</b> | 61%  |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>3.593</b>   | 2%   | <b>7.773</b>   | 4%   | <b>5.075</b>   | 3%   | <b>4.061</b>   | 2%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>22.136</b>  | 12%  | <b>39.143</b>  | 20%  | <b>37.818</b>  | 20%  | <b>49.920</b>  | 26%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 |                |      | 8.480          |      | 2.845          |      | 9.735          |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |                |      | 30.663         |      | 34.973         |      | 40.184         |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>       |      | <b>1</b>       | 0%   | <b>0</b>       |      | <b>0</b>       |      |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>184.610</b> | 100% | <b>197.224</b> | 100% | <b>193.343</b> | 100% | <b>194.924</b> | 100% |

Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG  | 2011           | 2011           | 2010           | 2009           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (in TEUR)  | Plan           | Ist            | Ist            | Ist            |
| Umsatz   | 140.318        | 137.253        | 138.004        | 129.239        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen                    | 0              | 80             | -223           | 154            |
| Sonstige betriebliche Erträge  | 12.244         | 15.595         | 13.505         | 12.991         |
| <b>Gesamtleistung</b>  | <b>152.562</b> | <b>152.928</b> | <b>151.285</b> | <b>142.383</b> |
| Materialaufwand  | 48.247         | 46.442         | 47.258         | 43.107         |
| Personalaufwand  | 93.376         | 94.612         | 92.609         | 89.304         |
| Erträge aus Zuwendungen für Investitionen                              | 13.113         | 21.974         | 11.785         | 46.341         |
| Aufwendungen aus Finanzierung von Investitionen                        | 5.180          | 13.285         | 3.700          | 38.657         |
| Abschreibungen   | 9.034          | 9.879          | 9.113          | 8.750          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                                     | 10.961         | 14.689         | 11.737         | 11.401         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>  | <b>-1.123</b>  | <b>-4.005</b>  | <b>-1.347</b>  | <b>-2.496</b>  |
| Finanzergebnis   | -58            | -100           | 45             | 53             |
| Außerordentliches Ergebnis   | 0              | 0              | -245           | 0              |
| Steuern  | 43             | 523            | 111            | 36             |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>  | <b>-1.224</b>  | <b>-4.629</b>  | <b>-1.658</b>  | <b>-2.479</b>  |
| Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum |                |                |                |                |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|---------|
|   | Plan    | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 82,4%   | 74,9%   | 74,3%   | 68,2%   |
| Investitionsdeckung   | 63,0%   | 68,1%   | 46,1%   | 85,4%   |
| Fremdfinanzierung   | 51,9%   | 58,0%   | 56,0%   | 58,3%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 10,2%   | 7,7%    | 10,2%   | 11,0%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 15,33   | 3,29    | 11,93   | 8,65    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -       | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 18.578  | 33.136  | 29.460  | 41.257  |
| Liquiditätsgrad I   |         | 19,6%   | 23,9%   | 21,6%   |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 83      | 81      | 81      | 77      |
| Personalaufwandsquote   | 66,5%   | 68,9%   | 67,1%   | 69,1%   |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 300     | 308     | 309     | 50      |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 1.700   | 1.701   | 1.706   | 1.684   |
| Auszubildende   | 159     | 151     | 155     | 157     |
| Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum  |         |         |         |         |





**Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus  
Dresden-Neustadt**

Industriestraße 40  
01129 Dresden

Telefon +49 351 856 0  
Telefax +49 351 849 0322  
E-Mail [info@khdn.de](mailto:info@khdn.de)  
Internet [www.khdn.de](http://www.khdn.de)

**Träger:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

1997

**Stammkapital:**

25.000,00 Euro

**Betriebsleitung:**

Jürgen Richter  
(Erster Betriebsleiter seit 01.06.2012),  
Andreas Gerhardt  
(Erster Betriebsleiter bis 31.05.2012),  
Prof. Dr. Tobias Lohmann (Ärztlicher  
Direktor seit 01.01.2011),  
Beate Tharang (Pflegedirektorin)

**Mitglieder Betriebsausschuss für  
Städtische Krankenhäuser und  
Kindertageseinrichtungen:**

Helma Orosz (Vorsitzende),  
Martin Seidel (stellvertretender Vorsit-  
zender),  
Detlef Sittel (stellvertretender Vorsit-  
zender),  
Jan Donhauser,  
Christoph Hille,  
Ulrike Hinz,  
Dr. Peter Lames,  
Thomas Löser,  
Angela Malberg,  
Jens Matthis,  
Hans-Jürgen Muskulus,  
Christa Müller,  
Andre Schindler,  
Silke Schöps

## Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt

### AUFGABEN UND ZIELE

Aufgabe des Eigenbetriebes Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt ist es, im Rahmen des öffentlichen Versorgungsauftrages durch ärztliche und pflegerische Hilfeleistung Krankheiten, Leiden oder Körperschäden festzustellen, zu heilen oder zu lindern oder Geburtshilfe zu leisten und bei Bedarf die zu versorgenden Personen unterzubringen und zu verpflegen. Darüber hinaus kann das Krankenhaus auch Rehabilitationseinrichtungen betreiben.

Zu seinen Aufgaben gehören außerdem die Aus- und Weiterbildung in den medizinischen und in anderen Krankenhausberufen, insbesondere die Teilnahme an der medizinischen studentischen Ausbildung und der Betrieb einer medizinischen Berufsfachschule. Es kann im Rahmen entsprechender Vereinbarungen Aufgaben eines Akademischen Lehrkrankenhauses übernehmen.

Der Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt ist der Leistungsstufe Regelversorgung zugeordnet.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 erfolgte durch die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft und wurde mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 92.201 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 95.078 TEUR wies der

Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 2.877 TEUR aus.

Das Städtische Krankenhaus Dresden-Neustadt war 2011 mit 478 somatischen Betten, 102 Betten der Psychiatrie/Psychosomatik sowie 36 tagesklinischen Plätzen in den Krankenhausplan des Freistaates Sachsen aufgenommen.

Die Entgelt- und Pflegesatzvereinbarung für 2011 wurde im August 2011 mit den Krankenkassen (Kostenträger) abgeschlossen.

Zwischen dem Städtischen Krankenhaus Dresden-Neustadt und den Kassenverbänden besteht nach § 111 Sozialgesetzbuch Fünftes Buch ein Versorgungsvertrag über medizinische Leistungen zur geriatrischen Rehabilitation nach § 40 Sozialgesetzbuch Fünftes Buch (80 Betten).

Das Städtische Krankenhaus Dresden-Neustadt übertraf 2011 das mit den Kostenträgern verhandelte Leistungsvolumen leicht. Die Umsatzerlöse stiegen gegenüber dem Vorjahr an. Die zur Erzielung eines ausgeglichenen Jahresergebnisses erforderlichen Leistungssteigerungen konnten jedoch nicht erreicht werden.

Die Erhöhung des Materialaufwandes resultierte im Wesentlichen aus der Erhöhung der Fallzahl und den gestiegenen Energiekosten. Die Steigerung des Personalaufwandes um 2,0 % ist bedingt durch die tarifvertraglichen Erhöhungen der Entgelte im nichtärztlichen Dienst und



der Zunahme an Vollkräften im ärztlichen Dienst.

Der Jahresfehlbetrag 2011 führte zu einer weiteren Abnahme der Liquidität, die nur mit Hilfe von Liquiditätskrediten gesichert werden konnte. Diese Kredite umfassten 7.000 TEUR zum 31.12.2011. Die Effektivverschuldung betrug 11.798 TEUR. Hier war zu beachten, dass es sich bei den Verbindlichkeiten zum Teil um noch nicht zweckentsprechend verwendete Fördermittel handelt.

Das Städtische Krankenhaus Dresden-Neustadt erhielt 2011 Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen in Höhe von 3.198 TEUR, darunter 2.958 TEUR nach dem Sächsischen Krankenhausgesetz.

2011 wurden Investitionen in Höhe von 4.361 TEUR getätigt. Dazu zählten die Fertigstellung der Maßnahme „Strukturanpassung Bereich Neonatologie und Entbindung“, für die Fördermittel nach § 10 Sächsisches Krankenhausgesetz in Höhe von insgesamt 4.420 TEUR bereitgestellt wurden. Die Abschreibungen überstiegen die Investitionen um 671 TEUR.

## LAGE UND AUSBLICK

Im Januar 2012 entschieden sich die Dresdnerinnen und Dresdner in einem Bürgerentscheid für den Erhalt der Rechtsform des Eigenbetriebes der beiden städtischen Krankenhäuser.

Auf Grundlage des Bürgerentscheides sowie der Eckpunkte des Zukunftskonzeptes der BAB GmbH und der darin aufgezeigten Handlungsfelder wurden 2012 erste Maßnahmen zur Umsetzung und zur Hebung von Potenzialen eingeleitet. Dazu wurden gemeinsam mit dem Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-

Friedrichstadt - Städtisches Klinikum Projektgruppen gebildet.

Aufgabe des Trägers Landeshauptstadt Dresden und des Eigenbetriebes Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt ist es nach wie vor Strukturen zu schaffen, die die Erfüllung des Versorgungsauftrages ohne Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden gewährleisten.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|---|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>60.796</b> | 68%  | <b>59.993</b> | 65%  | <b>60.695</b> | 67%  | <b>61.294</b> | 63%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 23            |      | 171           |      | 104           |      | 97            |      |
| Sachanlagen                               | 60.743        |      | 59.792        |      | 60.561        |      | 61.168        |      |
| Finanzanlagen                             | 30            |      | 30            |      | 30            |      | 30            |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>12.596</b> | 14%  | <b>15.520</b> | 17%  | <b>13.549</b> | 15%  | <b>20.538</b> | 21%  |
| Vorräte                                   | 1.163         |      | 966           |      | 928           |      | 1.163         |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 10.589        |      | 12.551        |      | 11.036        |      | 15.219        |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 844           |      | 2.003         |      | 1.585         |      | 4.156         |      |
| <b>Ausgleichsposten nach KHG</b>          | <b>16.381</b> | 18%  | <b>16.379</b> | 18%  | <b>15.872</b> | 18%  | <b>15.363</b> | 16%  |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>31</b>     | 0%   | <b>36</b>     | 0%   | <b>33</b>     | 0%   | <b>31</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>89.804</b> | 100% | <b>91.928</b> | 100% | <b>90.148</b> | 100% | <b>97.226</b> | 100% |

### Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt

| BILANZ PASSIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|--|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>31.324</b> | 35%  | <b>30.585</b> | 33%  | <b>33.462</b> | 37%  | <b>35.742</b> | 37%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 25            |      | 25            |      | 25            |      | 25            |      |
| Rücklagen                                  | 36.848        |      | 36.848        |      | 36.848        |      | 36.848        |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | -3.785        |      | -3.411        |      | -1.131        |      | 329           |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | -1.764        |      | -2.877        |      | -2.280        |      | -1.460        |      |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>43.372</b> | 48%  | <b>42.801</b> | 47%  | <b>44.008</b> | 49%  | <b>44.231</b> | 45%  |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>3.792</b>  | 4%   | <b>4.740</b>  | 5%   | <b>4.612</b>  | 5%   | <b>4.192</b>  | 4%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>11.316</b> | 13%  | <b>13.801</b> | 15%  | <b>8.066</b>  | 9%   | <b>13.061</b> | 13%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 |               |      | 181           |      | 148           |      | 1.046         |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |               |      | 13.620        |      | 7.918         |      | 12.015        |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>      |      | <b>0</b>      | 0%   | <b>0</b>      | 0%   | <b>0</b>      | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>89.804</b> | 100% | <b>91.928</b> | 100% | <b>90.148</b> | 100% | <b>97.226</b> | 100% |

### Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt



| <b>GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG</b>                    | <b>2011</b>   | <b>2011</b>   | <b>2010</b>   | <b>2009</b>   |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)   | Plan          | Ist           | Ist           | Ist           |
| Umsatz  | 77.623        | 80.280        | 78.480        | 75.978        |
| Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen   | 0             | 73            | -221          | 257           |
| Sonstige betriebliche Erträge                         | 3.230         | 3.801         | 3.684         | 4.984         |
| <b>Gesamtleistung</b>                                 | <b>80.853</b> | <b>84.154</b> | <b>81.943</b> | <b>81.219</b> |
| Materialaufwand                                       | 16.732        | 18.844        | 17.689        | 17.667        |
| Personalaufwand                                       | 58.570        | 58.988        | 57.845        | 56.513        |
| Erträge aus Zuwendungen für Investitionen             | 7.674         | 8.021         | 5.670         | 10.997        |
| Aufwendungen aus Finanzierung von Investitionen       | 2.688         | 3.265         | 1.116         | 6.481         |
| Abschreibungen  | 4.697         | 5.032         | 4.779         | 4.781         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                    | 7.510         | 8.805         | 8.544         | 8.339         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                         | <b>-1.670</b> | <b>-2.761</b> | <b>-2.360</b> | <b>-1.564</b> |
| Finanzergebnis  | -64           | -58           | 188           | 89            |
| Außerordentliches Ergebnis                            | 0             | 0             | -86           | 0             |
| Steuern   | 30            | 59            | 22            | -15           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                                 | <b>-1.764</b> | <b>-2.877</b> | <b>-2.280</b> | <b>-1.460</b> |
| Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt |               |               |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|---------|---------|---------|---------|
|   | Plan    | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 67,7%   | 65,3%   | 67,3%   | 63,0%   |
| Investitionsdeckung   | 174,7%  | 115,4%  | 114,3%  | 155,0%  |
| Fremdfinanzierung   | 41,0%   | 43,4%   | 38,5%   | 40,5%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 34,9%   | 33,3%   | 37,1%   | 36,8%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 17,76   | 10,63   | 14,68   | 24,48   |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -       | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 10.472  | 11.798  | 6.481   | 8.905   |
| Liquiditätsgrad I   |         | 14,7%   | 20,0%   | 34,6%   |
| <b>Rentabilität</b>   |         |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 65      | 73      | 71      | 70      |
| Personalaufwandsquote   | 75,5%   | 73,5%   | 73,7%   | 74,4%   |
| <b>Zur Information</b>  |         |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0       | 163     | 185     | 35      |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 1.190   | 1.105   | 1.104   | 1.088   |
| Auszubildende   | 48      | 48      | 47      | 47      |
| Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt                   |         |         |         |         |





**Cultus gGmbH  
der Landeshauptstadt Dresden**

Freiberger Straße 18  
01067 Dresden

Telefon +49 351 3138 523

Telefax +49 351 3138 525

E-Mail [leitung@cultus-dresden.de](mailto:leitung@cultus-dresden.de)

Internet [www.cultus-dresden.de](http://www.cultus-dresden.de)

**Kurzworstellung:**

Das Unternehmen unterhält zur Pflege und Betreuung hilfebedürftiger Menschen fünf Alten- und Pflegeheime sowie eine Wohnstätte für Menschen mit geistiger Behinderung und eine Werkstatt für behinderte Menschen.

**Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

2004

**Stammkapital:**

500.000,00 Euro

**Geschäftsführung:**

Matthias Beine

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Martin Seidel (Vorsitzender),  
Anita Köhler (stellvertretende Vorsitzende),  
Eva Jähnigen,  
Dr. Peter Lames,  
Angela Malberg,  
Hans-Jürgen Muskulus,  
Burkhard Vester

## Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist es, im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge Leistungen der ambulanten, teil- und vollstationären Pflege, Unterkunft und Betreuung, sowie Aufgaben der Eingliederungshilfe und Maßnahmen der beruflichen Rehabilitation Behinderter durchzuführen.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Schneider + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 24.791 TEUR und Aufwendungen von 23.886 TEUR wies die Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 905 TEUR aus.

Entscheidend für das positive Jahresergebnis war die verbesserte Auslastung der vollstationären Einrichtungen, die 2011 bei 99,0 % lag, sowie ein konsequentes Pflegestufenmanagement. Der Rückgang im Materialaufwand war im Wesentlichen auf die Umsetzung des Personalkonzeptes und die damit verbundene Verringerung der Leiharbeit zurückzuführen. Die Erhöhung des Personalaufwandes resultierte aus der gestiegenen Beschäftigung von festangestelltem Personal. Die Veränderungen der sonstigen betrieblichen Erträge und Aufwendungen ergaben sich aus der in diese Positionen einfließenden öffentlichen Finanzierung von Investitionen. Die

Gesellschaft investierte 2011 Mittel in Höhe von 2.186 TEUR in das Sachanlagevermögen. Die Finanzierung erfolgte aus Fördermitteln und aus Eigenmitteln. Den größten Anteil an den Investitionen hatten der Neubau von Altleuben 10 mit 1.716 TEUR und die Generalsanierung am Standort Bühlau mit 88 TEUR. Die Investitionsdeckung von 78,6 % zeigte, dass die Gesellschaft im Berichtsjahr die laufende Wertminderung des Anlagevermögens durch Investitionen kompensieren konnte. Die Gesellschaft war 2011 stets zahlungsfähig und wies keine Bankverbindlichkeiten aus. Die Abnahme der Forderungen und Verbindlichkeiten resultierte aus einem Förderbescheid für den Ersatzneubau Altleuben 10. Die Mittel wurden 2011 ausgezahlt und verwendet. In 2011 trat eine Neueregulierung der gesetzlichen Bestimmungen zur Berechnung der Investitionskosten in Kraft. Zur Vermeidung wirtschaftlicher Risiken wurde der Differenzbetrag aufgrund der Neuberechnung abgegrenzt und als passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 553 TEUR bilanziert.

### LAGE UND AUSBLICK

Mit der Fertigstellung des Gebäudes am Standort Altleuben 10 werden 2012 weitere 48 Plätze im Bereich der Behindertenhilfe entstehen. Die Erschließung neuer kleinerer Standorte und die Revitalisierung derzeit noch ungenutzter Immobilien aus dem Portfolio der Gesellschaft sollen ein strukturiertes Wachstum ermöglichen. Strategisches Ziel ist es, für die kommenden Wirtschaftsjahre das Pflegesatzniveau weiterzuentwickeln und positiv zu positionieren.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|---|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>54.283</b> | 88%  | <b>53.147</b> | 84%  | <b>52.651</b> | 84%  | <b>53.945</b> | 90%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 21            |      | 84            |      | 26            |      | 21            |      |
| Sachanlagen                               | 54.262        |      | 53.062        |      | 52.626        |      | 53.924        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>7.351</b>  | 12%  | <b>9.765</b>  | 16%  | <b>10.156</b> | 16%  | <b>6.126</b>  | 10%  |
| Vorräte                                   | 107           |      | 94            |      | 104           |      | 105           |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 1.700         |      | 1.829         |      | 3.561         |      | 1.450         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 5.544         |      | 7.842         |      | 6.492         |      | 4.570         |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>35</b>     | 0%   | <b>16</b>     | 0%   | <b>48</b>     | 0%   | <b>35</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>61.669</b> | 100% | <b>62.927</b> | 100% | <b>62.856</b> | 100% | <b>60.106</b> | 100% |

### Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden

| BILANZ PASSIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|--|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>22.395</b> | 36%  | <b>23.539</b> | 37%  | <b>22.633</b> | 36%  | <b>21.662</b> | 36%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 500           |      | 500           |      | 500           |      | 500           |      |
| Rücklagen                                  | 23.353        |      | 22.953        |      | 22.953        |      | 22.953        |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | -1.638        |      | -820          |      | -1.791        |      | -2.181        |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | 180           |      | 905           |      | 971           |      | 390           |      |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>34.886</b> | 57%  | <b>34.854</b> | 55%  | <b>34.236</b> | 54%  | <b>34.950</b> | 58%  |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>1.856</b>  | 3%   | <b>1.802</b>  | 3%   | <b>1.961</b>  | 3%   | <b>1.855</b>  | 3%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>2.532</b>  | 4%   | <b>2.180</b>  | 3%   | <b>4.026</b>  | 6%   | <b>1.639</b>  | 3%   |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |               |      | 2.180         |      | 4.026         |      | 1.639         |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>0</b>      |      | <b>553</b>    | 1%   | <b>0</b>      |      | <b>0</b>      |      |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>61.669</b> | 100% | <b>62.927</b> | 100% | <b>62.856</b> | 100% | <b>60.106</b> | 100% |

### Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG               | 2011          | 2011          | 2010          | 2009          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)                                 | Plan          | Ist           | Ist           | Ist           |
| Umsatz                                    | 22.180        | 22.468        | 22.393        | 21.771        |
| Sonstige betriebliche Erträge             | 2.042         | 2.097         | 5.013         | 2.160         |
| <b>Gesamtleistung</b>                     | <b>24.222</b> | <b>24.565</b> | <b>27.406</b> | <b>23.931</b> |
| Materialaufwand                           | 5.043         | 5.759         | 6.173         | 5.890         |
| Personalaufwand                           | 16.346        | 15.450        | 15.124        | 14.725        |
| Abschreibungen                            | 1.719         | 1.717         | 1.784         | 1.762         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen        | 1.034         | 916           | 3.622         | 1.553         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>             | <b>80</b>     | <b>722</b>    | <b>703</b>    | <b>0</b>      |
| Finanzergebnis                            | 100           | 125           | 89            | 109           |
| Außerordentliches Ergebnis                | 0             | 58            | 179           | 281           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                     | <b>180</b>    | <b>905</b>    | <b>971</b>    | <b>390</b>    |
| Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden |               |               |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011  | 2011  | 2010   | 2009   |
|---|-------|-------|--------|--------|
|   | Plan  | Ist   | Ist    | Ist    |
| <b>Vermögenssituation</b>   |       |       |        |        |
| Vermögensstruktur   | 88,0% | 84,5% | 83,8%  | 89,7%  |
| Investitionsdeckung   | 54,0% | 78,6% | 376,8% | 203,0% |
| Fremdfinanzierung   | 35,4% | 34,0% | 36,8%  | 34,9%  |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |       |       |        |        |
| Eigenkapitalquote   | 36,3% | 37,4% | 36,0%  | 36,0%  |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -     | -     | -      | -      |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -     | -     | -      | -      |
| <b>Liquidität</b>   |       |       |        |        |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine | keine | keine  | keine  |
| Liquiditätsgrad I   |       | >100% | >100%  | >100%  |
| <b>Rentabilität</b>   |       |       |        |        |
| Eigenkapitalrendite   | 0,8%  | 3,8%  | 4,3%   | 1,8%   |
| Gesamtkapitalrendite  | 0,3%  | 1,4%  | 1,5%   | 0,6%   |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |       |       |        |        |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 35    | 36    | 38     | 37     |
| Personalaufwandsquote   | 73,7% | 68,8% | 67,5%  | 67,6%  |
| <b>Zur Information</b>  |       |       |        |        |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0     | 0     | 0      | 0      |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 220   | 0     | 65     | 0      |
| <b>Beschäftigte</b>   |       |       |        |        |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 637   | 623   | 584    | 593    |
| Auszubildende   | 24    | 25    | 22     | 15     |
| Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden                               |       |       |        |        |





#### **Kommunaler Sozialverband Sachsen**

Thomasiusstraße 1  
04109 Leipzig

Telefon +49 341 1266 0  
Telefax +49 341 1266 700  
E-Mail post@ksv-sachsen.de  
Internet www.ksv-sachsen.de

#### **Kurzzvorstellung:**

Der Verband ist überörtlicher Träger der Sozialhilfe, überörtliche Betreuungsbehörde, vollzieht Förderrichtlinien und erfüllt die Aufgaben des Integrationsamtes aus dem Schwerbehindertenrecht sowie dem Sozialen Entschädigungs- und Fürsorgerecht.

#### **Verbandsmitglieder:**

Erzgebirgskreis,  
Landeshauptstadt Dresden - 12,24 %,  
Landkreis Bautzen,  
Landkreis Görlitz,  
Landkreis Leipzig,  
Landkreis Meißen,  
Landkreis Mittelsachsen,  
Landkreis Nordsachsen,  
Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge,  
Landkreis Vogtlandkreis,  
Landkreis Zwickau,  
Stadt Chemnitz,  
Stadt Leipzig

#### **Gründungsjahr:**

1993

#### **Verbandsvorsitzender:**

Michael Harig

#### **Vertretung der Landeshauptstadt**

#### **Dresden in der Verbandsversammlung:**

Elke Fischer,  
Jens Genschmar,  
Richard Kaniewski,  
Hans-Jürgen Muskulus,  
Martin Seidel,  
Hartmut Vorjohann

#### **Geschäftsführung:**

Andreas Werner

## **Kommunaler Sozialverband Sachsen**

### **AUFGABEN UND ZIELE**

Der am 30.07.2005 durch das Sächsische Gesetz zur Ausführung des Sozialgesetzbuches in Kommunaler Sozialverband Sachsen umbenannte Landeswohlfahrtsverband Sachsen wurde als Höherer Kommunalverband aller Landkreise und kreisfreien Städte des Freistaates Sachsen am 22.01.1993 durch die Verabschiedung des Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Sachsen im Landtag des Freistaates Sachsen gegründet. Die Landkreise und kreisfreien Städte gehören als juristische Personen des öffentlichen Rechts dem Verband an, der eine Körperschaft des öffentlichen Rechts ist.

Dem Kommunalen Sozialverband Sachsen wurde per Gesetz eine Ausgleichs-, Bündelungs- und Dienstleistungsfunktion übertragen. Er koordiniert und erfüllt als überörtlicher Träger der Sozialhilfe eine Vielzahl von Aufgaben der Sozialhilfe und gewährleistet eine überregionale, bedarfsgerechte Versorgung für Menschen mit Behinderung. Nach dem Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch sind örtliche und überörtliche Träger der Sozialhilfe für Leistungen zuständig, die unter Beachtung der Nachrangigkeit der Sozialhilfe berechtigten Personen als Hilfe in besonderen Lebenslagen oder Hilfe zum Lebensunterhalt gewährt werden.

Das Hauptaufgabengebiet des Kommunalen Sozialverbandes Sachsen als überörtlicher Träger der Sozialhilfe ist die Hilfe in besonderen Lebenslagen mit dem Schwerpunkt der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung nach dem Sozialgesetzbuch Neuntes Buch und Zwölftes Buch.

Mit dem Inkrafttreten des Gesetzes zur Neuordnung der Sächsischen Verwaltung wurden dem Kommunalen Sozialverband Sachsen zum 01.08.2008 weitere Aufgaben übertragen, die bisher in staatlicher Zuständigkeit lagen. Hierzu gehören beispielsweise der Vollzug der Förderrichtlinien nach Sozialgesetzbuch Achtes Buch, die Anerkennung und Förderung niedrigschwelliger Betreuungsangebote, die Anerkennung von Heil- und Gesundheitsberufen und die Zuständigkeit als Integrationsamt, Landesversorgungsamt und Hauptfürsorgestelle.

Ein weiterer wichtiger Aufgabenkreis im Kommunalen Sozialverband Sachsen umfasst die Förderung der Zusammenarbeit zwischen öffentlicher und freier Wohlfahrtspflege. Der Kommunale Sozialverband Sachsen hält keine Beteiligungen.

### **GESCHÄFTSVERLAUF**

Die Wirtschaftsführung des Kommunalen Sozialverbandes Sachsen erfolgt nach den Grundsätzen der kameralen Buchführung.

Für das Haushaltsjahr 2011 wies der Kommunale Sozialverband Sachsen bei einem ausgeglichenen Ergebnis des Verwaltungshaushaltes Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 477.600 TEUR aus. Der Vermögenshaushalt schloss ebenfalls ausgeglichen mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 5.186 TEUR ab.

Bedeutendste Einnahmeposition war die Verbandsumlage mit 384.100 TEUR. Wesentlichste Ausgabeposition war die Sozialhilfe in direkter Bearbeitungszuständigkeit des Verbandes mit 418.700 TEUR.



Die Landeshauptstadt Dresden leistete 2011 an den Kommunalen Sozialverband Sachsen eine Verbandsumlage in Höhe von 62.194 TEUR.

## LAGE UND AUSBLICK

Im Dezember 2011 beschloss die Verbandsversammlung des Kommunalen Sozialverbandes Sachsen die Haushaltsatzung und den ersten doppelstrichigen Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2012. Die Haushaltsatzung wurde von der Rechtsaufsichtsbehörde des Kommunalen Sozialverbandes Sachsen, dem Sächsischen Staatsministerium des Innern genehmigt. Für 2012 beträgt das Haushaltsvolumen des Verbandes 478.000 TEUR. Die Sozialumlage, mit 80,9 % stärkste Ertragsposition, gemessen am Volumen des Ergebnishaushaltes, beträgt 386.500 TEUR.

Stärkste Aufwandsposition im Haushalt des Kommunalen Sozialverbandes Sachsen stellt mit 91,6 %, gemessen am Volumen des Ergebnishaushaltes die Sozialhilfe in direkter Bearbeitungszuständigkeit des Verbandes dar. Dafür sind 2012 im Ergebnishaushalt des Verbandes 437.700 TEUR veranschlagt.

Für das Haushaltsjahr 2012 hat die Landeshauptstadt Dresden 63.754 TEUR Verbandsumlage veranschlagt.

