



**Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft**
*Schornsteinfegergasse 13
14482 Potsdam-Babelsberg*

ERSTELLUNGSBERICHT

über den

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2015

der

**Technologie- und Verkehrs-
gewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**
Adolf-Grimme-Ring 10
14532 Kleinmachnow

Stand: 27. Juni 2016

Finanzamt: Potsdam
Steuernummer: 046/126/00649

Inhaltsverzeichnis

1. Auftrag und Auftragsdurchführung	2
2. Grundlagen des Jahresabschlusses	5
3. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen	8
3.1 Rechtliche Verhältnisse	8
3.2 Steuerliche Verhältnisse	12
3.3 Wirtschaftliche Verhältnisse	13
4. Art und Umfang der Erstellungsarbeiten	18
5. Bescheinigung	19
6. Anhang	21
7. Anlagen	27
Bilanz zum 31. Dezember 2015	28
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015	29
Verbindlichkeitspiegel	30
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2015	31
Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015	33
Kontokorrent	35
8. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	38
Aktiva	38
Passiva	42
9. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	48
10. Erläuterungen zum Treuhandvermögen	52
11. Weitere Anlagen zum Treuhandvermögen	61
Entwicklung Grundstücke im Treuhandvermögen	62
Gewinn- und Verlustrechnung Gesamtergebnis	70
Allgemeine Auftragsbedingungen	71

1. Auftragsannahme

1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung

Die Geschäftsführung der

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH,
Kleinmachnow**

- nachfolgend auch kurz "P&E" oder "Gesellschaft" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 aus den von uns geführten Büchern und den uns darüber hinaus vorgelegten Belegen und Bestandsnachweisen, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, unter Berücksichtigung der erteilten Auskünfte nach gesetzlichen Vorgaben und nach den innerhalb dieses Rahmens liegenden Anweisungen des Auftraggebers zur Ausübung bestehender Wahlrechte zu entwickeln. Diesen Auftrag zur Erstellung ohne Beurteilungen haben wir im Mai 2016 in unseren Geschäftsräumen in Potsdam durchgeführt.

Unser Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste keine über die Auftragsart hinausgehenden Tätigkeiten und damit auch keine erweiterten Verantwortlichkeiten als Steuerberater.

Die Pflicht zur Aufstellung des Jahresabschlusses oblag der uns mit dessen Erstellung beauftragenden gesetzlichen Vertretung der Gesellschaft, die über die Ausübung aller mit der Aufstellung verbundener Gestaltungsmöglichkeiten und Rechtsakte zu entscheiden hatte.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Betrag in Euro	2015	2014	2013
Bilanzsumme	6.603.811,29	5.933.020,42	4.331.324,07
Umsatzerlöse	13.198,61	12.600,79	5.455,87
Anzahl der Arbeitnehmer	1	1	1

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde von den größenabhängigen Erleichterungen der §§ 267, 276, 288, 274a HGB Gebrauch gemacht.

Eine Offenlegung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2014 sowie der anderen notwendigen Unterlagen ist am 25. Januar 2016 erfolgt.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Der uns erteilte Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und der Inventur sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen den handelsrechtlich vorgeschriebenen Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang, zu erstellen.

Da die Anfertigung eines Erstellungsberichts vereinbart, jedoch konkrete Festlegungen zu Art und Umfang unserer Berichterstattung in den Auftragsvereinbarungen nicht ausdrücklich getroffen wurden, berichten wir in berufüblicher Form im Sinne der *Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen* vom 12./13. April 2010 über Umfang und Ergebnis unserer Tätigkeit.

Bei der Auftragsannahme haben wir von unserem Auftraggeber ausbedungen, dass uns die für die Auftragsdurchführung benötigten Unterlagen und Aufklärungen vollständig gegeben werden.

Allgemeine Auftragsbedingungen

Der Durchführung des Auftrags und unserer Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht beigelegten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der Fassung vom 1. Januar 2002 zu Grunde.

1.2 Auftragsdurchführung

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses und bei unserer Berichterstattung hierüber haben wir die einschlägigen Normen unserer Berufsordnung und unsere Berufspflichten beachtet, darunter die Grundsätze der Unabhängigkeit, Gewissenhaftigkeit, Verschwiegenheit und Eigenverantwortlichkeit (§ 57 StBerG).

Die Erstellung des Jahresabschlusses umfasst unabhängig von der Art unseres Auftrags die Tätigkeiten, die erforderlich sind, um auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der eingeholten Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen die gesetzlich vorgeschriebene Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie einen Anhang und weitere Abschlussbestandteile zu erstellen.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses haben wir die Grundsätze der Wirtschaftlichkeit und Wesentlichkeit beachtet.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften des Handelsrechts, der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

Im Rahmen des erteilten Auftrags haben wir die gesetzlichen Vorschriften für die Aufstellung von Jahresabschlüssen sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet. Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Straftaten und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Vollständigkeitserklärung

Die Geschäftsführung hat uns die angeforderte berufsübliche Vollständigkeitserklärung bezüglich der Buchführung, Belege und Bestandsnachweise sowie der uns erteilten Auskünfte schriftlich erteilt, die wir zu den Akten genommen haben.

Von der Gesellschaft wurde uns versichert, dass in der Bilanz alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verbindlichkeiten und Wagnisse der Gesellschaft vollständig und richtig enthalten sind.

2. Grundlagen des Jahresabschlusses

2.1 Buchführung und Inventar, erteilte Auskünfte

Für das Unternehmen besteht nach § 238 HGB Buchführungspflicht.

Die Buchführung wurde auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Kanzlei-Rechnungswesen pro der DATEV eG erfüllt nach einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 15. Februar 2016 die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Finanzbuchführung und Entwicklung des Jahresabschlusses.

Die Lohn- und Gehaltsbuchführung wurde auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Lohn im RZ mit LODAS der DATEV eG erfüllt nach einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 19. November 2015 die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Lohn- und Gehaltsbuchführung.

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden von der Geschäftsführung und von den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht.

2.2 Festlegungen über die Ausübung von Wahlrechten

Erforderliche Entscheidungen über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen) gehören nicht zur Erstellung des Jahresabschlusses. Wir haben unseren Auftraggeber jedoch über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen) in Kenntnis gesetzt, Entscheidungsvorgaben unseres Auftragsgebers hierzu eingeholt und diese im Rahmen der Erstellung exakt nach den Vorgaben des Kaufmanns bzw. der gesetzlichen Vertreter ausgeübt.

Entsprechendes galt für Entscheidungen über die Anwendung von Aufstellungs- und Offenlegungserleichterungen des Jahresabschlusses für kleine und mittelgroße Gesellschaften.

Wir haben unseren Auftraggeber darüber hinaus über gesetzliche Fristen zur Aufstellung, Feststellung und Offenlegung des Jahresabschlusses aufgeklärt.

2.3 Feststellungen zu den Grundlagen des Jahresabschlusses

Die Organisation der Buchhaltung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die Saldenvorträge zum 1. Januar 2015 entsprechen den Ansätzen in der Bilanz zum 31. Dezember 2014.

Der Jahresabschluss wurde auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Kanzlei-Rechnungswesen pro der DATEV eG in Nürnberg erfüllt nach einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 15. Februar 2016 die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Finanzbuchführung und Entwicklung des Jahresabschlusses.

Soweit sich im Rahmen unserer Jahresabschlusserstellung Buchungen ergaben, haben wir diese mit der Geschäftsführung unseres Auftraggebers abgestimmt. Die Abschlussbuchungen wurden bis zum Abschluss unserer Tätigkeit vorgenommen.

Die Gliederung des Jahresabschlusses entspricht den Vorschriften des HGB unter besonderer Beachtung der §§ 266 und 275 HGB. Das Anlagevermögen ist in einem Bestandsnachweis ordnungsgemäß entwickelt.

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet. Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

Allen am Bilanzstichtag bestehenden Risiken - soweit sie bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbar waren - ist durch die Bildung ausreichender Rückstellungen und Wertberichtigungen Rechnung getragen. Soweit solche Risiken nach dem Bilanzstichtag entstanden sind, wird auf sie im Anhang verwiesen.

Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung - soweit sie nicht bereits dort gemacht wurden - und er gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder.

Die einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden im Erläuterungsteil ausführlich dargestellt.

Auf weitergehende Erläuterungen im Anhang wird hingewiesen.

3. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

3.1 Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow
Rechtsform:	GmbH
Gründung am:	Die Gründung der Gesellschaft erfolgte am 10. Mai 1991.
Sitz:	Kleinmachnow
Anschrift:	Adolf-Grimme-Ring 10 14532 Kleinmachnow
Eintragung ins Handelsregister:	Die Eintragung der Gesellschaft in das Handelsregister beim Kreisgericht Potsdam-Stadt erfolgte am 30. Dezember 1991 unter HRB 2444. Die Änderungen vom 16. September 1992 wurden am 7. Januar 1993 in das Handelsregister beim Kreisgericht eingetragen. Die Gesellschafterversammlung vom 8. April 1998 hat die Änderung des Gegenstandes beschlossen und den § 2 des Gesellschaftsvertrages geändert. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 21. Oktober 1998.
Gesellschaftsvertrag:	Gültig in der Fassung vom 8. April 1998
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Dauer der Gesellschaft:	unbestimmt

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreißenden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Gegenstand des Unternehmens: Gegenstand des Unternehmens ist seit dem 16. September 1992 und der Ergänzung vom 8. April 1998

- 1) für die städtebauliche Entwicklungsmaßnahme "Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB 115" sowie die städtebauliche Entwicklungsmaßnahme "Wohnbebauung nördlich und südlich der Förster-Funke-Allee"

- a) die Aufgaben und Funktionen zu definieren;
- b) ein Marketingkonzept zu erarbeiten;
- c) ein Finanzierungskonzept aufzustellen;
- d) die Anlage zu planen und zu entwickeln, zu erschließen, zu erweitern und konzeptionell fortzuentwickeln;
- e) ein Konzept für die Umsetzung der Planung zu erstellen;
- f) die Abwicklung und Finanzierung von Gutachten;
- g) Akquisition von Gesellschaftern.

Darüber hinaus das Erbringen jeglicher Art von Beratungs-, Entwicklungs-, Forschungs-, Gestaltungs-, Organisations-, Planungs- und Ingenieurleistungen auf allen Gebieten des Bauwesens im In- und Ausland.

- 2) Die Gesellschaft ist befugt alle Geschäfte zu betreiben, die ihren Gesellschaftszweck im weitesten Sinne zu dienen geeignet sind.
- 3) Die Gesellschaft ist berechtigt, sich an anderen Unternehmen zu beteiligen, andere Unternehmen zu erwerben und Zweigniederlassungen im In- und Ausland zu errichten.

Gezeichnetes Kapital: Euro 25.564,60

Gesellschafterin: Gemeinde Kleinmachnow

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Geschäftsführung, Vertretung: Der Geschäftsführer Herr Martin Rahn ist von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Wichtige Verträge: **a) Geschäftsbesorgungsvertrag Entwicklungsgebiet
"Wohnen- und Arbeiten"**

Die Gemeinde hat die Gesellschaft am 22. April 1993 beauftragt, treuhänderisch gemäß § 167 BauGB die städtebauliche Entwicklungsmaßnahme "Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB 115" gem. § 165 BauGB durchzuführen. Die Genehmigung des Landratsamtes erfolgte am 23. Mai 1995.

Die Gesellschaft erfüllt als Geschäftsbesorger der Gemeinde die ihr übertragenen Aufgaben als Treuhänder im eigenen Namen für Rechnung der Gemeinde.

Der Vertrag zu a) ist Basis für die Geschäftsführung. In diesem Vertrag wird die Gesellschaft ausdrücklich beauftragt, die im § 2 des Gesellschaftsvertrages festgelegten Aufgaben durchzuführen.

**b) Geschäftsbesorgungsvertrag Entwicklungsgebiet
"Förster-Funke-Allee"**

Neben dem unter a) aufgezeigten Vertrag hat die Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow mit der Gemeinde einen Geschäftsbesorgungsvertrag für die Durchführung der städtebaulichen Entwicklungsmaßnahme "Wohnbebauung nördlich und südlich der Förster-Funke-Allee" geschlossen. Der Vertrag datiert vom 18. August 1994 und wurde vom Landratsamt am 23. Mai 1995 genehmigt. Es wurde festgelegt, dass die Gesellschaft die ihr übertragenen Aufgaben wie ein Treuhänder der Gemeinde zu erfüllen hat und hier im eigenen Namen für Rechnung der Gemeinde auftritt.

Für das Entwicklungsgebiet nördlich und südlich der

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Förster-Funke-Allee hat die Gemeinde Kleinmachnow der Gesellschaft mehrere Grundstücke im Flur 8, Flurstücke 1472, 1480/18 und 1482/9 mit einer Gesamtfläche von 197.792 qm übertragen. Beurkundet wurde die Einbringung gemäß § 272 HGB am 6. Dezember 1996, UR-Nr. 349/1996 des Notars Kay Jacobsen.

Mit Übertragungsvertrag UR 194/10 vom 4. November 2010 des Notars Kay Jacobsen wurden die verbliebenden Grundstücke des Entwicklungsgebietes "Förster-Funke-Allee" an die Gemeinde Kleinmachnow zurückübertragen. Die Genehmigung der Gemeinde erfolgte im Februar 2011.

Die Endabrechnung mit der Kondor-Wessel Mark Brandenburg GmbH erfolgte im Berichtsjahr. Der Abschlussbericht mit der Gesamtabrechnung der durchgeführten Maßnahmen wurde dem Gesellschafter im Dezember 2015 übergeben.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat setzt sich am Bilanzstichtag zusammen aus:

- Herrn Klaus-Jürgen Warnick (Vorsitzender)
- Frau Angelika Scheib (stellv. Vorsitzende)
- Herrn Michael Grubert
- Frau Doris Braune
- Frau Andrea Schwarzkopf
- Herrn Norbert Gutheins
- Herrn Bernd Bültermann

Ergebnisverwendungsbeschluss aus

Vorjahr:

Der Gewinn wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Entlastung Geschäftsführung für Vorjahr:

wurde erteilt

Entlastung Aufsichtsrat für Vorjahr:

wurde erteilt

Wesentliche Änderungen der rechtlichen

Verhältnisse nach dem Abschlussstichtag: lagen nicht vor

3.2 Steuerliche Verhältnisse

Zuständiges Finanzamt:	Potsdam
Steuernummer:	046/126/00649
veranlagte Zeiträume:	bis 2014

Die Gesellschaft unterliegt auf Grund ihrer Tätigkeit der Körperschaft-, Gewerbe- und Umsatzsteuer.

Im Rahmen der Abschlusserstellung wurde die Berechnung der Körperschaft- und Gewerbesteuer vorgenommen. Aufgrund von vorhandenen Verlustvorträgen ist mit keiner Gewerbesteuerbelastung zu rechnen. Im Rahmen der Abschlussarbeiten wurde eine Körperschaftsteuerrückstellung gebildet.

Die letzte steuerliche Außenprüfung wurde auf Anordnung des Finanzamtes Potsdam vom 26. September 2013 im November 2013 durchgeführt. Die Prüfung erstreckte sich auf die Veranlagungszeiträume 2008 bis einschließlich 2011. Sie wurde ohne Beanstandungen beendet. Die Betriebsprüfung hat zu keiner Änderung der Besteuerungsgrundlagen geführt.

Die letzte Umsatzsteuersonderprüfung wurde auf Anordnung des Finanzamtes Potsdam vom 27. November 2014 in der Zeit von Januar 2015 bis Mai 2015 durchgeführt. Die Prüfung erstreckte sich auf die Voranmeldezeiträume Juni bis September 2014. Sie wurde ohne Beanstandungen beendet. Die Umsatzsteuersonderprüfung hat zu keiner Änderung der Besteuerungsgrundlagen geführt.

Die Steuererklärungen wurden bis einschließlich 2014 beim Finanzamt eingereicht. Die Bescheide für das Kalenderjahr 2014 ergingen am 22. Dezember 2015 unter dem Vorbehalt der Nachprüfung.

3.3 Wirtschaftliche Verhältnisse

3.3.1 Allgemeines

Beschäftigte Personen

Am Bilanzstichtag war im Unternehmen eine Person beschäftigt.

3.3.2 Vermögenslage

Die aus der Bilanz zum 31. Dezember 2015 abgeleitete Darstellung der Vermögenslage der Gesellschaft lässt sich im Vergleich zum vorherigen Bilanzstichtag folgendermaßen darstellen:

	Bilanz zum 31.12.2015		Bilanz zum 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
AKTIVA						
Forderungen	6.514,0	98,6	5.783,1	97,5	730,9	12,6
Sonstige Vermögensgegenstände	16,4	0,3	27,7	0,5	-11,3	-40,8
Flüssige Mittel/Wertpapiere	72,9	1,1	122,1	2,0	-49,2	-40,3
Rechnungsabgrenzungsposten	0,5	0,0	0,1	0,0	0,4	400,0
Summe Aktiva	6.603,8	100,0	5.933,0	100,0	670,8	11,3

	Bilanz zum 31.12.2015		Bilanz zum 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
PASSIVA						
Eigenkapital	427,3	6,5	415,5	7,0	11,8	2,8
Rückstellungen	456,9	6,9	630,6	10,6	-173,7	-27,5
Kreditverbindlichkeiten	5.496,2	83,2	4.685,5	79,0	810,7	17,3
Lieferverbindlichkeiten	184,7	2,8	146,9	2,5	37,8	25,7
Sonstige Verbindlichkeiten	35,1	0,5	50,9	0,8	-15,8	-31,0
Rechnungsabgrenzungsposten	3,6	0,1	3,6	0,1	0,0	0,0
Summe Passiva	6.603,8	100,0	5.933,0	100,0	670,8	11,3

3.3.3 Finanzlage

Kapitalflussrechnung

Im Folgenden werden die Mittelherkunft und die Mittelverwendung des Berichtsjahres 2015 anhand einer Kapitalflussrechnung dargestellt, wobei die drei Bereiche der Kapitalflussrechnung als Einheit zu betrachten sind.

Zur Entwicklung der Liquidität und der Finanzkraft wird dargestellt, wie sich die Zahlungsmittel (Kassenbestände, Schecks sowie Guthaben bei Kreditinstituten) im Berichtszeitraum durch Mittelzuflüsse und Mittelabflüsse verändert haben. Dabei wird zwischen Zahlungsströmen aus Geschäfts-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit unterschieden.

Über die Zahlungsströme in der Kapitalflussrechnung werden Informationen getrennt nach den Cashflows aus der laufenden Geschäftstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit (einschließlich Desinvestitionen) und aus der Finanzierungstätigkeit vermittelt, wobei die Summe der Cashflows aus diesen drei Tätigkeitsbereichen der Veränderung des Finanzmittelfonds in der Berichtsperiode entspricht, soweit diese nicht auf Wechselkurs- oder sonstigen Wertänderungen beruhen.

Die Darstellung der Kapitalflussrechnung entspricht den Grundsätzen des vom Deutschen Standardisierungsrat DSR erarbeiteten "Deutschen Rechnungslegungsstandards Nr. 2 (DRS 2) Kapitalflussrechnung".

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

	Euro
Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	11.806,69
- Abnahme der Rückstellungen	173.745,72
- Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	730.886,84
- Zunahme anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	4.670,58
+ Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.728,17
- Abnahme anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	134,86
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	859.903,14-
	<hr/>
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	810.707,28-
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	810.707,28
	<hr/>
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)	49.195,86-
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	122.071,97
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	72.876,11
	<hr/>

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Ergänzend dazu Forderungen und Verbindlichkeiten:

Forderungsspiegel

Art der Forderung zum 31.12.2015	Gesamtbetrag TEuro	davon mit einer Restlaufzeit	
		kleiner 1 Jahr TEuro	größer 1 Jahr TEuro
aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gesellschaftern	1,2 6.512,8	1,2 0,0	0,0 6.512,8
sonstige Vermögensgegenstände	16,4	12,3	4,1
Summe	6.530,4	13,5	6.516,9

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit zum 31.12.2015	Gesamtbetrag TEuro	davon mit einer Restlaufzeit		
		kleiner 1 J. TEuro	1 bis 5 J. TEuro	größer 5 J. TEuro
gegenüber Kreditinstituten	5.496,2	0,0	5.496,2	0,0
aus Lieferungen und Leistungen	184,7	184,7	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	35,1	35,1	0,0	0,0
Summe	5.716,0	219,8	5.496,2	0,0

Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreßlinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow

3.3.4 Ertragslage

Die Ertragslage hat sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Umsatzerlöse	13,2	100,0	12,6	100,0	0,6	4,8
+ sonst.betriebl.Erträge	46,9	355,3	46,9	372,2	0,0	0,0
- Personalaufwand	21,0	159,1	21,6	171,4	-0,6	-2,8
- sonst.betriebl.Aufwand	25,9	196,2	25,3	200,7	0,6	2,4
+ Finanzerträge	0,5	3,8	0,9	7,1	-0,4	-44,4
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	13,7	103,8	13,5	107,1	0,2	1,5
- EE-Steuern	1,9	14,4	-0,0	0,0	1,9	-
Jahresergebnis	11,8	89,4	13,5	107,1	-1,7	-12,6

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2015 mit einem Jahresergebnis von Euro 11.806,69 (Vorjahr: Euro 13.458,63) ab.

Die Umsatzerlöse betragen im Berichtszeitraum Euro 13.198,61. Sie haben sich gegenüber dem Vorjahr 2014 (Euro 12.600,79) um 2,8 % erhöht.

Die Löhne und Gehälter 2015 betragen Euro 17.344,62 gegenüber Euro 17.880,15 im Vergleichszeitraum 2014. Dies entspricht einer Minderungsrate von 3,0 % und einem absoluten Rückgang von Euro 535,53.

An sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung fielen im Berichtsjahr 2015 Euro 3.643,85 an. In 2014 belief sich der entsprechende Wert auf Euro 3.736,59. Der Betrag der absoluten Minderung in Höhe von Euro 92,74 entspricht einer Abnahmerate von 2,5 %.

Als Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit wurden in 2015 Euro 13.692,61 erzielt. Im Vorjahr 2014 wurde demgegenüber ein Betrag von Euro 13.457,16 ausgewiesen. Die Steigerungsrate gegenüber 2014 betrug 1,5 %.

4. Art und Umfang der Erstellungsarbeiten

Art, Umfang und Ergebnis der während unserer Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungshandlungen haben wir, soweit sie nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert sind, in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Gegenstand der Erstellung ohne Beurteilungen ist die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie die Erstellung des Anhangs und weiterer Abschlussbestandteile auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Auch wenn bei der Erstellung ohne Beurteilungen auftragsgemäß keine Beurteilungen der Belege, Bücher und Bestandsnachweise vorgenommen werden, weisen wir unseren Auftraggeber auf offensichtliche Unrichtigkeiten in den vorgelegten Unterlagen hin, die uns als Sachverständige bei der Durchführung des Auftrags unmittelbar auffallen, unterbreiten Vorschläge zur Korrektur und achten auf die entsprechende Umsetzung im Jahresabschluss.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

5. Bescheinigung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – der Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2015 bis 31. Dezember 2015 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften, des GmbH -Gesetzes und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der *Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen* durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Potsdam, den 27. Juni 2016

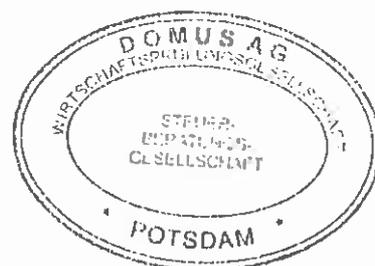
DOMUS AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft



Ohme
Wirtschaftsprüfer



i. V. Dr. Nachbauer
Steuerberaterin



ANHANG

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

6. Anhang**Allgemeine Angaben**

Firma: Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden Planungs- und
Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow
Adresse: Adolf-Grimme-Ring 10, 14532 Kleinmachnow
Sitz: Kleinmachnow
Registergericht: Potsdam
Nummer: HRB 2444

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung wurden für den Zeitraum vom 1. Januar 2015 bis 31. Dezember 2015 aufgestellt.

Der Jahresabschluss der Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow wurde auf der Grundlage der aktuellen Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs und des Gesellschaftsvertrages aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes zu beachten.

Angaben, die wahlweise in der Bilanz, in der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind insgesamt im Anhang aufgeführt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Angaben zur Bilanzierung und Bewertung**Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert ausgewiesen.

Forderungen wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Das vom Finanzamt festgestellte Körperschaftsteuerguthaben gemäß § 37 KStG wurde mit dem Barwert berücksichtigt.

