

<b>Beschlussvorlage Samtgemeinde</b>	<b>Vorlage Nr.: 1404/2018</b>			
<b>Jahresabschluss der Niedersachsenpark GmbH 2017</b>				
Beratungsfolge:				
Gremium	Datum	Sitzungsart	Zuständigkeit	TOP-Nr.
Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen	06.06.2018	öffentlich	Vorberatung	
Samtgemeindeausschuss	21.06.2018	nicht öffentlich	Entscheidung	

**Beschlussvorschläge:**

- Der Jahresabschluss der Niedersachsenpark GmbH wird zur Kenntnis genommen.
- Der Vertreter in der Gesellschafterversammlung wird beauftragt
  - den Jahresabschluss und den Lagebericht 2017 festzustellen,
  - einem Vortrag des Jahresüberschusses in Höhe von 49.186,66 € auf die neue Rechnung zuzustimmen und
  - dem Aufsichtsrat sowie der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2017 Entlastung zu erteilen.

**Geänderte Beschlussvorschläge:**

- Der Jahresabschluss der Niedersachsenpark GmbH wird zustimmend zur Kenntnis genommen.
- Den bereits in der Gesellschafterversammlung gefassten folgenden Beschlüssen wird nachträglich zugestimmt:
  - der Jahresabschluss und der Lagebericht 2017 wird festgestellt,
  - dem Vortrag des Jahresüberschusses in Höhe von 49.186,66 € auf die neue Rechnung wird zugestimmt und
  - dem Aufsichtsrat sowie der Geschäftsführung wird für das Geschäftsjahr 2017 Entlastung erteilt.

**1. Finanzielle Auswirkungen**

- Ja  
 Nein

**2. Beteiligte Stellen:**

Erster Samtgemeinderat  
Samtgemeindebürgermeister

### **Sachverhalt**

Gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung der Niedersachsenpark GmbH vom 19.06.2017 wurde der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Klein, Dr. Mönstermann + Partner GmbH der Auftrag zur Prüfung des Jahresabschlusses 2017 erteilt. Gegenstände der Prüfung, die im April 2018 durchgeführt wurde, waren

- die Buchführung für das Geschäftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2017
- der Jahresabschluss zum 31.12.2017 (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang)
- der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017

Nach Abschluss der Prüfung wurden die Ergebnisse im Prüfungsbericht zusammengefasst. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes:

*„Der Jahresabschluss, der Lagebericht und die Buchführung entsprechen nach unserer pflichtgemäßen Prüfung den Rechtsvorschriften. Die Geschäftsführung erfolgt ordnungsgemäß. Die Entwicklung der Vermögens, Finanz- und Ertragslage, der Liquidität und der Rentabilität geben zu Beanstandungen keinen Anlass. Die Gesellschaft wird wirtschaftlich geführt.“*

Die beigefügte Bilanz 2017 schließt in Aktiva und Passiva mit 12.213.696,06 € ab. Die ebenfalls beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Überschuss in Höhe von 197.769,73 € aus.

Die Samtgemeinde Bersenbrück erbrachte für das Geschäftsjahr 2017 insgesamt Leistungen in Höhe von 176.298,86 € (Vorjahr = 185.303,47 €) an die Niedersachsenpark GmbH, die sich wie folgt ergeben:

- 59.879,05 € anteilige Zinserstattungen für Kredite (2016 = 61.199,10€)
- 23.086,48 € anteilige NLG-Zinsen (2016 = 30771,04€)
- 93.333,33 € Verlustabdeckungen für die Kostenstelle I (Marketing und Projektplanung; Vorjahr = 93.333,33 €)

Die sich für die Samtgemeinde aus dem Niedersachsenpark ergebenden Erträge konnten aufgrund der noch fehlenden anteiligen Konzessionsabgaben für den Bereich des Niedersachsenparks noch nicht abschließend ermittelt werden.

Die durch Bürgschaften und Patronatserklärungen der Samtgemeinde Bersenbrück abgesicherten Kredite belaufen sich per 31.12.2017 auf 8.506.314,99 € (Vorjahresstand = 6.862.127,61 €).

Dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück wurden die Jahresabschluss- und Prüfungsunterlagen im Mai 2018 vorgelegt. Ergänzende Bemerkungen wurden dabei nicht abgegeben.

gez. Dr. Baier  
Samtgemeindebürgermeister

gez. Güttler  
erster Samtgemeinderat