

**Anhang der Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH, Singen,  
für das Geschäftsjahr 2015**

**A. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Der Jahresabschluss der Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH (GLKN) zum 31.12.2015 ist nach den geltenden Vorschriften des HGB erstellt worden.

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

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

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

Bei der Bilanzierung und Bewertung sind die Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften angewandt worden.

Darstellungen, Gliederung, Ansatz und Bewertung des Jahresabschlusses entsprechen den Vorjahresgrundsätzen.

**B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die **Finanzanlagen** sind mit ihren Anschaffungskosten bzw. dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** werden mit ihren Nennwerten angesetzt. Wertberichtigungen waren nicht erforderlich.

Die **Forderungen und Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter** sowie **die Forderungen und Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen** werden saldiert dargestellt.

Das **Guthaben bei den Kreditinstituten** ist zum Nominalwert angesetzt.

**Sonstige Rückstellungen** wurden für alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten auf der Grundlage vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung gebildet und zum voraussichtlichen Erfüllungsbetrag bewertet.

Die **Verbindlichkeiten** werden mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

## C. Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

### I. Bilanz

#### 1. Anlagevermögen

##### Finanzanlagen

Es handelt sich hier um die Anteile an den verbundenen Unternehmen.

Im Einzelnen:

	<u>EUR</u>	<u>%</u>
Gemeinnützige Krankenhausbetriebsgesellschaft Konstanz mbH	24.016.000,00	100
Gemeinnützige Krankenhausbetriebsgesellschaft Hegau-Bodensee-Klinikum mbH	19.455.000,00	100

#### 2. Forderungen

Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr. Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen vollumfänglich Lieferungs- und Leistungsbeziehungen zu den Tochterunternehmen.

#### 3. Eigenkapital

Das Stammkapital setzt sich wie folgt zusammen:

	Nennbetrag Geschäftsanteil EUR	Prozentualer Anteil %
	<u>EUR</u>	<u>%</u>
Landkreis Konstanz, Konstanz	25.000	2,5
Landkreis Konstanz, Konstanz	495.000	49,5
Spitalstiftung Konstanz, Konstanz	240.000	24,0
Fördergesellschaft für die Hospizarbeit, Singen	240.000	24,0
<b>Summe Stammkapital</b>	<b><u>1.000.000</u></b>	<b><u>100,0</u></b>

#### 4. Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen bestehen aus Rückstellungen für Jahresabschluss- und Rechtsberatungskosten sowie Rückstellungen für Personalkosten.

#### 5. Verbindlichkeiten

Die Aufgliederung der Verbindlichkeiten nach Restlaufzeiten im Berichtsjahr geht aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitspiegel hervor:

**Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2015**

	<b>Gesamt</b>	<b>bis 1 Jahr</b>	<b>davon mit Restlaufzeit von 1-5 Jahre</b>	<b>mehr als 5 Jahre</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	334.283,52 (i. V. 396.732,49)	334.283,52 (i. V. 396.732,49)	0,00 (i. V. 0,00)	0,00 (i. V. 0,00)
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	43.618.081,67 (i. V. 43.432.254,85)	627.081,67 (i. V. 441.254,85)	0,00 (i. V. 0,00)	42.991.000,00 (i. V. 42.991.000,00)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen	350.075,77 (i. V. 0,00)	350.075,77 (i. V. 0,00)	0,00 (i. V. 0,00)	0,00 (i. V. 0,00)
Sonstige Verbindlichkeiten	94.676,61 (i. V. 43.377,74)	94.676,61 (i. V. 43.377,74)	0,00 (i. V. 0,00)	0,00 (i. V. 0,00)
<b>Summe</b>	<b>44.397.117,57</b>	<b>1.406.117,57</b>	<b>0,00</b>	<b>42.991.000,00</b>

Unter den **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** ist der Differenzbetrag zwischen dem laut Konsortialvertrag festgelegten Kapitalanteil des einzelnen Gesellschafters und dem Wert der eingebrachten Beteiligungen an den Betriebsgesellschaften laut Gutachten vom 23. Juli 2015 ausgewiesen sowie die darauf entfallende Garantieverzinsung.

#### II. Gewinn- und Verlustrechnung

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** beinhalten die konzerninternen Weiterberechnungen der durch die Holding erbrachten Dienstleistungen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** umfassen im Wesentlichen Beratungskosten, Kosten der Aufsichtsgremien sowie die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erbringung der Dienstleistungen an die Betriebsgesellschaften.

Unter den **sonstigen Zinsen und ähnliche Aufwendungen** ist die Garantieverzinsung der Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern erfasst.

