

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Frau Duda

Datum:
16.05.2019

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Verwaltungsausschuss

Luna Lüneburg GmbH - Jahresabschluss 2018 Weisungen an die städt. Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	19.06.2019	Ausschuss für Wirtschaft und städt. Beteiligungen
N	20.06.2019	Verwaltungsausschuss

Sachverhalt:

In der nächsten Gesellschafterversammlung der Luna Lüneburg GmbH wird der Jahresabschluss 2018 behandelt. Hierzu ist es erforderlich, die städtischen Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Luna Lüneburg GmbH mit Weisungen zu versehen.

Beigefügt sind hierzu die Bilanz (Anlage 1), die Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) und der Lagebericht (Anlage 3). Danach schließt der Jahresabschluss 2018 wie folgt ab:

Bilanzsumme :	3.999.374,30 €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag :	0,00 €
Verlustvortrag :	-23.550,31 €
Kapitalrücklage :	23.550,31 €
Bilanzgewinn/-verlust :	0,00 €

Seitens der Geschäftsführung der Luna Lüneburg GmbH wird vorgeschlagen den Jahresabschluss 2018 festzustellen und den Geschäftsführern Entlastung für das Geschäftsjahr 2018 zu erteilen.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Göken, Pollak und Partner Treuhandgesellschaft mbH aus Bremen hat den Abschluss für das Geschäftsjahr 2018 geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

Der testierte Bericht kann beim Beteiligungsmanagement, Reitende-Diener-Straße 17, Raum 112, eingesehen werden.

Beschlussvorschlag:

Die Beteiligungsvertreter der Hansestadt Lüneburg in der Gesellschafterversammlung der Abwasser, Grün & Lüneburg Service GmbH werden angewiesen, die Beteiligungsvertreter der Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH für die Gesellschafterversammlung der Luna Lüneburg GmbH anzuweisen, den vorgelegten Jahresabschlusses 2018 festzustellen und die Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2018 zu entlasten.

Finanzielle Auswirkungen:

Kosten (in €)

- a) für die Erarbeitung der Vorlage: 35,00
 - aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.
- b) für die Umsetzung der Maßnahmen: keine
- c) an Folgekosten: keine
- d) Haushaltsrechtlich gesichert:
 - Ja X
 - Nein
 - Teilhaushalt / Kostenstelle:
 - Produkt / Kostenträger:
 - Haushaltsjahr:
- e) mögliche Einnahmen: keine

Anlage/n:

- Anlage 1: Bilanz 31.12.2018
- Anlage 2: Gewinn- und Verlustrechnung 31.12.2018
- Anlage 3: Lagebericht 2018

Beratungsergebnis:

	Sitzung am	TOP	Ein-stimmig	Mit Stimmen-Mehrheit Ja / Nein / Enthaltungen	lt. Beschluss-vorschlag	abweichende(r) Empf /Beschluss	Unterschr. des Protokollf.
1							
2							
3							
4							

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

Luna Lüneburg GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktiva			
	Anhang	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Umlaufvermögen			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	(1)	29.936,00	7.873,30
Guthaben bei Kreditinstituten		<u>41.324,44</u>	<u>28.815,30</u>
		71.260,44	36.688,60
Rechnungsabgrenzungsposten	(2)	3.928.113,86	4.131.030,52
Summe Aktiva		<u>3.999.374,30</u>	<u>4.167.719,12</u>
Passiva			
		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital	(3)	25.000,00	25.000,00
Kapitalrücklage		23.550,31	23.550,31
Verlustvortrag		<u>-23.550,31</u>	<u>-23.550,31</u>
		25.000,00	25.000,00
Rückstellungen	(4)	62.581,83	55.799,72
Verbindlichkeiten	(5)	<u>3.911.792,47</u>	<u>4.086.919,40</u>
Summe Passiva		<u>3.999.374,30</u>	<u>4.167.719,12</u>

Luna Lüneburg GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018

	Anhang	<u>2018</u> EUR	<u>2017</u> EUR
Umsatzerlöse	(6)	1.205.668,92	1.181.625,05
sonstige betriebliche Erträge		0,00	73,19
Materialaufwand	(7)	906.339,08	912.797,71
Personalaufwand	(8)	7.887,13	7.893,15
sonstige betriebliche Aufwendungen	(9)	307.034,07	279.401,40
Zinsergebnis	(10)	<u>15.591,36</u>	<u>18.394,02</u>
Ergebnis vor Steuern		0,00	0,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
Ergebnis nach Steuern		0,00	0,00
Jahresüberschuss /-fehlbetrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Luna Lüneburg GmbH, Lüneburg

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018

Grundlagen der Gesellschaft und Geschäftsverlauf

Geschäftsgegenstand der Luna Lüneburg GmbH (Luna) ist die Pacht, der Betrieb und die Verwaltung von Straßenbeleuchtungsanlagen im Stadtgebiet Lüneburg und die Lieferung von Licht sowie alle damit zusammenhängenden Dienstleistungen.