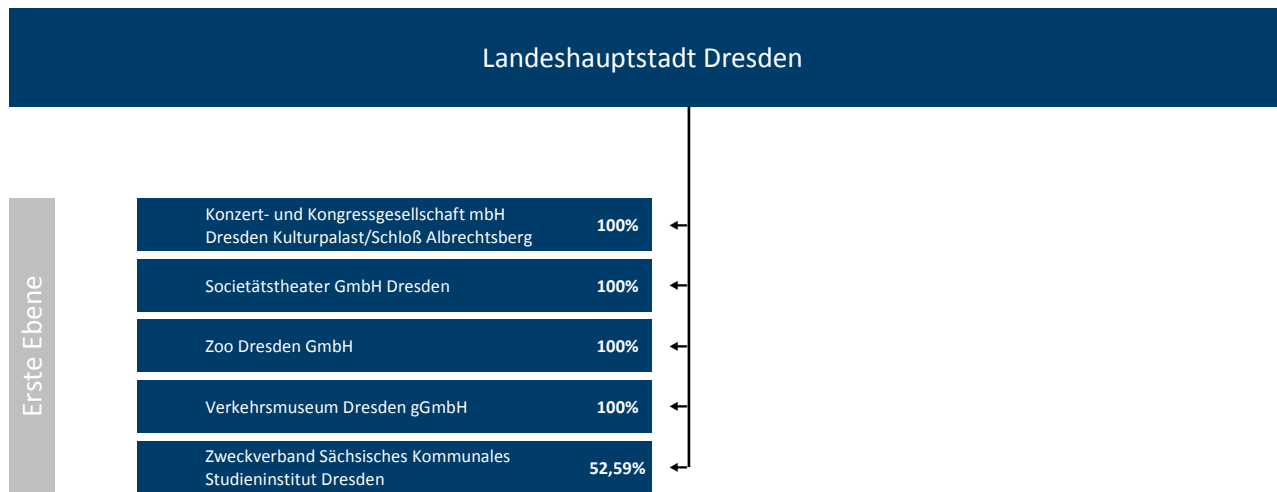


## DATEN UND KENNZAHLEN

| VERWALTUNGSHAUSHALT  | 2011           | 2010           | 2009           |
|--|----------------|----------------|----------------|
| (in TEUR)  |                |                |                |
| <b>Einnahmen</b>   | <b>477.600</b> | <b>456.378</b> | <b>480.910</b> |
| Erstattungen GSiG  | 4.200          | 3.624          | 3.174          |
| Verbandsumlage der Mitglieder gesamt                               | 384.100        | 375.880        | 371.378        |
| Ersatz sozialer Leistungen   | 86.800         | 75.510         | 74.997         |
| Zinseinnahmen/Gewinnanteile  | 100            | 29             | 159            |
| sonstige Einnahmen   | 2.400          | 1.335          | 1.844          |
| Zuführung vom Vermögenshaushalt                                    | 0              | 0              | 29.358         |
| <b>Ausgaben</b>  | <b>477.600</b> | <b>456.378</b> | <b>480.910</b> |
| Personalausgaben sowie sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 24.700         | 21.488         | 21.366         |
| Leistungen der Sozialhilfe KSV selbst                              | 418.700        | 408.030        | 401.426        |
| Leistungen der Sozialhilfe Delegation an Dritte                    | 0              | 0              | 0              |
| Ausgaben nach GSiG   | 6.400          | 5.607          | 5.030          |
| sonstige Sozialausgaben / Lastenausgleich                          | 12.300         | 13.413         | 50.513         |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt                                    | 15.500         | 5.187          | 0              |
| Kommunaler Sozialverband Sachsen                                   |                |                |                |

| VERMÖGENSHAUSHALT                 | 2011         | 2010         | 2009          |
|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| (in TEUR)                         |              |              |               |
| <b>Einnahmen</b>                  | <b>5.186</b> | <b>5.186</b> | <b>29.451</b> |
| Umlagen der Mitglieder            |              | 0            | 0             |
| Entnahme aus Rücklagen            | 0            | 0            | 29.451        |
| Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 5.186        | 5.186        | 0             |
| sonstige Einnahmen                |              | 0            | 0             |
| <b>Ausgaben</b>                   | <b>5.186</b> | <b>5.186</b> | <b>29.451</b> |
| eigene Investitionen              | 1.032        | 1.032        | 92            |
| Kredittilgung                     | 0            | 0            | 0             |
| sonstige Ausgaben                 | 0            | 0            | 0             |
| Zuführung zum Verwaltungshaushalt | 0            | 0            | 29.359        |
| Zuführung zu Rücklagen            | 4.154        | 4.154        | 0             |
| Deckung von Fehlbeträgen          | 0            | 0            | 0             |
| <b>Fehlbetrag</b>                 | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>      |
| Kommunaler Sozialverband Sachsen  |              |              |               |







**Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden**

**Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg**  
Schloßstraße 2  
01067 Dresden

Telefon +49 351 4866 0  
Telefax +49 351 4866 269  
E-Mail kontakt@kkg-dresden.com  
Internet www.kkg-dresden.com

**Kurzvorstellung:**

Das Unternehmen betreibt den Kulturpalast Dresden und das Schloss Albrechtsberg Dresden.

**Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

1993

**Stammkapital:**

255.645,94 Euro

**Geschäftsführung:**

Ulrich Finger (seit 01.01.2011)

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Dr. Ralf Lunau (Vorsitzender),  
Sebastian Kieslich (stellvertretender  
Vorsitzender),  
Matteo Böhme,  
Wilm Heinrich,  
Jan Kaboth,  
Gunild Lattmann,  
Thomas Löser

## Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand der Gesellschaft sind der Betrieb des Kulturpalastes Dresden und der Betrieb des Schlosses Albrechtsberg Dresden als Kongress- und Veranstaltungszentren, die Durchführung von Konzerten, Ausstellungen, Tagungen, Messen, kulturellen Veranstaltungen und gleichartigen Veranstaltungen im öffentlichen und örtlichen Interesse der Landeshauptstadt Dresden sowie die Vermietung und Verpachtung von Räumen zur Durchführung von Veranstaltungen Dritter und zum Betrieb von Hilfsbetrieben.

Auf der Grundlage des Stadtratsbeschlusses vom 03.03.2011 hat die Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden am 22.03.2011 die Einstellung des Geschäftsbetriebes der Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg sowie die Auflösung der Gesellschaft zum 31.12.2012 beschlossen.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Warth & Klein Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 5.427 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 10.054 TEUR wies die Konzert- und Kongressgesellschaft mbH einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 4.627 TEUR aus.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich 2011 um 133 TEUR auf 3.375 TEUR. Im Kulturpalast erhöhten sich dabei die Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr um 278 TEUR, trotz Einschränkungen des Betriebes durch Brandschutzauflagen und der bevorstehenden Schließung des Objektes. Dagegen sanken im Schloss Albrechtsberg die Umsatzerlöse um 145 TEUR. Die Erhöhung der sonstigen betrieblichen Erträge um 1.176 TEUR war insbesondere auf den Anstieg der Erträge aus der Weiterberechnung von Sanierungsaufwendungen für Schloss Albrechtsberg im Rahmen einer Mietverrechnung mit der Landeshauptstadt Dresden zurückzuführen. Der Personalaufwand verringerte sich aufgrund der gestiegenen Gesamtleistung und der bevorstehenden Auflösung der Gesellschaft auf 2.540 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 1.174 TEUR. Der Anstieg betraf die erhöhten Sanierungsaufwendungen für Schloss Albrechtsberg. 2011 wurden außerordentliche Aufwendungen aus der Liquidation der Gesellschaft in Höhe von 2.515 TEUR bilanziert.

2011 wurde von der Landeshauptstadt Dresden eine Verlustabdeckung in Höhe von 2.536 TEUR geleistet.

Der Anstieg der Fremdfinanzierung resultierte insbesondere aus der Zunahme der Rückstellungen für Sozialplan und Schließungskosten. Das Eigenkapital verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 2.091 TEUR. Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2011 betrug 4,2 %.



Die liquiden Mittel erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr stichtagsbezogen um 104 TEUR. Die Liquidität der Gesellschaft war jederzeit gesichert.

## LAGE UND AUSBLICK

Die Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg erreichte 2011 eine stabile und hohe Auslastung infolge von Gastspiel- und Eigenproduktionen im Bereich Unterhaltungskunst. Der Bereich Ticketing konnte weitere Umsatzsteigerungen erzielen. Das Schloss Albrechtsberg hat sich ebenfalls mit höheren Preisen erfolgreich am hochwertigen Veranstaltungs-, Tagungs- und Kongressmarkt etablieren können. Die Gesellschaft realisierte 2011 insgesamt 381 Veranstaltungen, Tagungen und Konzerte mit 353.834 Besuchern.

Die Gesellschaft erhält 2012 letztmalig von der Landeshauptstadt Dresden eine Zuweisung in Höhe von 2.736 TEUR, wobei die nicht verbrauchten finanziellen Mittel in der Kapitalrücklage verbleiben und für die Liquidation in 2013 verwendet werden.

Für die weitere Betreuung des Schlosses Albrechtsberg ab 01.01.2013 ist eine Übergangslösung unter Einbeziehung des vorhandenen Personals der Gesellschaft mit der Messe Dresden GmbH vorgesehen.

Der Bereich Ticketing wird durch einen neuen Betreiber mit einem Teil der Beschäftigten fortgeführt.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA  | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|--|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)  | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Anlagevermögen</b>  | <b>311</b>   | 7%   | <b>155</b>   | 3%   | <b>313</b>   | 5%   | <b>311</b>   | 5%   |
| Immaterielles Vermögen   | 20           |      | 3            |      | 10           |      | 20           |      |
| Sachanlagen  | 291          |      | 152          |      | 302          |      | 291          |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>  | <b>3.180</b> | 74%  | <b>5.370</b> | 97%  | <b>5.488</b> | 94%  | <b>5.534</b> | 95%  |
| Vorräte  | 1            |      | 3            |      | 3            |      | 2            |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                                     | 1.039        |      | 380          |      | 602          |      | 1.248        |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                                     | 2.140        |      | 4.987        |      | 4.883        |      | 4.284        |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b>                      | <b>5</b>     | 0%   | <b>4</b>     | 0%   | <b>7</b>     | 0%   | <b>5</b>     | 0%   |
| <b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b> | <b>779</b>   | 18%  | <b>0</b>     |      | <b>0</b>     |      | <b>0</b>     |      |
| <b>BILANZSUMME</b>   | <b>4.275</b> | 100% | <b>5.529</b> | 100% | <b>5.808</b> | 100% | <b>5.850</b> | 100% |

Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg

| BILANZ PASSIVA                             | 2011         |      | 2011         |      | 2010         |      | 2009         |      |
|--|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan         |      | Ist          |      | Ist          |      | Ist          |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>1.591</b> | 37%  | <b>232</b>   | 4%   | <b>2.323</b> | 40%  | <b>1.945</b> | 33%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 256          |      | 256          |      | 256          |      | 256          |      |
| Rücklagen                                  | 4.325        |      | 4.603        |      | 4.425        |      | 4.431        |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | -2.990       |      | -4.627       |      | -2.357       |      | -2.741       |      |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>11</b>    | 0%   | <b>33</b>    | 1%   | <b>44</b>    | 1%   | <b>56</b>    | 1%   |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>1.113</b> | 26%  | <b>3.069</b> | 55%  | <b>599</b>   | 10%  | <b>1.133</b> | 19%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>1.281</b> | 30%  | <b>1.692</b> | 31%  | <b>2.395</b> | 41%  | <b>2.351</b> | 40%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 |              |      | 0            |      | 11           |      | 13           |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |              |      | 1.692        |      | 2.384        |      | 2.338        |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>279</b>   | 7%   | <b>503</b>   | 9%   | <b>446</b>   | 8%   | <b>364</b>   | 6%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>4.275</b> | 100% | <b>5.529</b> | 100% | <b>5.808</b> | 100% | <b>5.850</b> | 100% |

Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG   | 2011          | 2011          | 2010          | 2009          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)   | Plan          | Ist           | Ist           | Ist           |
| Umsatz  | 3.100         | 3.375         | 3.242         | 3.422         |
| Sonstige betriebliche Erträge   | 880           | 1.960         | 785           | 1.040         |
| <b>Gesamtleistung</b>   | <b>3.980</b>  | <b>5.336</b>  | <b>4.028</b>  | <b>4.462</b>  |
| Materialaufwand   | 575           | 715           | 720           | 735           |
| Personalaufwand   | 3.080         | 2.540         | 2.741         | 3.079         |
| Abschreibungen  | 120           | 94            | 107           | 115           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 3.000         | 3.817         | 2.643         | 3.131         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>   | <b>-2.795</b> | <b>-1.831</b> | <b>-2.182</b> | <b>-2.598</b> |
| Finanzergebnis  | 40            | 64            | 62            | 103           |
| Außerordentliches Ergebnis  | 0             | -2.515        | -33           | 0             |
| Steuern   | 235           | 344           | 204           | 246           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>   | <b>-2.990</b> | <b>-4.627</b> | <b>-2.357</b> | <b>-2.741</b> |
| Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg |               |               |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011    | 2011     | 2010    | 2009    |
|---|---------|----------|---------|---------|
|   | Plan    | Ist      | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |         |          |         |         |
| Vermögensstruktur   | 7,3%    | 2,8%     | 5,4%    | 5,3%    |
| Investitionsdeckung   | 100,0%  | 1.106,8% | 91,8%   | 99,0%   |
| Fremdfinanzierung   | 56,1%   | 86,4%    | 51,9%   | 60,0%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |         |          |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 37,2%   | 4,2%     | 40,0%   | 33,3%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 0,53    | 0,05     | 0,99    | 0,71    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)   | -       | -        | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |         |          |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine   | keine    | keine   | keine   |
| Liquiditätsgrad I   |         | >100%    | >100%   | >100%   |
| <b>Rentabilität</b>   |         |          |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ | negativ  | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ | negativ  | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |         |          |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 53      | 68       | 55      | 50      |
| Personalaufwandsquote   | 99,4%   | 75,3%    | 84,5%   | 90,0%   |
| <b>Zur Information</b>  |         |          |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR)         | 2.736   | 2.536    | 2.736   | 2.736   |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                                | 0       | 0        | 0       | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |         |          |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)               | 59      | 50       | 59      | 69      |
| Auszubildende   | 1       | 0        | 0       | 0       |
| Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg |         |          |         |         |



**Societätstheater GmbH Dresden**

An der Dreikönigskirche 1a  
01097 Dresden

Telefon +49 351 811 9035

Telefax +49 351 811 9050

E-Mail [oeffentlichkeitsarbeit@societaetstheater.de](mailto:oeffentlichkeitsarbeit@societaetstheater.de)

Internet [www.societaetstheater.de](http://www.societaetstheater.de)

**Kurzbildung:**

Modernes Theater mit zwei Bühnen sowie einem Spielraum im Foyer und im Garten

**Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

1998

**Stammkapital:**

25.564,59 Euro

**Geschäftsführung:**

Andreas Nattermann

**Mitglieder Beirat:**

Ulrike Hinz,  
Annekatri Klepsch,  
Dietrich Kunze,  
Dr. Ralf Lunau,  
Wolfgang Mähner,  
Olaf Nilsson,  
Carin Pfeil,  
Ralf Suermann,  
Stefan Zinkler

**AUFGABEN UND ZIELE**

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb eines Theaters zur Wiedergabe von Bühnenwerken aller Kunstgattungen im Bereich des Musik-, Sprech- und Tanztheaters sowie zur Darbietung von einzelnen Musik-, Theater- und Tanzstücken sowie Lesungen und sonstigen Veranstaltungen im kulturellen Bereich, jeweils zur Förderung der der Landeshauptstadt Dresden obliegenden kulturellen Aufgaben.

**GESCHÄFTSVERLAUF**

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch Herrn Dr. Winfried Heide, Wirtschaftsprüfer und Steuerberater geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 282 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 1.016 TEUR wies die Societätstheater GmbH Dresden einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 734 TEUR aus.

Der Jahresfehlbetrag war damit um 19 TEUR höher als geplant und im Vergleich zum Vorjahr geringfügig gesunken. Dieser Rückgang war nach Aussage des Wirtschaftsprüfers insbesondere auf eine weiterhin forcierte Einnahmen- sowie sparsame Kostenpolitik der Gesellschaft zurückzuführen.

