



Operative Planung 2019 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr

2019

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (%)	PLAN (TC)			
	VJ 2018	VJ 2018	GJ 2019	Δ PLAN vs. VJ %	Q1	Q2	Q3	Q4
Umsatzerlöse aus betriebstypischen Leistungen								
Sonstige Umsatzerlöse								
Bestandsveränderung								
Andere aktivierte Eigenleistungen								
Sonstige betriebliche Erträge								
Betriebliche Erträge	10.741	10.741	11.218	4%	2.807	2.802	2.806	2.803
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			0					
-Aufwendungen für bezogene Leistungen			0					
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung			0					
Materialaufwand	3.192	3.192	3.296	3%	822	828	825	821
-Löhne und Gehälter	6.150	6.150	6.311	3%	1.578	1.578	1.578	1.577
-Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	1.672	1.672	1.747	4%	437	437	437	436
Personalaufwand	7.822	7.822	8.058	3%	2.015	2.015	2.015	2.013
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	99	99	107	8%	27	27	27	26
Abschreibungen	99	99	107	8%	27	27	27	26
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6	6	7	17%	2	2	2	1
Betriebliche Aufwendungen	11.119	11.119	11.468	3%	2.866	2.872	2.869	2.861
Betriebsergebnis	-378	-378	-250	-34%	-59	-70	-63	-58
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0		0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0		0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0		0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0		0	0	0	0
Ergebnis nach Ertragssteuern	-378	-378	-250	-34%	-59	-70	-63	-58
Latente Steuern	0	0	0		0	0	0	0
Sonstige Steuern	9	9	7	-22%	0	0	0	7
Infozeile: Steuern gesamt	9	9	7	-22%	0	0	0	7
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-387	-387	-257	0	-59	-70	-63	-65
EBIT	-378	-378	-250	0	-59	-70	-63	-58



Operative Planung 2019 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr
Gesellschaft

2019
Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (%)	PLAN (TC)			
	VJ 2018	VJ 2018	GJ 2019	Δ PLAN vs. VJ %	Q1	Q2	Q3	Q4
-Erträge Pflegestufe 1			0					
-Erträge Pflegestufe 2			0					
-Erträge Pflegestufe 3			0					
-Erträge Pflegestufe 3-H			0					
-Erträge Pflegestufe 0			0					
-Erträge Pflegegrad 1	16	16	41	156%	10	10	10	11
-Erträge Pflegegrad 2	1.072	1.072	1.143	7%	286	285	286	286
-Erträge Pflegegrad 3	1.860	1.860	2.038	10%	509	509	510	510
-Erträge Pflegegrad 4	2.028	2.028	1.775	-12%	444	444	444	443
-Erträge Pflegegrad 5	1.084	1.084	1.317	21%	329	329	329	330
-Erträge Pflegegelder Sonstige			0					
Erträge Pflegegelder	6.060	6.060	6.314	4%	1.578	1.577	1.579	1.580
Erträge Ausbildung	152	152	174	14%	44	44	44	42
Erträge U+V	2.524	2.524	2.662	5%	666	665	666	665
Umsatzerlöse	8.736	8.736	9.150	5%	2.288	2.286	2.289	2.287
Investitionskosten	1.344	1.344	1.311	-2%	328	327	328	328
Mieterträge	16	16	18	13%	5	5	5	3
Erträge aus den stpfl. w. Gb.	72	72	64	-11%	16	16	16	16
Sonstige Erträge	573	573	675	18%	170	168	168	169
Betriebliche Erträge	10.741	10.741	11.218	4%	2.807	2.802	2.806	2.803
-Lebensmittel	507	507	502	-1%	124	125	126	127
-Wasser, Energie, Brennstoffe	400	400	406	2%	102	102	102	100
Strom	144	144	156	8%	39	39	39	39
Wasser	32	32	34	6%	9	9	9	7
Schmutzwasser	28	28	28	0%	7	7	7	7
Heizung	196	196	188	-4%	47	47	47	47
-Wirtschafts- / Verwaltungsbedarf	564	564	549	-3%	135	140	137	137
Wäscherei	283	283	285	1%	69	74	71	71
EDV	36	36	36	0%	9	9	9	9
Verwaltungskosten Stadt Mainz	36	36	28	-22%	7	7	7	7
Wäscheersatz	20	20	13	-35%	3	3	3	4
Sonstiges	189	189	187	-1%	47	47	47	46
-Sonstige Leistungen (Zusatzleistungen)	236	236	263	11%	66	66	66	65
-Versicherungen und Abgaben	92	92	200	117%	51	51	50	48
-Mieten, Pacht, Leasing	1.094	1.094	1.094	0%	274	273	274	273
-Instandhaltungen	157	157	134	-15%	33	33	33	35
-Wartungen	142	142	148	4%	37	38	37	36
Materialaufwand	3.192	3.192	3.296	3%	822	828	825	821
-Löhne und Gehälter	6.150	6.150	6.311	3%	1.578	1.578	1.578	1.577
-Soziale Abgaben und Aufw. für Unterstützung	1.672	1.672	1.747	4%	437	437	437	436
Personalaufwand	7.822	7.822	8.058	3%	2.015	2.015	2.015	2.013
Abschreibung auf Anlagevermögen	99	99	107	8%	27	27	27	26
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6	6	7	17%	2	2	2	1
Betriebliche Aufwendungen	11.119	11.119	11.468	3%	2.866	2.872	2.869	2.861
Betriebsergebnis	-378	-378	-250	-34%	-59	-70	-63	-58
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			0					
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			0					
Finanzergebnis	0	0	0		0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0					
Ergebnis nach Ertragssteuern	-378	-378	-250	-34%	-59	-70	-63	-58
Latente Steuern	9	9	7	-22%	0	0	0	7
Sonstige Steuern	9	9	7	-22%	0	0	0	7
Infozeile: Steuern gesamt	9	9	7	-22%	0	0	0	7
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-387	-387	-257	-34%	-59	-70	-63	-65
EBIT	-378	-378	-250	-34%	-59	-70	-63	-58



