

Beratungsfolge	Sitzung am	Status	Zuständigkeit
Kreistag	13.07.2018	öffentlich	Beschlussfassung

## Kreisbaugesellschaft mbH Filstal - Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2017

### I. Beschlussantrag

Der Kreistag weist den Vertreter des Landkreises Göppingen an, in der Gesellschafterversammlung der Kreisbaugesellschaft mbH Filstal wie folgt abzustimmen:

- a. Dem Jahresabschluss der Kreisbaugesellschaft mbH Filstal für das Geschäftsjahr 2017 wird zugestimmt.
- b. Der Jahresabschluss für das Jahr 2017 der Kreisbaugesellschaft mbH Filstal wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 882.290,92 € festgestellt.
- c. Der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat wird für das Geschäftsjahr 2017 Entlastung erteilt.

### II. Sach- und Rechtslage, Begründung

#### Kommunal-/gesellschaftsrechtliche Grundlagen:

Nach dem aktuellen Gesellschaftsvertrag der Kreisbaugesellschaft mbH Filstal (Kreisbau Filstal) hat die Gesellschafterversammlung insbesondere über die Feststellung des Jahresabschlusses und die entsprechende Ergebnisverwendung, sowie über die Entlastung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates zu entscheiden.

Gemäß § 104 Abs. 1 Gemeindeordnung (GemO) i. V. m. § 48 LKrO vertritt der Landrat den Landkreis in Gesellschafterversammlungen von Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen der Landkreis beteiligt ist. Der Landkreis Göppingen ist an der Kreisbaugesellschaft mbH Filstal mit 52,8 % beteiligt.

Mit Ausnahme der Geschäfte der laufenden Verwaltung hat der Landrat in dieser Funktion vor Beschlüssen (als Gesellschafterversammlung) die Weisung des Kreistags einzuholen (§ 42 Abs. 2 Satz 1 LKrO analog).

Aufgrund dieser rechtlichen Grundlagen ist für die Erstellung des Jahresabschlusses und die Entlastung der Geschäftsführung sowie des Aufsichtsrates ein förmlicher Weisungsbeschluss durch den Kreistag erforderlich.

Die Einholung des Beschlusses über die Weisungserteilung an die Gesellschafterversammlung für den Jahresabschluss 2017 der Kreisbau Filstal erfolgt grundsätzlich durch den Kreistag des Landkreises Göppingen. Der Jahresabschluss 2017 der Kreisbau Filstal wurde in der AR-Sitzung am 13.06.2018 einstimmig festgestellt. Die Gesellschafterversammlung findet am 19.07.2018 statt.

Ergebnis des Jahresabschlusses 2017 der Kreisbau Filstal:

Der Jahresüberschuss der Kreisbau Filstal im Geschäftsjahr 2017 beträgt laut Prüfbericht 882.290,92 €. Der Bilanzgewinn vor Gewinnverwendung der Kreisbau Filstal im Geschäftsjahr 2017 beträgt 1.750.785,23 €.

Folgende Gewinnverwendung wurde durch den Aufsichtsrat beschlossen:

Bilanzgewinn	1.750.785,23 €
./. Einstellung in die gesellschaftsvertragliche Rücklage	88.000,00 €
./. Einstellung in andere Gewinnrücklagen	450.000,00 €
./. Dividendenausschüttung 6 % aus € 5.527.740,00 €	331.664,40 €
<b>Vortrag auf neue Rechnung</b>	<b>881.120,83 €</b>

Der Jahresüberschuss 2017 hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 321.089,97 € verringert.

Zur Begründung des Ergebnisses und weiteren Erläuterungen zum Jahresabschluss verweisen wir auf die Ausführungen der Kreisbau Filstal (Anlage 1 und 2).

Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Verband baden-württembergischer Wohnungs- und Immobilienunternehmen e. V. abschließend geprüft. Der Wirtschaftsprüfer hat einen Prüfungsbericht zur Erstellung des Jahresabschlusses gefertigt und einen **uneingeschränkten** Bestätigungsvermerk erteilt (Anlage 2).

Der Aufsichtsrat hat den Jahresabschluss nach Vorlage des Lage- und des Prüfungsberichtes geprüft und ausführlich besprochen. In der Sitzung am 13.06.2018 hat der Aufsichtsrat dem Jahresabschluss zum 31.12.2017 einstimmig zugestimmt. Über die Prüfung hat der Aufsichtsrat einen Bericht an die Gesellschafterversammlung erstellt (Anlage 3).

### III. Handlungsalternative

Keine.

### IV. Finanzielle Auswirkungen / Folgekosten

Es erfolgt eine Gewinnausschüttung für das Geschäftsjahr 2017 aufgrund des guten Ergebnisses. Die Dividendenausschüttung (6 % auf das eingelegte Kapital in Höhe von 5.527.740 €) beträgt insgesamt 331.664,40 €, davon entfällt auf den Landkreis Göppingen eine Bruttodividende in Höhe von 175.212,00 €. Nach Abzug der Kapitalertragssteuer sowie Solidaritätszuschlags beträgt die Nettodividende 147.484,70 €. Dieser Betrag entspricht dem Planansatz im Haushaltsplan 2018.

**V. Zukunftsleitbild/Verwaltungsleitbild - Von den genannten Zielen sind berührt:**

Zukunfts- und Verwaltungsleitbild	Übereinstimmung/Konflikt				
	1 = Übereinstimmung, 5 = keine Übereinstimmung				
	1	2	3	4	5
Zukunft der Wirtschaft	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Außenwirkung	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

gez.  
Edgar Wolff  
Landrat