



BESCHLUSSVORLAGE

Federführung:
FB Finanzen

VORL.NR. 288/09

Sachbearbeitung:
Frau Betz

Datum:
24.06.2009

Beratungsfolge	Sitzungsdatum	Sitzungsart
Ausschuss für Wirtschaft, Kultur und Verwaltung	07.07.2009	ÖFFENTLICH
Aufsichtsrat der Holding GmbH	07.07.2009	ÖFFENTLICH

Betreff: Jahresabschluss 2008:
- Städtische Holding Ludwigsburg GmbH
- Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH
- Ludwigsburger Parkierungsanlagen GmbH
- Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH

Bezug:
Anlagen:

1. Städtische Holding - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung für 2008
Städtische Holding - Lagebericht 2008
2. SWLB - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung für 2008
SWLB - Lagebericht 2008
3. PAG - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung für 2008
PAG - Lagebericht 2008
4. Blühendes Barock - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung für 2008
Blühendes Barock - Lagebericht 2008

Beschlussvorschlag:

A. WKV und AR Städtische Holding

I. Jahresabschluss 2008 der Städtischen Holding Ludwigsburg GmbH

1. Feststellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss der Städtischen Holding Ludwigsburg GmbH zum 31.12.2008 wird mit folgenden Werten festgestellt:

		2008 in EUR	Vorjahr in EUR
1.1	Bilanzsumme	36.987.447,41	36.523.038,92
1.1.1	Davon entfallen auf der Aktivseite auf		
	- das Anlagevermögen	22.483.085,92	22.483.086,18
	- das Umlaufvermögen	14.497.499,29	14.039.952,74
1.1.2	Davon entfallen auf der Passivseite auf		
	- das Eigenkapital	16.012.713,60	14.012.362,26
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	0,00	0,00
	- die Rückstellung	561.823,71	1.998.939,93
	- die Verbindlichkeiten	20.412.910,10	20.511.736,73
1.2	Jahresgewinn	2.000.351,34	2.053.329,15
1.2.1	Summe der Erträge	5.276.585,13	5.046.219,42
1.2.2	Summe der Aufwendungen	3.276.233,79	2.992.890,27

2. Ergebnisverwendung

Der folgenden Ergebnisverwendung wird zugestimmt:

Der Bilanzgewinn wird in Höhe von 1.782.001,78 EUR brutto (1.500.000 EUR netto) am 01.08.2009 an die Stadt Ludwigsburg ausgeschüttet und in Höhe von 218.349,56 EUR (Vorjahr 376.414,67 EUR) - zweckgebunden für die im Jahr 2013 anstehende Finanzierung des Stromnetzes - in die Gewinnrücklage eingestellt.

3. Entlastung

Der Oberbürgermeister als Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung (§ 104 Abs. 1 GemO) der Städtische Holding Ludwigsburg GmbH wird beauftragt, dem Aufsichtsrat und der Geschäftsführung der Städtische Holding Ludwigsburg GmbH für das Geschäftsjahr 2008 Entlastung zu erteilen.

4. Lagebericht

Der Lagebericht für 2008 wird genehmigt.

5. Abschlussprüfer für das Jahr 2009

Die WIBERA Wirtschaftsberatung AG – Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart wird zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2009 bestellt.

B. Ausschuss für Wirtschaft, Kultur und Verwaltung

II. Jahresabschluss 2008 der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH

1. Feststellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH zum 31.12.2008 wird mit folgenden Werten festgestellt:

		2008 in EUR	Vorjahr in EUR
1.1	Bilanzsumme	124.692.029,12	92.178.284,44
1.1.1	Davon entfallen auf der Aktivseite auf		
	- das Anlagevermögen	81.185.704,74	73.952.186,69
	- das Umlaufvermögen	43.339.332,05	18.114.654,76
1.1.2	Davon entfallen auf der Passivseite auf		
	- das Eigenkapital	34.624.505,38	21.796.639,30
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	5.490.452,00	5.137.053,00
	- die Rückstellung	3.843.661,10	2.908.120,94
	- die Verbindlichkeiten	80.181.503,48	61.910.938,95
1.2	Jahresgewinn	0,00	0,00
1.2.1	Summe der Erträge	91.866.590,22	63.398.588,55
1.2.2	Summe der Aufwendungen	91.866.590,22	63.398.588,55

2. Entlastung

Der Oberbürgermeister als Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH wird beauftragt, dem Aufsichtsrat und der Geschäftsführung der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH für das Geschäftsjahr 2008 Entlastung zu erteilen.

3. Lagebericht

Der Lagebericht für 2008 wird genehmigt.

4. Abschlussprüfer für das Jahr 2009

Die WIBERA Wirtschaftsberatung AG – Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart wird zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2009 bestellt.

III. Jahresabschluss 2008 der Ludwigsburger Parkierungsanlagen GmbH

1. Feststellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss der Ludwigsburger Parkierungsanlagen GmbH zum 31.12.2008 wird mit folgenden Werten festgestellt:

		2008 in EUR	Vorjahr in EUR
1.1	Bilanzsumme	14.468.867,46	11.662.504,77
1.1.1	Davon entfallen auf der Aktivseite auf		
	- das Anlagevermögen	11.549.613,26	9.578.237,78
	- das Umlaufvermögen	2.872.774,26	2.038.219,47
1.1.2	Davon entfallen auf der Passivseite auf		
	- das Eigenkapital	2.121.875,64	2.121.875,64
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	0,00	0,00
	- die Rückstellung	292.566,13	282.369,93
	- die Verbindlichkeiten	12.049.291,81	9.252.407,03
1.2	Jahresgewinn	0,00	0,00
1.2.1	Summe der Erträge	2.324.170,68	2.259.209,81
1.2.2	Summe der Aufwendungen	2.324.170,68	2.259.209,81

2. Entlastung

Der Oberbürgermeister als Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung der Ludwigsburger Parkierungsanlagen GmbH wird beauftragt, dem Aufsichtsrat und der Geschäftsführung der Ludwigsburger Parkierungsanlagen GmbH für das Geschäftsjahr 2008 Entlastung zu erteilen.

3. Lagebericht

Der Lagebericht für 2008 wird zur Kenntnis genommen.

4. Abschlussprüfer für das Jahr 2009

Die WIBERA Wirtschaftsberatung AG – Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart wird zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2009 bestellt.

IV. Jahresabschluss 2008 der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH

1. Feststellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH zum 31.12.2008 wird mit folgenden Werten festgestellt:

		2008 in EUR	Vorjahr in EUR
1.1	Bilanzsumme	2.700.125,12	2.379.631,53
1.1.1	Davon entfallen auf der Aktivseite auf		
	- das Anlagevermögen	2.009.981,63	2.069.833,13
	- das Umlaufvermögen	684.057,28	298.026,46
1.1.2	Davon entfallen auf der Passivseite auf		
	- das Eigenkapital	2.151.931,61	1.905.424,61
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	0	0
	- die Rückstellung	403.874,46	367.150,53
	- die Verbindlichkeiten	131.373,35	80.998,14
1.2	Jahresgewinn	246.507,00	280.815,65
1.2.1	Summe der Erträge	4.631.238,05	4.633.763,65
1.2.2	Summe der Aufwendungen	4.384.731,05	4.352.948,00

2. Ergebnisverwendung

Der Jahresüberschuss beträgt 246.507,00 EUR. Einschließlich des Gewinnvortrags von 331.424,61 EUR ergibt sich ein Bilanzgewinn von 577.931,61 EUR.

Dem Vorschlag, den Bilanzgewinn auf neue Rechnung vorzutragen, wird vorbehaltlich der Zustimmung des Aufsichtsrates zugestimmt.

3. Entlastung

Der Oberbürgermeister als Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung (§ 104 Abs. 1 GemO) wird beauftragt, dem Aufsichtsrat und der Geschäftsführung der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH für das Geschäftsjahr 2008 Entlastung zu erteilen.

4. Wirtschaftsprüfungsgesellschaft für das Jahr 2009

Mit der Prüfung des Jahresabschlusses 2009 wird die Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Dr. Binder, Dr. Dr. Hillebrecht & Partner GmbH, Stuttgart, beauftragt.

Sachverhalt/Begründung:

I. Jahresabschluss 2008 der Städtischen Holding Ludwigsburg GmbH

Der Bilanzgewinn wird in Höhe von 1.782.001,78 EUR brutto (1.500.000 EUR netto) an die Stadt Ludwigsburg ausgeschüttet. Der verbleibende Jahresüberschuss von 218.349,56 EUR (Vorjahr 376.414,67 EUR) soll in die Gewinnrücklagen für den möglichen Erwerb der Stromnetze in Ludwigsburg im Jahr 2013 eingestellt werden.

Der Städtischen Holding Ludwigsburg GmbH fließt auf Grund des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages der jeweilige Gewinn der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH zu. Die Städtische Holding Ludwigsburg GmbH ist im Gegenzug verpflichtet, die Verluste der Ludwigsburger Parkierungsanlagen GmbH auszugleichen. Daneben leistet sie an die Stadt Ludwigsburg Zinsen für die darlehensweise Überlassung von Geschäftsanteilen bei der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH und der Ludwigsburger Parkierungsanlagen GmbH.

Abschlussprüfung und Bestätigungsvermerk

Der Abschluss wurde von der Wibera Wirtschaftsberatung AG, Stuttgart, geprüft. Mit Bericht vom 15.06.2009 hat die Wibera Wirtschaftsberatung AG den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Lagebericht

Gemäß § 17 Abs. 2 lit. d) des Gesellschaftsvertrags hat die Gesellschafterversammlung neben der Feststellung des Jahresabschlusses auch den Lagebericht zu genehmigen.

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft für das Jahr 2009

Aufgrund der Konzernsituation wird vorgeschlagen, den Abschlussprüfer der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH zum Abschlussprüfer der Städtischen Holding für das Geschäftsjahr 2009 zu bestimmen.

II. Jahresabschluss 2008 der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH

Der Aufsichtsrat der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH hat am 29.06.2009 dem Jahresabschluss 2008 mit einem Jahresgewinn von 3.182.180,81 EUR (Vorjahr 2.963.837,16 EUR) vor Gewinnabführung zugestimmt. Der Jahresgewinn 2008 der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH in Höhe von 3.182.180,81 EUR ist nach dem Ergebnisabführungsvertrag an die Städtische Holding Ludwigsburg GmbH abzuführen.

Sonstiges

Die Konzessionsabgabe 2008 wurde voll erwirtschaftet und der Anteil von 1.992.579,64 EUR (Vorjahr 1.629.385,84 EUR) an die Stadt Ludwigsburg abgeführt.

Abschlussprüfung und Bestätigungsvermerk

Der Jahresabschluss wurde von der Wibera Wirtschaftsberatung AG, Stuttgart, geprüft. Mit Bericht vom 15.06.2009 hat die Wibera Wirtschaftsberatung AG den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Lagebericht

Gemäß § 17 Abs. 2 lit. d) des Gesellschaftsvertrags hat die Gesellschafterversammlung neben der Feststellung des Jahresabschlusses auch den Lagebericht zu genehmigen.

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft für das Jahr 2009

Aufgrund der Erfahrungen der WIBERA mit der SWLB, der umfassenden Kenntnisse der Versorgungswirtschaft, der Begleitung der Fusion der Stadtwerke Ludwigsburg mit den Stadtwerken Kornwestheim sowie der durchgeführten Prüfung des Geschäftsjahres 2008 durch die WIBERA, ist es sinnvoll, die WIBERA erneut für das Wirtschaftsjahr 2009 mit der Abschlussprüfung zu beauftragen. Für die Prüfung des Geschäftsjahres 2010 werden neue Angebote eingeholt.

III. Jahresabschluss 2008 der Ludwigsburger Parkierungsanlagen GmbH

Der Aufsichtsrat der Ludwigsburger Parkierungsanlagen GmbH hat dem Jahresabschluss 2008 am 09.06.2009 mit einem Jahresverlust in Höhe von 568.990,36 EUR (Vorjahr 608.526,90 EUR) zugestimmt.

Der Jahresverlust von 568.990,36 EUR wird entsprechend vertraglicher Regelung (Ergebnisabführungsvertrag) durch die Städtische Holding Ludwigsburg GmbH ausgeglichen.

