

Der Bürgermeister

**Öffentliche
Beschlussvorlage
194/2014**

Dezernat I, gez. Öhmann

Federführung:
20 - Finanzen und Controlling
Produkt:
20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Datum:
15.09.2014

Beratungsfolge:
Rat der Stadt Coesfeld

Sitzungsdatum:
25.09.2014
Entscheidung

Jahresabschluss 2013 der Wirtschaftsbetriebe, Stadtwerke, Bäder- u. Parkhausgesellschaft sowie Wahrnehmung von Informations- und Prüfungsrechten gem. § 112 GO NRW

Beschlussvorschlag:

1. Die Geschäftsberichte für das Geschäftsjahr 2013 einschl. der Jahresabschlüsse und Lageberichte sowie die jeweiligen Bestätigungsvermerke der Wirtschaftsprüfer über die Prüfung der Jahresabschlüsse zum 31.12.2013 der Stadtwerke Coesfeld GmbH, der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH, der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH, des Konzernabschlusses der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH sowie die Testatsexemplare über den Jahresabschluss der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH und der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG werden zustimmend zur Kenntnis genommen.
2. Es wird auf weitergehende Prüfungen verzichtet.
3. Die im Zusammenhang mit den Jahresabschlüssen der Stadtwerke Coesfeld GmbH, der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH, der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH sowie des Konzernabschlusses der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH erforderlichen Beschlüsse einschließlich der Gewinnverwendung und der Entlastung von Organen sind entsprechend den Abstimmungsergebnissen im Aufsichtsrat in den Gesellschafterversammlungen zu fassen.
4. Die im Zusammenhang mit den Jahresabschlüssen der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH und der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG erforderlichen Beschlüsse einschließlich der Gewinnverwendung und der Entlastung von Organen sind - wie im Sachverhalt dieser Vorlage aufgeführt - in den Gesellschafterversammlungen zu fassen.

Sachverhalt:

Die vorgenannten Gesellschaften haben ihre Jahresabschlüsse 2013 unter Beachtung des § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz aufgestellt und prüfen lassen. Im Übrigen wird auf die Geschäftsberichte 2013 der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH - Konzern, der Stadtwerke Coesfeld GmbH und der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH und die Bestätigungsvermerke des Wirtschaftsprüfers sowie die Testatsexemplare über

den Jahresabschluss der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH und der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG Bezug genommen.

Aufgrund der Prüfungsergebnisse wird auf eine weitergehende Prüfung verzichtet. In der Sitzung werden durch den Geschäftsführer ergänzend Erläuterungen gegeben.

Die Jahresabschlüsse werden in den nächsten Beteiligungsbericht der Stadt Coesfeld aufgenommen.

Der Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH hat in seiner Sitzung am 24. Juni 2014 die nachfolgenden Beschlüsse bzgl. der Stadtwerke Coesfeld GmbH, der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH, der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH und der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH - Konzern gefasst (Die Abstimmungsergebnisse im Aufsichtsrat sind hinter den Beschlüssen in Klammern angegeben.):

Der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH wird die Zustimmung zur Beschlussfassung erteilt, ihren Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Coesfeld GmbH wie folgt anzuweisen:

1. Der Jahresabschluss und der Lagebericht der Stadtwerke Coesfeld GmbH für das Geschäftsjahr 2013 werden in der vorgelegten Fassung festgestellt. (13 Ja u. 1 Nein)
2. Der Geschäftsführung wird Entlastung erteilt. (einstimmig)

Der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH wird die Zustimmung zur Beschlussfassung erteilt, ihren Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Bäder- u. Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH wie folgt anzuweisen:

1. Der Jahresabschluss und der Lagebericht der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH für das Geschäftsjahr 2013 werden in der vorgelegten Fassung festgestellt. (einstimmig)
2. Der Geschäftsführung wird Entlastung erteilt. (einstimmig)

Der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH wird zur Beschlussfassung empfohlen:

1. Der Jahresabschluss und der Lagebericht der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH für das Geschäftsjahr 2013 werden in der vorgelegten Fassung festgestellt. (13 Ja u. 1 Nein)
2. Vom Jahresüberschuss in Höhe von 628.752,11 € werden 500.000,00 € am (*) an die Gesellschafterin Stadt Coesfeld ausgeschüttet und 128.752,11 € thesauriert. (einstimmig)
3. Dem Aufsichtsrat wird für das Geschäftsjahr 2013 Entlastung erteilt. (einstimmig)
4. Der Geschäftsführung wird für das Geschäftsjahr 2013 Entlastung erteilt. (einstimmig)
5. Der Jahresabschluss und der Lagebericht des Konzerns Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH für das Geschäftsjahr 2013 werden in der vorgelegten Fassung festgestellt. (13 Ja und 1 Nein)

*Der Ausschüttungstermin ist in der Gesellschafterversammlung festzulegen (§ 44 Abs. 2 S. 1 EstG). Ansonsten ist die Kapitalertragsteuer am Tage nach der Beschlussfassung zur Zahlung fällig.

Bzgl. der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH und der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG sind folgende Beschlüsse einschließlich der Gewinnverwendung und der Entlastung von Organen in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH zu fassen:

Der Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH wird wie folgt angewiesen:

1. Der Jahresabschluss und der Lagebericht der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH für das Geschäftsjahr 2013 werden in der

vorgelegten und von der WIBERA Wirtschaftsberatung AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüften Fassung festgestellt.

2. Der Jahresüberschuss in Höhe von 958,86 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Den Geschäftsführern wird für das Geschäftsjahr 2013 Entlastung erteilt.

Der Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG wird wie folgt angewiesen:

1. Der Jahresabschluss und der Lagebericht der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG für das Geschäftsjahr 2013 werden in der vorgelegten und von der WIBERA Wirtschaftsberatung AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüften Fassung festgestellt.
2. Der Jahresfehlbetrag in Höhe von € 237.111,53 wurde gemäß § 11 Abs. 2 i.V.m. § 5 Abs. 5 des Gesellschaftsvertrags den Verlustvorkonten der Kommanditisten belastet.
3. Der persönlich haftenden Gesellschafterin (Komplementärin) Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH, Coesfeld, wird für das Geschäftsjahr 2013 Entlastung erteilt.

Anlagen:

1. Geschäftsbericht 2013 der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH - Konzern, der Stadtwerke Coesfeld GmbH und der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH
2. Bestätigungsvermerke der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft bzgl. der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH - Konzern, der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH, der Stadtwerke Coesfeld GmbH und der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH
3. Testatsexemplare über den Jahresabschluss der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH und der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG