

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Herr Larisch

Datum:
01.08.2024

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Verwaltungsausschuss

Sports & Friends Lüneburg GmbH - Jahresabschluss 2023 Weisung an die Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	28.08.2024	Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung
N	17.09.2024	Verwaltungsausschuss

Sachverhalt:

In der nächsten Gesellschafterversammlung der Sports & Friends Lüneburg GmbH wird der Jahresabschluss 2023 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 2023 wie folgt ab:

Bilanzsumme:	155.964,65 €
Jahresfehlbetrag:	7.947,62 €
Gewinn-/Verlustvortrag:	-58.148,38 €

Hierzu wird seitens des Aufsichtsrates der Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH vorgeschlagen, den Jahresfehlbetrag 2023 i.H.v. 7.947,62 € auf neue Rechnungen vorzutragen und dem Verlustvortrag zu schlagen sowie der Geschäftsführung, Herrn Dirk Günther, für das Geschäftsjahr 2023 Entlastung zu erteilen.

Die ETL WRG GmbH hat den Abschluss für das Geschäftsjahr 2023 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) 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
- Anlage 2: Gewinn- und Verlustrechnung

Beschlussvorschlag:

Die Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung der Sports & Friends Lüneburg GmbH werden angewiesen, für die Feststellung des Jahresabschlusses 2023, den Jahresfehlbetrag i.H.v. 7.947,62 € auf neue Rechnungen vorzutragen und dem Verlustvortrag zu schlagen, sowie für die Entlastung des Geschäftsführers, Herrn Dirk Günther für das Geschäftsjahr 2023 zu stimmen.

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:
Bereich 34 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

AKTIVA		31.12.2023	31.12.2022
		€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Geschäfts- oder Firmenwert	2,00		2,00
II. Sachanlagen			
Andere Anlagen, Betriebs- und			
Geschäftsausstattung	338,10	676,10	
	340,10	678,10	
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
Forderungen und sonstige	683,96	725,28	
Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und			
Leistungen	0,00	2.008,60	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	11.854,97	12.445,42	
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten			
		11.854,97	14.454,02
		101.034,57	22.138,68
		113.573,50	37.317,98
		955,05	243,00
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			
D. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG			
		41.096,00	33.148,38
		155.964,65	71.387,46
PASSIVA			
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Verlustvortrag		-58.148,38	-43.280,55
III. Jahresfehlbetrag		-7.947,62	-14.867,83
IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		41.096,00	33.148,38
		0,00	0,00
B. RÜCKSTELLUNGEN			
Sonstige Rückstellungen		7.000,00	6.000,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Erhaltene Anzahlungen		2.986,74	2.153,78
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und			
Leistungen		116.002,06	40.803,46
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen			
Unternehmen		8.737,80	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten		21.238,05	22.430,22
davon aus Steuern: € 1.609,07 (Vorjahr: €			
5.386,95)			
		148.964,65	65.387,46
		155.964,65	71.387,46

Sports & Friends Lüneburg GmbH, Lüneburg

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023

	2023 €	2022 €
1. Umsatzerlöse	363.258,48	317.424,88
2. Sonstige betriebliche Erträge	3.098,59	2.643,58
	366.357,07	320.068,46
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Waren	-2.269,30	-2.328,95
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-164.437,30	-154.559,94
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-41.896,60	-36.759,48
	-206.333,90	-191.319,42
Zwischenergebnis	157.753,87	126.420,09
5. Abschreibungen	-338,00	-3.317,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-165.363,49	-138.207,24
	-165.701,49	-141.524,24
Zwischenergebnis	-7.947,62	-15.104,15
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	236,32
8. Jahresfehlbetrag	-7.947,62	-14.867,83
9. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-58.148,38	-43.280,55
10. Bilanzverlust	-66.096,00	-58.148,38