

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Frau Marbach

Datum:
04.04.2022

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Verwaltungsausschuss

Luna Lüneburg GmbH - Jahresabschluss 2021 Weisungen an die städt. Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	06.07.2022	Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung
N	12.07.2022	Verwaltungsausschuss

Sachverhalt:

In der nächsten Gesellschafterversammlung der Luna Lüneburg GmbH wird der Jahresabschluss 2021 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 2021 wie folgt ab:

Bilanzsumme: 3.308.608,09 €
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 2021 festzustellen und den Geschäftsführern Entlastung für das Geschäftsjahr 2021 zu erteilen.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Göken, Pollak und Partner Treuhandgesellschaft mbH aus Bremen hat den Abschluss für das Geschäftsjahr 2021 geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

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

Folgenabschätzung:

A) Auswirkungen auf die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs

	Ziel	Auswirkung positiv (+) und/oder negativ (-)	Erläuterung der Auswirkungen
1	Umwelt- und Klimaschutz (SDG 6, 13, 14 und 15)		
2	Nachhaltige Städte und Gemeinden (SDG 11)		
3	Bezahlbare und saubere Energie (SDG 7)		
4	Nachhaltige/r Konsum und Produktion (SDG 12)		
5	Gesundheit und Wohlergehen (SDG 3)		
6	Hochwertige Bildung (SDG 4)		
7	Weniger Ungleichheiten (SDG 5 und 10)		
8	Wirtschaftswachstum (SDG 8)		
9	Industrie, Innovation und Infrastruktur (SDG 9)		
Die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs leiten sich eng aus den 17 Nachhaltigkeitszielen (Sustainable Development Goals, SDG) der Vereinten Nationen ab. Um eine Irreführung zu vermeiden, wird durch die Nennung der UN-Nummerierung in Klammern auf die jeweiligen Original-SDG hingewiesen.			

B) Klimaauswirkungen

a) CO₂-Emissionen (Mehrfachnennungen sind möglich)

☒ Neutral (0): durch die zu beschließende Maßnahme entstehen keine CO₂-Emissionen

☐ Positiv (+): CO₂-Einsparung (sofern zu ermitteln): _____ t/Jahr

und/oder

☐ Negativ (-): CO₂-Emissionen (sofern zu ermitteln): _____ t/Jahr

b) Vorausgegangene Beschlussvorlagen

☐ Die Klimaauswirkungen des zugrundeliegenden Vorhabens wurden bereits in der Beschlussvorlage VO/_____ geprüft.

c) Richtlinie der Hansestadt Lüneburg zur nachhaltigen Beschaffung (Beschaffungsrichtlinie)

☐ Die Vorgaben wurden eingehalten.

☐ Die Vorgaben wurden berücksichtigt, sind aber nur bedingt anwendbar.

oder

☒ Die Beschaffungsrichtlinie ist für das Vorhaben irrelevant.

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

Anlagen:

Anlage 1: Bilanz 31.12.2021

Anlage 2: Gewinn- und Verlustrechnung 31.12.2021

Anlage 3: Lagebericht 2021

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 2021 festzustellen und die Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2021 zu entlasten.

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:

Bereich 34 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

**Luna Lüneburg GmbH,
Lüneburg**

Bilanz

zum

31. Dezember 2021

Luna Lüneburg GmbH**Bilanz zum 31. Dezember 2021****Aktiva**

	Anhang	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Umlaufvermögen			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	(1)	28.702,40	9.958,75
Guthaben bei Kreditinstituten		75.128,83	97.716,88
		103.831,23	107.675,63
Rechnungsabgrenzungsposten	(2)	3.204.776,86	3.455.733,57
Summe Aktiva		3.308.608,09	3.563.409,20

Passiva

		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Eigenkapital	(3)		
Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
Kapitalrücklage		23.550,31	23.550,31
Verlustvortrag		-23.550,31	-23.550,31
		25.000,00	25.000,00
Rückstellungen	(4)	78.478,17	111.339,55
Verbindlichkeiten	(5)	3.205.129,92	3.427.069,65
Summe Passiva		3.308.608,09	3.563.409,20

**Luna Lüneburg GmbH,
Lüneburg**

**Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2021**

Luna Lüneburg GmbH**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
1. Januar bis zum 31. Dezember 2021**

	Anhang	2021 EUR	2020 EUR
Umsatzerlöse	(6)	1.322.965,46	1.447.806,04
Materialaufwand	(7)	994.614,40	1.090.444,05
Personalaufwand	(8)	7.515,79	7.498,07
sonstige betriebliche Aufwendungen	(9)	330.784,37	362.044,09
Zinsergebnis	(10)	<u>9.949,10</u>	<u>12.180,17</u>
Ergebnis vor Steuern		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

Luna Lüneburg GmbH, Lüneburg

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

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 2021 wurden 38 neue Beleuchtungsanlagen errichtet, überwiegend zur Verdichtung innerhalb bestehender Bebauung. Es wurden 87 Leuchten (davon 27 incl. Mast), 46 Masten und 10 Schaltstellen ersetzt. Ca. 550 m Beleuchtungskabel wurden ausgewechselt.

Bei den im Geschäftsjahr 2021 durchgeführten Kontrollfahrten wurden keine gravierenden Schäden an den Beleuchtungsanlagen festgestellt.

Im Zuge der laufenden Instandhaltung wurden DGUV V3 Prüfungen an 76 Schaltstellen mit 2.518 Lichtpunkten vorgenommen und dokumentiert. Im Berichtsjahr erfolgten turnusmäßige Wartungen an 1.434 Lichtpunkten mit 2.197 Leuchtmitteln. Es fanden 132 Standsicherheitsüberprüfungen an Beleuchtungsmasten statt. 3 Beleuchtungsmasten wurden als nicht standsicher identifiziert und ausgewechselt. Darüber hinaus wurden 298 Störungen sowie 34 durch Dritte verursachte Schäden beseitigt.

Vermögens- und Finanzlage

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt zum 31. Dezember 2021 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 2021 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 1.217 TEUR. Des Weiteren hatte die Luna Umsatzerlöse aus dem Neubau, dem Rückbau und Umbau von Straßenbeleuchtungsanlagen (106 TEUR).

Die Aufwendungen für den Strombezug betrugen insgesamt 441 TEUR.

In den Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 554 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 331 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 2022

Die Geschäftsführung rechnet für 2022 mit einem planmäßig ausgeglichenen Ergebnis.


Lüneburg, 17.02.2022