Die Societätstheater GmbH Dresden erhielt bereits 2010 zusätzlich zum Verlustausgleich eine einmalige Zuweisung der Landeshauptstadt Dresden von 50 TEUR und übertrug davon 28 TEUR nach 2011. Diese Mittel konnten nun genutzt werden,

um die Zahl der geplanten Veranstaltungen um 28 zu erhöhen und den zusätzlichen Fehlbetrag abzusichern. Die Gesellschaft übertrug einen Betrag von 16 TEUR weiter nach 2012.

Die Umsatzerlöse der Societätstheater GmbH Dresden stiegen durch die höhere Veranstaltungszahl um 9,9 %. Es ist hervorzuheben, dass die Erlöse die höchsten in der Geschichte des Hauses waren. Trotz einer seit Jahren gleichgebliebenen Preisgestaltung konnten das dritte Jahr in Folge Erträge aus Eintritt von über 200 TEUR erzielt werden.

Mit 18.875 Besuchern stabilisierte die Societätstheater GmbH Dresden ihre seit 2006 gestiegenen Zuschauerzahlen. Insgesamt wurden 14 Premieren vorbereitet und drei Festivals durchgeführt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge erreichten das Vorjahresniveau nicht mehr, sondern sanken um 39,0 %. Die Erträge sind zu 80,0 % eingeworbene Drittmittel für bestimmte Produktionen, beispielsweise Mittel des British Council für das Festival „Szene Schottland“.

Der Personalaufwand wurde um 16 TEUR und damit ein weiteres Jahr in Folge gesenkt.

2011 wurden von der Landeshauptstadt Dresden Zuweisungen in Höhe von 722 TEUR gezahlt. Aufgrund der Zahlungen der Landeshauptstadt Dresden war die Gesellschaft stets liquide.

Investitionen in das Anlagevermögen erfolgten in Höhe von 9 TEUR und betrafen die Beleuchtung.



## LAGE UND AUSBLICK

Das Geschäftsjahr 2011 mit seinen gestiegenen Besucherzahlen und Einnahmen hat gezeigt, dass das Theater noch weiteres Potenzial hat. Im Rahmen der Wirtschaftsplanung für das Jahr 2013 wurde für das Theater eine gleichbleibende Ertragssituation prognostiziert.

Aufgrund jährlich steigender Aufwendungen im nichtkünstlerischen Bereich entsteht nach Einschätzung des Geschäftsführers bei gleichbleibenden Zuweisungen der Gesellschafterin ein nach seiner Ansicht schwierig zu kompensierendes Missverhältnis zwischen künstlerischem und nichtkünstlerischem Bereich. Ziel der Geschäftsführung ist es dennoch, weiterhin Theaterveranstaltungen in hoher Qualität anzubieten. Die Societätstheater GmbH Dresden wird unter den gegebenen Bedingungen auch künftig ohne Zuweisungen nicht in der Lage sein ihren satzungsgemäßen kulturellen Auftrag zu erfüllen.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                     | 2011       |      | 2011       |      | 2010       |      | 2009       |      |
|-----------------------------------|------------|------|------------|------|------------|------|------------|------|
| (in TEUR)                         | Plan       |      | Ist        |      | Ist        |      | Ist        |      |
| <b>Anlagevermögen</b>             | <b>92</b>  | 66%  | <b>62</b>  | 32%  | <b>77</b>  | 39%  | <b>86</b>  | 57%  |
| Immaterielles Vermögen            | 5          |      | 4          |      | 4          |      | 4          |      |
| Sachanlagen                       | 87         |      | 58         |      | 73         |      | 82         |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>             | <b>47</b>  | 34%  | <b>130</b> | 68%  | <b>121</b> | 61%  | <b>63</b>  | 42%  |
| Forderungen/sonst. Vermög.        | 25         |      | 52         |      | 24         |      | 21         |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel        | 22         |      | 78         |      | 97         |      | 42         |      |
| <b>Aktiver</b>                    | <b>0</b>   |      | <b>0</b>   |      | <b>0</b>   |      | <b>2</b>   | 2%   |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> |            |      |            |      |            |      |            |      |
| <b>BILANZSUMME</b>                | <b>139</b> | 100% | <b>192</b> | 100% | <b>199</b> | 100% | <b>151</b> | 100% |

Societätstheater GmbH Dresden

| BILANZ PASSIVA             | 2011       |      | 2011       |      | 2010       |      | 2009       |      |
|----------------------------|------------|------|------------|------|------------|------|------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan       |      | Ist        |      | Ist        |      | Ist        |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>106</b> | 76%  | <b>124</b> | 64%  | <b>136</b> | 69%  | <b>107</b> | 71%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 25         |      | 26         |      | 26         |      | 26         |      |
| Rücklagen                  | 803        |      | 832        |      | 853        |      | 825        |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | -722       |      | -734       |      | -742       |      | -743       |      |
| <b>Sonderposten</b>        | <b>0</b>   |      | <b>0</b>   |      | <b>0</b>   |      | <b>0</b>   | 0%   |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>21</b>  | 15%  | <b>16</b>  | 8%   | <b>25</b>  | 12%  | <b>31</b>  | 20%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>12</b>  | 9%   | <b>52</b>  | 27%  | <b>38</b>  | 19%  | <b>13</b>  | 9%   |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr |            |      | 52         |      | 38         |      | 13         |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>139</b> | 100% | <b>192</b> | 100% | <b>199</b> | 100% | <b>151</b> | 100% |

Societätstheater GmbH Dresden



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011        | 2011        | 2010        | 2009        |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| (in TEUR)                          | Plan        | Ist         | Ist         | Ist         |
| Umsatz                             | 140         | 225         | 205         | 207         |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 25          | 57          | 77          | 86          |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>165</b>  | <b>282</b>  | <b>282</b>  | <b>294</b>  |
| Materialaufwand                    | 183         | 289         | 277         | 278         |
| Personalaufwand                    | 390         | 387         | 403         | 408         |
| Abschreibungen                     | 20          | 25          | 27          | 24          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 294         | 315         | 318         | 327         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>-722</b> | <b>-734</b> | <b>-742</b> | <b>-743</b> |
| Finanzergebnis                     | 0           | 0           | 0           | 0           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>-722</b> | <b>-734</b> | <b>-742</b> | <b>-743</b> |
| Societätstheater GmbH Dresden      |             |             |             |             |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2011    | 2010    | 2009    |
|---|----------|---------|---------|---------|
|   | Plan     | Ist     | Ist     | Ist     |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |         |         |         |
| Vermögensstruktur   | 66,2%    | 32,0%   | 39,0%   | 56,8%   |
| Investitionsdeckung   | 100,0%   | 268,9%  | 144,9%  | 93,5%   |
| Fremdfinanzierung   | 23,7%    | 35,5%   | 31,4%   | 29,1%   |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |         |         |         |
| Eigenkapitalquote   | 76,3%    | 64,5%   | 68,6%   | 70,8%   |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 0,15     | 0,17    | 0,18    | 0,14    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -       | -       | -       |
| <b>Liquidität</b>   |          |         |         |         |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine    | keine   | keine   | keine   |
| Liquiditätsgrad I   |          | >100%   | >100%   | >100%   |
| <b>Rentabilität</b>   |          |         |         |         |
| Eigenkapitalrendite   | negativ  | negativ | negativ | negativ |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ  | negativ | negativ | negativ |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |         |         |         |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | 20      | 19      | 16      |
| Personalaufwandsquote   | 278,6%   | 171,7%  | 196,5%  | 196,5%  |
| <b>Zur Information</b>  |          |         |         |         |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 722      | 722     | 772     | 732     |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0       | 0       | 0       |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |         |         |         |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       |          | 11      | 11      | 13      |
| Auszubildende   |          | 0       | 0       | 1       |
| Societätstheater GmbH Dresden   |          |         |         |         |



**Zoo Dresden GmbH**

Tiergartenstraße 1  
01219 Dresden

Telefon +49 351 478 060  
Telefax +49 351 478 0660  
E-Mail [info@zoo-dresden.de](mailto:info@zoo-dresden.de)  
Internet [www.zoo-dresden.de](http://www.zoo-dresden.de)

**Kurzvorstellung:**

Der Zoo Dresden beherbergt auf rund 13 Hektar etwa 2.000 Tiere in fast 300 Arten und bemüht sich speziell um die Zucht bedrohter asiatischer Wildtiere.

**Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

1997

**Stammkapital:**

511.291,88 Euro

**Geschäftsführung:**

Karl-Heinz Ukena

**Mitglieder Aufsichtsrat:**

Detlef Sittel (Vorsitzender),  
Lars-Detlef Kluger (stellvertretender  
Vorsitzender),  
Anja Apel,  
Martin Bertram,  
Anita Köhler,  
Barbara Lässig,  
Andreas Naumann,  
Manuela Schott,  
Anke Wagner

## Zoo Dresden GmbH

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines zoologischen Gartens in Dresden. Es ist Aufgabe der Gesellschaft, die im Zoo gepflegten Tiere nach dem neusten Stand tiergärtnerischer Erkenntnisse zu halten, zu vermehren und eine sinnvolle Auswahl von Tierformen für pädagogische Zwecke zur Anschauung zu bringen. Die Gesellschaft will wissenschaftliche Forschung auf den Gebieten der Zoologie, der Tiermedizin und der Tiergartenbiologie betreiben und fördern und naturwissenschaftliche Kenntnisse in allen Bevölkerungskreisen verbreiten und vertiefen.

Darüber hinaus will die Gesellschaft den Artenschutz fördern, indem sie zur Erhaltung und Vermehrung bedrohter Arten beiträgt, die Verhaltensweisen und Lebensbedingungen solcher Arten im Rahmen der Tiergartenbiologie wissenschaftlich erforscht und mit anderen Instituten bei solchen Forschungen zusammenarbeitet.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch den Wirtschaftsprüfer, Herrn Berthold Hußendörfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 3.507 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 6.443 TEUR wies die Zoo Dresden GmbH einen Jahresfehlbetrag 2011 in Höhe von 2.936 TEUR aus.

2011 betrug die Anzahl der Besucher 808.808 und lag damit um 58.169 über dem Vorjahreswert. Insbesondere durch das schöne Wetter und die Festwoche zum 150-jährigen Bestehen im Mai konnte diese höchste Besucherzahl seit 1990 erreicht werden. Im Oktober 2011 wurde die neugebaute Schneeleopardenanlage eingeweiht.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 252 TEUR. Dies ist vor allem darauf zurückzuführen, dass die Preiserhöhungen zum 01.07.2010 erstmals für ein gesamtes Kalenderjahr wirkten.

Die Landeshauptstadt Dresden zahlte der Gesellschaft in 2011 eine Verlustabdeckung in Höhe von 2.295 TEUR sowie eine Investitionszuweisung in Höhe von 1.250 TEUR. Aufgrund des daraus resultierenden Anstiegs des Eigenkapitals erhöhte sich die Eigenkapitalquote auf 82,1 %. Unter Berücksichtigung des Sonderpostens aus Investitionszuweisungen betrug die wirtschaftliche Eigenkapitalquote 94,0 %.

Der Grad der Fremdfinanzierung beruhte auf Krediten, die im Jahr 1998 und 1999 zur Fertigstellung des Afrikahauses aufgenommen wurden. Die Kredite wurden planmäßig getilgt. Die Liquiditätslage war entspannt.

### LAGE UND AUSBLICK

Die Zoo Dresden GmbH verfügt dank intensiver Investitionstätigkeit in den letzten Jahren über eine Vielzahl von neuen Publikumsmagneten und gute Bedingungen für eine artgerechte Tierhaltung. Durch Neubau einer Surikatenanlage unter Einbeziehung des ehemaligen Rhesusaf-



fenfelsens und Neubaus eines Stallgebäudes möchte die Gesellschaft die Bedingungen für die Erdmännchen, die Klippschliefer und die Nilgauantilopen in 2012 nachhaltig verbessern.

Die Gesellschaft wird in 2012 von der Landeshauptstadt Dresden neben den Zahlungen zur Verlustabdeckung eine Investitionszuweisung in Höhe von 1.000 TEUR erhalten. Der gleiche Betrag soll der Zoo Dresden GmbH nach Beschluss des Haushaltes auch im Jahr 2013 für Investitionen zur Verfügung gestellt werden. Die Gesellschaft plant mit diesen Mitteln die Sanierung des Elefantenhauses sowie den Neubau eines Bullenstalles. Mit diesen und weiteren Maßnahmen soll der Beschluss des Stadtrates vom 19.01.2012, mit dem sich der Stadtrat für eine dauerhafte und artgerechte Elefantenhaltung ausgesprochen hat, umgesetzt werden.

Die Zoo Dresden GmbH ist in ihrer derzeitigen Situation auch weiterhin auf die Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden angewiesen. Diese Zuweisungen sind in der mittelfristigen Finanzplanung grundsätzlich berücksichtigt. Die größten Risiken für die Gesellschaft sind somit beherrschbar.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|---|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>20.168</b> | 97%  | <b>20.160</b> | 97%  | <b>19.738</b> | 95%  | <b>16.783</b> | 95%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 0             |      | 13            |      | 19            |      | 0             |      |
| Sachanlagen                               | 20.168        |      | 20.147        |      | 19.718        |      | 16.783        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>695</b>    | 3%   | <b>673</b>    | 3%   | <b>938</b>    | 5%   | <b>842</b>    | 5%   |
| Vorräte                                   | 45            |      | 65            |      | 41            |      | 45            |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 80            |      | 96            |      | 115           |      | 80            |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 570           |      | 512           |      | 783           |      | 717           |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>20</b>     | 0%   | <b>24</b>     | 0%   | <b>21</b>     | 0%   | <b>20</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>20.883</b> | 100% | <b>20.857</b> | 100% | <b>20.697</b> | 100% | <b>17.645</b> | 100% |

### Zoo Dresden GmbH

| BILANZ PASSIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|--|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>17.243</b> | 83%  | <b>17.128</b> | 82%  | <b>16.519</b> | 80%  | <b>13.389</b> | 76%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 511           |      | 511           |      | 511           |      | 511           |      |
| Rücklagen                                  | 20.248        |      | 20.286        |      | 19.418        |      | 15.962        |      |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | -457          |      | 0             |      | 0             |      | 0             |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | -3.059        |      | -3.669        |      | -3.410        |      | -3.084        |      |
| <b>Sonderposten</b>                        | <b>2.435</b>  | 12%  | <b>2.435</b>  | 12%  | <b>2.645</b>  | 13%  | <b>2.860</b>  | 16%  |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>528</b>    | 3%   | <b>651</b>    | 3%   | <b>777</b>    | 4%   | <b>642</b>    | 4%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>668</b>    | 3%   | <b>628</b>    | 3%   | <b>745</b>    | 4%   | <b>745</b>    | 4%   |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 |               |      | 429           |      | 464           |      | 510           |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 |               |      | 199           |      | 281           |      | 235           |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>9</b>      | 0%   | <b>14</b>     | 0%   | <b>10</b>     | 0%   | <b>10</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>20.883</b> | 100% | <b>20.857</b> | 100% | <b>20.697</b> | 100% | <b>17.645</b> | 100% |