Die flüssigen Mittel sind zu Nominalwerten aktiviert.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreißenden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Ein Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

Angaben zur Bilanz**a. Umlaufvermögen**

Die Gemeinde als Treugeber ist gegenüber der Gesellschaft verpflichtet, alle aus dem Treuhandverhältnis entstandenen Aufwendungen auszugleichen. Gleichzeitig besteht ein Anspruch auf Herausgabe der durch die Gesellschaft vereinnahmten Erlöse für die veräußerten Grundstücke aus dem Treuhandvermögen. Die nach Abschluss der Erschließungsmaßnahmen noch im Treuhandvermögen der Gesellschaft verbleibenden Grundstücke werden sukzessive an die Gemeinde zurückgegeben.

Die Tilgung des Saldos erfolgt durch Einnahmen für veräußerte Grundstücke im Entwicklungsgebiet sowie durch eventuelle Bareinzahlungen des Gesellschafters.

In der Position "Sonstige Vermögensgegenstände" sind keine Beträge enthalten, die erst nach dem Abschlussstichtag rechtlich entstehen.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben eine Restlaufzeit unter einem Jahr.

Der Betrag der Forderungen an den Gesellschafter mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt Euro 6.512.853,58 (Vorjahr: Euro 5.783.128,12).

Restlaufzeiten von mehr als einem Jahr bestehen bei den sonstigen Vermögensgegenständen in Höhe von Euro 4.103,35 (Vorjahr: Euro 8.175,30).

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

b. Rückstellungen

Für zu erwartende Körperschaftsteuernachzahlungen des Berichtsjahres wurde eine Steuerrückstellung gebildet.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen die sich aus einem Kaufvertrag ergebenden Pflichten der Altlastensanierung sowie Abschluss und Prüfungskosten.

Die Rückstellung für Altlastensanierung betrifft das Treuhandvermögen. Diese Rückstellung ist in der Bilanz der Gesellschaft auszuweisen, da diese Verpflichtungen im eigenen Namen begründet wurden.

c. Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten keine Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter Gemeinde Kleinmachnow.

In den Verbindlichkeiten sind keine Beträge enthalten, die erst nach dem Abschlussstichtag rechtlich entstehen.

In Höhe von Euro 34.981,25 (Vorjahr: Euro 50.586,29) sind Verbindlichkeiten aus Steuern enthalten. Verbindlichkeiten aus sozialer Sicherheit werden in Höhe von Euro 58,41 (Vorjahr: Euro 62,52) ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von Euro 5.496.198,63 betreffen in voller Höhe das Treuhandvermögen. Diese wurden im eigenen Namen der Gesellschaft begründet.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betreffen in Höhe von Euro 174.757,23 das Treuhandvermögen.

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt Euro 0,00 (Vorjahr: Euro 0,00).

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt Euro 219.818,54 (Vorjahr: Euro 2.883.287,27).

Die Angaben zu den Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind in einem Verbindlichkeitspiegel zusammengefasst.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

d. Treuhandvermögen

Die Gemeinde Kleinmachnow hat die Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH, Kleinmachnow, in einem Geschäftsbesorgervertrag vom 22. April 1993 beauftragt, die städtebauliche Entwicklungsmaßnahme " Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB 115" gemäß § 165 BauGB durchzuführen. Mit einem weiteren Vertrag vom 18. August 1994 ist die Gesellschaft beauftragt, die städtebauliche Entwicklungsmaßnahme "Wohnbebauung nördlich und südlich der Förster-Funke-Allee" gemäß § 165 BauGB durchzuführen. Die Gesellschaft soll die ihr übertragene Aufgabe treuhänderisch im eigenen Namen und für Rechnung der Gemeinde erfüllen.

Das Treuhandvermögen setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Grundstücke ohne Bauten	8.081.981,58 €
Angefangene Arbeiten	14.278.280,00 €
Ausleihungen	317.690,82 €
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	375.233,06 €
Sonstige Vermögensgegenstände	202,30 €
Guthaben bei Kreditinstituten	158.841,96 €
Summe Treuhandvermögen	<u>23.212.229,72 €</u>

Dem Treuhandvermögen stehen in gleicher Höhe die Verpflichtungen aus der Rückgabe des Treuhandvermögens an die Gemeinde Kleinmachnow gegenüber. Andererseits hat die Gemeinde als Treugeber die von der Gesellschaft in eigenem Namen aufgenommenen - aber das Treuhandvermögen betreffende betreffenden Verbindlichkeiten - auszugleichen bzw. die Gesellschaft freizustellen.

Die von der Gesellschaft eingegangenen Verbindlichkeiten werden aus den Abverkäufen der Grundstücke getilgt. Das verbleibende Vermögen ist an die Gemeinde (bei Beendigung der Maßnahmen) auszukehren.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Erlöse aus Grundstücksverkäufen des Treuhandvermögens sowie alle anderen Aufwendungen und Erträge des Treuhandbereiches wurden nicht berücksichtigt.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Sonstige Pflichtangaben

Am Abschlussstichtag bestanden keine Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB.

Zur Geschäftsführung ist Herr Martin Rahn als allein vertretungsberechtigter Geschäftsführer bestellt.

Ein Aufsichtsrat ist bestellt. Der Aufsichtsrat setzt sich im Berichtsjahr wie folgt zusammen:

- Herr Klaus-Jürgen Warnick (Vorsitzender ab 10. Dezember 2014)	Diplom-Ingenieur	wiedergewählt am 2. Oktober 2014
- Frau Angelika Scheib (stellv. Vorsitzende ab 10. Dezember 2014)	freischaffende Architektin	wiedergewählt am 2. Oktober 2014
- Herr Michael Grubert	Bürgermeister der Gemeinde Kleinmachnow	gewählt am 7. April 2009
- Frau Doris Braune	Kämmerin der Gemeinde Kleinmachnow	gewählt am 2. Oktober 2014
- Frau Andrea Schwarzkopf	Kunsthistorikerin	gewählt am 2. Oktober 2014
- Herr Norbert Gutheins	Diplom-Ingenieur	gewählt am 2. Oktober 2014
- Herr Bernd Bültermann	Pensionär	gewählt am 2. Oktober 2014

Im Berichtsjahr fanden fünf Aufsichtsratssitzungen statt. Der Aufsichtsrat hat dafür eine Vergütung in Höhe von Euro 1.221,33 erhalten.

Am Bilanzstichtag bestehen gegenüber dem Aufsichtsrat keine Verbindlichkeiten.

Bezüglich der Bezüge der Geschäftsleitung wird auf § 286 Abs. 4 HGB verwiesen.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Drellinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

**Angaben zu Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern
(§ 42 Abs. 3 GmbHG / § 264c Abs. 1 HGB)**

Gegenüber dem Gesellschafter bestehen die nachfolgenden Rechte und Pflichten:

Sachverhalte	Betrag Euro
Ausleihungen	0,00
Forderungen	6.512.853,58
Verbindlichkeiten	0,00

Kleinmachnow, den 17. Juni 2016


.....
Martin Rahn
Geschäftsführer

7. Anlagen

BILANZ zum 31. Dezember 2015

Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Umlaufvermögen			A. Eigenkapital		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.564,60	25.564,60
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.161,38	0,00	II. Gewinnrücklagen		
2. Forderungen gegen Gesellschafter	6.512.853,58	5.783.128,12	1. Andere Gewinnrücklagen	139.381,39	139.381,39
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>16.354,45</u>	<u>27.718,01</u>	III. Gewinnvortrag	250.582,43	237.123,80
	6.530.369,41	5.810.846,13	IV. Jahresüberschuss	11.806,69	13.458,63
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	72.876,11	122.071,97	B. Rückstellungen		
B. Rechnungsabgrenzungsposten	565,77	102,32	1. Steuerrückstellungen	1.865,30	0,00
			2. Sonstige Rückstellungen	<u>455.028,91</u>	<u>630.639,93</u>
				456.894,21	630.639,93
			C. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.496.198,63	4.685.491,35
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	184.659,28	146.931,11
			3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>35.159,26</u>	<u>50.864,81</u>
				5.716.017,17	4.883.287,27
			- davon aus Steuern Euro 34.981,25 (Euro 50.586,29)		
			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 58,41 (Euro 62,52)		
			D. Rechnungsabgrenzungsposten	3.564,80	3.564,80
	<u>6.603.811,29</u>	<u>5.933.020,42</u>		<u>6.603.811,29</u>	<u>5.933.020,42</u>
			Verpflichtungen aus Treuhandvermögen Euro 23.212.229,72 (Euro 23.273.310,10)		

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Drellinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	13.198,61	12.600,79
2. Sonstige betriebliche Erträge	46.854,63	46.912,85
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	17.344,62	17.880,15
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>3.643,85</u>	<u>3.736,59</u>
	20.988,47	21.616,74
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	25.866,16	25.296,11
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>494,00</u>	<u>856,37</u>
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	13.692,61	13.457,16
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.885,92	1,47-
	<hr/>	<hr/>
8. Jahresüberschuss	11.806,69	13.458,63
	<hr/>	<hr/>

VERBINDLICHKEITENSPIEGEL zum 31. Dezember 2015

Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow

Verbindlichkeiten	Insgesamt	davon mit einer Restlaufzeit			besichert	Art der Besicherung
		unter 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.496.198,63 €	0,00 €	5.496.198,63 €	0,00 €	7.000.000,00 €	Ausfallbürgschaft der Gemeinde Kleinmachnow
	4.685.491,35 €	2.685.491,35 €	2.000.000,00 €	0,00 €	5.000.000,00 €	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	184.659,28 €	184.659,28 €	0,00 €	0,00 €		
	146.931,11 €	146.931,11 €	0,00 €	0,00 €		
Sonstige Verbindlichkeiten	35.159,26 €	35.159,26 €	0,00 €	0,00 €		
	50.864,81 €	50.864,81 €	0,00 €	0,00 €		
per 31. Dezember 2015	5.716.017,17 €	219.818,54 €	5.496.198,63 €	0,00 €		
<i>per 31. Dezember 2014</i>	<i>4.883.287,27 €</i>	<i>2.883.287,27 €</i>	<i>2.000.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>		

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1400	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	1.161,38	0,00
Forderungen gegen Gesellschafter			
1495	Forderungen gg. Gesellschafter aus laufender Verrechnung ab 2009	284.195,38	226.619,37
1496	Ausgleichsanspruch THV	6.110.631,15	5.438.481,70
1497	Forderungen gg. Gesellschafter aus laufender Verrechnung bis 2008	<u>118.027,05</u>	<u>118.027,05</u>
		6.512.853,58	5.783.128,12
Sonstige Vermögensgegenstände			
1538	Körperschaftsteuerguthaben §37 (b.1 J)	4.535,70	4.535,70
1539	Körperschaftsteuerguthaben §37 (g.1 J)	4.103,35	8.175,30
1548	Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	7.715,40	14.895,18
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	<u>0,00</u>	<u>111,83</u>
		16.354,45	27.718,01
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse	80,00	100,00
1200	Sparkasse # 3523 301 571	10.432,14	9.627,19
1210	Sparkasse TG # 3266 054 520	<u>62.363,97</u>	<u>112.344,78</u>
		72.876,11	122.071,97
Rechnungsabgrenzungsposten			
0980	Aktive Rechnungsabgrenzung	565,77	102,32
	Summe Aktiva	<u>6.603.811,29</u>	<u>5.933.020,42</u>

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Gezeichnetes Kapital		
0800	Gezeichnetes Kapital	25.564,60	25.564,60
	Andere Gewinnrücklagen		
0855	Andere Gewinnrücklagen	139.381,39	139.381,39
	Gewinnvortrag		
0860	Gewinnvortrag vor Verwendung	250.582,43	237.123,80
	Jahresüberschuss		
	Jahresüberschuss	11.806,69	13.458,63
	Steuerrückstellungen		
0963	Körperschaftsteuerrückstellung	1.865,30	0,00
	Sonstige Rückstellungen		
0965	Rückstellungen für Personalkosten	1.628,42	1.550,88
0970	Sonstige Rückstellungen THV	436.110,49	612.389,05
0977	Rückstellungen für Abschluss und Prüfung	<u>17.290,00</u>	<u>16.700,00</u>
		455.028,91	630.639,93
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
0632	ILB # 160 017 412	0,00	2.685.491,35
0640	ILB # 160 019 550	2.000.000,00	2.000.000,00
0643	ILB # 160 021 105	500.124,50	0,00
0644	ILB # 160 021 853	1.500.000,00	0,00
0645	ILB # 160 021 854	<u>1.496.074,13</u>	<u>0,00</u>
		5.496.198,63	4.685.491,35
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	184.659,28	146.931,11
	Sonstige Verbindlichkeiten		
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	119,60	216,00
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	782,28	816,63
1743	Verbindlichkeiten BG	58,41	62,52
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	14.589,71	49.769,66
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>19.609,26</u>	<u>0,00</u>
		35.159,26	50.864,81
	Rechnungsabgrenzungsposten		
0990	Passive Rechnungsabgrenzung	3.564,80	3.564,80
	Summe Passiva	<u>6.603.811,29</u>	<u>5.933.020,42</u>

