

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und  
Beteiligungsverwaltung, Controlling  
Herr Larisch

Datum:  
27.04.2020

## **Beschlussvorlage**

Beschließendes Gremium:  
**Verwaltungsausschuss**

**Luna Lüneburg GmbH - Jahresabschluss 2019**  
**Weisungen an die städt. Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung**

### **Beratungsfolge:**

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
--------------------	--------------------	---------

Ö	24.06.2020	Videokonferenz des Ausschusses für Wirtschaft und städt. Beteiligungen
---	------------	---

N	30.06.2020	Verwaltungsausschuss
---	------------	----------------------

### **Sachverhalt:**

In der nächsten Gesellschafterversammlung der Luna Lüneburg GmbH wird der Jahresabschluss 2019 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 2019 wie folgt ab:

Bilanzsumme:	3.762.319,13 €
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 2019 festzustellen und den Geschäftsführern Entlastung für das Geschäftsjahr 2019 zu erteilen.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Göken, Pollak und Partner Treuhandgesellschaft mbH aus Bremen hat den Abschluss für das Geschäftsjahr 2019 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 2019 festzustellen und die Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2019 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
  - Nein
  - Teilhaushalt / Kostenstelle:
  - Produkt / Kostenträger:
  - Haushaltsjahr:
- e) mögliche Einnahmen: keine

**Anlage/n:**

- Anlage 1: Bilanz 31.12.2019
- Anlage 2: Gewinn- und Verlustrechnung 31.12.2019
- Anlage 3: Lagebericht 2019

**Beratungsergebnis:**

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

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

---



## Luna Lüneburg GmbH

### Bilanz zum 31. Dezember 2019

<b>Aktiva</b>			
	Anhang	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
<b>Umlaufvermögen</b>			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	(1)	6.700,18	29.936,00
Guthaben bei Kreditinstituten		<u>52.563,01</u>	<u>41.324,44</u>
		59.263,19	71.260,44
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	(2)	3.703.055,94	3.928.113,86
<b>Summe Aktiva</b>		<b><u>3.762.319,13</u></b>	<b><u>3.999.374,30</u></b>
<b>Passiva</b>			
		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
<b>Eigenkapital</b>			
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
<b>Rückstellungen</b>	(4)	109.334,17	62.581,83
<b>Verbindlichkeiten</b>	(5)	<u>3.627.984,96</u>	<u>3.911.792,47</u>
<b>Summe Passiva</b>		<b><u>3.762.319,13</u></b>	<b><u>3.999.374,30</u></b>

## Luna Lüneburg GmbH

### Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019

	Anhang	<u>2019</u> EUR	<u>2018</u> EUR
Umsatzerlöse	(6)	1.340.715,83	1.205.668,92
Materialaufwand	(7)	989.584,79	906.339,08
Personalaufwand	(8)	7.525,01	7.887,13
sonstige betriebliche Aufwendungen	(9)	357.302,57	307.034,07
Zinsergebnis	(10)	<u>13.696,54</u>	<u>15.591,36</u>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis nach Steuern</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Jahresüberschuss /-fehlbetrag</b>		<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

**Luna Lüneburg GmbH,  
Lüneburg**

**Lagebericht**

# **Luna Lüneburg GmbH, Lüneburg**

## **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019**

### **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 2019 wurden 113 neue Beleuchtungsanlagen errichtet, überwiegend in Neubaugebieten und zur Verdichtung innerhalb bestehender Bebauung.

Es wurden 115 Leuchten (davon 89 incl. Mast) und 9 Schaltstellen ersetzt. Ca. 1.650 m Beleuchtungskabel wurden ausgewechselt.

Bei den im Geschäftsjahr 2019 durchgeführten Kontrollfahrten wurden keine gravierenden Schäden an den Beleuchtungsanlagen festgestellt.

Im Zuge der laufenden Instandhaltung wurden DGUV V3 Prüfungen an 81 Schaltstellen mit 2.523 Lichtpunkten vorgenommen und dokumentiert. Im Berichtsjahr erfolgten turnusmäßige Wartungen an 429 Lichtpunkten mit 588 Leuchtmitteln. Es fanden 98 Standsicherheitsüberprüfungen an Beleuchtungsmasten statt. 5 Beleuchtungsmasten wurden als nicht standsicher identifiziert und ausgewechselt. Darüber hinaus wurden 311 Störungen sowie 37 durch Dritte verursachte Schäden beseitigt.

### **Vermögens- und Finanzlage**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt zum 31. Dezember 2019 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 30.12.2029, 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 2019 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 1.203 TEUR. Des Weiteren hatte die Luna Umsatzerlöse aus dem Neubau, dem Rückbau und Umbau von Straßenbeleuchtungsanlagen (138 TEUR).

Die Aufwendungen für den Strombezug betragen insgesamt 421 TEUR.

In den Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 568 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 357 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.

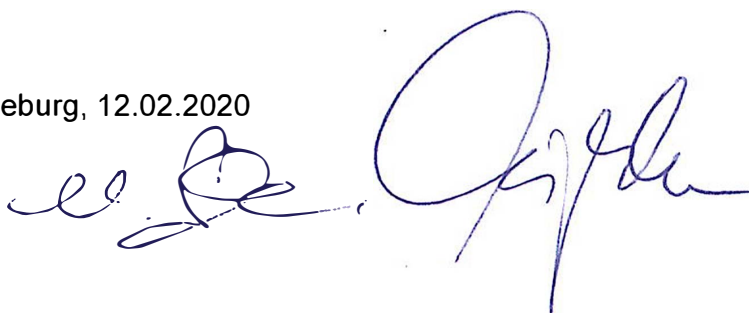
Die Geschäftsführung berichtet in regelmäßigen Abständen über den Gang der Geschäfte und die Lage der Gesellschaft an die Gesellschafterversammlung.

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

### **Ausblick 2020**

Die Geschäftsführung rechnet für 2020 mit einem planmäßig ausgeglichenen Ergebnis.

Lüneburg, 12.02.2020

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned to the right of the date.