### Zoo Dresden GmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011          | 2011          | 2010          | 2009          |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (in TEUR)                          | Plan          | Ist           | Ist           | Ist           |
| Umsatz                             | 2.746         | 2.643         | 2.391         | 2.364         |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 640           | 854           | 815           | 831           |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>3.386</b>  | <b>3.497</b>  | <b>3.206</b>  | <b>3.195</b>  |
| Materialaufwand                    | 692           | 660           | 640           | 624           |
| Personalaufwand                    | 2.892         | 2.749         | 2.831         | 2.827         |
| Abschreibungen                     | 1.244         | 1.239         | 1.057         | 898           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.591         | 1.744         | 1.508         | 1.532         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>-3.033</b> | <b>-2.895</b> | <b>-2.830</b> | <b>-2.686</b> |
| Finanzergebnis                     | -17           | -38           | -42           | -12           |
| Außerordentliches Ergebnis         | 0             | 0             | -88           | 0             |
| Steuern                            | 9             | 3             | 5             | 3             |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>-3.059</b> | <b>-2.936</b> | <b>-2.965</b> | <b>-2.701</b> |
| Zoo Dresden GmbH                   |               |               |               |               |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011<br>Plan | 2011<br>Ist | 2010<br>Ist | 2009<br>Ist |
|---|--------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Vermögenssituation</b>   |              |             |             |             |
| Vermögensstruktur   | 96,6%        | 96,7%       | 95,4%       | 95,1%       |
| Investitionsdeckung   | 95,0%        | 74,5%       | 26,3%       | 20,3%       |
| Fremdfinanzierung   | 11,6%        | 12,0%       | 13,7%       | 16,0%       |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |              |             |             |             |
| Eigenkapitalquote   | 82,6%        | 82,1%       | 79,8%       | 75,9%       |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | 5,64         | 5,83        | 5,57        | 4,96        |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -            | -           | -           | -           |
| <b>Liquidität</b>   |              |             |             |             |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 98           | 116         | keine       | 28          |
| Liquiditätsgrad I   |              | >100%       | >100%       | >100%       |
| <b>Rentabilität</b>   |              |             |             |             |
| Eigenkapitalrendite   | negativ      | negativ     | negativ     | negativ     |
| Gesamtkapitalrendite  | negativ      | negativ     | negativ     | negativ     |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |              |             |             |             |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 34           | 38          | 34          | 33          |
| Personalaufwandsquote   | 105,3%       | 104,0%      | 118,4%      | 119,6%      |
| <b>Zur Information</b>  |              |             |             |             |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 2.295        | 2.295       | 2.295       | 2.319       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 1.250        | 1.250       | 3.800       | 4.000       |
| <b>Beschäftigte</b>   |              |             |             |             |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 80           | 70          | 71          | 72          |
| Auszubildende   | 5            | 5           | 5           | 6           |
| Zoo Dresden GmbH  |              |             |             |             |



**Verkehrsmuseum Dresden gGmbH**

Augustusstraße 1  
01067 Dresden

Telefon +49 351 8644 0

Telefax +49 351 8644 110

E-Mail [info@verkehrsmuseum-dresden.de](mailto:info@verkehrsmuseum-dresden.de)

Internet [www.verkehrsmuseum-dresden.de](http://www.verkehrsmuseum-dresden.de)

**Kurzvorstellung:**

Das Unternehmen präsentiert auf 5.400 m<sup>2</sup> Ausstellungsfläche Geschichte und Entwicklung der fünf Verkehrszweige Eisenbahn, Kraftfahrzeuge und Fahrräder, Städtischer Nahverkehr, Schifffahrt und Luftverkehr.

**Gesellschafter:**

Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

2004

**Stammkapital:**

25.000,00 Euro

**Geschäftsführung:**

Joachim Breuninger

**Mitglieder Aufsichtsrat seit 06.02.2012:**

Dr. Ralf Lunau (Vorsitzender),  
Jan Kaboth (stellvertretender Vorsitzender),  
Wilm Heinrich,  
Sebastian Kieslich,  
Annekatriin Klepsch,  
Jens-Uwe Zastrow,  
Elke Zimmermann

**Mitglieder Kuratorium bis 06.10.2011:**

Dr. Jörg Feldkamp (Vorsitzender),  
Hans-Jürgen Lücking,  
Dr. Wolfgang Meighörner,  
Frank Müller-Eberstein,  
Helma Orosz,  
Roland Schwarz,  
Bernd Voigt,  
Dr. Jens Walther,  
Dr. Brigitte Wistoft

## Verkehrsmuseum Dresden gGmbH

### AUFGABEN UND ZIELE

Gesellschaftszweck des Unternehmens ist die Förderung von Bildung und Erziehung sowie von Kunst und Kultur. Der Gesellschaftszweck wird insbesondere verwirklicht durch den Betrieb des Verkehrsmuseums in Dresden. Das Verkehrsmuseum Dresden informiert über den Eisenbahn-, Pkw- und Lkw-Verkehr, die Luft- und Seeschifffahrt sowie den städtischen Nahverkehr vor ihrem jeweiligen Hintergrund und in ihrem jeweiligen Umfeld. Es ermöglicht auch kulturelle Ausstellungen. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne der Abgabenordnung.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 der Gesellschaft wurde durch den Wirtschaftsprüfer und Steuerberater, Herrn Dr. Winfried Heide, Dresden, geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 3.149 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 2.849 TEUR wies die Verkehrsmuseum Dresden gGmbH einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 300 TEUR aus.

Im Geschäftsjahr 2011 wurde von der Landeshauptstadt Dresden eine institutionelle Förderung in Höhe von 2.500 TEUR geleistet.

Wie auch in den vergangenen Jahren konnte die Gesellschaft ihre positive Entwicklung fortsetzen. Ein neu eröffneter Kinderbereich „Ver-

kehrsgarten“, die bis auf 18 Uhr verlängerten Öffnungszeiten und sehr gut besuchte Wechselausstellungen ließen die Zahl der Besucher trotz andauernder Sanierungsarbeiten am Museumsstandort Johanneum gegenüber dem Vorjahr um 33,0 % auf 191.000 anwachsen. Als Folge stiegen die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr um 39,6 %. Das Investitionsvolumen der Gesellschaft belief sich 2011 auf insgesamt 295 TEUR (Vorjahr 253 TEUR). Das langfristige Vermögen war zum 31.12.2011 wie auch im Vorjahr vollständig durch langfristiges Kapital gedeckt. Die Liquidität des Unternehmens war jederzeit gesichert.

Seit 2010 ist die Landeshauptstadt Dresden alleinige Gesellschafterin der Verkehrsmuseum Dresden gGmbH. Ende 2011 erfolgte eine Neufassung des Gesellschaftsvertrages, der insbesondere die Errichtung eines Aufsichtsrates mit sieben Mitgliedern vorsieht. Die konstituierende Sitzung des neuen Aufsichtsrates fand am 06.02.2012 statt.

### LAGE UND AUSBLICK

Im Mai 2012 feierte das Verkehrsmuseum Dresden seinen 60. Geburtstag. Zeitgleich wurde die mit einem Investitionsvolumen von 800 TEUR völlig neu gestaltete ständige Ausstellung zur Geschichte der Luftfahrt eröffnet. Die Geschäftsführung stellt im Lagebericht fest, dass das Verkehrsmuseum im Johanneum noch großes Potenzial bei der Erschließung weiterer Besuchergruppen hat. Für die folgenden Jahre sollen deshalb die Themen „Öffnung des Hauses“, „Modernisierung der Ausstellungen“ und „Stärkung des museumspädagogischen Bereichs“ im Mittelpunkt stehen.



Voraussetzungen für den weiteren erfolgreichen Fortbestand der Gesellschaft sind neben einer verlässlichen institutionellen Förderung durch die Landeshauptstadt Dresden die weitere Stabilisierung und Verbesserung seiner Einnahmesituation.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|---|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                                 | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>45.832</b> | 99%  | <b>45.283</b> | 97%  | <b>45.104</b> | 97%  | <b>44.967</b> | 97%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 0             |      | 10            |      | 7             |      | 8             |      |
| Sachanlagen                               | 45.832        |      | 45.273        |      | 45.097        |      | 44.959        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>492</b>    | 1%   | <b>1.255</b>  | 3%   | <b>1.173</b>  | 3%   | <b>1.187</b>  | 3%   |
| Vorräte                                   | 54            |      | 42            |      | 50            |      | 54            |      |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 7             |      | 6             |      | 19            |      | 20            |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 431           |      | 1.207         |      | 1.103         |      | 1.112         |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>49</b>     | 0%   | <b>55</b>     | 0%   | <b>54</b>     | 0%   | <b>49</b>     | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>46.373</b> | 100% | <b>46.592</b> | 100% | <b>46.330</b> | 100% | <b>46.202</b> | 100% |

Verkehrsmuseum Dresden gGmbH

| BILANZ PASSIVA             | 2011          |      | 2011          |      | 2010          |      | 2009          |      |
|----------------------------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| (in TEUR)                  | Plan          |      | Ist           |      | Ist           |      | Ist           |      |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>1.940</b>  | 4%   | <b>1.939</b>  | 4%   | <b>1.639</b>  | 4%   | <b>1.520</b>  | 3%   |
| Gezeichnetes Kapital       | 25            |      | 25            |      | 25            |      | 25            |      |
| Rücklagen                  | 1.914         |      | 1.913         |      | 1.614         |      | 1.494         |      |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | 1             |      | 1             |      | 0             |      | 1             |      |
| <b>Sonderposten</b>        | <b>44.235</b> | 95%  | <b>44.387</b> | 95%  | <b>44.349</b> | 96%  | <b>44.279</b> | 96%  |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>173</b>    | 0%   | <b>184</b>    | 0%   | <b>237</b>    | 1%   | <b>271</b>    | 1%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>25</b>     | 0%   | <b>82</b>     | 0%   | <b>105</b>    | 0%   | <b>132</b>    | 0%   |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr |               |      | 82            |      | 105           |      | 132           |      |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>46.373</b> | 100% | <b>46.592</b> | 100% | <b>46.330</b> | 100% | <b>46.202</b> | 100% |

Verkehrsmuseum Dresden gGmbH



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011         | 2011         | 2010         | 2009         |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (in TEUR)                          | Plan         | Ist          | Ist          | Ist          |
| Umsatz                             | 305          | 455          | 326          | 330          |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 2.565        | 2.657        | 2.678        | 2.828        |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>2.870</b> | <b>3.112</b> | <b>3.004</b> | <b>3.158</b> |
| Materialaufwand                    | 411          | 0            | 0            | 0            |
| Personalaufwand                    | 1.509        | 1.428        | 1.488        | 1.702        |
| Abschreibungen                     | 179          | 148          | 126          | 138          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 560          | 1.274        | 1.311        | 1.225        |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>211</b>   | <b>263</b>   | <b>79</b>    | <b>92</b>    |
| Finanzergebnis                     | 7            | 37           | 40           | 56           |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>218</b>   | <b>300</b>   | <b>119</b>   | <b>148</b>   |
| Verkehrsmuseum Dresden gGmbH       |              |              |              |              |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011<br>Plan | 2011<br>Ist | 2010<br>Ist | 2009<br>Ist |
|---|--------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Vermögenssituation</b>   |              |             |             |             |
| Vermögensstruktur   | 98,8%        | 97,2%       | 97,4%       | 97,3%       |
| Investitionsdeckung   | 18,4%        | 39,2%       | 47,9%       | 42,3%       |
| Fremdfinanzierung   | 48,1%        | 48,2%       | 48,6%       | 48,8%       |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |              |             |             |             |
| Eigenkapitalquote   | 4,2%         | 4,2%        | 3,5%        | 3,3%        |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -            | -           | -           | -           |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -            | -           | -           | -           |
| <b>Liquidität</b>   |              |             |             |             |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine        | keine       | keine       | keine       |
| Liquiditätsgrad I   |              | >100%       | >100%       | >100%       |
| <b>Rentabilität</b>   |              |             |             |             |
| Eigenkapitalrendite   | 11,2%        | 15,4%       | 7,3%        | 9,8%        |
| Gesamtkapitalrendite  | 0,5%         | 0,6%        | 0,3%        | 0,3%        |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |              |             |             |             |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 9            | 13          | 9           | 10          |
| Personalaufwandsquote   | 494,8%       | 314,0%      | 456,8%      | 516,3%      |
| <b>Zur Information</b>  |              |             |             |             |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0            | 0           | 0           | 0           |
| <b>Beschäftigte</b>   |              |             |             |             |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 35           | 34          | 35          | 34          |
| Auszubildende   | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Verkehrsmuseum Dresden gGmbH  |              |             |             |             |





## **Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden**

An der Kreuzkirche 6  
01067 Dresden

Telefon +49 351 43835 12

Telefax +49 351 43835 13

E-Mail post@sksd.de

Internet www.sksd-dd.de

### **Kurzvorstellung:**

Dem Zweckverband obliegt die Aus- und Fortbildung der Beschäftigten und Beamten der Verbandsmitglieder.

### **Mitglieder:**

Abwasserzweckverband Weißer Schöps, Gemeinde Arnsdorf, Gemeinde Dürrröhrsdorf-Dittersbach, Gemeinde Großnaundorf, Gemeinde Großpostwitz, Gemeinde Ketzerbachtal, Gemeinde Klipphausen, Gemeinde Markersdorf, Gemeinde Mittelherwigsdorf, Gemeinde Rietschen, Kommunaler Versorgungsverband Sachsen, **Landeshauptstadt Dresden - 52,59 %**, Landkreis Bautzen, Landkreis Meißen, Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge, Stadt Bautzen, Stadt Coswig, Stadt Großenhain, Stadt Großröhrsdorf, Stadt Görlitz, Stadt Heidenau, Stadt Hoyerswerda, Stadt Kamenz, Stadt Lommatzsch, Stadt Löbau, Stadt Niesky, Stadt Radeberg, Stadt Radeburg, Stadt Rothenburg/O. L., Stadt Seifhennersdorf, Stadt Weißwasser, Verwaltungsverband Am Klosterwasser, Verwaltungsverband Weißer Schöps/Neiße

### **Gründungsjahr:**

1994

### **Vertretung der Landeshauptstadt Dresden (Stimmrechtsanteil 20,83 %) in der Verbandsversammlung:**

Helma Orosz (Vorsitzende)

### **Geschäftsführung:**

Gesine Wilke

### **Mitglieder Verwaltungsrat:**

Helma Orosz (Vorsitzende), Roland Dantz, Lutz Grübler, Winfried Lehmann, Gerhard Lemm, Stefan Skora, Ulrich Zimmermann

# **Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden**

## **AUFGABEN UND ZIELE**

Dem Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden obliegen die Aus- und Fortbildung der Beschäftigten der Verbandsmitglieder einschließlich der Abnahme der Prüfungen sowie die Vertretung der Kommunen in Fachgremien der Aus- und Weiterbildung. Das Studieninstitut unterstützt die Verwaltungen in Landkreisen, Gemeinden, Zweckverbänden, sonstigen Körperschaften und Stiftungen des öffentlichen und privaten Rechts in Fragen der Personal- und Organisationsentwicklung durch Beratung in personalwirtschaftlicher Hinsicht sowie durch Konzeption und Durchführung von Bildungsveranstaltungen.

## **GESCHÄFTSVERLAUF**

Die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden erfolgt seit 01.01.2011 nach dem Sächsischen Eigenbetriebsgesetz.

Der Jahresabschluss 2011 wurde von der B & P GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Bei Erträgen in Höhe von 1.255 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 1.250 TEUR wies der Zweckverband einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 5 TEUR aus.