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreßlinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Umsatzerlöse		
8400	Erlöse 19% USt	3.786,85	0,00
8550	Treuhandvergütung	<u>9.411,76</u>	<u>12.600,79</u>
		13.198,61	12.600,79
	Sonstige betriebliche Erträge		
2520	Periodenfremde Erträge	24,51	16,68
2701	Erträge Weiterbelastung Gemeinde GF	46.331,77	45.463,10
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	<u>498,35</u>	<u>1.433,07</u>
		46.854,63	46.912,85
	Löhne und Gehälter		
4121	Zuführung/Verbrauch Urlaubs-RST Gehalt	64,62	600,15
4127	Geschäftsführergehälter	<u>17.280,00</u>	<u>17.280,00</u>
		17.344,62	17.880,15
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	3.572,52	3.554,04
4131	Zuführung/Verbrauch Urlaubs-RST SV	12,92	120,03
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>58,41</u>	<u>62,52</u>
		3.643,85	3.736,59
	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
2020	Periodenfremde Aufwendungen	0,00	1.162,29
2310	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	0,00	2,00
2385	Nicht abziehbare AR-Vergütungen	610,66	572,32
2386	Abziehbare Aufsichtsratsvergütung	610,67	572,33
4360	Versicherungen	3.148,92	129,71
4380	Beiträge	66,40	70,40
4390	Sonstige Abgaben/Gebühren	70,44	84,88
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	153,71	74,21
4650	Bewirtungskosten	323,77	39,68
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	135,33	15,50
4668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	1.359,00	1.295,70
4910	Porto	0,00	9,70
4930	Bürobedarf	131,04	222,62
4945	Fortbildungskosten	0,00	410,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	684,75	2.662,50
4955	Buchführungskosten	1.109,60	1.075,90
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	17.200,00	16.700,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>261,87</u>	<u>196,37</u>
		25.866,16	25.296,11
	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	30,25	236,01
2652	Steuerfreie Aufzinsung Körperschaftsteuerguthaben	<u>463,75</u>	<u>620,36</u>
		494,00	856,37
Übertrag		13.692,61	13.457,16

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		13.692,61	13.457,16
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
2200	Körperschaftsteuer	1.768,00	0,00
2204	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	0,97-	1,47-
2208	Solidaritätszuschlag	97,30	0,00
2213	Kapitalertragsteuer 25%	20,50	0,00
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25%	<u>1,09</u>	<u>0,00</u>
		1.885,92	1,47-
	Jahresüberschuss	<hr/>	<hr/>
	Jahresüberschuss	11.806,69	13.458,63
		<hr/>	<hr/>

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Drellinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

DEBITORENAUFSTELLUNG

Debitoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr	Vorjahr
		Euro	Euro
10200	Haußmann Grundbesitz AG	1.161,38	0,00
		<hr/>	<hr/>
		1.161,38	0,00
		<hr/>	<hr/>

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

KREDITORENAUFSTELLUNG
Kreditoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr	Vorjahr
		Euro	Euro
70014	Röver Brönner Susat Mazars GmbH & Co. KG	9.520,00	9.520,00
70152	DOMUS AG	325,82	374,61
70403	Merz Jacobsen Rechtsanwälte GmbH	56,23	0,00
80000	diverse Kreditoren betreffen THV	174.757,23	137.036,50
		<hr/>	<hr/>
		184.659,28	146.931,11
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

ERLÄUTERUNGEN

8. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

AKTIVA

A. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Euro	1.161,38
(31.12.2014: Euro	0,00)

Es handelt sich um Forderungen gegenüber der Haußmann Grundbesitz AG aus dem Vertrag über die Gesamtkoordinierungstätigkeit von Planung-, Ordnungs-, Erschließungs- und Folgemaßnahmen für die Entwicklung des Nördlichen Gewerbegebietes im Entwicklungsgebiet "Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB A 115" in Kleinmachnow. Im Zeitpunkt der Berichterstellung war die Forderung ausgeglichen.

2. Forderungen gegen Gesellschafter

Euro	6.512.853,58
(31.12.2014: Euro	5.783.128,12)

- davon mit einer Restlaufzeit
von mehr als einem Jahr
Euro 6.512.853,58
(Euro 5.783.128,12)

	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
Forderungen gg. Gesellschafter aus laufender Verrechnung ab 2009	284.195,38	226.619,37
Ausgleichsanspruch THV	6.110.631,15	5.438.481,70
Forderungen gg. Gesellschafter aus laufender Verrechnung bis 2008	118.027,05	118.027,05
	<u>6.512.853,58</u>	<u>5.783.128,12</u>

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Die Gemeinde Kleinmachnow als Treugeber ist gegenüber der Gesellschaft verpflichtet, alle aus dem Treuhandverhältnis entstandenen Aufwendungen auszugleichen. Gleichzeitig besteht ein Anspruch auf Herausgabe der durch die Gesellschaft vereinnahmten Erlöse für die veräußerten Grundstücke aus dem Treuhandvermögen. Die nach Abschluss der Erschließungsmaßnahmen noch im Treuhandvermögen der Gesellschaft verbleibenden Grundstücke werden sukzessive an die Gemeinde zurückgegeben.

Der Saldo beinhaltet die im Namen des Treugebers eingegangenen Verbindlichkeiten in Höhe von Euro 6.110.631,15 (Vorjahr: Euro 5.438.481,70), einen bis zum 31. Dezember 2008 aufgelaufenen Saldo aus Verrechnungen in Höhe von Euro 118.027,05 sowie einen Restsaldo in Höhe von Euro 284.195,38 aus laufenden Verrechnungen ab dem Kalenderjahr 2009.

Die Forderungen gegen den Gesellschafter aus laufenden Verrechnungen ab 2009 resultieren aus der Weiterberechnung der entstandenen Kosten inklusive Gewinnaufschlag als Vergütung für die Geschäftsführung (Euro 351.775,05), aus der Treuhandvergütung für die Leistungskommission (Euro 45.331,29) aus zuviel an den Treuhandbereich erstattete Pachterlöse für den Zeitraum 2009 und 2010 (Euro 1.583,73), aus erhaltenen Pachteinnahmen für den Treuhandbereich (Euro -8.887,46) aus Geldübertragungen aus dem Treuhandbereich zur Sicherung der Liquidität (Euro - 160.000,00), aus Zahlungen von Verbindlichkeiten für den Treuhandbereich bzw. Erstattungen im Treuhandbereich für die eigene Geschäftstätigkeit (Euro 14.257,27), aus Zahlungen von Steuerverbindlichkeiten aus dem Treuhandbereich (Euro -117.464,93), aus Erstattungen der Kapitalertragsteuer für den Treuhandbereich (Euro -1.074,11) sowie aus der Weiterberechnung der Umsatzsteuer aus einer fiktiven Leistungskommission gemäß § 3 Abs. 11 UStG nach Verrechnung der entsprechenden Vorsteuerbeträge in Höhe von Euro 158.674,54.

Die Tilgung des Saldos erfolgt durch Einnahmen für veräußerte Grundstücke im Entwicklungsgebiet sowie durch eventuelle Bareinzahlungen des Gesellschafters.

Zum Bilanzstichtag beläuft sich das Treuhandvermögen auf Euro 23.212.229,72 (Vorjahr: Euro 23.273.310,10).

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Ab dem Berichtsjahr 2009 erfolgte eine Trennung der laufenden Verrechnungen und der Ausgleichsansprüche aus dem Treuhandvermögen.

Die Ausgleichsansprüche aus dem Treuhandvermögen lassen sich wie folgt darstellen:

	31.12.2015	31.12.2014
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Rückstellung Sanierung Altlasten	436.110,49	612.389,05
Kredit ILB # 160 017 412	0,00	2.685.491,35
Kredit ILB # 160 019 550	2.000.000,00	2.000.000,00
Kredit ILB # 160 021 105	500.124,50	0,00
Kredit ILB # 160 021 853	1.500.000,00	0,00
Kredit ILB # 160 021 854	1.496.074,13	0,00
Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen	174.757,23	137.036,50
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	<u>3.564,80</u>	<u>3.564,80</u>
Summe	<u>6.110.631,15</u>	<u>5.438.481,70</u>

3. Sonstige Vermögensgegenstände

Euro	16.354,45
(31.12.2014: Euro	27.718,01)

- davon mit einer Restlaufzeit
von mehr als einem Jahr
Euro 4.103,35 (Euro 8.175,30)

Der Bilanzwert gliedert sich wie folgt:

	31.12.2015	31.12.2014
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Körperschaftsteuerrückforderungen	0,00	111,83
Körperschaftsteuerguthaben §37	8.639,05	12.711,00
Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	<u>7.715,40</u>	<u>14.895,18</u>
	<u>16.354,45</u>	<u>27.718,01</u>

Das **Körperschaftsteuerguthaben** gemäß § 37 KStG wird in jährlichen Raten in Höhe von Euro 4.535,70 am 30. September ausgezahlt.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

**II. Kassenbestand, Bundesbank-
guthaben, Guthaben bei
Kreditinstituten und Schecks**

Euro 72.876,11
(31.12.2014: Euro 122.071,97)

Ausgewiesen sind die bei der Mittelbrandenburgischen Sparkasse geführten Konten sowie der Bargeldbestand der Gesellschaft. Die Salden sind durch Bankbelege bzw. ein Kassenprotokoll nachgewiesen.

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Kasse	80,00	100,00
Sparkasse # 3523 301 571	10.432,14	9.627,19
Sparkasse TG # 3266 054 520	<u>62.363,97</u>	<u>112.344,78</u>
	<u>72.876,11</u>	<u>122.071,97</u>

B. Rechnungsabgrenzungsposten

Euro 565,77
(31.12.2014: Euro 102,32)

Abgegrenzt werden Versicherungsbeiträge für das Kalenderjahr 2016.

Summe Aktiva

Euro 6.603.811,29
(31.12.2014: Euro 5.933.020,42)

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

PASSIVA**A. Eigenkapital****I. Gezeichnetes Kapital**

	<u>Euro</u>	<u>25.564,60</u>
(31.12.2014: Euro		25.564,60)

Das Stammkapital ist in voller Höhe eingezahlt.

II. Gewinnrücklagen**1. Andere Gewinnrücklagen**

	<u>Euro</u>	<u>139.381,39</u>
(31.12.2014: Euro		139.381,39)

Gemäß dem Gesellschafterbeschluss vom 24. September 1998 wurde der Jahresüberschuss 1997 in die Gewinnrücklagen eingestellt.

III. Gewinnvortrag

	<u>Euro</u>	<u>250.582,43</u>
(31.12.2014: Euro		237.123,80)

Entwicklung:

	<u>Euro</u>
Gewinnvortrag am 31. Dezember 2014	237.123,80
Jahresüberschuss 2014	<u>13.458,63</u>
Gewinnvortrag am 31. Dezember 2015	<u><u>250.582,43</u></u>

IV. Jahresüberschuss

	<u>Euro</u>	<u>11.806,69</u>
(31.12.2014: Euro		13.458,63)

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

B. Rückstellungen**1. Steuerrückstellungen**

Euro 1.865,30
(31.12.2014: Euro 0,00)

Die Steuerrückstellungen wurden für die zu erwartende Körperschaftsteuerbelastung des Berichtsjahres gebildet.

