



Datum: 16.11.2012
 Dezernat/Amt: Abfallwirtschaftsamt
 AZ/Bearbeiter.: 3-33-720.0 / Norbert Reuther
 Vorlage: 326/2012

SITZUNGSVORLAGE

Thema: **Jahresabschluss 2011 der ABK-Abfallwirtschaftsgesellschaft der Landkreise Bodenseekreis und Konstanz mbH**

Anlagen: 1. Bilanz zum 31. Dezember 2011
 2. Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2011

Sachvortrag : Herr Hermanns Zeitdauer (ca.): 5 Min.

Beschlussvorschlag:

1. Der Feststellung des Jahresabschlusses 2011,
2. dem Übertrag des Jahresfehlbetrags von 2.754,81 Euro auf das Folgejahr
3. der Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2011,
4. der Entlastung des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2011,
5. der Wahl der RSW Treuhand GmbH, Biberach zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2012

wird zugestimmt.

Gremium	Zuständigkeit	Sitzung am	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Umwelt und Technik	Vorberatung	05.12.2012	nicht öffentlich
Ausschuss für Verwaltung und Kultur	Vorberatung	06.12.2012	nicht öffentlich
Kreistag	Beschluss	18.12.2012	öffentlich

Finanzielle Auswirkungen:	<input type="checkbox"/> ja	<input checked="" type="checkbox"/> nein	
Kosten:	<input type="checkbox"/> einmalige Kosten	Betrag:	Euro
	<input type="checkbox"/> jährliche Folgekosten	Betrag:	Euro
	<input type="checkbox"/>		
Einnahmen:	<input type="checkbox"/> einmalige Einnahme(n)	Betrag:	Euro
	<input type="checkbox"/> laufende (jährlich)	Betrag:	Euro
	<input type="checkbox"/>		
Mittelbereitstellung im Haushalt:	<input type="checkbox"/> VWH	<input type="checkbox"/> VMH	
	HHSt.:		
	Bez. HHSt.:		
Zur Verfügung stehende Mittel (Planansatz und Haushaltsausgabenrest lfd. Jahr):			Euro
ggf. noch bereit zu stellen:			Euro
Deckungsvorschlag:	<input type="checkbox"/> VWH	<input type="checkbox"/> VMH	
	<input type="checkbox"/>		
	HHSt.:		
	Bez. HHSt.:		

Medien:	<input type="checkbox"/> PowerPoint	<input type="checkbox"/> pdf-Datei	<input type="checkbox"/> CD/DVD	<input type="checkbox"/> Stick
Sofern Präsentationen erforderlich werden, teilen Sie dies der Geschäftsstelle Kreistag bitte spätestens einen Arbeitstag vor der jeweiligen Sitzung mit.				

Elektronisch mitgezeichnet von:			
<input checked="" type="checkbox"/> Landrat	<input type="checkbox"/> Dezernat 1	<input type="checkbox"/> Dezernat 2	
<input checked="" type="checkbox"/> Dezernat 3	<input type="checkbox"/> Dezernat 4	<input checked="" type="checkbox"/> Amt 33 Norbert Reuther	

1. Ausgangslage / Sachverhalt:

Der Bodenseekreis ist Gesellschafter der ABK-Abfallwirtschaftsgesellschaft der Landkreise Bodenseekreis und Konstanz mbH. Zuständig für die Feststellung des Jahresabschlusses ist die Gesellschafterversammlung. Nach § 104 GemO i.V.m. § 48 LkrO können dem Vertreter des Bodenseekreises für die Gesellschafterversammlung Weisungen erteilt werden. Der Kreistag erhält hiermit wichtige Informationen zum Jahresabschluss und zur Entwicklung der Gesellschaft.

1.1. Kurzer Überblick über die ABK GmbH:

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß Gesellschaftsvertrag die Verwertung und Behandlung von Abfällen einschließlich der hierfür erforderlichen Transportleistungen. Das Unternehmen trägt dazu bei, dass im Gebiet seiner Gesellschafter eine nachhaltige und kostengünstige Erfüllung der übertragenen Aufgaben gewährleistet wird.

Am **Stammkapital** der ABK GmbH in Höhe von 26.000 € sind der Landkreis Konstanz und der Bodenseekreis mit jeweils 50 % (13.000 €) beteiligt.

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung.

1.2. Gesellschafterversammlung der ABK GmbH:

Die nächste ordentliche Gesellschafterversammlung der ABK GmbH findet im Dezember 2012 statt.

In dieser haben die Gesellschafter über

- die Feststellung des Jahresabschlusses 2011,
- den Übertrag des Jahresergebnisses 2011,
- die Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2011,
- die Entlastung des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2011 und
- die Wahl des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2012

Beschluss zu fassen.

1.3. Feststellung des Jahresabschlusses 2011:

Die Geschäftsführung der ABK GmbH hat der Kreiskämmerei den Jahresabschluss 2011 vorgelegt. Er ist nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches erstellt worden. Der Aufsichtsrat hat den Jahresabschluss in seiner Sitzung am 13. November 2012 gemäß § 8 Abs. 7 des Gesellschaftsvertrages geprüft.

Der Jahresabschluss beinhaltet die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung 2011, den Anhang sowie den aktuellen Lagebericht. Der Jahresabschluss wurde von der RSW Treuhand GmbH, Biberach geprüft. Der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wurde erteilt.

Das Geschäftsjahr 2011 schliesst mit einem Jahresfehlbetrag von 2.754,81 €, der sich aus steuerlichen Gründen ergibt. Näheres ergibt sich aus beigefügtem Jahresabschluss (Anlagen 1 und 2).

1.4. Verwendung des Jahresergebnisses:

Es wird vorgeschlagen, den Jahresfehlbetrag von 2.754,81 € auf das Folgejahr vorzutragen.

Hinweis: Die Bilanz zum 31.12.2011 weist einen Gewinnvortrag aus Vorjahren in Höhe von 41.023,50 € aus.

1.5. Entlastung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates

Der Prüfungsauftrag an die Wirtschaftsprüfer der RSW Treuhand GmbH umfasste auch die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gem. § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Haushaltsgrundsätzegesetz.

Dementsprechend erstreckte sich die Prüfung auch darauf, ob die Geschäfte der Gesellschaft mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und dem Gesellschaftsvertrag geführt worden sind. Die RSW Treuhand GmbH bestätigt, dass die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung im Geschäftsjahr 2011 gegeben war.

Der Aufsichtsrat hat in seiner Sitzung am 13. November der Gesellschafterversammlung vorgeschlagen, der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2011 die Entlastung zu erteilen.

Ebenso wird die Entlastung des Aufsichtsrats für das Geschäftsjahr 2011 vorgeschlagen.

1.6. Wahl des Abschlussprüfers

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 erfolgte wie im Vorjahr durch die RSW Treuhand GmbH, Biberach. Der Aufsichtsrat empfiehlt die Wahl der RSW Treuhand GmbH zum Abschlussprüfer auch für das Geschäftsjahr 2012.

3. Finanzielle Auswirkungen:

keine

4. Beschlussvorschlag:

1. Der Feststellung des Jahresabschlusses 2011,
2. dem Übertrag des Jahresfehlbetrags von 2.754,81 Euro auf das Folgejahr,
3. der Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2011,
4. der Entlastung des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2011,
5. der Wahl der RSW Treuhand GmbH, Biberach zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2012

wird zugestimmt.