## D. Sonstige Angaben

### 1. Anzahl der Arbeitnehmer

	2014	2015
	VK	VK
Pflegedienst	0,16	0,16
Funktionsdienst	0,20	0,13
Technischer Dienst	2,00	2,00
Verwaltungsdienst	7,54	7,24
Personal der Ausbildungsstätten	14,11	15,47
Ärztl. Dienst	0,00	0,80
Sonderdienst	0,00	0,80
Medizin.Techn. Dienst	0,00	23,92
<b>Gesamtsumme</b>	<b>24,63</b>	<b>50,52</b>

Im Geschäftsjahr 2015 waren nach Köpfen durchschnittlich 60,50 Arbeitnehmer beschäftigt.

### 2. Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind:

- Die Geschäftsführung
- Der Aufsichtsrat

#### **Geschäftsführung:**

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Personen geführt:

Geschäftsführer: Dipl.Kaufmann Peter Fischer

Geschäftsführer: Dipl.Verww. (FH) Rainer Ott

**Aufsichtsrat:**

Landrat Frank Hämmerle (Vorsitz)

Frhr. Johannes von Bodman, Land-u. Forstwirt/Dipl.-Kfm., MdK,

Dr. phil. Georg Geiger, Geschäftsführer i.R., MdK

Andreas Hoffmann, Vorstand Caritasverband Konstanz, MdK

Normen Küttner, Rettungsassistent, Stadtrat Konstanz

Jürgen Leipold, M.A., Akad. Direktor i.R., MdK

Heinz Brennenstuhl, Bürgermeister Gailingen am Hochrhein, MdK

Dr. Hubertus Both, Dipl. Agrarbiologe (ab Mai 2015), MdK

Franz Hirschle, Arzt, Stadtrat Singen, MdK

Bernd Häusler, Oberbürgermeister Singen, MdK

Dr. Benedikt Oexle, Arzt, Stadtrat Singen

Johannes Kölzer, Betriebsratsvorsitzender BGHBK

Ulrich Burchardt, Oberbürgermeister Konstanz, MdK

Dr. Christiane Kreitmeier, Dipl. Biologin, MdK

Dr. Ewald Weisschedel, Arzt, Stadtrat Konstanz

Florian Ott, Betriebsratsvorsitzender BGKN

Martin Staab, Oberbürgermeister Radolfzell, MdK

Johannes Moser, Bürgermeister Engen, MdK (ab Februar 2015 Gaststatus ohne Stimmrecht)

**Vergütung der Organe**

Von dem Wahlrecht des § 286 (4) HGB die Angaben des Gesamtbetrages der Bezüge der Geschäftsführung zu unterlassen wird Gebrauch gemacht.

Die Vergütung für den Aufsichtsrat beträgt im Geschäftsjahr EUR 99.500,00.

**3. Sonstige finanzielle Verpflichtungen und Haftungsverhältnisse**

Zum Stichtag bestanden weder sonstige finanzielle Verpflichtungen noch Haftungsverhältnisse.

#### 4. Anteilsbesitz

Die GLKN - in nachfolgender Übersicht mit Nummer 1 bezeichnet - ist am Bilanzstichtag an den folgenden aufgeführten Gesellschaften beteiligt:

Nr.	verbundenes Unternehmen	gehalten von Nr.	Beteiligungsquote %	Eigenkapital 2015 EUR	Jahresergebnis 2015 EUR
2	Gemeinnützige Krankenhausbetriebsgesellschaft Konstanz mbH, Konstanz	1	100%	39.453.236,67	530.988,44
3	Gemeinnützige Krankenhausbetriebsgesellschaft Hegau-Bodensee-Klinikum mbH, Singen	1	100%	28.382.460,38	714.635,03
4	Vincentius-Krankenhaus Aktiengesellschaft, Konstanz	2	94,98%	5.161.610,26	917.733,15
5	Medizinisches Versorgungszentrum des Klinikum Konstanz GmbH, Konstanz	2	100%	20.952,48	-1.347,44
6	HBH-Service GmbH, Singen	3	100%	214.655,56	32.755,79
7	Hegau-Jugendwerk GmbH, Singen	3	50,85%	8.399.544,69	155.014,39
8	HBH Medizinische Versorgungszentren GmbH, Singen	3	100%	-1.363.037,64	-18.799,58

#### 5. Konzernabschluss

Die Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH erstellt als Mutterunternehmen einen Konzernabschluss.

Die Offenlegung erfolgt im Bundesanzeiger.

#### 6. Sonstiges

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2015 berechnete Gesamthonorar nach § 285 Nr. 17 HGB ist in der entsprechenden Anhangangabe des Konzernabschlusses zum 31. Dezember 2015 der Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gemeinnützige GmbH, Singen, enthalten.

## **7. Jahresergebnis**

Der Gewinn wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Singen, 3. August 2016

Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gemeinnützige GmbH  
Geschäftsführung

Dipl. Kfm. Peter Fischer

Dipl.Verww. (FH) Rainer Ott