Operative Planung 2019 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2019

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)			
	VJ 2018	VJ 2018	GJ 2019	Q1	Q2	Q3	Q4
AKTIVA							
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	1	2	1	1	2	2
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.			0				
Technische Anlagen und Maschinen			0				
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	591	591	672	611	631	651	672
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			0				
Sonstige Sachanlagen			0				
Sachanlagen	591	591	672	611	631	651	672
Anteile an verbundenen Unternehmen			0				
Ausleihungen an verbundenen Unternehmen			0				
Anteile an assoziierten Unternehmen			0				
Ausleihungen an Gesellschafter			0				
Beteiligungen			0				
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0				
Wertpapiere des Anlagevermögens			0				
Sonstige Ausleihungen und Genossenschaftsanteile			0				
Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
Anlagevermögen	592	592	674	612	632	653	674
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	49	49	59	49	49	49	59
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			0				
Fertige Erzeugnisse			0				
Handelswaren			0				
Grundstücke des Umlaufvermögens			0				
Geleistete Anzahlungen für Vorräte			0				
Vorräte	49	49	59	49	49	49	59
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	80	80	71	78	76	74	71
Forderungen gegen die Stadt Mainz	0	0	0				
Forderungen gegen verbundene Unternehmen			0				
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0				
Forderungen gegen Gesellschafter			0				
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	6	6	15	8	10	12	15
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	86	86	86	86	86	86	86
Liquide Mittel	124	124	124	124	124	124	124
Umlaufvermögen	259	259	269	259	259	259	269
Aktive latente Steuern			0				
Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag			0				
Rechnungsabgrenzungsposten	1						
Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung			0				
Summe Aktiva	852	852	944	872	892	913	944



