

Beschlussvorlage Samtgemeinde		Vorlage Nr.: 788/2016		
Jahresabschluss 2015 der Alfsee GmbH				
Beratungsfolge:				
Gremium	Datum	Sitzungsart	Zuständigkeit	TOP-Nr.
Ausschuss für Finanzen, Wirtschaftsförderung und Tourismus	13.09.2016	öffentlich	Vorberatung	
Samtgemeindeausschuss	28.09.2016	nicht öffentlich	Entscheidung	

Beschlussvorschlag:

Den folgenden bereits einstimmig gefassten Beschlüssen der Gesellschafterversammlung der Alfsee GmbH wird zugestimmt:

- Dem Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 01.01.2015 bis 31.12.2015 wird zugestimmt.
- Der Fehlbetrag wird den Verlustvorträgen zugeschrieben.
- Die Sozietät Falk GmbH & Co. KG, Lotter Straße 43, 49078 Osnabrück, wird als Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2016 bestellt.

1. Finanzielle Auswirkungen

- ☐ Ja
☒ Nein

2. Beteiligte Stellen:

Erster Samtgemeinderat
Samtgemeindebürgermeister

Sachverhalt:

Mit Zustimmung des Aufsichtsrates wurde die Sozietät Falk GmbH & Co KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Lotter Str. 43, 49078 Osnabrück der Auftrag erteilt, zur Feststellung der wirtschaftlichen Verhältnisse unter Einbeziehung der zugrunde liegenden Buchführung den Jahresabschluss und den Lagebericht der Alfsee GmbH für den Zeitraum 01. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015 zu prüfen.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Die beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Jahresfehlbetrag i. H. v. 45.891,93 € aus. Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2015 wurde ein Jahresüberschuss von 39.612 € geplant, wobei bereits Ende 2015 darauf hingewiesen wurde, dass der geplante Überschuss nicht zu erreichen ist, was an den folgenden Faktoren festzumachen ist:

Mit der Lohnsteuerprüfung für die Jahre 2011 bis 2014 und der Betriebsprüfung für die Jahre 2011-2013 wurden Steuernachzahlungen i.H. von 94T € fällig. Hierbei handelt es sich um 5T € Lohnsteuer sowie 89T € an Umsatzsteuer. Insbesondere wird das negative Ergebnis mit der Ende der 90er Jahre gezogenen Vorsteuer in Zusammenhang mit der Erschließung des Nord-West-Plateaus belastet. Dadurch, dass der Alfsee als Natura 2000 Gebiet ausgewiesen wurde und somit dort keine touristische Entwicklung mehr möglich ist, hat das Finanzamt angeordnet, dass hier eine Rückzahlung zu erfolgen hat.

Damit musste für das Geschäftsjahr ein Verlust i.H. von 45.891 € ausgewiesen werden.

Weiter wurde das Ergebnis belastet durch steigende Lohnkosten, z. Teil ausgelöst durch den Mindestlohn, insbesondere aber durch den schwierigen Arbeitsmarkt insgesamt. Auch die Schließung des Alfsees für den Wassersport führt in Teilbereichen zu Rückgängen in den Übernachtungszahlen.

Die Gesellschafterversammlung hat dem Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 01.01.2015 – 31.12.2015 in ihrer Sitzung am 09.08.2016 einstimmig zugestimmt und dabei beschlossen, dass der Fehlbetrag den Verlustvorträgen zugeschrieben werden soll.

Des Weiteren hat die Gesellschafterversammlung beschlossen, die Sozietät Falk GmbH + Co KG, Lotter Str. 43, 49078 Osnabrück, als Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2016 zu bestellen.

Da vorab keine Weisungsbeschlüsse für die Vertreter der Samtgemeinde in der Gesellschafterversammlung gefasst wurden, sollte den Beschlüssen nachträglich zugestimmt werden.

gez. Dr. Baier
Samtgemeindebürgermeister

gez. Güttler
Erster Samtgemeinderat