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden beschloss am 25.10.2010 den Wirtschaftsplan 2011 auf der Grundlage

der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung.

Zur Erfüllung seiner satzungsgemäßen Aufgaben kann der Zweckverband eine Umlage von seinen Mitgliedern erheben. Wie im Vorjahr wurde 2011 eine Umlage in Höhe von 128 TEUR erhoben und auf die Gesamtzahl der Mitglieder entsprechend ihrer Beschäftigten umgelegt. Die Landeshauptstadt Dresden leistete 2011 an den Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden eine Verbandsumlage in Höhe von 67 TEUR.

## **LAGE UND AUSBLICK**

Die Entgelte bilden die Haupteinnahmequelle des Zweckverbandes. Die Teilnehmer- und Veranstaltungszahlen zeigen weiterhin einen positiven Trend. Die Qualität wurde trotz der gestiegenen Quantität auch 2011 gesichert. Der Zweckverband konzipiert für die jeweils aktuellen Entwicklungen der Kommunen entsprechende Schulungsangebote. Es werden ständig neue Themen und Arbeitsformen zur Erweiterung des Angebotsspektrums entwickelt. Die Geschäftsführung des Zweckverbandes schätzt ein, dass in den nächsten Jahren verstärkt erfahrene Dozenten fehlen, die aufgrund ihres Lebensalters aus der Unterrichtstätigkeit ausscheiden werden. Um den Unterricht weiter in der bewährten hohen Qualität abzusichern, ist die Akquise praxiserfahrener Dozenten zu intensivieren.

Die Verbandsversammlung beschloss am 28.09.2011 den Wirtschaftsplan 2012 des Zweckverbandes.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA                             | 2011            | 2010     | 2009     |
|---|-----------------|----------|----------|
| (in TEUR)                                 | Ist             | Ist      | Ist      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>51</b> 10%   | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Immaterielles Vermögen                    | 11              | 0        | 0        |
| Sachanlagen                               | 40              | 0        | 0        |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>442</b> 90%  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Vorräte                                   | 3               | 0        | 0        |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 61              | 0        | 0        |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 377             | 0        | 0        |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>1</b> 0%     | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>494</b> 100% | <b>0</b> | <b>0</b> |

Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden

| BILANZ PASSIVA                             | 2011            | 2010     | 2009     |
|--|-----------------|----------|----------|
| (in TEUR)                                  | Ist             | Ist      | Ist      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>185</b> 38%  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Gezeichnetes Kapital                       | 0               | 0        | 0        |
| Gewinn-/Verlustvortrag                     | 180             | 0        | 0        |
| Jahres-/Bilanzergebnis                     | 5               | 0        | 0        |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>50</b> 10%   | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>12</b> 2%    | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 | 12              | 0        | 0        |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>246</b> 50%  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>494</b> 100% | <b>0</b> | <b>0</b> |

Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                                 | 2011         | 2010     | 2009     |
|---|--------------|----------|----------|
| (in TEUR)   | Ist          | Ist      | Ist      |
| Umsatz  | 1.116        | 0        | 0        |
| Sonstige betriebliche Erträge                               | 132          | 0        | 0        |
| <b>Gesamtleistung</b>                                       | <b>1.248</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Materialaufwand   | 462          | 0        | 0        |
| Personalaufwand   | 530          | 0        | 0        |
| Abschreibungen  | 22           | 0        | 0        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                          | 235          | 0        | 0        |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                               | <b>-2</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Finanzergebnis  | 6            | 0        | 0        |
| Außerordentliches Ergebnis                                  | 0            | 0        | 0        |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                                       | <b>5</b>     | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden |              |          |          |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011   | 2010     | 2009     |
|---|--------|----------|----------|
|   | Ist    | Ist      | Ist      |
| <b>Vermögenssituation</b>   |        |          |          |
| Vermögensstruktur   | 10,3%  | 0,0%     | 0,0%     |
| Investitionsdeckung   | 202,7% | 0,0%     | 0,0%     |
| Fremdfinanzierung   | 12,6%  | 0,0%     | 0,0%     |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |        |          |          |
| Eigenkapitalquote   | 37,6%  | 0,0%     | 0,0%     |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -      | -        | -        |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -      | -        | -        |
| <b>Liquidität</b>   |        |          |          |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine  | 0        | 0        |
| Liquiditätsgrad I   | >100%  | 0,0%     | 0,0%     |
| <b>Rentabilität</b>   |        |          |          |
| Eigenkapitalrendite   | 2,8%   | 0,0%     | 0,0%     |
| Gesamtkapitalrendite  | 1,0%   | 0,0%     | 0,0%     |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |        |          |          |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | 93     | entfällt | entfällt |
| Personalaufwandsquote   | 47,5%  | entfällt | entfällt |
| <b>Zur Information</b>  |        |          |          |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 50     | 50       | 53       |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0      | 0        | 0        |
| <b>Beschäftigte</b>   |        |          |          |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 12     | 12       | 10       |
| Auszubildende   | 1      | 1        | 1        |
| Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden             |        |          |          |



## SONSTIGE DIENSTLEISTUNGEN





# Schönfeld-Weißiger

## Verwaltungsgesellschaft mbH i. L.

**Schönfeld-Weißiger**  
**Verwaltungsgesellschaft mbH i. L.**

Königsbrücker Straße 17  
01099 Dresden

Telefon +49 351 494 730  
Telefax +49 351 494 7360

**Gesellschafter:**  
Landeshauptstadt Dresden - 100,00 %

**Gründungsjahr:**  
1996

**Stammkapital:**  
25.564,59 Euro

**Geschäftsführung:**  
Axel Walther

### AUFGABEN UND ZIELE

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme der Verwaltung der Untergesellschaften sowie freiwilliger Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge durch die Gesellschaften:

- Liegenschaften Weißig GmbH (bis 09.08.2005),
- Volksküche Weißig GmbH (bis 30.11.2006),
- Bau- und Siedlungsgesellschaft Schönfeld - Weißig mbH (bis 30.12.2005),
- Trink- und Abwasser GmbH Schönfeld - Weißig (bis 31.12.2005),
- Sport- und Vereinshaus Weißig GmbH (bis 31.12.2008).

Mit der Verschmelzung der Sport- und Vereinshaus Weißig GmbH auf die Gesellschaft mit Wirkung zum 01.01.2009 übt die Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH keine operative Geschäftstätigkeit mehr aus.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Schell & Block GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 104 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 53 TEUR wies die Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH i. L. einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 51 TEUR aus.

2011 fand keine auf eine unbefristete Fortführung der Gesellschaft ausgerichtete Geschäftstätigkeit statt. Die Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden hat durch Gesellschafterbeschluss vom 22.09.2011 die Auflösung der Gesellschaft zum 31.12.2011 beschlossen. Der Geschäftsführer, Herr Axel Walther, wurde mit Wirkung zum 01.01.2012 als Liquidator bestellt.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse veränderten sich gegenüber dem Vorjahr nur unwesentlich. Die sonstigen betrieblichen Erträge enthielten ausschließlich Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen. Diese trugen wesentlich zur Verbesserung des Jahresergebnisses bei. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betrafen besonders die Geschäftsbesorgung sowie die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses. Die Bilanzsumme verminderte sich auf 277 TEUR. Dies resultiert besonders aus der Abnahme der liquiden Mittel um 49 TEUR beziehungsweise aus der Auflösung von Rückstellungen. Zum 31.12.2011 erhöhte sich die Eigenkapitalquote auf 95,6 %. Das kurzfristige Fremdkapital war durch die liquiden Mittel vollständig gedeckt.

Aufgrund der eingestellten operativen Geschäftstätigkeit ergeben sich derzeit keine neuen Risiken. Die Ertragslage wird durch die bestehenden Fixkosten geprägt sein.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| BILANZ AKTIVA              | 2011            | 2010            | 2009            |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| (in TEUR)                  | Ist             | Ist             | Ist             |
| <b>Anlagevermögen</b>      | <b>0</b> 0%     | <b>0</b> 0%     | <b>0</b> 0%     |
| Sachanlagen                | 0               | 0               | 0               |
| <b>Umlaufvermögen</b>      | <b>277</b> 100% | <b>326</b> 100% | <b>387</b> 100% |
| Forderungen/sonst. Vermög. | 2               | 2               | 258             |
| Wertpapiere/Liquide Mittel | 275             | 324             | 129             |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>277</b> 100% | <b>326</b> 100% | <b>387</b> 100% |

Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH i. L.

| BILANZ PASSIVA             | 2011            | 2010            | 2009            |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| (in TEUR)                  | Ist             | Ist             | Ist             |
| <b>Eigenkapital</b>        | <b>265</b> 96%  | <b>213</b> 65%  | <b>217</b> 56%  |
| Gezeichnetes Kapital       | 26              | 26              | 26              |
| Rücklagen                  | 286             | 286             | 286             |
| Jahres-/Bilanzergebnis     | -47             | -98             | -94             |
| <b>Rückstellungen</b>      | <b>9</b> 3%     | <b>108</b> 33%  | <b>108</b> 28%  |
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>3</b> 1%     | <b>5</b> 2%     | <b>62</b> 16%   |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 3               | 5               | 62              |
| <b>BILANZSUMME</b>         | <b>277</b> 100% | <b>326</b> 100% | <b>387</b> 100% |

Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH i. L.



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG                          | 2011       | 2010       | 2009       |
|--|------------|------------|------------|
| (in TEUR)  | Ist        | Ist        | Ist        |
| Umsatz   | 0          | 0          | 0          |
| Sonstige betriebliche Erträge                        | 100        | 13         | 47         |
| <b>Gesamtleistung</b>                                | <b>100</b> | <b>13</b>  | <b>47</b>  |
| Materialaufwand                                      | 0          | 0          | 0          |
| Personalaufwand                                      | 0          | 0          | 39         |
| Abschreibungen                                       | 0          | 0          | 0          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                   | 52         | 51         | 81         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                        | <b>48</b>  | <b>-37</b> | <b>-73</b> |
| Finanzergebnis                                       | 4          | 43         | -7         |
| Steuern  | 1          | 10         | 14         |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>                                | <b>51</b>  | <b>-3</b>  | <b>-94</b> |
| Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH i. L. |            |            |            |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011     | 2010     | 2009      |
|---|----------|----------|-----------|
|   | Ist      | Ist      | Ist       |
| <b>Vermögenssituation</b>   |          |          |           |
| Vermögensstruktur   | 0,0%     | 0,1%     | 0,1%      |
| Investitionsdeckung   | 0,0%     | 0,0%     | 20.400,0% |
| Fremdfinanzierung   | 4,4%     | 34,6%    | 44,0%     |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |          |          |           |
| Eigenkapitalquote   | 95,6%    | 65,4%    | 56,0%     |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -        | 62,41    | 2,29      |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -        | -        | -         |
| <b>Liquidität</b>   |          |          |           |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | keine    | keine    | keine     |
| Liquiditätsgrad I   | >100%    | >100%    | >100%     |
| <b>Rentabilität</b>   |          |          |           |
| Eigenkapitalrendite   | 19,3%    | negativ  | negativ   |
| Gesamtkapitalrendite  | 18,5%    | negativ  | negativ   |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |          |          |           |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt | entfällt | entfällt  |
| Personalaufwandsquote   | entfällt | entfällt | entfällt  |
| <b>Zur Information</b>  |          |          |           |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0        | 0        | 0         |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0        | 0        | 0         |
| <b>Beschäftigte</b>   |          |          |           |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 0        | 0        | 2         |
| Auszubildende   | 0        | 0        | 0         |
| Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH i. L.                    |          |          |           |



**Sachsen-Finanzgruppe**

Humboldtstraße 18

04105 Leipzig

Telefon +49 341 2712 0

Telefax +49 341 2712 599

E-Mail [dialog@sachsen-finanzzgruppe.de](mailto:dialog@sachsen-finanzzgruppe.de)Internet [www.sachsen-finanzzgruppe.de](http://www.sachsen-finanzzgruppe.de)**Anteilseigner:**

Freistaat Sachsen - 22,37 %

(bis 30.06.2011),

Sachsen-Finanzgruppe - 22,37 %

(seit 01.07.2011),

Sparkassenzweckverband Leipzig -

18,93 %,

Landeshauptstadt Dresden - 14,41 %,

Erzgebirgskreis - 12,90 %,

Sparkassenzweckverband Elbtal-

Westlausitz - 10,61 %,

Landkreis Mittelsachsen - 8,74 %,

Sparkassenzweckverband Vogtland -

8,92 %,

Landkreis Nordsachsen - 3,12 %

**Gründungsjahr:**

2003

**Stammkapital:**

900.000.000,00 Euro

**Geschäftsführung:**

Joachim Hoof,

Dr. Harald Langenfeld,

Harald Menzel

**Mitglieder Anteilseignerversammlung:**

Volker Uhlig (Vorsitzender),

Michael Geisler (stellvertretender

Vorsitzender seit 11.10.2011,

bis 10.10.2011 Mitglied),

Prof. Dr. Georg Unland (stellvertreten-

der Vorsitzender bis 30.06.2011),

Michael Czupalla,

Dr. Gerhard Gey,

Michael Harig,

Burkhard Jung,

Dr. Tassilo Lenk,

Ralf Oberdorfer,

Helma Orosz,

Stefan Skora,

Frank Vogel

## Sachsen-Finanzgruppe

### AUFGABEN UND ZIELE

Die Sachsen-Finanzgruppe ist eine öffentlich-rechtliche Finanzgruppe für den Freistaat Sachsen. Unter dem Dach der Holding bieten Sparkassen des Freistaates Sachsen umfangreiche Finanzdienstleistungen an.

Die Sachsen-Finanzgruppe ist eine Finanzholding im Sinne des Kreditwesengesetzes. Kernaufgabe der Sachsen-Finanzgruppe ist es, die Ertragskraft ihrer Verbundinstitute zu stärken. Die Holding steuert die rechtlich selbstständigen Verbundinstitute unter anderem durch wirtschaftliche Zielvorgaben, die sogenannten eigentümergeprägten Oberziele.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Ernst & Young GmbH geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Bei Erträgen in Höhe von 221.179 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 9.014 TEUR wies die Sachsen-Finanzgruppe einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 212.165 TEUR aus.

Die Ertragslage der Sachsen-Finanzgruppe war im Jahr 2011 durch die Zuschreibungen auf die Finanzanlagen (Anteile an Verbundinstituten) sowie Erträge aus Beteiligungen zur Finanzierung der Zins- und Verwaltungskosten geprägt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge nahmen im Vergleich zum Vorjahr um 211.972 TEUR aufgrund der Bewertung der in den Finanzanlagen

enthaltenen Anteile an den Verbundinstituten zu. Da die Gründe für die im Jahr 2007 getroffene Annahme einer dauerhaften Wertminderung nicht mehr vorliegen, waren die zum damaligen Zeitpunkt vorgenommenen Abschreibungen aufgrund des Wertaufholungsgebots teilweise wieder zuzuschreiben. Der Wert der Anteile an Verbundinstituten stieg in Folge dessen von 1.057.130 TEUR auf 1.269.186 TEUR.

Die Beteiligungserträge in Höhe von 5.227 TEUR wurden zum Ausgleich der Aufwendungen für Kapitaldienst und Verwaltungskosten der Sachsen-Finanzgruppe im Zusammenhang mit der Darlehensaufnahme zur Finanzierung des Kaufpreises für den Erwerb der Anteile des Freistaates Sachsen von den Verbundsparkassen ausgeschüttet.

Die Bilanzsumme der Sachsen-Finanzgruppe erhöhte sich zum Stichtag um 108.313 TEUR, wobei das Eigenkapital im Vergleich zum Vorjahr um 104.069 TEUR stieg. Einerseits führte der Kauf der Anteile des Freistaates Sachsen durch die Sachsen-Finanzgruppe zur Reduzierung des Eigenkapitals um 201.330 TEUR. Andererseits erhöhte sich dadurch die Kapitalrücklage um 93.234 TEUR, den Differenzbetrag zwischen dem Nennwert der eigenen Anteile und dem tatsächlichen Kaufpreis (108.096 TEUR). Außerdem wurde der im Geschäftsjahr 2011 maßgeblich aus der Zuschreibung auf die Anteile an Verbundinstituten erzielte Jahresüberschuss in Höhe von 212.165 TEUR in die Gewinnrücklage eingestellt.

Der vergleichsweise hohe Wert der Investitionsdeckung ist durch die geringe Investitionshöhe von 3 TEUR



im Jahr 2011 bedingt. Der Liquiditätsgrad der Sachsen-Finanzgruppe liegt mit 28,6 % deutlich unter den Vorjahreswerten aufgrund des hohen Liquiditätsabflusses im Zusammenhang mit den Zahlungen an den Freistaat Sachsen.

Die Zahlungsfähigkeit der Sachsen-Finanzgruppe war im Jahr 2011 jederzeit gegeben.

Die Finanzlage war insbesondere durch die bestehenden Schuldscheindarlehen in Höhe von 200.000 TEUR, das im Berichtsjahr aufgenommene Darlehen zur Finanzierung des Kaufpreises für die Anteile des Freistaates Sachsen an der Sachsen-Finanzgruppe (108.096 TEUR) und durch die Zahlung des Ausgleichsbetrages in Höhe von 107.000 TEUR an den Freistaat Sachsen im Zusammenhang mit dem Verkauf der früheren Landesbank Sachsen geprägt. Zudem wirkten sich die teilweise in Anspruch genommene Kreditlinie zur Finanzierung der Zins- und Verwaltungskosten der Sachsen-Finanzgruppe in Höhe von 20.000 TEUR sowie die darauf entfallenden Zinszahlungen liquiditätsbeeinflussend aus.

Bei den von der Sachsen-Finanzgruppe insgesamt eingegangenen Risiken handelt es sich fast ausschließlich um Risiken auf Einzelinstitutsebene. Aufgrund ihrer Eigenverantwortung verfügen die Verbundinstitute über eigene Risikofrüherkennungs- und Managementsysteme, über die die Sparkassen in ihren jeweiligen Lageberichten informieren.

## LAGE UND AUSBLICK

Die Übertragung der Beteiligung des Freistaates Sachsen in Höhe von 22,4 % auf die Sachsen-Finanzgruppe erfolgte nach Zustimmung des Sächsischen Landtages mit Wirkung zum 30.06.2011. Der

Wert des Anteils wurde im Rahmen der gutachterlichen Bewertung der Sachsen-Finanzgruppe ermittelt und belief sich auf 108.096 TEUR. Zur Finanzierung des Kaufpreises nahm die Sachsen-Finanzgruppe ein Darlehen auf. Darüber hinaus erfolgte eine Zahlung von 107.000 TEUR durch die Sachsen-Finanzgruppe an den Freistaat Sachsen. Dabei handelte es sich um eine Ausgleichszahlung aus dem im Jahr 2008 erfolgten Verkauf der früheren Landesbank Sachsen an die Landesbank Baden-Württemberg. Der Freistaat Sachsen hatte in diesem Zusammenhang eine Höchstbetragsgarantie für Risiken der ehemaligen Landesbank Sachsen in Höhe von bis zu 2.750.000 TEUR übernommen.

Zum 30.06.2012 trat das Gesetz zur Änderung des Gesetzes über die öffentlich-rechtlichen Kreditinstitute im Freistaat Sachsen und die Sachsen-Finanzgruppe in Kraft. Die Gesetzesreform ist für die Zukunft und für die weitere strategische Entwicklung der Sachsen-Finanzgruppe von Bedeutung. Mit Inkrafttreten des Gesetzes erhalten die kommunalen Anteilseigner die Möglichkeit, einzeln den Austritt aus der Sachsen-Finanzgruppe zu erklären, ohne dass dies aus wichtigem Grund geschehen muss. Der Einzelaustritt schließt auch die Möglichkeit der Auflösung der Sachsen-Finanzgruppe ein, ohne dass dafür - wie bisher - ein eigenes Landesgesetz notwendig ist. Darüber hinaus enthält die Gesetzänderung verschiedene Strukturreformen, die das künftige Verhältnis der Sachsen-Finanzgruppe zu den Verbundsparkassen modifizieren.

Die weiteren Entwicklungsmöglichkeiten der Sachsen-Finanzgruppe werden entscheidend davon abhängen, ob und in welchem Umfang die kommunalen Anteilseigner von dem Recht auf individuellen Austritt aus der Sachsen-Finanzgruppe Gebrauch machen werden.

Am 23.06.2011 entschied sich der Kreistag des Erzgebirgskreises für die Fusion der drei Sparkassen Aue-Schwarzenberg, Erzgebirge und Mittleres Erzgebirge zum 01.01.2012 zur Erzgebirgssparkasse. Damit reduziert sich die Zahl der in der Sachsen-Finanzgruppe gebündelten Sparkassen von sieben auf fünf.

Vor dem Hintergrund der starken Marktstellung der Verbundsparkassen in ihren jeweiligen Geschäftsbereichen und der fortlaufenden Maßnahmen zur Erlös- und Effizienzsteigerung sieht der Vorstand der Sachsen-Finanzgruppe die Sparkassen der Finanzgruppe unverändert gut aufgestellt, um auch 2012 und in den Folgejahren die strategischen und regulatorischen Herausforderungen zu erfüllen. Oberstes Ziel aller Verbundsparkassen ist, nachhaltig Erträge zu erwirtschaften, die es ermöglichen, die notwendigen Bewertungsmaßnahmen vorzunehmen und Rücklagen und Reserven angemessen zu stärken.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| <b>BILANZ AKTIVA</b>                      | <b>2011</b>      |      | <b>2010</b>      |      | <b>2009</b>      |      |
|---|------------------|------|------------------|------|------------------|------|
| (in TEUR)                                 | Ist              |      | Ist              |      | Ist              |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                     | <b>1.470.599</b> | 100% | <b>1.259.130</b> | 92%  | <b>1.259.544</b> | 92%  |
| Immaterielles Vermögen                    | 1.381            |      | 1.963            |      | 2.369            |      |
| Sachanlagen                               | 7                |      | 12               |      | 20               |      |
| Finanzanlagen                             | 1.469.211        |      | 1.257.155        |      | 1.257.155        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                     | <b>7.037</b>     | 0%   | <b>110.373</b>   | 8%   | <b>113.924</b>   | 8%   |
| Forderungen/sonst. Vermög.                | 6.780            |      | 1.694            |      | 3.727            |      |
| Wertpapiere/Liquide Mittel                | 257              |      | 108.678          |      | 110.197          |      |
| <b>Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>288</b>       | 0%   | <b>109</b>       | 0%   | <b>134</b>       | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                        | <b>1.477.924</b> | 100% | <b>1.369.611</b> | 100% | <b>1.373.602</b> | 100% |

### Sachsen-Finanzgruppe

| <b>BILANZ PASSIVA</b>                      | <b>2011</b>      |      | <b>2010</b>      |      | <b>2009</b>      |      |
|--|------------------|------|------------------|------|------------------|------|
| (in TEUR)                                  | Ist              |      | Ist              |      | Ist              |      |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>1.164.886</b> | 79%  | <b>1.060.817</b> | 77%  | <b>1.065.284</b> | 78%  |
| Gezeichnetes Kapital                       | 900.000          |      | 900.000          |      | 955.220          |      |
| Nennbetrag eigene Anteile                  | -201.330         |      | 0                |      | 0                |      |
| Rücklagen                                  | 466.216          |      | 160.817          |      | 110.064          |      |
| <b>Rückstellungen</b>                      | <b>938</b>       | 0%   | <b>24.793</b>    | 2%   | <b>98.801</b>    | 7%   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                   | <b>311.960</b>   | 21%  | <b>283.822</b>   | 21%  | <b>209.297</b>   | 15%  |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr                 | 311.060          |      | 200.022          |      | 199.997          |      |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr                 | 900              |      | 83.800           |      | 9.300            |      |
| <b>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>140</b>       | 0%   | <b>180</b>       | 0%   | <b>220</b>       | 0%   |
| <b>BILANZSUMME</b>                         | <b>1.477.924</b> | 100% | <b>1.369.611</b> | 100% | <b>1.373.602</b> | 100% |

### Sachsen-Finanzgruppe



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011           | 2010          | 2009            |
|------------------------------------|----------------|---------------|-----------------|
| (in TEUR)                          | Ist            | Ist           | Ist             |
| Umsatz                             | 0              | 0             | 0               |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 212.219        | 248           | 356             |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>212.219</b> | <b>248</b>    | <b>356</b>      |
| Materialaufwand                    | 0              | 0             | 0               |
| Personalaufwand                    | 460            | 617           | 781             |
| Abschreibungen                     | 586            | 623           | 304             |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.149          | 4.864         | 108.770         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>208.024</b> | <b>-5.857</b> | <b>-109.499</b> |
| Finanzergebnis                     | 4.141          | 1.333         | 3.185           |
| Außerordentliches Ergebnis         | 0              | 1             | 0               |
| Steuern                            | 0              | -56           | -857            |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>212.165</b> | <b>-4.467</b> | <b>-105.457</b> |
| Sachsen-Finanzgruppe               |                |               |                 |



| BILANZ- UND LEISTUNGSKENNZAHLEN   | 2011      | 2010     | 2009     |
|---|-----------|----------|----------|
|   | Ist       | Ist      | Ist      |
| <b>Vermögenssituation</b>   |           |          |          |
| Vermögensstruktur   | 99,5%     | 91,9%    | 91,7%    |
| Investitionsdeckung   | 19.529,3% | 292,7%   | 35,1%    |
| Fremdfinanzierung   | 21,2%     | 22,5%    | 22,4%    |
| <b>Kapitalstruktur</b>  |           |          |          |
| Eigenkapitalquote   | 78,8%     | 77,5%    | 77,6%    |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre)  | -         | 237,48   | 10,10    |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre)                                       | -         | -        | -        |
| <b>Liquidität</b>   |           |          |          |
| Effektivverschuldung (TEUR)   | 311.703   | 175.143  | 99.100   |
| Liquiditätsgrad I   | 28,6%     | >100%    | >100%    |
| <b>Rentabilität</b>   |           |          |          |
| Eigenkapitalrendite   | 18,2%     | negativ  | negativ  |
| Gesamtkapitalrendite  | 14,4%     | negativ  | negativ  |
| <b>Geschäftserfolg</b>  |           |          |          |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR)  | entfällt  | entfällt | entfällt |
| Personalaufwandsquote   | entfällt  | entfällt | entfällt |
| <b>Zur Information</b>  |           |          |          |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuweisungen bzw. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0         | 0        | 0        |
| Investitionszuweisungen der Stadt Dresden (TEUR)                        | 0         | 0        | 0        |
| <b>Beschäftigte</b>   |           |          |          |
| im Jahresdurchschnitt<br>(einschl. Geschäftsführung, ohne Azubis)       | 6         | 6        | 8        |
| Auszubildende   | 0         | 0        | 0        |
| Sachsen-Finanzgruppe  |           |          |          |



**Ostsächsische Sparkasse Dresden**

Güntzplatz 5  
01307 Dresden

Telefon +49 351 455 0  
Telefax +49 351 455 5119  
E-Mail e-mail@ostsaechsische-  
sparkasse-dresden.de  
Internet www.ostsaechsische-  
sparkasse-dresden.de

**Träger:**

Sachsen-Finanzgruppe - 100,00 %

**Gründungsjahr:**

2004

**Mitglieder Vorstand:**

Joachim Hoof (Vorsitzender),  
Ulrich Franzen,  
Heiko Lachmann

**Mitglieder Verwaltungsrat:**

Michael Geisler (Vorsitzender),  
Helma Orosz (erste stellvertretende  
Vorsitzende),  
Michael Harig (zweiter stellvertretender  
Vorsitzender),  
Markus Dreßler,  
Matthias Grahl,  
Torsten Hans,  
Wilm Heinrich,  
Günter Hutschalik,  
Steffen Kaden,  
Tilo Kießling,  
Jan Klemmer,  
Ramona Meimann (seit 01.02.2011),  
Christa Müller,  
Klaus Albrecht Reichardt (bis  
31.01.2011),  
Mike Ruckh,  
Stefan Skora,  
Bettina Ulbricht,  
Steffen Wenig,  
Gabriele Wittwer

## Ostsächsische Sparkasse Dresden

### AUFGABEN UND ZIELE

Die Ostsächsische Sparkasse Dresden ist eine rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts mit Sitz in Dresden und Mitglied des Ostdeutschen Sparkassenverbandes. Träger der Ostsächsischen Sparkasse Dresden ist die Sachsen-Finanzgruppe.

Die Ostsächsische Sparkasse Dresden ist ein selbstständiges Wirtschaftsunternehmen mit der Aufgabe, in ihrem Geschäftsgebiet die Versorgung mit geld- und kreditwirtschaftlichen Leistungen sicherzustellen. Sie stärkt den Wettbewerb im Kreditgewerbe. Sie erbringt ihre Leistungen für die Bevölkerung, die Wirtschaft, insbesondere den Mittelstand und die öffentliche Hand unter Berücksichtigung der Markterfordernisse.

### GESCHÄFTSVERLAUF

Der Jahresabschluss 2011 wurde durch die Prüfungsstelle des Sparkassenverbandes für die Länder Brandenburg, Freistaat Sachsen, Mecklenburg-Vorpommern und Sachsen-Anhalt geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Bei Erträgen in Höhe von 495,6 Mio. EUR und Aufwendungen in Höhe von 476,7 Mio. EUR wies die Ostsächsische Sparkasse Dresden einen Jahresüberschuss 2011 in Höhe von 18,9 Mio. EUR aus.

Das Geschäftsjahr 2011 war für die Ostsächsische Sparkasse Dresden ein noch zufriedenstellendes Jahr. Das operative Ergebnis konnte das gute Vorjahresergebnis nahezu erreichen. Der notwendige Bewertungsbedarf im Kundenkreditge-

schäft lag mit einem ausgeglichenen Ergebnis auf historisch niedrigem Niveau. Daneben war die bilanzielle Geschäftsentwicklung im Kundenbereich insbesondere dank des starken Kreditwachstums positiv. Die Position als regionaler Marktführer im privaten Kundengeschäft und auch als wichtigster Finanzierungspartner des regionalen Mittelstandes konnte wie in den Vorjahren behauptet werden.