Abschlussprüfung und Bestätigungsvermerk

Der Jahresabschluss wurde von der Wibera Wirtschaftsberatung AG, Stuttgart, geprüft. Mit Bericht vom 27.02.2009 hat die Wibera Wirtschaftsberatung AG den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Lagebericht

Gemäß § 17 Abs. 2 lit. d) des Gesellschaftsvertrags hat die Gesellschafterversammlung neben der Feststellung des Jahresabschlusses auch den Lagebericht zur Kenntnis zu nehmen.

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft für das Jahr 2009

Der Aufsichtsrat der PAG hat sich in seiner Sitzung am 09.06.2009 aufgrund der Konzernsituation dafür ausgesprochen, den Wirtschaftsprüfer der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH mit der Prüfung des Jahresabschlusses 2009 zu beauftragen.

IV. Jahresabschluss 2008 der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH

Die Geschäftsführung der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH möchte den Jahresabschluss aufgrund der höheren Sitzungseffizienz weiterhin an einem Tag durch den Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung beschließen lassen. Es wurde daher vereinbart, dass wie im Vorjahr der Ausschuss für Wirtschaft, Kultur und Verwaltung der Stadt Ludwigsburg vor dem Aufsichtsrat der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH den Jahresabschluss sowie die Verwendung des Ergebnisses vorbehaltlich der Zustimmung des Aufsichtsrates beschließen soll.

Die Aufsichtsratssitzung und Gesellschafterversammlung soll am 10.07.2009 stattfinden.

Vorschlag zur Ergebnisverwendung

Der Geschäftsführer der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH schlägt vor, den Jahresüberschuss in Höhe von 246.507,00 EUR (Vorjahr 280.815,65 EUR) sowie den Gewinnvortrag aus 2007 in Höhe von 331.424,61 EUR, die zusammen einen Bilanzgewinn in Höhe von 577.931,61 EUR ergeben, auf neue Rechnung vorzutragen.

Abschlussprüfung und Bestätigungsvermerk

Der Jahresabschluss 2008 der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH wurde von Prof. Dr. Binder, Dr. Dr. Hillebrecht & Partner GmbH, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, Stuttgart, geprüft. Mit Bericht vom 03.04.2009 hat sie den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft für das Jahr 2009

Laut Gesellschaftsvertrag der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH ist die Gesellschafterversammlung für die Bestellung des Wirtschaftsprüfers für den Jahresabschluss zuständig.

Da die Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Prof. Dr. Binder, Dr. Dr. Hillebrecht & Partner GmbH, Stuttgart, bereits seit dem Geschäftsjahr 2000 mit der Prüfung der Jahresabschlüsse bestellt ist, wurde die Prüfung für das Geschäftsjahr 2009 neu ausgeschrieben.

Da das Angebot der Prof. Dr. Binder, Dr. Dr. Hillebrecht & Partner GmbH unter 5 Bewerbern das günstigste war, fasste die Gesellschafterversammlung den Beschluss, die o.g. GmbH weiterhin zum Abschlussprüfer zu beauftragen, jedoch mit der Maßgabe, dass das bisherige Prüfteam wechselt und die Verantwortung für die Prüfung bei einem anderen Mitglied der Geschäftsführung angesiedelt ist.

Allgemeines für alle Jahresabschlüsse 2008

Die Jahresabschlüsse der Holding, der SWLB, der PAG und der BlüBa GmbH bedürfen vor Feststellung durch die Gesellschafterversammlung der Zustimmung des Aufsichtsrates. Der Oberbürgermeister ist als Aufsichtsratsvorsitzender der Holding zudem der Vorsitzende der Gesellschafterversammlung der SWLB und der PAG. Gemäß § 9a der Hauptsatzung benötigt er für die Feststellung der Jahresabschlüsse und die Erteilung der Entlastungen die Ermächtigung des WKV.

Weitere Informationen zu den Jahresabschlüssen 2008 der einzelnen Gesellschaften können den als Anlagen beigefügten Bilanzen und Gewinn- u. Verlustrechnungen und den Lageberichten entnommen werden.

Unterschriften:

Ulrich Kiedaisch

Petra Betz

Johannes Schmid

Verteiler:

Finanzen

Revision

Holding GmbH

Stadtwerke GmbH

Parkierungsanlagen GmbH

BlüBa GmbH