

Beschlussvorlage Samtgemeinde		Vorlage Nr.: 2495/2021		
Jahresabschluss 2020 der Niedersachsenpark GmbH				
Beratungsfolge:				
Gremium	Datum	Sitzungsart	Zuständigkeit	TOP-Nr.
Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen	10.06.2021	öffentlich	Vorberatung	
Samtgemeindeausschuss	30.06.2021	nicht öffentlich	Entscheidung	

Beschlussvorschlag:

- Der Jahresabschluss der Niedersachsenpark GmbH wird zur Kenntnis genommen.
- Den Beschlüssen der Gesellschafterversammlung vom 02.06.2021, den Jahresabschluss und den Lagebericht 2020 festzustellen, dem Vortrag des Jahresfehlbetrages in Höhe 70.728,56 € auf die neue Rechnung zuzustimmen und dem Aufsichtsrat sowie der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2020 Entlastung zu erteilen, wird nachträglich zugestimmt.

1. Finanzielle Auswirkungen☐

Ja

☒

Nein

2. Beteiligte Stellen:

Erster Samtgemeinderat

Samtgemeindebürgermeister

Sachverhalt:

Gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung der Niedersachsenpark GmbH vom 18.11.2020 wurde der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Klein, Dr. Mönstermann + Partner GmbH der Auftrag zur Prüfung des Jahresabschlusses 2020 erteilt. Gegenstände der Prüfung, die im April 2021 durchgeführt wurde, waren

- die Buchführung für das Geschäftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2020
- der Jahresabschluss zum 31.12.2020 (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang)
- der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020

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

„Der Jahresabschluss entspricht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Niedersachsen (EigBetrVO Nds.) i.V.m. dem einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2020. Der Lagebericht vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der EigBetrVO Nds. i.V.m. deutschen gesetzlichen Vorschriften für Kapitalgesellschaften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.“

Die beigegefügte Bilanz 2020 schließt in Aktiva und Passiva mit 11.515.780,17 € (Vorjahr 11.993.488,88 €) ab. Die ebenfalls beigegefügte Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 70.728,56 € (Vorjahresfehlbetrag 75.372,35 €) aus. Unter Berücksichtigung des Gewinnvortrags aus Vorjahren in Höhe von 100.735,85 € ergibt sich ein Bilanzgewinn in Höhe von 30.007,29 €.

Die Samtgemeinde Bersenbrück erbrachte vorläufig für das Geschäftsjahr 2020 insgesamt Leistungen in Höhe von 146.575,50 € (Vorjahr = 164.019,70 €) an die Niedersachsenpark GmbH, die sich wie folgt ergeben:

- 53.242,17 € anteilige Zinserstattungen für Kredite (2019= 57.119,55€)
- 93.333,33 € Verlustabdeckungen für die Kostenstelle I (Marketing und Projektplanung; Vorjahr = 93.333,33 €)

Die Berechnung der anteiligen NLG-Zinsen steht noch aus (2019 = 13.566,82 €).

Die Abrechnung der Erträge und sonstigen Aufwendungen zwischen den am Niedersachsenpark beteiligten Kommunen für das Jahr 2020 wurde noch nicht erstellt. Die bei der Samtgemeinde zu erwartende Einnahme aus der Abrechnung kann daher noch nicht beziffert werden.

Die durch Bürgschaften und Patronatserklärungen der Samtgemeinde Bersenbrück abgesicherten Kredite belaufen sich per 31.12.2020 auf 6.118.122,15 € (Vorjahresstand = 6.309.107,95 €).

Dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück wurden die Jahresabschluss- und Prüfungsunterlagen im Mai 2020 vorgelegt. Ergänzende Bemerkungen wurden dabei nicht abgegeben.

gez. Wernke
Samtgemeindebürgermeister

gez. Güttler
Erster Samtgemeinderat