Operative Planung 2019 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2019

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)			
	VJ 2018	VJ 2018	GJ 2019	Q1	Q2	Q3	Q4
PASSIVA							
Gezeichnetes Kapital	26	26	26	26	26	26	26
Kapitalrücklage	387	164	480	451	515	579	480
Gewinnrücklagen			0				0
Genussrechtskapital			0				0
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	0	0	-177	-387	-387	-387	-177
Periodengewinn / -fehlbetrag	-387	-387	-257	-59	-129	-192	-257
Eigenkapital	26	-197	72	31	25	26	72
Sonderposten mit Rücklagenanteil			0				
Sonderposten für Investitionszuschüsse	24	24	29	25	26	27	29
Sonderposten	24	24	29	25	26	27	29
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			0				
Steuer-Rückstellungen	16	16	7	7	7	7	7
Sonstige Rückstellungen	394	394	492	401	317	302	492
Rückstellungen	410	410	499	408	324	309	499
Anleihen			0				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			0				
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			0				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	139	139	94	129	119	109	94
Verbindlichkeiten aus Finanzierung Treuhandvermögen			0				
Verbindlichkeiten ggü der Stadt Mainz	0	0	0				
Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen			0				
Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0				
Verbindlichkeiten ggü Gesellschaftern			5				5
Sonstige Verbindlichkeiten	253	476	245	279	398	442	245
Verbindlichkeiten	392	615	344	408	517	551	344
Erhaltene Ertragszuschüsse			0				
Rechnungsabgrenzungsposten			0				
Passive latente Steuern			0				
Summe Passiva	852	852	944	872	892	913	944

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)

Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)

			0				
			0				



Operative Planung 2019 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr

2019

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

Investitionen in das Anlagevermögen	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)			
	VJ 2018	VJ 2018	GJ 2019	Q1	Q2	Q3	Q4
Große Investitionen (>500 TC)							
Pflegebetten und Nachtschränke	85,0	85,0	73,0	18,0	18,0	18,0	19,0
Mittlere Investitionen (>50 TC)	85,0	85,0	73,0	18,0	18,0	18,0	19,0
Pauschalbetrag für kleine Investitionen	127	127	123	31	31	31	30
Obligos							
Total (ohne Obligos)	212	212	196	49	49	49	49



Operative Planung 2019 - Kapitalflussrechnung

Liquiditätsplan Geschäftsjahr

2019

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			
± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens			
± Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen			
± Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)			
± Gewinne (-)/Verluste (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und			
± Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder			
Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind			
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
± sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit			
zuzuordnen sind			
± Periodenfremde Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)			
Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit			
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens /			
immateriellen Anlagevermögens			
- Auszahlung für Investitionen in das Sachanlagevermögen /			
immaterielle Anlagevermögen			
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens			
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			
± Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus dem Erwerb und dem Verkauf von			
konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten			
Cash Flow aus Investitionstätigkeit			
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten			
- Auszahlung aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten			
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen			
- Auszahlung aus der Zahlung von Dividenden, Erwerb eigener Anteile und			
Eigenkapitalrückzahlungen			
+ Einnahmen aus Forderungskaufvertrag			
- Auszahlung für die Tilgung von Genussrechtkapital			
± Mittelveränderung aus sonstiger Finanzierungstätigkeit			
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit			
+ Zahlungsmittelbestand zum Ende der Vorperiode			
+ Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds			
± Konzernkreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes			
Zahlungsmittelbestand zum Ende der Periode			

PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)			
			Q1	Q2	Q3	Q4
VJ 2018	VJ 2018	GJ 2019				
-387	-387	-257	-59	-70	-63	-65
99	99	107	27	27	27	26
-2	-2	89	-2	-84	-15	190
		0				
		7	2	2	1	2
-72	-72	-10	0	0	0	-10
117	340	-225	-207	109	34	-161
		0				
-245	-22	-289	-239	-16	-16	-18
		0				
-212	-212	-196	-49	-49	-49	-49
		0				
		0				
		0				
-212	-212	-196	-49	-49	-49	-49
		0				
		0				
387	164	480	287	64	64	65
		0				
		0				
		5	1	1	1	2
387	164	485	288	65	65	67
194	194	124	124	124	124	124
-70	-70	0	0	0	0	0
		0				
124	124	124	124	124	124	124