2. Sonstige Rückstellungen

Euro 455.028,91
(31.12.2014: Euro 630.639,93)

Die sonstigen Rückstellungen untergliedern sich wie folgt:

	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
Rückstellungen für Personalkosten	1.628,42	1.550,88
Sonstige Rückstellungen THV	436.110,49	612.389,05
Rückstellungen für Abschluss und Prüfung	17.290,00	16.700,00
	455.028,91	630.639,93

	Stand 01.01.2015 Euro	Verbrauch Euro	Auflösung Euro	Zuführung Euro	Abzinsung Euro	Aufzinsung Euro	Stand 31.12.2015 Euro
Uriaubsrückstellung	1.550,88	1.550,88	0,00	1.628,42	0,00	0,00	1.628,42
Sanierung Altlasten	612.389,05	176.278,56	0,00	0,00	0,00	0,00	436.110,49
Erstellung Abschluss, Steuererklärungen, Veröffentlichung 2014	8.700,00	8.111,65	498,35	0,00	0,00	0,00	90,00
Prüfungskosten 2014	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstellung Abschluss, Steuererklärungen, Veröffentlichung 2015	0,00	0,00	0,00	9.200,00	0,00	0,00	9.200,00
Prüfungskosten 2015	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
	16.700,00	16.111,65	498,35	17.200,00	0,00	0,00	17.290,00
Sonstige Rückstellungen	630.639,93	193.941,09	498,35	18.828,42	0,00	0,00	455.028,91

Für das Grundstück Flur 422/2 (Kaufvertrag UR 94/1994) wurde vertraglich vereinbart, Altlasten in Höhe von ursprünglich Euro 10.225.837,62 zu übernehmen. Lt. Anpassungsvertrag UR 242/2009 vom 9. Dezember 2009 ist mit einem Restsanierungsaufwand in Höhe von Euro 970.000,00 brutto zu rechnen. Die Anpassung der

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Drellinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Rückstellung erfolgte im Kalenderjahr 2010. Da die Gesellschaft durch die Leistungskommission vorsteuerabzugsberechtigt ist, erfolgte die Anpassung an den Nettowert.

C. Verbindlichkeiten

**1. Verbindlichkeiten gegenüber
Kreditinstituten**

Euro 5.496.198,63
(31.12.2014: Euro 4.685.491,35)

- davon mit einer Restlaufzeit
bis zu einem Jahr
Euro 0,00 (Euro 2.685.491,35)

	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
ILB # 160 017 412	0,00	2.685.491,35
ILB # 160 019 550	2.000.000,00	2.000.000,00
ILB # 160 021 105	500.124,50	0,00
ILB # 160 021 853	1.500.000,00	0,00
ILB # 160 021 854	1.496.074,13	0,00
	5.496.198,63	4.685.491,35

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestehen vollumfänglich gegenüber der Investitionsbank des Landes Brandenburg (ILB) und setzten sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

	Stand 01.01.2015 Euro	Darlehens- aufnahme Euro	kapitalisierte Zinsen Euro	Tilgung Euro	Stand 31.12.2015 Euro
ILB # 160 017 412	2.685.491,35	287.400,00	23.182,78	-2.996.074,13	0,00
ILB # 160 019 550	2.000.000,00		37.400,00	-37.400,00	2.000.000,00
ILB # 160 021 105	0,00	500.000,00	124,50		500.124,50
ILB # 160 021 853	0,00	1.500.000,00			1.500.000,00
ILB # 160 021 854	0,00	1.496.074,13			1.496.074,13
	4.685.491,35	3.783.474,13	60.707,28	-3.033.474,13	5.496.198,63

Die Verbindlichkeiten sind durch entsprechende Kontoauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Drellinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Der Kredit # 1600 17412 war am 30. Dezember 2015 zur Rückzahlung fällig. Er wurde durch die Aufnahme der Kredite ILB # 160 021 853 und # 160 021 854 getilgt.

Der Kredit # 160 019 550 ist am 30. Dezember 2018 zur Rückzahlung fällig.

Der Kredit # 160 021 105 ist am 31. Dezember 2018 zur Rückzahlung fällig.

Der Kredit # 160 021 853 ist am 30. Dezember 2020 zur Rückzahlung fällig.

Der Kredit # 160 021 854 ist am 30. Dezember 2020 zur Rückzahlung fällig.

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten, die durch Ausfallbürgschaften der Gemeinde Kleinmachnow gesichert sind, beträgt Euro 5.496.198,63.

**2. Verbindlichkeiten aus
Lieferungen und Leistungen**

	Euro	184.659,28
(31.12.2014: Euro		146.931,11)

- davon mit einer Restlaufzeit
bis zu einem Jahr
Euro 184.659,28
(Euro 146.931,11)

Die Verbindlichkeiten betreffen in Höhe von Euro 174.757,23 das Treuhandvermögen.

Im Zeitpunkt der Berichtserstellung waren die Verbindlichkeiten bis auf Euro 8.131,86 ausgeglichen.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

3. Sonstige Verbindlichkeiten	Euro	35.159,26
	(31.12.2014: Euro	50.864,81)
- davon aus Steuern		
Euro 34.981,25		
(Euro 50.586,29)		
- davon im Rahmen der		
sozialen Sicherheit		
Euro 58,41 (Euro 62,52)		
- davon mit einer Restlaufzeit		
bis zu einem Jahr		
Euro 35.159,26		
(Euro 50.864,81)		
	31.12.2015	31.12.2014
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Sonstige Verbindlichkeiten	119,60	216,00
Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	782,28	816,63
Verbindlichkeiten BG	58,41	62,52
Umsatzsteuer laufendes Jahr	14.589,71	49.769,66
Umsatzsteuer Vorjahr	<u>19.609,26</u>	<u>0,00</u>
	<u>35.159,26</u>	<u>50.864,81</u>

Unter der Position "Sonstige Verbindlichkeiten" ist die Fahrtkostenerstattung für den Monat Dezember 2015 in Höhe von Euro 123,60 sowie eine Überzahlung von Bewirtungsauslagen in Höhe von Euro 4,00 gegenüber dem Geschäftsführer ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer betreffen das IV. Quartal 2015.

Die Verbindlichkeiten aus Berufsgenossenschaft betreffen den Beitrag für das Berichtsjahr.

Die Umsatzsteuerverbindlichkeiten des laufenden Jahres betreffen in Höhe von Euro 10.434,72 die Umsatzsteuervorauszahlung des Monats November 2015, in Höhe von Euro -3.592,75 die Umsatzsteuererstattung des Monats Dezember 2015 sowie in Höhe von Euro 7.747,74 die Abschlusszahlung der Umsatzsteuerjahreserklärung des Berichtsjahres.

Die Umsatzsteuerverbindlichkeiten des Vorjahres betreffen die Abschlusszahlung der Umsatzsteuerjahreserklärung 2014.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Die Verbindlichkeiten wurden in Höhe von Euro 27.357,11 bis zum Zeitpunkt der Berichterstellung ausgeglichen.

D. Rechnungsabgrenzungsposten

Euro 3.564,80
(31.12.2014: Euro 3.564,80)

Die Mieterträge sind im Treuhandbereich als Ertrag zu erfassen. Abgegrenzt wurde die bereits im Dezember 2015 bezahlte Jahresmiete für 2016 der E-Plus Mobilfunk GmbH & Co. KG.

Summe Passiva

Euro 6.603.811,29
(31.12.2014: Euro 5.933.020,42)

**- Verpflichtungen aus
Treuhandvermögen
Euro 23.212.229,72
(Euro 23.273.310,10)**

Das Treuhandvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2015 <u>Euro</u>	31.12.2014 <u>Euro</u>
Grundstücke ohne Bauten	8.081.981,58	8.310.376,27
Angefangene Arbeiten	14.278.280,00	14.328.146,00
Ausleihungen	317.690,82	317.690,82
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	375.233,06	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	202,30	0,00
Guthaben bei Kreditinstituten	<u>158.841,96</u>	<u>317.097,01</u>
Summe Treuhandvermögen	<u>23.212.229,72</u>	<u>23.273.310,10</u>

Weiterführende Erläuterungen zum Treuhandvermögen siehe Seite 52.

9. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

1. Umsatzerlöse	<u>Euro</u> 13.198,61	
	(2014: Euro	12.600,79)
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Euro	Euro
Erlöse 19% USt	3.786,85	0,00
Treuhandvergütung	<u>9.411,76</u>	<u>12.600,79</u>
	<u>13.198,61</u>	<u>12.600,79</u>

Die **Erlöse 19% USt** resultieren aus dem Vertrag mit der Haußmann Grundbesitz AG über die Gesamtkoordinierungstätigkeit von Planung-, Ordnungs-, Erschließungs- und Folgemaßnahmen für die Entwicklung des Nördlichen Gewerbegebietes im Entwicklungsgebiet "Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB A 115" in Kleinmachnow.

Die an die Gemeinde weiterberechnete ein prozentige **Treuhandvergütung** (Gewinnaufschlag) wird als Umsatzerlös erfasst. Bemessungsgrundlage waren die weiterberechneten Kosten aus dem eigenen Bereich sowie die Umsätze aus der Leistungskommission.

2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>Euro</u> 46.854,63	
	(2014: Euro	46.912,85)
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Euro	Euro
Periodenfremde Erträge	24,51	16,68
Erträge Weiterbelastung Gemeinde GF	46.331,77	45.463,10
Erträge Auflösung von Rückstellungen	<u>498,35</u>	<u>1.433,07</u>
	<u>46.854,63</u>	<u>46.912,85</u>

Die **periodenfremden Erträge** in Höhe von Euro 24,51 resultieren aus einer Gutschrift der Haftpflichtversicherung für das Kalenderjahr 2014.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Die Erträge aus der Welterbelastung an die Gemeinde in Höhe von Euro 46.331,77 beinhalten die weiterberechneten Kosten für die Geschäftstätigkeit. Der ein prozentige Gewinnaufschlag ist unter den Umsatzerlösen ausgewiesen.

Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von Euro 498,35 betrifft die Auflösung der Rückstellung für die Abschlusserstellung des Jahres 2014.

3. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter

Euro	<u>17.344,62</u>
(2014: Euro	17.880,15)

Im Berichtszeitraum ergaben sich folgende Löhne und Gehälter:

	<u>2015</u> Euro	<u>2014</u> Euro
Zuführung/Verbrauch Urlaubs-RST Gehalt	64,62	600,15
Geschäftsführergehälter	<u>17.280,00</u>	<u>17.280,00</u>
	<u>17.344,62</u>	<u>17.880,15</u>

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

Euro	<u>3.643,85</u>
(2014: Euro	3.736,59)

	<u>2015</u> Euro	<u>2014</u> Euro
Gesetzliche Sozialaufwendungen	3.572,52	3.554,04
Zuführung/Verbrauch Urlaubs-RST SV	12,92	120,03
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>58,41</u>	<u>62,52</u>
	<u>3.643,85</u>	<u>3.736,59</u>

Aufwendungen für die Altersvorsorge sind nicht angefallen.

In Höhe von insgesamt Euro 1.628,42 erfolgte eine Zuführung zur Urlaubsrückstellung. In Höhe von Euro 1.550,88 erfolgte ein Verbrauch der Urlaubsrückstellung.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

**4. Sonstige betriebliche
Aufwendungen**

Euro 25.866,16
(2014: Euro 25.296,11)

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>2015</u> Euro	<u>2014</u> Euro
Periodenfremde Aufwendungen	0,00	1.162,29
Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	0,00	2,00
Aufsichtsratsvergütungen	1.221,33	1.144,65
Beiträge, Abgaben, Versicherungen	3.285,76	284,99
Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	153,71	74,21
Bewirtungskosten	459,10	55,18
Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	1.359,00	1.295,70
Porto, Telefon	0,00	9,70
Bürobedarf, Zeitschriften	131,04	222,62
Fortbildungskosten	0,00	410,00
Rechts- und Beratungskosten	684,75	2.662,50
Buchführungs-, Abschluss- und Prüfungskosten	18.309,60	17.775,90
Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>261,87</u>	<u>196,37</u>
	<u>25.866,16</u>	<u>25.296,11</u>

Von den **Buchführungs-, Abschluss- und Prüfungskosten** wurden Euro 17.200,00 den sonstigen Rückstellungen zugeführt.

**5. Sonstige Zinsen und ähnliche
Erträge**

Euro 494,00
(2014: Euro 856,37)

	<u>2015</u> Euro	<u>2014</u> Euro
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	30,25	236,01
Steuerfreie Aufzinsung Körperschaftsteuerguthaben	<u>463,75</u>	<u>620,36</u>
	<u>494,00</u>	<u>856,37</u>

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Drellinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

**6. Ergebnis der gewöhnlichen
Geschäftstätigkeit**

Euro **13.692,61**
(2014: Euro 13.457,16)

**7. Steuern vom Einkommen und
vom Ertrag**

Euro **1.885,92**
(2014: Euro -1,47)

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der Steuern vom Einkommen und vom Ertrag aufgezeigt:

	<u>2015</u> <u>Euro</u>	<u>2014</u> <u>Euro</u>
Körperschaftsteuer	1.768,00	0,00
Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	-0,97	-1,47
Solidaritätszuschlag	97,30	0,00
Kapitalertragsteuer 25%	20,50	0,00
SolZ auf Kapitalertragsteuer 25%	<u>1,09</u>	<u>0,00</u>
	<u>1.885,92</u>	<u>-1,47</u>

Ausgewiesen ist der Steueraufwand des Berichtsjahres sowie die Mehrerstattung der Körperschaftsteuer für den Veranlagungszeitraum 2014

8. Jahresüberschuss

Euro **11.806,69**
(2014: Euro 13.458,63)

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

10. Erläuterungen zum Treuhandvermögen

Das Treuhandvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

	<u>Euro</u>
I. Grundstücke ohne Bauten	8.081.981,58
II. Angefangene Arbeiten	14.278.280,00
III. Ausleihungen	317.690,82
IV. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	375.233,06
V. Sonstige Vermögensgegenstände	202,30
VI. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>158.841,96</u>
Summe Treuhandvermögen	<u>23.212.229,72</u>

Die Gemeinde Kleinmachnow hat die Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden Planung- und Entwicklungsgesellschaft mbH, Kleinmachnow, in einem Geschäftsbesorgervertrag vom 22. April 1993 beauftragt, die städtebauliche Entwicklungsmaßnahme "Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB 115" gemäß § 165 BauGB durchzuführen. In einem weiteren Vertrag vom 18. August 1994 ist die Gesellschaft beauftragt, die städtebauliche Entwicklungsmaßnahme "Wohnbebauung nördlich und südlich der Förster-Funke-Allee" gemäß § 165 BauGB durchzuführen. Die Gesellschaft soll die ihr übertragene Aufgabe treuhänderisch im eigenen Namen und für Rechnung der Gemeinde erfüllen.

Die Entwicklungsmaßnahme "Wohnbebauung nördlich und südlich der Förster-Funke-Allee" wurde im Kalenderjahr 2011 abgeschlossen. Sämtliche Grundstücke wurden an die Gemeinde rückübertragen.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Drellinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**
I. Grundstücke ohne Bauten
Euro 8.081.981,58
 (2014: Euro 8.310.376,27)

Zusammensetzung und Entwicklung:

		Stand am 01.01.2014 Euro	Zugang Euro	Abgang Euro	Abschreibung Euro	Stand am 31.12.2014 Euro
Entwicklungsgebiet "Wohnen und Arbeiten" nördlich und südlich der BAB 115"						
Flur 1:						
a) Flurstück (ursprünglich) 422/2 (Fashion Park)	# 62	4.852.301,19	0,00	72.520,56	0,00	4.779.780,63
b) Flurstück (ursprünglich) 417/6 (Fashion Park)	# 62	59.817,40	0,00	49.071,33	0,00	10.746,07
c) Flurstück (ursprünglich) 428/22 (Fashion Park)	# 62	92.957,18	0,00	0,00	0,00	92.957,18
	# 62	<u>5.005.075,77</u>	<u>0,00</u>	<u>121.591,89</u>	<u>0,00</u>	<u>4.883.483,88</u>
d) Flurstück (ursprünglich) 428/19, 428/20	# 64	985.370,37	0,00	0,00	0,00	985.370,37
e) Flurstücke diverse	# 65	162.983,95	0,00	0,00	0,00	162.983,95
f) Flurstück (ursprünglich) 425, 401	# 66	561.717,75	0,00	100.833,14	0,00	460.884,61
g) Flurstück 396, 395	# 68	750.086,67	0,00	0,00	0,00	750.086,67
h) Diverse Flurstücke Stahnsdorfer Damm 77	# 69	470.359,68	0,00	5.969,66	0,00	464.390,02
i) Flurstück 417/5 Stahnsdorfer Damm	# 72	374.782,08	0,00	0,00	0,00	374.782,08
Summe "Wohnen und Arbeiten"		<u>8.310.376,27</u>	<u>0,00</u>	<u>228.394,69</u>	<u>0,00</u>	<u>8.081.981,58</u>

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreißinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

zu a)

Mit Urkunden-Rolle Nr. 94/94 des Notars Friedrich Becker wurde das ursprünglich 112.130 qm große Flurstück am 16. Dezember 1994 vom Land Brandenburg erworben. Zusätzlich zu dem bisher gezahlten Barkaufpreis musste eine Sanierungsverpflichtung in Höhe von Euro 10.225.837,62 eingegangen werden. Laut Notarvertrag sollten die getätigten Ausgaben für die Dekontaminierung bis zum 30. Juni 1996 rechnermäßig nachgewiesen werden. Auskunftsgemäß ist bis zum 30. April 1998 ein Sachstandsbericht abgegeben worden. Mit Urkunden-Rolle Nr. 242/2009 des Notars Kay Jacobsen wurde ein Anpassungsvertrag zum o.g. Kaufvertrag geschlossen. Darin wird von einer restlichen Sanierungsverpflichtung in Höhe von Euro 970.000,00 brutto ausgegangen. Zudem wurde der Kaufpreis neu bestimmt. Im Kalenderjahr 2010 erfolgte daher eine Anpassung an den Kaufpreis durch eine Abschreibung in Höhe von Euro 5.588.938,58.

Die Gesellschaft wurde im Grundbuch von Kleinmachnow des Grundbuchamtes Potsdam, Blatt 6338, am 30. Juni 1998 als Eigentümerin eingetragen. In Abteilung II des Grundbuches ist die Anordnung der städtebaulichen Entwicklungsmaßnahme eingetragen. Nutzen- und Lastenwechsel erfolgte am Tag der Beurkundung.

Das Flurstück wurde fortgeschrieben in die Flurstücke 2726 und 2771

Ein Teilstück des Flurstücks 2771 mit einer Größe von 2.697 qm wurde in 2008 mit UR 98/2008 des Notars Robin Maletz an Herrn Torsten Kusche veräußert. Der verbliebene Teil des Flurstücks wurde fortgeschrieben im Flurstück 4302.

Mit Urkunden-Rolle Nr. 244/09 wurde mit dem Land Brandenburg ein Tauschvertrag abgeschlossen. Ein Teilstück des Flurstücks 4302 mit einer Größe von 885 qm wurde in 2009 an das Land Brandenburg veräußert. Der verbliebene Teil des Flurstücks wurde fortgeschrieben im Flurstück 4320.

Im Kalenderjahr 2010 wurde das Flurstück 4320 in die Flurstücke 4382 und 4383 fortgeschrieben.

Das Flurstück 4383 wurde in die Flurstücke 4393 und 4394 geteilt.

Mit Urkunden-Rolle Nr. 24/2010 des Notars Robin Maletz wurde in 2010 das Flurstück 4393 mit einer Größe von 397 qm an Herrn Torsten Kusche veräußert.

Das Flurstück 4394 wurde im Kalenderjahr 2012 in die Flurstücke 4423 und 4424 geteilt.

Mit Urkunden-Rolle Nr. 166/2012 des Notars Kay Jacobsen wurde in 2012 das Flurstück 4424 mit einer Größe von 2.765 qm an die Analytica Alimentaria GmbH veräußert.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Drellinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

Das Flurstück 4423 wurde im Kalenderjahr 2013 in die Flurstücke 4445 und 4446 geteilt.

Mit Urkunden-Rolle Nr. M321/2013 des Notars Reinhard Mielke wurde in 2013 das Flurstück 4445 mit einer Größe von 2.666 qm an die CountR GmbH veräußert.

Das Flurstück 4446 wurde im Kalenderjahr 2014 in die Flurstücke 4457 bis 4460 geteilt.

Mit Urkunden-Rolle Nr. 118/2014 des Notars Kay Jacobsen wurde in 2014 das Flurstück 4458 mit einer Größe von 972 qm an die MWA Mittelmärkische Wasser- und Abwasser GmbH veräußert.

Das Flurstück 4460 wurde im Kalenderjahr 2015 in die Flurstücke 4467 bis 4468 geteilt.

Mit Urkunden-Rolle Nr. 29/2015 des Notars Robin Maletz wurde in 2015 das Flurstück 4468 mit einer Größe von 1.424 qm an Frau Nadejda Kusche-Andreeva veräußert.

zu b)

Mit Notarvertrag UR-Nr. 389/1996 vom 2. Juli 1996 des Notars Dr. Lutz Langer hat die Gesellschaft das Flurstück 417/6 erworben. Nutzen und Lasten gingen am 1. August 1996 über. Das Flurstück ist im Grundbuch von Kleinmachnow Blatt 4911 verzeichnet. Die Eintragung der Gesellschaft als Eigentümer erfolgte am 4. Februar 1998.

Im Kalenderjahr 2010 wurde das Flurstück 417/6 in die Flurstücke 417/9 bis 417/14 fortgeschrieben.

Mit Urkundenrolle Nr. 126/2015 des Notars Robin Maletz wurde in 2015 die Flurstücke 417/11, 417/13 und 417/14 unentgeltlich an die Gemeinde Kleinmachnow übertragen.

zu c)

Das Flurstück mit einer Größe von 38.951 qm wurde mit Urkunden-Rolle Nr. 18/1997 des Notars Friedrich Becker vom 27. März 1997 vom Land Berlin erworben. Das Flurstück ist im Grundbuch von Kleinmachnow des Amtsgerichts Potsdam Blatt 6577 verzeichnet. Die Eintragung im Grundbuch ist am 22. März 2002 erfolgt.

Das verbliebene Flurstück wurde fortgeschrieben auf die Bezeichnung 2715-2719.

Mit UR 137/2008 des Notars Robin Maletz wurden die Flurstücke 2874 - aus dem Flurstück 2716 hervorgegangen - und 2717 an die Gemeinde übertragen.

Das Flurstück 2718 wurde fortgeschrieben im Flurstück 2766.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Drellinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

zu d)

Es handelt sich um die mit Urkunden-Rolle Nr. 485/95 des Notars Paul Hermann Krebs von der TLG Treuhand Liegenschaftsgesellschaft am 11. August 1995 erworbenen Flurstücke 428/19 und 428/20 mit einer Größe von ursprünglich 52.462 qm, verzeichnet im Grundbuch von Kleinmachnow, Blatt 6106 des Amtsgerichtes Erkelenz für das Amtsgericht Potsdam. Die Grundbucheintragung erfolgte am 30. August 2000.

Nutzen- und Lastenwechsel erfolgte am Tage der Beurkundung.

Die nach Verkäufen verbliebenen Flächen wurden fortgeschrieben auf 2774, 2708-2710, 2768, 2770 und 2729.

Mit UR 137/2008 des Notars Robin Maletz wurden die Flurstücke 2708-2710 an die Gemeinde übertragen.

Das Flurstück 2770 wurde fortgeschrieben auf die Bezeichnung 3082 und 3083.

zu e)

Mit Notarvertrag UR-Nr. 302/94 vom 21. Juli 1994 und 227/95 vom 13. Juli 1995 des Notars Hans-Joachim Rose wurden der Gesellschaft insgesamt 18 Flurstücke unentgeltlich von der Gemeinde Kleinmachnow übertragen. Die Berücksichtigung im Treuhandvermögen erfolgt zum gemeinen Wert mit den durch ein Bodenwertgutachten des Professors Dr. jur. Hartmut Dieterich festgestellten Werten.

Die Eintragung im Grundbuch erfolgte am 27. November 2003. Die Anordnung einer städtebaulichen Entwicklungsmaßnahme ist in Abteilung II des Grundbuches eingetragen.

Mit UR 137/2008 des Notars Robin Maletz wurden in 2008 diverse Flurstücke mit einer Gesamtgröße von 31.761 qm an die Gemeinde Kleinmachnow übertragen.

Mit Urkunden-Rolle Nr. 244/09 wurde mit dem Land Brandenburg ein Tauschvertrag abgeschlossen. Die Gesellschaft erwarb die Flurstücke 4324 und 4326.

