

Bilanz zum 31. Dezember 2015

Aktiva					Passiva			
	EUR	EUR	31.12.2015 EUR	Vorjahr EUR		EUR	31.12.2015 EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen					I. Gezeichnetes Kapital	25.564,59		25.564,59
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1,00		1	II. Kapitalrücklage	23.911.610,67		23.911.610,67
II. Finanzanlagen					III. Gewinnvortrag	10.673.571,94		9.734.722,00
Beteiligungen		<u>34.783.114,82</u>	34.783.115,82	34.783.114,82	IV. Jahresüberschuss	<u>1.918.472,57</u>	36.529.219,77	1.224.849,94
B. Umlaufvermögen					B. Rückstellungen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					1. Steuerrückstellungen	3.305,47		21.018,65
1. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)	32.012,27			117.931,35	2. Sonstige Rückstellungen	<u>8.750,00</u>	12.055,47	13.070,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 770,65 (Vorjahr: EUR 1.494,16)	<u>83.343,40</u>	115.355,67		792.169,23	C. Verbindlichkeiten			
II. Guthaben bei Kreditinstituten					1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 3.927,00 (Vorjahr: EUR 3.927,00)	3.927,00		3.927,00
		<u>1.691.598,32</u>	1.806.953,99	109.899,18	2. Sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 44.867,57 (Vorjahr: EUR 18.352,73) davon aus Steuern: EUR 43.063,57 (Vorjahr: EUR 17.117,66) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 945,00)	<u>44.867,57</u>	48.794,57	868.352,73
			<u>36.590.069,81</u>	<u>35.803.115,58</u>			<u>36.590.069,81</u>	<u>35.803.115,58</u>

**Kommunalwirtschaft Sachsen-Anhalt Verwaltungs-GmbH,
Magdeburg**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

	EUR	2015 EUR	Vorjahr EUR
1. Sonstige betriebliche Erträge		103.504,54	146.893,22
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	57.290,06		103.111,02
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	8.055,00	65.345,06	4.081,32
davon für Altersversorgung			
EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 1.533,88)			
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen		49.165,74	48.522,00
4. Erträge aus Beteiligungen		1.930.280,00	1.219.521,68
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		514,04	14.302,19
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.402,78	286,07
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.918.385,00	1.224.716,68
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-87,57	-133,26
9. Jahresüberschuss		1.918.472,57	1.224.849,94

**Kommunalwirtschaft Sachsen-Anhalt Verwaltungs-GmbH,
Magdeburg**

Anhang für das Geschäftsjahr 2015

I. Allgemeine Bemerkungen

1. Prüfungspflicht

Die Kommunalwirtschaft Sachsen-Anhalt Verwaltungs-GmbH, Magdeburg, ist auf Grund der Größenordnungsmerkmale des § 267a HGB i.V.m. Artikel 75 Abs. 1 EGHGB als Kleinstkapitalgesellschaft einzustufen. Es besteht unverändert keine gesetzliche Prüfungspflicht gemäß §§ 316 ff. HGB. Es erfolgt jedoch eine freiwillige Jahresabschlussprüfung.

2. Anwendung der Vorschriften des Handelsgesetzbuches

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches unter Beachtung des Gesellschaftsvertrages aufgestellt. Dabei wurde die bisherige Form der Darstellung beibehalten.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB gegliedert.

3. Inanspruchnahme von Erleichterungen nach dem HGB

Auf die Anwendung der Erleichterungen für Kleinstkapitalgesellschaften hinsichtlich der Aufstellung von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang wird verzichtet, es werden die gesetzlichen Erleichterungen für kleine Kapitalgesellschaften (§§ 274a, 276, 288 HGB) teilweise in Anspruch genommen. Im Hinblick auf die Offenlegung des Jahresabschlusses werden die gesetzlichen Erleichterungen für Kleinstkapitalgesellschaften gemäß § 326 Abs. 2 HGB angewendet.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Änderungen der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr wurden nicht vorgenommen.

Der Ansatz des Sachanlagevermögens erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen. Die Abschreibungen wurden unter Anwendung der linearen Abschreibungsmethode über die steuerlich zulässigen Nutzungsdauern vorgenommen.

IV. Sonstige Angaben

1. Zum alleinvertretungsberechtigten Geschäftsführer war im Geschäftsjahr bestellt:

– Detlef Hillebrand, Magdeburg, Jurist.

Er ist von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

2. Die Angabe der Gesamtbezüge des Geschäftsführers unterbleibt unter Hinweis auf § 286 Abs. 4 HGB.

V. Verwendung des Jahresergebnisses

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, aus dem Jahresüberschuss für das Geschäftsjahr 2015 einen Betrag in Höhe von EUR 327.000,00 auszuschütten und den verbleibenden Betrag von EUR 1.591.472,57 auf neue Rechnung vorzutragen.

Magdeburg, 24. März 2016

Kommunalwirtschaft Sachsen-Anhalt Verwaltungs-GmbH



(Detlef Hillebrand)

Anlagespiegel zum 31. Dezember 2015
der
Kommunalwirtschaft Sachsen-Anhalt Verwaltungs-GmbH
Magdeburg

- unter Gegenüberstellung der Vorjahresbeträge -

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				kumulierte Abschreibungen			Buchwerte	
	1.1.2015	Zugänge	Abgänge	31.12.2015	1.1.2015	Abschreibungen Geschäftsjahr	Abschreibungen auf Abgänge	31.12.2015	31.12.2015 31.12.2014
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Anlagevermögen									
I. Sachanlagen									
- andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.160,67	0,00	0,00	1.160,67	1.159,67	0,00	0,00	1.159,67	1,00 1,00
II. Finanzanlagen									
- Beteiligungen	34.783.114,82	0,00	0,00	34.783.114,82	0,00	0,00	0,00	0,00	34.783.114,82 34.783.114,82
Anlagevermögen gesamt	34.784.275,49	0,00	0,00	34.784.275,49	1.159,67	0,00	0,00	1.159,67	34.783.115,82 34.783.115,82