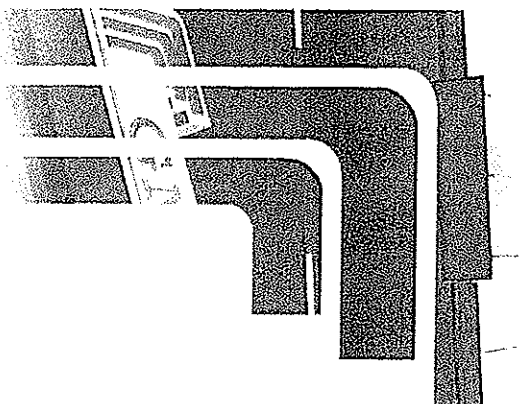

FLICK  **GMBH**

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft



Wirtschaftsprüfung
Steuerberatung
Internes und externes Rechnungswesen
Rechtsberatung
Betriebswirtschaftliche Beratung

**Pflege- und Betreuungszentren GmbH
Helenenstift und Johann-Christian-Reil-Haus
Hage**

**Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses
und des Lageberichts für das Geschäftsjahr
1. Januar bis 31. Dezember 2014**

Agenda

- Vermögensstruktur
- Kapitalstruktur
- Ertragslage (Gewinn- und Verlustrechnung)

Vermögensstruktur

	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung in %	
	TEUR	TEUR	%	TEUR
Anlagevermögen	642	387	10,7	255
Vorräte	36	39	1,1	-3
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	219	331	9,2	-112
Darlehen an Vermögensverwaltung	2.491	2.591	71,6	-100
Forderungen an den Landkreis	0	42	1,2	-42
Sonstige Vermögensgegenstände	367	120	3,3	247
Bankguthaben/Wertpapiere	347	107	2,9	240
Gesamtvermögen	4.102	3.617	100,0	485

Kapitalstruktur

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	TEUR	%	TEUR	%
Eigenkapital	1.946	47,4	2.034	56,2
Verbindlichkeiten gegenüber Vermögensverwaltung	1.616	39,4	949	26,3
- davon Verrechnungskonto und und Betriebsmittelkredit	(1.055)		(682)	
- davon Darlehen Blockheizkraftwerke	(561)		(267)	
Verbindlichkeiten gegenüber Landkreis	6	0,1	0	0,0
Rückstellungen	52	1,3	139	3,8
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	114	2,8	105	2,9
Erhaltene Anzahlungen	281	6,9	294	8,1
Sonstige Verbindlichkeiten	87	2,1	96	2,7
Gesamtkapital	4.102	100,0	3.617	100,0

FLICK  GMBH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Ertragslage (GuV)

ERGEBNISSTRUKTUR	2014		2015		Ergebnis- ausgleich		Ergebnis- ausgleich	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Erträge aus Pflegeheimbetrieb	7.892	94,7	8.093	95,3	-201	2,5		
Zuweisung und Zuschüsse zu Betriebskosten	54	0,7	89	1,1	-35	39,3		
Sonstige betriebliche Erträge	379	4,6	308	3,6	71	23,1		
Betriebliche Erträge	8.325	100,0	8.490	100,0	-165	1,9		
Personalaufwand	5.940	71,3	5.851	68,9	-89	1,5		
Materialaufwand	1.465	17,6	1.586	18,7	121	7,6		
Mieten	800	9,6	863	10,2	63	7,3		
Abschreibung	75	0,9	30	0,4	-45	150,0		
Übrige Aufwendungen	174	2,1	177	2,1	3	1,7		
Betriebliche Aufwendungen	8.454	101,5	8.507	100,3	53	0,6		
Betriebsergebnis	-129	-1,5	-17	-0,3	-112	-		
Finanzergebnis	26	0,3	41	0,5	-15	36,6		
Außerordentliches Ergebnis	15	0,2	5	0,1	10	-		
Jahresfehlbetrag(-)/Jahresüberschuss	-88	-1,0	29	0,3	-117	-		
Berechnungstage	95.808		97.962		-2.154	2,2		

FLICK  GMBH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Erträge aus Pflegeheimbetrieb

	2012	2013	Eigenes Unternehmen	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Pflegeheimentgelte				
- Pflegesätze	4.255	4.472	-217	4,9
- Heimentgelte und Bettengelder der Bewohner mit Eingliederungshilfe	1.266	1.167	99	8,5
Erstattungen für Inkontinenzartikel	41	42	-1	2,4
Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	5.562	5.681	-119	2,1
Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	1.311	1.367	-56	4,1
Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	1.019	1.045	-26	2,5
Gesamterträge aus dem Pflegeheimbetrieb	7.892	8.093	-201	2,5
Euro je Berechnungstag	82,37	82,61	-0,24	0,3

Personalaufwand

TEUR

TEUR

TEUR

%

Zusammensetzung Personalaufwand nach
Bereichen:

Heimleitung und Verwaltung	386	379	-7	1,8
Pflege- und Betreuungsdienst	4.437	4.339	-98	2,3
Hauswirtschaftlicher Dienst	1.037	1.060	23	2,2
Sonstiger Personalaufwand	80	73	-7	9,6
Personalaufwendungen gesamt	5.940	5.851	-89	1,5
Euro je Berechnungstag	62,00	59,73	2,27	3,8

Materialaufwand

Zusammensetzung Materialaufwand:

	TEUR	TEUR	TEUR	%
Lebensmittel	679	676	-3	0,4
Aufwendungen für medizinischen und therapeutischen Bedarf	67	84	17	20,2
Wasser, Energie	316	377	61	16,2
Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	403	449	46	10,2
Materialaufwand gesamt	1.465	1.586	121	7,6
Euro je Berechnungstag	15,29	16,19	0,9	5,6

Vielen Dank