Im Kalenderjahr 2010 ist für das Flurstück 4324 Grunderwerbsteuer in Höhe von Euro 2.482,00 angefallen.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

zu f)

Es handelt sich um die im Entwicklungsgebiet gelegene ehemalige Hausmülldeponie sowie um als gewerbliches Bauland eingestuftes Land, das - bisher nur durch einen Übertragungsbeschluss der Gemeinde Kleinmachnow - an die Gesellschaft übertragen wurde. Der Wert des Zugangs entspricht dem gemäß Bodengutachten ermittelten Wert des gewerblichen Baulandes.

Eine Eintragung im Grundbuch erfolgte am 27. November 2003.

Die ehemaligen Flurstücksbezeichnungen wurden fortgeschrieben in die Flurstücke 3077 - 3079, 2723, 698, 702, 1047 sowie 2677 - 2685.

Im Kalenderjahr 2008 wurden die Flurstücke 698, 702, 1047 sowie 2677 - 2685 mit UR 137/2008 des Notars Robin Maletz an die Gemeinde Kleinmachnow übertragen. Die Größe beträgt 10.055 qm.

Mit UR 98/2008 des Notars Robin Maletz wurde ein Teil des Flurstücks 3077 an Herrn Torsten Kusche verkauft. Der Rest des Flurstücks wurde fortgeschrieben in die Flurstücke 4299 und 4300.

Im Kalenderjahr 2010 wurde das Flurstück 4299 in die Flurstücke 4395 und 4396 geteilt.

Mit Urkunden-Rolle Nr. 24/2010 des Notars Robin Maletz wurde in 2010 das Flurstück 4395 mit einer Größe von 237 qm an Herrn Torsten Kusche veräußert.

Das Flurstück 4300 wurde im Kalenderjahr 2012 in die Flurstücke 4425 und 4426 geteilt.

Mit Urkunden-Rolle Nr. 166/2012 des Notars Kay Jacobsen wurde in 2012 das Flurstück 4425 mit einer Größe von 1.166 qm an die Analytica Alimentaria GmbH veräußert.

Mit Urkunden-Rolle Nr. M321/2013 des Notars Reinhard Mielke wurde in 2013 das Flurstück 3079 mit einer Größe von 109 qm an die CountR GmbH veräußert.

Das Flurstück 4396 wurde im Kalenderjahr 2015 in die Flurstücke 4469 bis 4470 geteilt.

Mit Urkunden-Rolle Nr. 29/2015 des Notars Robin Maletz wurde in 2015 das Flurstück 4469 mit einer Größe von 1.984 qm an Frau Nadejda Kusche-Andreeva veräußert.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

zu g)

Es handelt sich um die Flurstücke 395 und 396. Die Flurstücke sind mit einer Gesamtgröße von 7.428 qm im Kaufvertrag UR 345/97 angegeben. Der Übergang des Grundbesitzes vollzog sich am 13. Oktober 1997. Die Eintragung im Grundbuch erfolgte am 16. September 1999.

zu h)

Mit Vertrag vom 18. Dezember 1997, Urkundenrolle Nr. 478/1997 des Notars Kay Jacobsen, hat die Gesellschaft die Flurstücke 416/15, 417/1, 417/7, 417/8, 418, 422/1 mit einer Größe von insgesamt 12.533 qm von der Bundesrepublik Deutschland erworben. Nutzen- und Lastenübergang erfolgte im Januar 1998.

Der Grundbesitz ist im Grundbuch von Kleinmachnow des Grundbuchamtes des Amtsgerichtes Potsdam auf Blatt 5535 verzeichnet. Die Eintragung der Gesellschaft als Eigentümer im Grundbuch erfolgte am 9. März 1999.

Die noch verbliebenen Flurstücke haben die Bezeichnung 2869, 416/15, 417/7, 4327, 4329 und 4330.

Mit Urkunden-Rolle Nr. 244/09 wurde mit dem Land Brandenburg ein Tauschvertrag abgeschlossen. Das Flurstück 4332 - hervorgegangen aus dem Flurstück 2869 - mit einer Größe von 400 qm wurde im Kalenderjahr 2009 an das Land Brandenburg veräußert. Der verbliebene Teil des Flurstücks 2869 wurde fortgeschrieben im Flurstück 4333.

Mit Urkundenrolle Nr. 126/2015 des Notars Robin Maletz wurde in 2015 das Flurstück 416/15 unentgeltlich an die Gemeinde Kleinmachnow übertragen.

zu i)

Mit Vertrag vom 5. Dezember 2000 des Notars Kay Jacobsen (UR 546/2000) erwirbt die Gesellschaft das Flurstück 417/5 mit einer Größe von 3.758 qm von der Fa. Eltronik eb GmbH. Die Grundbucheintragung erfolgte am 26. Mai 2002.

zu a) bis i)

Im gesamten Entwicklungsgebiet wurden bereits Erschließungsmaßnahmen durchgeführt, die unter II, Angefangene Arbeiten dargestellt werden.

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

II. Angefangene Arbeiten

Euro 14.278.280,00
(2014: Euro 14.328.146,00)

Die Gesellschaft hat entsprechend den geschlossenen Verträgen Erschließungsarbeiten und Baumaßnahmen in Auftrag gegeben. Ausgewiesen sind die bisher von den beauftragten Unternehmen abgerechneten Teilleistungen für das Entwicklungsgebiet "Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB 115".

Entwicklung:

	Euro	Euro
Stand am 01.01.2015		14.328.146,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen 2015	713.747,00	
Abgänge aus abgerechneten Leistungen 2015	<u>363.241,00</u>	350.506,00
Abgänge aus abgerechneten Leistungen 1993 - 2014 für Verkäufe/Übertragungen in 2015		<u>400.372,00</u>
Bestand am 31.12.2015		<u><u>14.278.280,00</u></u>

III. Ausleihungen

Euro 317.690,82
(2014: Euro 317.690,82)

Es handelt sich um ein unverzinsliches Darlehen an den Wasser- und Abwasserzweckverband "Der Teltow". Die Tilgung des Darlehen erfolgt durch Verrechnung mit von der Gesellschaft zu zahlenden Anschlussgebühren.

Im Berichtsjahr erfolgten keine Verrechnungen.

IV. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Euro 375.233,06
(2014: Euro 0,00)

Zusammensetzung:

	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
a) Kusche-Andreeva, Nadejda	375.233,06	0,00
	<u>375.233,06</u>	<u>0,00</u>

**Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreißenden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow**

zu a)

Mit UR 29/2015 wurde ein Kaufvertrag mit Frau Nadejda Kusche-Andreeva abgeschlossen. Verkauft wurden die Flurstücke 4468 und 4469. Frau Kusche-Andreeva hat einen Kaufpreis in Höhe von Euro 392.035,00 zu leisten. Der Ausgleich der Forderung erfolgt in Raten. Im Berichtsjahr wurden sieben Monatsraten a Euro 3.000,00 gezahlt. Der Tilgungsanteil für das Kalenderjahr 2015 beträgt Euro 16.801,94. Die Verzinsung der Restschuld wurde bis zum 31. Dezember 2018 mit 1,87 % vereinbart. Für das Kalenderjahr 2015 wurden Euro 4.198,06 Zinserträge vereinnahmt.

V. Sonstige Vermögensgegenstände

<u>Euro</u>	202,30
(2014: Euro	0,00)

Ausgewiesen wird die Forderung aus der Doppelbezahlung einer Kreditorenrechnung.

VI. Guthaben bei Kreditinstituten

<u>Euro</u>	158.841,96
(2014: Euro	317.097,01)

Zusammensetzung:

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	Euro	Euro
Commerzbank # 48 483 310 00	18.733,69	17.150,49
Mittelbrandenburgische Sparkasse # 42 662 865 68	46.197,55	46.161,91
Mittelbrandenburgische Sparkasse # 35 233 029 69	<u>93.910,72</u>	<u>253.784,61</u>
	<u>158.841,96</u>	<u>317.097,01</u>

Entsprechende Bankauszüge haben vorgelegen.

zu I bis VI:

Dem dargestellten Treuhandvermögen von insgesamt Euro 23.212.229,72 stehen in gleicher Höhe die Verpflichtungen aus der Rückgabe des Treuhandvermögens gegenüber. Andererseits hat der Treugeber die von der Gesellschaft in eigenem Namen aufgenommenen - aber das Treuhandvermögen betreffenden Verbindlichkeiten - auszugleichen bzw. die Gesellschaft freizustellen.

Die von der Gesellschaft eingegangenen Verbindlichkeiten werden aus den Abverkäufen der Grundstücke getilgt. Das verbleibende Vermögen ist an die Gemeinde (bei Beendigung der Maßnahmen) auszukehren.

11. Weitere Anlagen zum Treuhandvermögen

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungs GmbH Kleinmachnow
Treuhandvermögen
Kleinmachnow

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2015 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR	
0062	Fl.stk. 422/2 neu 63 9, 417/6, 428/22	Ansch-/Herst-K	10.242.093,96	199.855,50-		7.000.345,47	10.042.238,46	
		Abschreibung	5.237.018,19			7.000.345,47-		
					78.263,61-		3.633.487,18	5.158.754,58
		Buchwerte	5.005.075,77	121.591,89-	3.366.858,29	3.366.858,29-		4.883.483,88
0064	Fl.stk 428/19,428/20 neu 640, 641	Ansch-/Herst-K	985.370,37				985.370,37	
		Abschreibung	0,00				0,00	
		Buchwerte	985.370,37				985.370,37	
0065	diverse unbebaute Grundstücke	Ansch-/Herst-K	162.983,95				162.983,95	
		Abschreibung	0,00				0,00	
		Buchwerte	162.983,95				162.983,95	
0066	Flurstück (Urspr. 42 5, 401)	Ansch-/Herst-K	561.717,75	100.833,14-		367.553,07	460.884,61	
		Abschreibung	0,00			367.553,07-	0,00	
		Buchwerte	561.717,75	100.833,14-	367.553,07	367.553,07-	460.884,61	
0068	Fl.stk 396, 395	Ansch-/Herst-K	750.086,67				750.086,67	
		Abschreibung	0,00				0,00	
		Buchwerte	750.086,67				750.086,67	
0069	Fl.stk 416/15, 417/1 , 417/7, 417/8,422/1	Ansch-/Herst-K	470.359,68	5.969,66-			464.390,02	
		Abschreibung	0,00				0,00	
		Buchwerte	470.359,68	5.969,66-			464.390,02	
0072	Fl.stk 417/5 THV Awo	Ansch-/Herst-K	374.782,08				374.782,08	
		Abschreibung	0,00				0,00	
		Buchwerte	374.782,08				374.782,08	
Summe		Ansch-/Herst-K	13.547.394,46	306.658,30-		7.367.898,54	13.240.736,16	
		Abschreibung	5.237.018,19			7.367.898,54-		
					78.263,61-		3.633.487,18	5.158.754,58
		Buchwerte	8.310.376,27	228.394,69-	3.734.411,36	3.734.411,36-		8.081.981,58

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungs GmbH Kleinmachnow
Treuhandvermögen
Kleinmachnow

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2015 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR
0062	Fl.stk. 422/2 neu 63 9, 417/6, 428/22							
62001	FS 2726 (422/2 =>639 =>2636) UR 94/94/UR 191/97 8.007 qm	30.06.1998 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	848.323,80 440.536,28 407.787,52				848.323,80 440.536,28 407.787,52
62007	FS 4382 (422/2=639=2636=2727=2771= 4302=4320) 2.177 qm	31.12.2010 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	230.522,02 119.649,85 110.872,17				230.522,02 119.649,85 110.872,17
62021	FS 417/9 (417/6) UR 389/96 618 qm	31.12.2010 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	6.441,39 0,00 6.441,39				6.441,39 0,00 6.441,39
62022	FS 417/10 (417/6) UR 389/96 413 qm	31.12.2010 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	4.304,68 0,00 4.304,68				4.304,68 0,00 4.304,68
62023	FS 417/11 (417/6) UR 389/96 3.828 qm	31.12.2010 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	39.899,11 0,00 39.899,11	39.899,11- 0,00 39.899,11-			0,00 0,00 0,00
62024	FS 417/13 (417/6) UR 389/96 752 qm	31.12.2010 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	7.838,07 0,00 7.838,07	7.838,07- 0,00 7.838,07-			0,00 0,00 0,00
62025	FS 417/14 (417/6) UR 389/96 128 qm	31.12.2010 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	1.334,15 0,00 1.334,15	1.334,15- 0,00 1.334,15-			0,00 0,00 0,00
62030	FS 2715 (urspr. 428/22 => 2263) UR 18/97 438 qm	22.03.2002 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	1.507,26 0,00 1.507,26				1.507,26 0,00 1.507,26
62033	FS 2766 (urspr. 428/22 => 2263 => 2218) UR 18/97 3.954 qm	22.03.2002 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	13.606,66 0,00 13.606,66				13.606,66 0,00 13.606,66
62034	FS 2719 (urspr. 428/22 => 2263) UR 18/97 22.618 qm	22.03.2002 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	77.843,26 0,00 77.843,26				77.843,26 0,00 77.843,26
62039	FS4457 (422/2=639=2636=2727/71=430 2/20/83/94=4423/46) 1832qm	24.10.2014 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	193.992,24 100.690,50 93.301,74				193.992,24 100.690,50 93.301,74
62041	FS4459 (422/2=639=2636=2727/71=430 2/20/83/94=4423/46)17151qm	24.10.2014 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	1.816.135,85 942.654,38 873.481,47				1.816.135,85 942.654,38 873.481,47
62042	FS4460 (422/2=639=2636=2727/71=430 2/20/83/94=4423/46)66111qm	24.10.2014 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	7.000.345,47 3.633.487,18 3.366.858,29		7.000.345,47- 3.633.487,18- 3.366.858,29-		0,00 0,00 0,00
62043	FS4467(422/2=639=2636=2727/04.08.2015 71=4302/20/83/94=4423/46/60) 64687	04.08.2015 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW			6.849.561,30 3.555.223,57 3.294.337,73		6.849.561,30 3.555.223,57 3.294.337,73
62044	FS4468 (422/2=639=2636=2727/71=430 2/20/83/94=4423/46/60)1424	04.08.2015 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW		150.784,17- 78.263,61- 72.520,56-	150.784,17 78.263,61 72.520,56		0,00 0,00 0,00
Summe	Fl.stk. 422/2 neu 63 9, 417/6, 428/22		AHK Abschreibung	10.242.093,98 5.237.018,19	199.855,50- 78.283,61- 121.591,89-	7.000.345,47 7.000.345,47- 3.633.487,18 3.633.487,18- 3.366.858,29		10.042.238,46 5.158.754,58 4.883.483,88

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungs GmbH Kleinmachnow
Treuhandvermögen
Kleinmachnow

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2015 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR
0064	Fl.stk 428/19,428/20 neu 640, 641							
64001	FS 2774 (urspr. 428/19) UR 485/95 1.841 qm	30.08.2000 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	90.472,64 0,00 90.472,64				90.472,64 0,00 90.472,64
64005	FS 2768 (urspr. 428/20 => 640 => 2711) UR 485/95 9.554 qm	30.08.2000 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	469.514,16 0,00 469.514,16				469.514,16 0,00 469.514,16
64007	FS 2729 (urspr. 428/20 => 640) UR 485/95 264 qm	30.08.2000 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	12.973,81 0,00 12.973,81				12.973,81 0,00 12.973,81
64008	FS 3082 (urspr.428/20=640=2711=2770) UR 485/95 20 qm	31.03.2009 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	982,86 0,00 982,86				982,86 0,00 982,86
64009	FS 3083 (urspr.428/20=640=2711=2770) UR 485/95 8.372 qm	31.03.2009 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	411.426,90 0,00 411.426,90				411.426,90 0,00 411.426,90
Summe	Fl.stk 428/19,428/20 neu 640, 641		Ansch-/Hersl-K Abschreibung Buchwerte	985.370,37 0,00 985.370,37				985.370,37 0,00 985.370,37

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungs GmbH Kleinmachnow
Treuhandvermögen
Kleinmachnow

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2015 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR
0065	diverse unbebaute Grundstücke							
65004	FS 2694 (urspr. 423) UR 302/94 157qm	27.11.2003 Keine AfA	AHK Absch	2.761,77 0,00				2.761,77 0,00
			0,00 BW	2.761,77				2.761,77
65005	FS 2724 (urspr. 426) UR 302/94 1.262 qm	03.06.1996 Keine AfA	AHK Absch	22.199,74 0,00				22.199,74 0,00
			0,00 BW	22.199,74				22.199,74
65007	FS 3081 (urspr. 426 => 2725) UR 302/94 53 qm	27.11.2003 Keine AfA	AHK Absch	932,32 0,00				932,32 0,00
			0,00 BW	932,32				932,32
65016	FS 2698 (urspr. 427/4) UR 302/94 1.295 qm	27.11.2003 Keine AfA	AHK Absch	22.780,24 0,00				22.780,24 0,00
			0,00 BW	22.780,24				22.780,24
65020	FS 2765 (urspr. 428/18 => 2706) UR 302/94 2.325 qm	27.11.2003 Keine AfA	AHK Absch	40.898,88 0,00				40.898,88 0,00
			0,00 BW	40.898,88				40.898,88
65023	FS 4324 (urspr.422/2=639=638) UR244/09 1.364 qm Planstraße B	31.12.2009 Keine AfA	AHK Absch	73.410,00 0,00				73.410,00 0,00
			0,00 BW	73.410,00				73.410,00
65024	FS 4326 (urspr.422/2=639=638) UR 244/09 2.053 qm Plattenbau	31.12.2009 Keine AfA	AHK Absch	1,00 0,00				1,00 0,00
			0,00 BW	1,00				1,00
Summe	diverse unbebaute Grundstücke	Ansch-/Herst-K		162.983,95				162.983,95
		Abschreibung		0,00				0,00
		Buchwerte		162.983,95				162.983,95

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungs GmbH Kleinmachnow
Treuhandvermögen
Kleinmachnow

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum Afa-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2015 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR
0066	Flurstück (Urspr. 42 5, 401)							
66002	FS 3078 (urspr.425 =>2640 =>2722) 3.722 qm	27.11.2003 Keine Afa	AHK Absch	188.590,09 0,00				188.590,09 0,00
			0,00 BW	188.590,09				188.590,09
66004	FS 2723 (urspr.425 => 2640) 41.101 qm Deponie	27.11.2003 Keine Afa	AHK Absch	1,00 0,00				1,00 0,00
			0,00 BW	1,00				1,00
66009	FS 4396 (urspr. 425 =>2640 =>2722 =>3077=>4299) 7.232 qm	08.09.2010 Keine Afa	AHK Absch	367.553,07 0,00		367.553,07-		0,00 0,00
			0,00 BW	367.553,07		367.553,07-		0,00
66012	FS 4426 (urspr. 425 =>2640 =>2722 =>3077 => 4300) 110 qm	26.04.2012 Keine Afa	AHK Absch	5.573,59 0,00				5.573,59 0,00
			0,00 BW	5.573,59				5.573,59
66013	FS 4469 (urspr. 425 >2640 >2722 >3077 >4299>4396) 1.984 qm	04.08.2015 Keine Afa	AHK Absch		100.833,14-	100.833,14		0,00 0,00
			0,00 BW		100.833,14-	100.833,14		0,00
66014	FS 4470 (urspr. 425 >2640 >2722 >3077 >4299>4396) 5.248 qm	04.08.2015 Keine Afa	AHK Absch			266.719,93		266.719,93 0,00
			0,00 BW			266.719,93		266.719,93
Summe	Flurstück (Urspr. 42 5, 401)	Ansch-/Herst-K		561.717,75	100.833,14-	367.553,07		460.884,61
		Abschreibung		0,00		367.553,07-		0,00
		Buchwerte		561.717,75	100.833,14-	367.553,07		460.884,61
						367.553,07-		

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Drellinden
Planungs- und Entwicklungs GmbH Kleinmachnow
Treuhandvermögen
Kleinmachnow

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2015 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR
0068	Fl.stk 396, 395							
68001	FS 396, 395 UR 345/97 7.428 qm	16.09.1999	AHK Keine AfA	750.086,67				750.086,67
			Absch 0,00 BW	0,00				0,00
				750.086,67				750.086,67
Summe	Fl.stk 396, 395		Ansch-/Herst-K Abschreibung	750.086,67				750.086,67
			Buchwerte	750.086,67				750.086,67

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungs GmbH Kleinmachnow
Treuhandvermögen
Kleinmachnow

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2015 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR
0069	Fl.stk 416/15, 417/1 , 417/7, 417/8, 422/1							
69002	FS 416/15 UR 478/97 48 qm	09.03.1999 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	5.969,66 0,00 5.969,66	5.969,66-			0,00 0,00 0,00
69003	FS 417/7 UR 478/97 313 qm	09.03.1999 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	38.927,18 0,00 38.927,18				38.927,18 0,00 38.927,18
69005	FS 4333 (urspr. 417/8 => 2869) UR 478/97 3.071 qm	29.04.2009 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	381.934,06 0,00 381.934,06				381.934,06 0,00 381.934,06
69006	FS 4330 (urspr. 418) 47 qm	09.03.1999 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	5.845,29 0,00 5.845,29				5.845,29 0,00 5.845,29
69007	FS 4327 (urspr. 422/1) 3 qm	09.03.1999 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	373,10 0,00 373,10				373,10 0,00 373,10
69008	FS 4329 (urspr. 422/1) 300 qm	09.03.1999 Keine AfA	AHK Absch 0,00 BW	37.310,39 0,00 37.310,39				37.310,39 0,00 37.310,39
Summe	Fl.stk 416/15, 417/1 , 417/7, 417/8, 422/1		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	470.359,68 0,00 470.359,68	5.969,66-			464.390,02 0,00 464.390,02

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungs GmbH Kleinmachnow
Treuhandvermögen
Kleinmachnow

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum Afa-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2015 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR
0072	Fl.stk 417/5 THV Awo							
72001	FS 417/5 UR 546/2000 3.758 qm	29.05.2002	AHK Keine Afa 0,00 BW	374.782,08 0,00 374.782,08				374.782,08 0,00 374.782,08
Summe	Fl.stk 417/5 THV Awo		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	374.782,08 0,00 374.782,08				374.782,08 0,00 374.782,08

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015
der
Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow

	<u>Gesamtstätigkeit 2015</u>	<u>Vorjahr</u>	<u>Eigene Tätigkeit 2015</u>	<u>Vorjahr</u>	<u>Treuhandtätigkeit 2015</u>	<u>Vorjahr</u>
1. Umsatzerlöse	486.939,57 €	145.539,28 €	13.198,61 €	12.600,79 €	473.740,96 €	132.938,49 €
2. Erhöhung/Verminderung des Bestands in Ausführung befindlicher Bauaufträge	-49.866,00 €	469.930,00 €			-49.866,00 €	469.930,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	48.387,71 €	52.171,79 €	46.854,63 €	46.912,85 €	1.533,08 €	5.258,94 €
4. Aufwendungen für bezogene Leistungen	-847.208,00 €	-1.099.265,33 €			-847.208,00 €	-1.099.265,33 €
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	-17.344,62 €	-17.880,15 €	-17.344,62 €	-17.880,15 €		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-3.643,85 €	-3.736,59 €	-3.643,85 €	-3.736,59 €		
	<u>-20.988,47 €</u>	<u>-21.616,74 €</u>	<u>-20.988,47 €</u>	<u>-21.616,74 €</u>		
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-141.714,66 €	-154.226,49 €	-25.866,16 €	-25.296,11 €	-115.848,50 €	-128.930,38 €
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	54.743,81 €	1.229,72 €	494,00 €	856,37 €	54.249,81 €	373,35 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-61.685,20 €	-55.153,05 €	0,00 €	0,00 €	-61.685,20 €	-55.153,05 €
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-531.391,24 €	-661.390,82 €	13.692,61 €	13.457,16 €	-545.083,85 €	-674.847,98 €
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.885,92 €	1,47 €	-1.885,92 €	1,47 €		
11. Sonstige Steuern	-9.366,84 €	-5.332,13 €	0,00 €	0,00 €	-9.366,84 €	-5.332,13 €
	<u>-11.252,76 €</u>	<u>-5.330,66 €</u>	<u>-1.885,92 €</u>	<u>1,47 €</u>		
12. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	<u><u>-542.644,00 €</u></u>	<u><u>-666.721,48 €</u></u>	<u><u>11.806,69 €</u></u>	<u><u>13.458,63 €</u></u>	<u><u>-554.450,69 €</u></u>	<u><u>-680.180,11 €</u></u>