Operative Planung 2019 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr

2019-2023

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (TC)				
	2019	2020	2021	2022	2023
Umsatzerlöse	9.150	9.457	9.721	9.969	10.220
Sonstige betriebliche Erträge	2.068	2.122	2.179	2.234	2.291
Betriebliche Erträge	11.218	11.579	11.900	12.203	12.511
Materialaufwand	3.296	3.344	3.388	3.430	3.472
Personalaufwand	8.058	8.259	8.466	8.677	8.894
Abschreibungen	107	109	111	113	115
Sonstige betriebliche Aufwendungen	7	8	7	8	8
Betriebliche Aufwendungen	11.468	11.720	11.972	12.228	12.489
Betriebsergebnis	-250	-141	-72	-25	22
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0				
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0				
Finanzergebnis	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0				
Ergebnis nach Ertragssteuern	-250	-141	-72	-25	22
Latente Steuern	0				
Sonstige Steuern	7	8	8	8	8
Infozeile: Steuern gesamt	7	8	8	8	8
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-257	-149	-80	-33	14
EBIT	-250	-141	-72	-25	22



Operative Planung 2019 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2019-2023

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (TC)				
	2019	2020	2021	2022	2023
AKTIVA					
Immaterielle Vermögensgegenstände	2	2	2	2	2
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	0				
Technische Anlagen und Maschinen	0				
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	672	672	672	672	672
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0				
Sonstige Sachanlagen	0				
Sachanlagen	672	672	672	672	672
Anteile an verbundenen Unternehmen	0				
Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0				
Anteile an assoziierten Unternehmen	0				
Ausleihungen an Gesellschafter	0				
Beteiligungen	0				
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0				
Wertpapiere des Anlagevermögens	0				
Sonstige Ausleihungen und Genossenschaftsanteile	0				
Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Anlagevermögen	674	674	674	674	674
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	59	59	59	59	59
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0				
Fertige Erzeugnisse	0				
Handelswaren	0				
Grundstücke des Umlaufvermögens	0				
Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0				
Vorräte	59	59	59	59	59
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	71	71	71	71	71
Forderungen gegen die Stadt Mainz	0				
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0				
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0				
Forderungen gegen Gesellschafter	0				
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	15	15	15	15	15
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	86	86	86	86	86
Liquide Mittel	124	124	124	124	124
Umlaufvermögen	269	269	269	269	269
Aktive latente Steuern	0				
Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag	0				
Rechnungsabgrenzungsposten	1	1	1	1	1
Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung	0				
Summe Aktiva	944	944	944	944	944



Operative Planung 2019 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2019-2023

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

PASSIVA

	PLAN (TC)				
	2019	2020	2021	2022	2023
Gezeichnetes Kapital	26	26	26	26	26
Kapitalrücklage	480	149	80	33	0
Gewinnrücklagen	0				
Genussrechtskapital	0				
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-177				
Jahresgewinn / -fehlbetrag	-257	-149	-80	-33	14
Eigenkapital	72	26	26	26	40
Sonderposten mit Rücklagenanteil	0				
Sonderposten für Investitionszuschüsse	29	29	29	29	29
Sonderposten	29	29	29	29	29
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0				
Steuer-Rückstellungen	7	7	7	7	7
Sonstige Rückstellungen	492	492	492	492	492
Rückstellungen	499	499	499	499	499
Anleihen	0				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0				
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	94	94	94	94	94
Verbindlichkeiten aus Finanzierung Treuhandvermögen	0				
Verbindlichkeiten ggü der Stadt Mainz	0				
Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen	0				
Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0				
Verbindlichkeiten ggü Gesellschaftern	5				
Sonstige Verbindlichkeiten	245	296	296	296	282
Verbindlichkeiten	344	390	390	390	376
Erhaltene Ertragszuschüsse	0				
Rechnungsabgrenzungsposten	0				
Passive latente Steuern	0				
Summe Passiva	944	944	944	944	944
Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	0	86	86	86	86
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	0	390	390	390	376



