

Beschlussvorlage Samtgemeinde	Vorlage Nr.: 3623/2023			
Jahresabschlüsse 2022 der HaseNetz GmbH & Co.KG und der HaseNetz Verwaltungs GmbH				
Beratungsfolge:				
Gremium	Datum	Sitzungsart	Zuständigkeit	TOP-Nr.
Ausschuss für Finanzen und Tourismus	05.10.2023	öffentlich	Vorberatung	
Samtgemeindeausschuss	12.10.2023	nicht öffentlich	Entscheidung	

Beschlussvorschlag:

Den folgenden durch den Vertreter der HaseEnergie GmbH in der Gesellschafterversammlung der HaseNetz GmbH & Co. KG (HN KG) im Umlaufverfahren gefassten Beschlüssen wird nachträglich zugestimmt:

- Der Jahresabschluss der HN KG für das Geschäftsjahr 2022 (Bilanz zum 31.12.2022 sowie Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2022) nebst Anhang wird festgestellt.
- Der Lagebericht wird zur Kenntnis genommen.
- Der geschäftsführenden Komplementärin und der die Komplementärin vertretende Geschäftsführung im Geschäftsjahr 2022 wird Entlastung für den Zeitraum erteilt.
- Das Ergebnis aus dem Geschäftsjahr 2022 wird an die Kommanditisten im Verhältnis ihrer Kapitalanteile und unter Berücksichtigung des etwaigen Ausgleichs von Steuern gemäß § 14 des Gesellschaftsvertrages aus dem Geschäftsjahr 2022 zu Gunsten der Kommanditisten aus dem gemeinsamen Rücklagenkonto gemeinsam mit einem etwaig dort gebuchten Ausgleichsbetrag auf das jeweilige Verrechnungskonto am 15.06.2023 umgebucht und an die Kommanditisten am gleichen Tage zur Auszahlung gebracht.
- Zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2023 wird die KLSH Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Wohldstraße 39, 49610 Quakenbrück gewählt.

Den folgenden im Umlaufverfahren durch die Gesellschafterversammlung der HaseNetz Verwaltungs GmbH (HNV) gefassten Beschlüssen zum Jahresabschluss 2022 wird nachträglich zugestimmt:

- Der Jahresabschluss der HNV für das Geschäftsjahr 2022 (Bilanz zum 31.12.2022 sowie Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2022 bis 31.12.2022) nebst Anhang wird festgestellt.
- Der Lagebericht wird zur Kenntnis genommen.
- Der Jahresüberschuss wird auf die neue Rechnung vorgetragen.
- Den Geschäftsführern der HNV Ludger Flohre und Katja Schlüwe im Geschäftsjahr 01.01. bis 31.12.2022 wird Entlastung für diesen Zeitraum erteilt.
- Zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2023 wird die KLSH Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Wohldstraße 39, 49610 Quakenbrück gewählt.

1. Finanzielle Auswirkungen

Ja

Nein, nur indirekt über die Beteiligung an der HaseEnergie GmbH

Sachverhalt:

1. Jahresabschluss der HaseNetz GmbH & Co. KG

Gesellschafter der HaseNetz GmbH & Co. KG sind die

- HaseNetz Verwaltungs GmbH, Gehrde (Komplementärin ohne Stimmrecht)
- Westenergie AG, Essen (Kommanditistin)
- HaseEnergie GmbH, Ankum (Kommanditistin)

Die Gesellschafter haben sich mit einer Beschlussfassung im schriftlichen Verfahren gemäß Ziffer 8.2 des Gesellschaftsvertrages einverstanden erklärt.

Der Jahresabschluss der HaseNetz GmbH & Co. KG (HN KG) für das Jahr 2022 liegt vor und ist durch die KLSH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft aus Quakenbrück geprüft worden. Von der KLSH wurde folgende Gesamtaussage zum Jahresabschluss

getroffen:

„Der Jahresabschluss entspricht in allen wesentlichen Belangen den 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 31.12.2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022.

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 deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.“

Die HN KG hat das Geschäftsjahr 2022 mit einem Gewinn in Höhe von 575.450,64 € abgeschlossen (Vorjahr 545.046,51 €).

Einzelheiten zum Geschäftsjahr 2022 der Gesellschaft ergeben sich aus dem beigefügten Lagebericht, sowie der ebenfalls beigefügten Bilanz zum 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für den Zeitraum 01.01. bis 31.12.2022.

Die Gesellschafter haben im schriftlichen Verfahren beschlossen, dass abweichend von den gesellschaftsvertraglichen Regelungen über die Ergebnisverwendung das Ergebnis des Geschäftsjahres 2022 in voller Höhe im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2022 dem gemeinsamen Rücklagenkonto gutgeschrieben wird. Anschließend erfolgte gemäß schriftlich gefasstem Beschluss eine Umbuchung auf das Verrechnungskonto und am gleichen Tage die Auszahlung eines ersten Abschlags an die Kommanditisten. Die HaseEnergie GmbH erhält aus dem Gewinn 2022 eine Auszahlung entsprechend ihrer Beteiligung in Höhe von 440.153,13 €. Die Zahlung des Restbetrages (190 T€) muss noch erfolgen.

2. Jahresabschluss der HaseNetz Verwaltung GmbH

Der Jahresabschluss der HaseNetz Verwaltungs GmbH für das Jahr 2022 liegt ebenfalls vor und ist auch entsprechend des Beschlusses der Gesellschafterversammlung durch die KLSH Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft aus Quakenbrück geprüft worden.

Die Prüfung hat zu folgenden Ergebnissen geführt:

„Der Jahresabschluss entspricht in allen wesentlichen Belangen den 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 31.12.2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022.

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 deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.“

Die HaseNetz Verwaltungs GmbH hat das Jahr 2022 mit einem Überschuss in Höhe von 2.037,02 € (Vorjahr 2.105,43 €) abgeschlossen.

Einzelheiten zum Geschäftsjahr der Gesellschaft ergeben sich aus dem beigefügten Lagebericht. Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnungen 2022 sind dieser Vorlage ebenfalls beigefügt.

Gesellschafterin der HaseNetz Verwaltungs GmbH (HNV) ist die HaseNetz GmbH & Co. KG (HN KG). Die Gesellschafterrechte bei der HNV dürfen gem. Ziffer 8 des Gesellschaftsvertrages ausschließlich durch die Kommanditisten der HN KG ausgeübt werden. Gesellschafter der HN KG sind:

- HNV als Komplementärin ohne Stimmrecht
- Westenergie AG, Kommanditistin
- HaseEnergie GmbH, Kommanditistin

Unter Verzicht auf alle durch Gesetz und/oder Gesellschaftsvertrag vorgeschriebenen Formen und Fristen haben die Kommanditisten die Beschlussfassungen zum Jahresabschluss in der Kommanditistenversammlung der HN KG und der Gesellschafterversammlung der HNV im Umlaufverfahren gefasst.

Die Jahresabschlüsse und die Berichte über die Prüfung der beiden Gesellschaften wurden dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück zur

abschließenden Prüfung vorgelegt. Ergänzende Bemerkungen des RPA nach § 34 Abs. 1 Satz 3 EigBetrVO waren dabei nicht erforderlich.

gez. Wernke
Samtgemeindebürgermeister

gez. Güttler
Erster Samtgemeinderat

Beteiligte Stellen:
Erster Samtgemeinderat
Samtgemeindebürgermeister