

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und  
Beteiligungsverwaltung, Controlling  
Herr Larisch

Datum:  
08.08.2022

## **Beschlussvorlage**

Beschließendes Gremium:  
**Verwaltungsausschuss**

### **Sports & Friends Lüneburg GmbH - Jahresabschluss 2021 Weisung an die Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung**

#### **Beratungsfolge:**

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
N	13.09.2022	Verwaltungsausschuss

#### **Sachverhalt:**

In der nächsten Gesellschafterversammlung der Sports & Friends Lüneburg GmbH wird der Jahresabschluss 2021 behandelt. Hierzu ist es erforderlich, die Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung der Sports & Friends Lüneburg GmbH mit Weisungen zu versehen.

Beigefügt sind hierzu die Bilanz (Anlage 1) und die Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2). Danach schließt der Jahresabschluss 2021 wie folgt ab:

Bilanzsumme:	78.563,65 €
Jahresfehlbetrag:	84.243,53 €
Gewinnvortrag:	40.962,98 €

Hierzu wird seitens des Aufsichtsrates der Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH vorgeschlagen, den Jahresfehlbetrag 2021 i.H.v. 84.243,53 € auf neue Rechnungen vorzutragen und mit dem Gewinnvortrag zu verrechnen sowie der Geschäftsführung, Herrn Dirk Günther, für das Geschäftsjahr 2021 Entlastung zu erteilen.

Die Mazars GmbH & Co.KG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, hat den Abschluss für das Geschäftsjahr 2021 geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Der testierte Bericht kann im 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) CO<sub>2</sub>-Emissionen (Mehrfachnennungen sind möglich)**

☒ Neutral (0): durch die zu beschließende Maßnahme entstehen keine CO<sub>2</sub>-Emissionen

☐ Positiv (+): CO<sub>2</sub>-Einsparung (sofern zu ermitteln): \_\_\_\_\_ t/Jahr

und/oder

☐ Negativ (-): CO<sub>2</sub>-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  
 Anlage 2: Gewinn- und Verlustrechnung

### **Beschlussvorschlag:**

Die Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung der Sports & Friends Lüneburg GmbH werden angewiesen, für die Feststellung des Jahresabschluss 2021, den Jahresfehlbetrag i.H.v. 84.243,53 € auf neue Rechnungen vorzutragen und mit dem Gewinnvortrag zu verrechnen, sowie für die Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2021 zu stimmen.

**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

---

**Sports & Friends Lüneburg GmbH, Lüneburg**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2021**

AKTIVSEITE				PASSIVSEITE			
		31.12.2021		31.12.2020		31.12.2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b><u>A. Anlagevermögen</u></b>							
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>							
Geschäfts- und Firmenwert			234,00		471,00		
<b>II. Sachanlagen</b>							
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			<u>3.762,10</u>		<u>7.829,10</u>		
			<u>3.996,10</u>		<u>8.300,10</u>		
<b><u>B. Umlaufvermögen</u></b>							
<b>I. Vorräte</b>							
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			655,53		511,50		
<b>II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</b>							
1. Forderungen aus Lief.u.Leistungen		2.008,60		2.008,60			
2. Sonstige Vermögensgegenstände		<u>14.196,09</u>	16.204,69	<u>52.136,31</u>	54.144,91		
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>			<u>39.404,93</u>		<u>47.851,60</u>		
			<u>56.265,15</u>		<u>102.508,01</u>		
<b><u>C. Rechnungsabgrenzungsposten</u></b>			21,85		1.769,11		
<b><u>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u></b>			18.280,55		0,00		
			<u>78.563,65</u>		<u>112.577,22</u>		
						<u>78.563,65</u>	<u>112.577,22</u>

**A. Eigenkapital**

I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
II. Bilanzverlust / Bilanzgewinn	-43.280,55		40.962,98
III. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	<u>18.280,55</u>	0,00	<u>0,00</u>

**B. Rückstellungen**

Sonstige Rückstellungen		3.500,00	3.500,00
-------------------------	--	----------	----------

**C. Verbindlichkeiten**

1. erhaltene Anzahlungen			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	908,84		2.707,42
3. Sonstige Verbindlichkeiten	36.679,04		12.936,39
davon aus Steuern: 7.000,00 (Vj 0,00)			
davon im Rahmen der soz. Sicherheit: 0,00 (Vj 0,00)			
	<u>37.475,77</u>	75.063,65	<u>27.470,43</u>
			43.114,24

**Sports & Friends Lüneburg GmbH, Lüneburg**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**für die Zeit vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021**

	<u>01.01.2021 - 31.12.2021</u>	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	168.653,22	258.152,55
2. sonstige betriebliche Erträge	2.229,92	36.130,59
3. Materialaufwand	-1.063,72	-1.788,94
4. Personalaufwand	-139.818,11	-161.538,83
5. Abschreibungen	-4.304,00	-4.988,00
6. sonstige Aufwendungen	-110.948,46	-127.463,96
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
9. J a h r e s f e h l b e t r a g	<u>1.007,62</u>	<u>-1.400,68</u>
10. Gewinnvortrag	-84.243,53	-2.897,27
11. Bilanzverlust / Bilanzgewinn	<u>40.962,98</u>	<u>43.860,25</u>
	<u><u>-43.280,55</u></u>	<u><u>40.962,98</u></u>