Operative Planung 2019 - Kennzahlen

PLAN Kennzahlen Geschäftsjahr

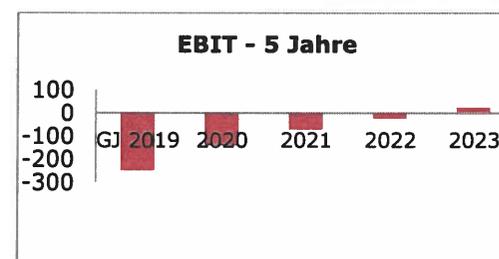
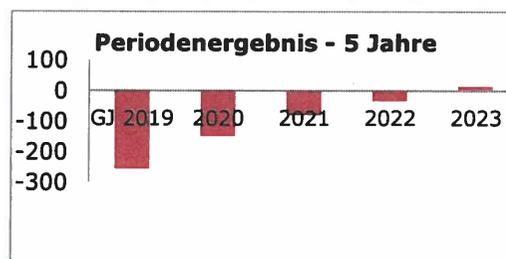
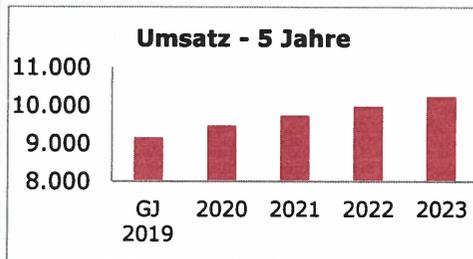
2019

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)				PLAN (TC)			
	VJ 2018	VJ 2018	GJ 2019	Q1	Q2	Q3	Q4	2020	2021	2022	2023
Umsatz	8.736	8.736	9.150	2.288	2.286	2.289	2.287	9.457	9.721	9.969	10.220
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-387	-387	-257	-59	-70	-63	-65	-149	-80	-33	14
EBIT	-378	-378	-250	-59	-70	-63	-58	-141	-72	-25	22
Anzahl beschäftigte Personen	161	161	164	164	164	164	164				
Davon Auszubildende	11	11	13	13	13	13	13				
Liquide Mittel	124	124	124	124	124	124	124	124	124	124	124
Liquiditätsgrad III								69%	69%	69%	72%
Working Capital	259	259	269	259	259	259	269	-121	-121	-121	-107
Operativer Cash Flow	-245	-22	-289	-239	-16	-16	-18				
Eigenkapitalquote	3%	-23%	8%	4%	3%	3%	8%	3%	3%	3%	4%
Verbindlichkeiten (verzinst)	0	0	0	0	0	0	0				
Planmäßige Abschreibungen	99	99	107	27	27	27	26				
Investitionen	212	212	196	49	49	49	49	0	0	0	0
Capital Employed	-98	-321	-52	-93	-99	-98	-52	-98	-98	-98	-84
ROCE in %	385,7%	117,8%	480,8%					143,9%	73,5%	25,5%	-26,2%
Sonstiges											
Vergabevolumen Handwerkerleistungen städt. Beteiligungen und Eigenbetriebe* ¹											

*¹= Potentielle Leistungen, die von ortsansässigen Industrien, Gewerbe, Handel durch die Eigenbetriebe, städtischen Beteiligungen nachgefragt werden.