Das gesamte Kundenkreditvolumen (inklusive Treuhandkredite, Eventualverbindlichkeiten und unwiderrufliche Kreditzusagen) lag mit 4.068,9 Mio. EUR (Vorjahr: 3.580,2 Mio. EUR) um 13,6 % über dem Vorjahresniveau. Wachstumstreiber im Kundenkreditgeschäft waren deutlich mehr Kreditierungen im Bereich der Unternehmenskredite als ursprünglich geplant. Die Kundeneinlagen blieben mit 8.820,3 Mio. EUR konstant.

Die Sparkasse konnte im operativen Ergebnis 2011 die Planungen deutlich übertreffen. Dies resultiert aus höheren Erträgen aus dem Provisionsergebnis und aus geringeren Personalaufwendungen. Das Ergebnis vor Bewertung lag mit 114,2 Mio. EUR deutlich über den Planungen und auf dem Niveau des Vorjahres. Das Bewertungsergebnis im Kreditgeschäft war positiv und betrug saldiert mit den Zuschreibungen 0,1 Mio. EUR (Vorjahr: -5,2 Mio. EUR). Das Bewertungsergebnis im Wertpapiergeschäft fiel wie schon im Vorjahr (-20,0 Mio. EUR) mit -44,0 Mio. EUR negativ aus. Das Ergebnis beruht überwiegend auf der Bewertung des Masterfonds der Ostsächsischen Sparkasse Dresden und der Bewertung von deutlichen Spread-



ausweitungen in der Direktanlage. Der sonstige Bewertungsaufwand in Höhe von 14,8 Mio. EUR (Vorjahr: 3,5 Mio. EUR) beinhaltet im Wesentlichen Bewertungsnotwendigkeiten für eine Beteiligung, welche über den Ostdeutschen Sparkassenverband gehalten wird.

Das Verhältnis zwischen Aufwendungen und Erträgen, die sogenannte Cost-Income-Ratio, verharrte mit 60,7 % auf dem guten Vorjahresniveau und befindet sich damit nahezu im angestrebten Zielkorridor der Sachsen-Finanzgruppe und deutlich von der Eskalationsschwelle entfernt. Die Eigenkapitalrendite lag mit 13,6 % über dem angestrebten Zielwert der Sachsen-Finanzgruppe (8,9 %).

Um die erwarteten Auswirkungen von Basel III ab 2013 bereits teilweise vorweg zu nehmen, wurden in der Ergebnisrechnung sowohl Reserven nach § 340 f Handelsgesetzbuch und Reserven nach § 26 a Kreditwesengesetz (alte Fassung) aufgelöst als auch in selbiger Höhe dem Fond für allgemeine Bankrisiken zugeführt.

Der Steueraufwand in der Gewinn- und Verlust-Rechnung in Höhe von 21,5 Mio. EUR beinhaltet neben den Ertragssteuern für das abgelaufene Geschäftsjahr auch aperiodische Positionen, die sich im Rahmen von Betriebsprüfungen für Vorjahre ergaben.

Die Zahlungsfähigkeit der Ostsächsischen Sparkasse Dresden war im Geschäftsjahr aufgrund der ausgewogenen Liquiditätssituation jederzeit gegeben. Zur Erfüllung der Mindestreservevorschriften wurden entsprechende Guthaben bei der Deutschen Bundesbank unterhalten.

Ende 2011 sind in der Ostsächsischen Sparkasse Dresden insgesamt 1.503 (Vorjahr: 1.547) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt.

Mit 139 Auszubildenden und Berufsakademie-Studenten weist die Ostsächsische Sparkasse Dresden insgesamt eine Ausbildungsquote von 8,1 % aus.

Die Ausrichtung als Vertriebssparkasse bleibt auch weiterhin Kernziel der Geschäftspolitik. Das stationäre Geschäftsstellennetz, welches in 2011 mit 101 Geschäftsstellen den Vorjahreswert erreicht, ist der strategische Hauptvertriebskanal der Ostsächsischen Sparkasse zur Erreichung der Vertriebs- und Ergebnisse.

Auch in 2011 förderte die Ostsächsische Sparkasse Dresden insgesamt 129 Projekte und zehn Stipendien und Preise aus den Bereichen Kunst, Kultur, Sport, Jugend, Umwelt oder Soziales in ihrem Geschäftsgebiet über die fünf sparkasseneigenen Stiftungen mit über 0,3 Mio. EUR. Darüber hinaus unterstützte die Ostsächsische Sparkasse Dresden die Vereine ihrer Region auch als Sponsor und mit Spenden.

## LAGE UND AUSBLICK

Die positive demografische Entwicklung der Landeshauptstadt Dresden gibt auch weiterhin Anlass, einen Ausbau des Kundengeschäftes der Sparkasse im Kredit- und Einlagen-segment zu planen. In der Region erwartet die Ostsächsische Sparkasse Dresden in den nächsten Jahren im Zuge der negativen Bevölkerungsentwicklung einen spürbar geringeren Ausbau im Kundengeschäft. Die Ostsächsische Sparkasse Dresden geht im Durchschnitt der nächsten drei Jahre von einem geringfügig steigenden Geschäftsvolumen aus.

Das Ergebnis vor Steuern wird gemäß den Planungen in den nächsten Jahren kontinuierlich über dem Ergebnis von 2011 liegen. Der überwiegende Teil des prognostizierten zur Verfügung stehenden Ergebnis-

ses wird in der Planung zur Stärkung der Vorsorgereserven gemäß § 340 g Handelsgesetzbuch als Teil des Bewertungsergebnisses und als Jahresüberschuss eingestellt.

Die risikosensible Kreditpolitik der Ostsächsischen Sparkasse Dresden und das selektive Eingehen von Marktpreisrisiken auf Gesamtbankenebene führt zu einer Risikosituation, die mit einer sehr hohen Wahrscheinlichkeit in Zukunft zu Bewertungsergebnissen führt, die sowohl im Rahmen der mittelfristigen Unternehmensplanung als auch im Rahmen der Risikotragfähigkeitsberechnungen tragbar sind.

Die wesentlichen Risiken der geplanten Geschäftsentwicklung liegen in sinkenden Zinsen im mittel- und langfristigen Bereich, gepaart mit einer weiteren Verengung der Kundenmargen. Die weitere Entwicklung der Staatenkrise im Euroraum ist aktuell schwer prognostizierbar. Im schlimmsten Falle könnten jedoch Zahlungsausfälle bei Staaten in einer Kettenreaktion auch weitere Institute und Banken stark negativ beeinflussen. Da auch die Wertpapieranlagen der Ostsächsischen Sparkasse Dresden seitens der Emittenten breit gestreut sind, würde dies zu schwebenden Verlusten aus diesen Anlagen oder partiell zu echten Ausfällen führen.

Sinkende Bonitätsprämien und eine Rückkehr des Anlegervertrauens in den Euro und seine Staaten würden Zuschreibungspotenziale aus dem Wertpapierportfolio mit sich bringen.

Wesentliche Einflüsse, die den reibungslosen Geschäftsablauf und die prognostizierten Ergebnisse der nächsten zwei Jahre beeinträchtigen könnten, sind aus heutiger Sicht nicht erkennbar.



## DATEN UND KENNZAHLEN

| <b>BILANZ AKTIVA</b>                  | <b>2011</b>       |             | <b>2010</b>       |             | <b>2009</b>       |     |
|---------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-----|
| wesentliche Positionen (in TEUR)      | Ist               |             | Ist               |             | Ist               |     |
| Barreserve                            | 382.021           | 3%          | 515.479           | 5%          | 378.982           | 3%  |
| Forderungen ggü. Kunden/Banken        | 7.105.833         | 61%         | 6.475.975         | 58%         | 7.026.734         | 63% |
| Schuldverschreibungen/festverzins.WP  | 2.767.429         | 24%         | 2.890.205         | 26%         | 2.444.691         | 22% |
| Aktien/nicht festverzins. WP          | 1.144.899         | 10%         | 1.099.530         | 10%         | 1.322.249         | 12% |
| Beteiligungen/Anteile an verb.Untern. | 52.998            | 0%          | 52.930            | 0%          | 55.590            |     |
| Treuhandvermögen                      | 1.565             | 0%          | 1.559             | 0%          | 1.651             |     |
| Sachanlagen                           | 111.120           | 1%          | 119.063           | 1%          | 116.440           | 1%  |
| Sonstige Vermögensgegenstände         | 10.140            | 0%          | 11.105            | 0%          | 33.511            |     |
| Aktiver RAP                           | 1.254             | 0%          | 1.095             | 0%          | 1.096             |     |
| <b>BILANZSUMME</b>                    | <b>11.577.736</b> | <b>100%</b> | <b>11.167.982</b> | <b>100%</b> | <b>11.382.435</b> |     |

Ostsächsische Sparkasse Dresden

| <b>BILANZ PASSIVA</b>               | <b>2011</b>       |     | <b>2010</b>       |     | <b>2009</b>       |     |
|-------------------------------------|-------------------|-----|-------------------|-----|-------------------|-----|
| wesentliche Positionen (in TEUR)    | Ist               |     | Ist               |     | Ist               |     |
| Verbindlichkeiten ggü.Kunden/Banken | 10.649.402        | 92% | 10.372.330        | 93% | 10.672.450        | 94% |
| Verbriefte Verbindlichkeiten        | 105.605           | 1%  | 52.571            | 0%  | 62.849            | 1%  |
| Treuhandverbindlichkeiten           | 1.565             |     | 1.559             |     | 1.651             |     |
| Sonstige Verbindlichkeiten          | 9.335             |     | 9.964             |     | 11.746            |     |
| Rückstellungen                      | 115.364           | 1%  | 105.971           | 1%  | 112.214           | 1%  |
| Nachrangige Verbindlichkeiten       | 186.572           | 2%  | 194.750           | 2%  | 169.209           | 1%  |
| Eigenkapital                        | 334.246           | 3%  | 315.410           | 3%  | 283.267           | 2%  |
| Bilanzgewinn/-verlust               | 18.859            |     | 18.836            |     | 18.406            |     |
| Fonds für allgemeine Bankrisiken    | 150.350           |     | 89.250            |     | 44.000            |     |
| Passiver RAP                        | 6.437             |     | 7.343             |     | 7.643             |     |
| <b>BILANZSUMME</b>                  | <b>11.577.736</b> |     | <b>11.167.982</b> |     | <b>11.382.435</b> |     |

Ostsächsische Sparkasse Dresden



| GEWINN-UND-VERLUST-RECHNUNG        | 2011          | 2010          | 2009          |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| wesentliche Positionen (in TEUR)   | Ist           | Ist           | Ist           |
| Zinserträge                        | 328.105       | 318.293       | 358.139       |
| Laufende Erträge                   | 56.890        | 60.143        | 45.554        |
| Provisionserträge                  | 82.840        | 85.775        | 80.498        |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 12.302        | 12.686        | 21.214        |
| Zinsaufwand                        | 167.563       | 167.720       | 212.390       |
| Personalaufwand                    | 83.717        | 85.637        | 84.155        |
| Verwaltungsaufwand                 | 100.263       | 83.861        | 82.722        |
| Abschreibungen/Wertberichtigungen  | 23.792        | 29.541        | 13.595        |
| Provisionsaufwand                  | 7.726         | 6.982         | 7.843         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 9.565         | 9.198         | 17.988        |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>      | <b>40.590</b> | <b>38.023</b> | <b>64.560</b> |
| außerordentliches Ergebnis         | -224          | -1.957        | 0             |
| Steuern                            | -21.507       | -17.231       | -46.154       |
| <b>JAHRESERGEBNIS</b>              | <b>18.859</b> | <b>18.836</b> | <b>18.405</b> |
| Ostsächsische Sparkasse Dresden    |               |               |               |



# Zweckverband für die Verbundsparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden

## **Zweckverband für die Verbund- sparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden**

Güntzplatz 5  
01307 Dresden

Telefon +49 351 455 0  
Telefax +49 351 455 5119  
E-Mail [e-mail@ostsaechsische-  
sparkasse-dresden.de](mailto:e-mail@ostsaechsische-sparkasse-dresden.de)  
Internet [www.ostsaechsische-  
sparkasse-dresden.de](http://www.ostsaechsische-<br/>sparkasse-dresden.de)

**Gründungsjahr:**  
2004

## **Vertretung der Landeshauptstadt Dresden in der Verbandsversammlung:**

Helma Orosz (Vorsitzende),  
Dr. Gudrun Böhm,  
Franz-Josef Fischer,  
Jens Genschmar (seit 10.02.2012),  
Wilm Heinrich,  
Eva Jähnigen (bis 24.03.2011),  
Tilo Kießling,  
Christa Müller,  
Andrea Schubert (seit 10.02.2012),

## AUFGABEN UND ZIELE

Um eine Fusion der Sparkasse Elbtal-Westlausitz und der Stadtsparkasse Dresden im Jahr 2004 zu ermöglichen, gründeten die Landeshauptstadt Dresden und der Sparkassenzweckverband für die Sparkasse Elbtal-Westlausitz den Zweckverband für die Verbundsparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden.

Aufgabe des Zweckverbandes ist es, das Sparkassenwesen im Zweckverbandsgebiet zu fördern.

Der Zweckverband tritt als Rechtsnachfolger in die trägerschaftlichen Restbefugnisse der Zweckverbandsmitglieder, die ihnen nach der Übertragung der Trägerschaft an den ehemaligen kommunalen Sparkassen Dresden und Elbtal-Westlausitz auf die Sachsen-Finanzgruppe und der Vereinigung dieser Sparkassen zur Verbundsparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden verblieben sind.

## GESCHÄFTSVERLAUF

Der Zweckverband selbst übt keine operative Geschäftstätigkeit aus. Die Aufwendungen des Zweckverbandes wurden von der Ostsächsischen Sparkasse Dresden getragen. Der Zweckverband hat keine Verbindlichkeiten begründet, für die eine Haftung der Verbandsmitglieder gegeben wäre. Eine Umlage zur Deckung des Finanzbedarfes war nicht erforderlich.



**[www.dresden.de/beteiligungsbericht](http://www.dresden.de/beteiligungsbericht)**

## **Impressum**

Herausgeberin:  
Landeshauptstadt Dresden  
Die Oberbürgermeisterin

Stadtkämmerei  
Fachbereich Beteiligungsmanagement  
Telefon (03 51) 4 88 28 55  
E-Mail [stadtkaemmerei@dresden.de](mailto:stadtkaemmerei@dresden.de)

Büro der Oberbürgermeisterin  
Abteilung Öffentlichkeitsarbeit  
Telefon (03 51) 4 88 23 90  
Telefax (03 51) 4 88 22 38  
E-Mail [presse@dresden.de](mailto:presse@dresden.de)

Postfach 12 00 20  
01001 Dresden  
[www.dresden.de](http://www.dresden.de)

Zentraler Behördenruf 115 – Wir lieben Fragen

Redaktionsschluss: 30. September 2012

Kein Zugang für elektronisch signierte und verschlüsselte Dokumente. Verfahrensanträge oder Schriftsätze können elektronisch, insbesondere per E-Mail, nicht rechtswirksam eingereicht werden. Dieses Informationsmaterial ist Teil der Öffentlichkeitsarbeit der Landeshauptstadt Dresden. Es darf nicht zur Wahlwerbung benutzt werden. Parteien können es jedoch zur Unterrichtung ihrer Mitglieder verwenden.