Im Geschäftsjahr 2018 wurden 98 neue Beleuchtungsanlagen errichtet, überwiegend bei Straßenausbaumaßnahmen und zur Verdichtung innerhalb bestehender Bebauung. Es wurden 55 Leuchten (alle incl. Mast) und 8 Schaltstellen ersetzt. Wesentliche Kabelauswechslungen haben nicht stattgefunden.

Bei den im Geschäftsjahr 2018 durchgeführten Kontrollfahrten wurden keine gravierenden Schäden an den Beleuchtungsanlagen festgestellt.

Im Zuge der laufenden Instandhaltung wurden DGUV V3 Prüfungen an 70 Schaltstellen mit 1.703 Lichtpunkten vorgenommen und dokumentiert. Im Berichtsjahr erfolgten turnusmäßige Wartungen an 1.004 Lichtpunkten mit 1.020 Leuchtmitteln. Es fanden 88 Standsicherheitsüberprüfungen an Beleuchtungsmasten statt. Es gab keine Beanstandungen. Darüber hinaus wurden 443 Störungen sowie 30 durch Dritte verursachte Schäden beseitigt.

Vermögens- und Finanzlage

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt zum 31. Dezember 2018 25.000,00 EUR. Die Stammeinlagen werden mit 51% bzw. 12.750,00 EUR von der Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH, Lüneburg, und mit 49% bzw. 12.250,00 EUR von der Avacon AG, Helmstedt, gehalten.

Bis zum 31.12.2009 hat die Gesellschaft Verluste in Höhe von 23.550,31 EUR erwirtschaftet. Zum Ausgleich der Gründungsaufwendungen vor der Aufnahme des operativen Geschäftes zum 01.01.2010 hat die Gesellschafterin Avacon AG im Jahr 2010 einseitig eine Einzahlung in die Kapitalrücklage vorgenommen.

Der Finanzbedarf für das laufende Geschäft konnte jederzeit aus den Mitteln der Innenfinanzierung sowie durch die kurzfristige Finanzmittelaufnahme innerhalb eines Rahmenkredits mit einem Kreditinstitut gedeckt werden.

Zur Absicherung des variabel verzinslichen Darlehensvertrages erfolgte der Abschluss eines Zinsswaps. Dieser hat eine Laufzeit vom 30.07.2014 bis 30.06.2029, einen festen Zinssatz (Payer) in Höhe von 1,72 Prozent p.a. und einen variablen Zinssatz (Receiver) in Höhe des 3-Monats Euribor. Der Bezugsbetrag (Nominalbetrag) entspricht dem jeweiligen Darlehensbetrag.

Ertragslage

Die Luna erwirtschaftete im Geschäftsjahr 2018 ein planmäßig ausgeglichenes Jahresergebnis.

Für den Betrieb der Beleuchtungsanlagen und die Erfüllung der Beleuchtungsaufgabe erhält die Luna von der Stadt Lüneburg ein Beleuchtungsentgelt. Daraus erzielte die Luna Umsatzerlöse in Höhe von 1.134 TEUR. Des Weiteren hatte die Luna Umsatzerlöse aus dem Neubau, dem Rückbau und Umbau von Straßenbeleuchtungsanlagen (71 TEUR).

Die Aufwendungen für den Strombezug betragen insgesamt 413 TEUR.

In den Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 494 TEUR sind die Pacht für die Straßenbeleuchtungsanlagen im Stadtgebiet Lüneburg (Auflösung aktiver RAP), die Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens für die Erneuerung der Straßenbeleuchtung sowie Aufwendungen für Neubau, Rückbau und Umbau von Straßenbeleuchtungsanlagen enthalten.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 307 TEUR bestehen im Wesentlichen aus Aufwendungen für die kaufmännische und technische Betriebsführung.

Risikomanagement / Chancen und Risiken

Im Rahmen des Betriebsführungsvertrages ist die Luna in das bei der Avacon-Gruppe eingeführte Risikomanagementsystem eingebunden.

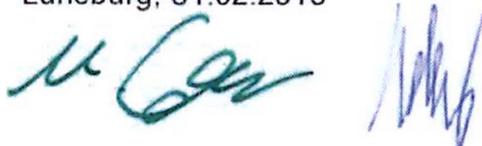
Die Geschäftsführung berichtet in regelmäßigen Abständen über den Gang der Geschäfte und die Lage der Gesellschaft an die Gesellschafterversammlung.

Wesentliche Chancen und bestandsgefährdende Risiken sind aufgrund langfristig abgeschlossener Verträge nicht zu erkennen.

Ausblick 2019

Die Geschäftsführung rechnet für 2019 mit einem planmäßig ausgeglichenen Ergebnis.

Lüneburg, 01.02.2019

Two handwritten signatures in blue ink are present below the date. The signature on the left is more legible, appearing to be 'M. G.', while the one on the right is more stylized and less legible.