Operative Planung 2019 - Glossar

Glossar	2019
Gesellschaft	Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH
ROCE	Die Kennzahl ROCE (Return on Capital Employed) misst die Rentabilität des eingesetzten Betriebskapitals. Sie berechnet sich aus den Kennzahlen EBIT und Capital Employed und wird in Prozent gemessen. Je höher der Wert, desto besser die Rentabilität des Kapitaleinsatzes. ROCE wird automatisch berechnet.
Capital Employed	Capital Employed (Eingesetztes Betriebskapital) berechnet sich aus der Summe des Eigenkapitals und der verzinslichen Verbindlichkeiten abzüglich der liquiden Mittel. Die Kennzahl hat einen maßgeblichen Einfluss auf die Kennzahl ROCE und wird automatisch berechnet.
Periodenergebnis	Das Periodenergebnis stellt den Gewinn vor Steuern dar und berechnet sich als Betriebsergebnis zuzüglich Finanzergebnis und außerordentlichem Ergebnis. Je nachdem welcher Planungszeitraum betrachtet wird, spiegelt das Periodenergebnis den Quartalsgewinn bzw. den Jahresüberschuss wieder.
Liquide Mittel	Als Liquide Mittel eines Unternehmens bezeichnet man die Kassenbestände, Bankguthaben sowie sofort liquidierbare Vermögensgegenstände, wie zum Beispiel Wertpapiere des Umlaufvermögens. Es wird also der Teil des Vermögens umfasst, der direkt zum Begleichen von Verbindlichkeiten genutzt werden kann.
Anzahl Beschäftigte Personen	Die Anzahl der beschäftigten Personen wird als Quartalsendwert der Beschäftigten in Vollzeitäquivalent inkl. Auszubildende angegeben. Die Anzahl der Auszubildenden wird allerdings zusätzlich gesondert aufgeführt unter dem Punkt "Davon Auszubildende".
Liquiditätsgrad III	Der Liquiditätsgrad III berechnet sich aus der Summe der liquiden Mittel, kurzfristigen Forderungen und Vorräte, dividiert durch kurzfristige Verbindlichkeiten. Liegt dieser Wert unter 100%, so bedeutet dies dass ein Teil des langfristigen Anlagevermögens kurzfristig finanziert wird.
Working Capital	Working Capital ist der Teil des Umlaufvermögens, der nicht zur Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten gebunden ist, und deshalb im Beschaffungs-, Produktions- und Absatzprozess arbeiten kann. Das Working Capital entspricht dem Umlaufvermögen abzüglich kurzfristiger Verbindlichkeiten (< 1 Jahr).
Operativer Cash Flow	Der Operative Cash Flow wird der Kapitalflussrechnung nach DRS-2 entnommen (indirekte Ermittlung). Ein positiver operativer Cash Flow verdeutlicht die Fähigkeit eines Unternehmens, aus dem operativem Geschäft einen positiven Beitrag zur Finanzsituation leisten zu können.
Verbindlichkeiten (verzinst)	Die verzinslichen Verbindlichkeiten sind eine wichtige Kennzahl zur Berechnung der ROCE-Kennzahl. Sie beinhalten alle zinstragenden Verbindlichkeiten, z.B. Anleihen und Darlehen von Kreditinstituten.
Verbundene Unternehmen	Als verbundene Unternehmen, auch Konzernunternehmen, bezeichnet man üblicherweise Unternehmen ein und desselben Konzerns. Sie sind zwar juristisch selbstständig jedoch wirtschaftlich miteinander verbunden. Die Geschäfte vom Mutterunternehmen und Töchtern werden bei der Konsolidierung im Zuge des Konzernabschlusses saldiert. Hier erfolgt dann auch eine Verrechnung der Verbindlichkeiten und Forderungen zwischen den Konzerngesellschaften, sowie die Eliminierung von evtl. realisierten Zwischengewinnen.
Assoziierte Unternehmen	Ein Unternehmen ist für ein anderes Unternehmen (Investor) ein assoziiertes Unternehmen, wenn der Investor auf das assoziierte Unternehmen einen maßgeblichen jedoch keinen beherrschenden Einfluss ausübt. In der Regel hat der Investor einen maßgeblichen Einfluss, wenn er zwischen 20% und 50% der Stimmrechte hält.
Forderungen / Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter	Offene Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Konzernmutter (Stadt Mainz).
Investitionen	Die Angaben zu Investitionen beziehen sich auf in Investitionen in das Anlagevermögen (inklusive immaterielle) und Investitionen in das Finanzanlagevermögen. Eine Staffellung in 3 Größenordnungen ist vorgegeben, welche für alle Beteiligungen einheitlich ist. Die Summen müssen mit denen in der Kapitalflussrechnung übereinstimmen.
Kurzfristige Forderungen	Kurzfristige Forderungen beinhalten alle Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Kurzfristige Verbindlichkeiten beinhalten alle Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr sowie auch kurzfristige Rückstellungen.
Obligo aus Investitionstätigkeit	Obligo aus Investitionstätigkeit führt die Zahlungsverpflichtungen auf, die im Rahmen der aufgeführten bzw. geplanten Investitionstätigkeit entstehen, jedoch buchhalterisch noch nicht erfasst wurden. Dazu zählen z.B. Zahlungsverpflichtungen aufgrund von vertraglichen Vereinbarungen in der Investitionstätigkeit.