

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011**  
**ANHANG für das Wirtschaftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2011**

---

**I. Allgemeine Angaben**

Der vorliegende Jahresabschluss des Infrastrukturverwaltungsbetriebes Rügensch Kleinbahn wurde entsprechend den Vorschriften der Verordnung über Eigenbetriebe (EigVO M-V) und nach den Rechnungslegungsvorschriften des HGB i. d. F. des Bilanzmodernisierungsgesetzes (BilMoG) aufgestellt.

Die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurde im Vergleich zum Vorjahr beibehalten.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde – wie auch im Vorjahr - nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

**II. Wesentliche Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Das Anlagevermögen wurde mit den handelsrechtlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet.  
Die Abschreibungen werden nach der linearen Nutzungsdauer vorgenommen.

Die Forderungen sind zum Nennwert aktiviert. Erkennbare Risiken werden durch Wertberichtigungen berücksichtigt.

Die sonstigen Rückstellungen wurden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag bewertet.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

**III. Angaben zu den Posten der Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung**

Bilanz

Die Aufgliederung der Anlageposten und ihre Entwicklung im Wirtschaftsjahr 2011 sind in der beigefügten Anlage zum Anhang dargestellt.

Sonstige Rückstellungen wurden in Höhe von T€ 302,3 passiviert. Für die gesetzliche Jahresabschlussprüfung wurde ein Prüfungshonorar für den Abschlussprüfer von € 3.100,00 passiviert.

Der Sonderposten beinhaltet erhaltene Zuschüsse zum Anlagevermögen. Zuführungen sind im Wirtschaftsjahr 2011 nicht erfolgt.

Die in diesen Posten eingestellten Zuschüsse werden analog der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegegenstände aufgelöst (im Wirtschaftsjahr 2011 T€ 6).

#### Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse betreffen mit T€ 116,3 Pachten und Mieten.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten mit T€ 11 Zuschüsse des Landkreises Rügen, mit T€ 6 Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens aus Zuschüssen zum Anlagevermögen und mit T€ 35 Erträge aus einem Grundstücksverkauf.

Die Abschreibungen auf Sachanlagen enthalten planmäßige lineare Abschreibungen und sind im beigefügten Anlagennachweis dargestellt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen u. a. mit T€ 87,0 Zuführungen zu den sonstigen Rückstellungen für zurückzuzahlenden Pachtzins und übrige Büro- und Verwaltungsausgaben von T€ 35.

An den Landkreis Rügen wurden aus dem Jahresgewinn T€ 0,6 abgeführt.

Das Wirtschaftsjahr wurde mit einem Jahresgewinn von T€ 41,6 abgeschlossen.

#### **IV. Sonstige Angaben**

Betriebsleiter des Eigenbetriebes ist Herr Kay-Uwe Hermes, Bergen auf Rügen.

Die Angabe der Vergütung des Betriebsleiters unterbleibt aufgrund der Schutzvorschrift des § 286 Abs. 4 HGB.

Für den Betriebsausschuss sind keine Vergütungen angefallen.

Mitglieder des Betriebsausschusses waren im Berichtsjahr:

Herr Uwe Ahlers (Vorsitzender),  
Frau Karin Breitenfeldt, Kreistagsmitglied,  
Herr Knut Furthmann, Kreistagsmitglied,  
Herr Jörg Lenz, Kreistagsmitglied,  
Herr Christian von Bobrutzki, Kreistagsmitglied,  
Herr Hans-Joachim Fetting, sachkundiger Einwohner,  
Frau Petra Hoffmann-Dallmann, sachkundiger Einwohner,  
Herr Rolf-Werner Leicht, sachkundiger Einwohner,  
Herr Torsten Schäfer, sachkundiger Einwohner,

Stralsund, den 28. November 2012



Kay-Uwe Hermes  
Eigenbetriebsleiter

**Infrastrukturverwaltungsbetrieb Rügensche Kleinbahn, Bergen auf Rügen**  
**Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2011**

	Historische Anschaffungskosten		Abschreibungen			Restbuchwerte			
	1.1.2011 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31.12.2011 EUR	1.1.2011 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
	259.067,78	0,00	0,00	259.067,78	86.188,61	7.835,30	0,00	94.023,91	172.879,17
	195.882,64	0,00	0,00	195.882,64	86.188,61	7.835,30	0,00	94.023,91	109.694,03
	803,12	0,00	0,00	803,12	802,61	0,00	0,00	802,61	0,51
	259.870,90	0,00	0,00	259.870,90	86.991,22	7.835,30	0,00	94.826,52	172.879,68

**I. Sachanlagen**

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken  
*davon Geschäfts- Betriebs- und andere Bauten*
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung