

Protokoll
der 67. Sitzung der Gesellschafterversammlung der
SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH
am 7. Juni 2023

Anwesend:

Herr Tobias Bergmann	Oberbürgermeister
Herr Michael Knapp	Erster Stadtrat
Herr Peter Janetzky	Ratsherr
Frau Julia Schwark	Stadt Neumünster
Herr Jonathan Beeck	Stadt Neumünster
Frau Monika Schmidt	Aufsichtsratsvorsitzende
Herr Michael Böddeker	Geschäftsführer SWN
Herr Falk Gudat	Protokollführer SWN

Gast: Herr Prof. Christoph Hell Alpers Wessel Dornbach GmbH

Sitzung: 20:30 Uhr bis 20:55 Uhr

Ort: Neues Rathaus, Großflecken 59, Sitzungszimmer 2.5 / 2.6

Tagesordnung:

1. Genehmigung der Tagesordnung
2. Genehmigung des Protokolls der 66. Gesellschafterversammlung am 15.06.2022
3. Jahresabschluss der SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH für das Jahr 2022
 - 3.1 Bericht des Wirtschaftsprüfers
 - 3.2 Feststellung des Jahresabschlusses und Lageberichtes
 - 3.3 Verwendung des Bilanzergebnisses

4. Konzernabschluss der SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH für das Jahr 2022
 - 4.1 Bericht des Wirtschaftsprüfers
 - 4.2 Billigung des Konzernabschlusses und Lageberichtes
5. Entlastung des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2022
 - der SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH
 - Weisungsbeschluss zur Entlastung des Aufsichtsrates der
SWN Stadtwerke Neumünster GmbH
SWN Bäder und Freizeit GmbH
SWN Entsorgung GmbH
SWN Natur GmbH
SWN Verkehr GmbH
6. Berichte und Anfragen

Frau **Schmidt** begrüßt die Teilnehmenden und führt durch die Sitzung.

TOP 1 Genehmigung der Tagesordnung

Die Tagesordnung wird genehmigt.

TOP 2 Genehmigung des Protokolls der 66. Gesellschafterversammlung am 15.06.2022

Das Protokoll wird genehmigt.

TOP 3 Jahresabschluss der SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH für das Jahr 2022

TOP 3.1 Bericht des Wirtschaftsprüfers

Herr **Prof. Hell** berichtet anhand der vorliegenden Präsentation über den Prüfungsauftrag (Prüfungspflicht, Wahl und Auftragserteilung, Prüfungsgegenstände, Auftragserweiterungen und Unabhängigkeit des Abschlussprüfers), die Art und den Umfang der Prüfung (Prüfungsdurchführung und Prüfungsschwerpunkte), das Prüfungsergebnis und die Erweiterungen zum Prüfungsauftrag (Prüfung nach § 53 HGrG und

nach § 13 Abs. 1 KPG SH). Er erläutert die Berichtserstattungspflichten und weist auf den uneingeschränkt erteilten Bestätigungsvermerk sowie die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nach § 53 HGrG hin.

Sodann verweist er auf Seite 11, wonach es keine Prüfungsdifferenzen, keine Schwierigkeiten bei der Prüfungsdurchführung, keine Unstimmigkeiten mit der Geschäftsführung sowie keine Unrichtigkeiten oder Verstöße in der Rechnungslegung und im internen Kontrollsystem gibt.

Anschließend geht Herr **Prof. Hell** auf die Vermögenslage ein, erläutert die einzelnen Positionen und berichtet, dass das Anlagevermögen (immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen) rund die Hälfte des Gesamtvermögens ausmacht. Ein wesentlicher Effekt, der sich auf das Berichtsjahr 2022 ausgewirkt hat, ist die Veräußerung der Anteile an der Neumünster-Netz Beteiligung GmbH (Abgang Finanzanlagevermögen, Erhöhung der flüssigen Mittel). Dieser Wert ist dem neutralen Ergebnis zugeordnet, da die Veräußerung der Anteile nicht dem operativen Geschäft der Stadtwerke zuzuordnen ist.

Auf der Passivseite zeigt sich somit ein hoher Anstieg, welcher unter Berücksichtigung der Gewinnausschüttung in Höhe von 2 Mio. € an die Stadt, bei insgesamt 30,4 Mio. € liegt. Unter Berücksichtigung des Finanzergebnisses, des neutralen Ergebnisses und der Ertragssteuern, ergibt sich für das Berichtsjahr 2022 ein Jahresüberschuss von 32,4 Mio. €.

TOP 3.2 Feststellung des Jahresabschlusses

Die Gesellschafterversammlung beschließt den von Alpers Wessel Dornbach GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Hamburg, geprüften Jahresabschluss und den Lagebericht 2022 in der vorgelegten Fassung.

TOP 3.3 Verwendung des Bilanzergebnisses

Die Gesellschafterversammlung beschließt, dass die Stadt Neumünster gemäß der Vereinbarung vom 15.12.2021 eine Vorabauschüttung in Höhe von 2.000.000,00 EUR (abzüglich Ertragssteuer und Solidaritätsbescheinigung) erhält. Ferner beschließt sie, dass der Bilanzgewinn mit den bestehenden Verlustvorträgen verrechnet und in Höhe von 38.738.687,41 EUR auf neue Rechnung vorgetragen wird.

TOP 4 Konzernabschluss der SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH für das Jahr 2022

TOP 4.1 Bericht des Wirtschaftsprüfers

Herr **Prof. Hell** geht auf die Vermögens-, Finanz und Ertragslage ein und erläutert einzelne Positionen, u. a., dass die Vermögenslage im Wesentlichen aus Sachanlagen besteht. Grundsätzlich wurde mehr investiert als abgeschrieben. Die Eigenkapitalquote liegt bei 32,6 % und ist damit im Vergleich zu anderen Stadtwerken noch nicht ganz im oberen Drittel angekommen. Dort liegen die Eigenkapitalquoten im Bereich von 35-40 %. Herr **Prof. Hell** fügt allerdings an, dass die Entwicklung in die richtige Richtung geht. Herr **Böddeker** bestätigt diese Aussage und erinnert daran, aus welcher Situation die Stadtwerke Neumünster kommen. Ferner sind die Stadtwerke Neumünster in enger Abstimmung mit den Banken und arbeiten gemeinsam an diesem Thema. Herr **Bergmann** fragt, ob es einen Zielwert für die Eigenkapitalquote gibt. Herr **Böddeker** antwortet, dass dieser Zielwert bei > 35 % liegt.

TOP 4.2 Billigung des Konzernabschlusses und Lageberichtes

Die Gesellschafterversammlung billigt den von Alpers Wessel Dornbach GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Hamburg, geprüften Konzernabschluss und den Lagebericht 2022 in der vorgelegten Fassung.

TOP 5 Entlastung des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2022

- **der SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH**
- **Weisungsbeschluss zur Entlastung des Aufsichtsrates der**
SWN Stadtwerke Neumünster GmbH
SWN Bäder und Freizeit GmbH
SWN Entsorgung GmbH
SWN Natur GmbH
SWN Verkehr GmbH

Gesellschafterversammlung empfiehlt und erteilt die Entlastung des Aufsichtsrates

Die Gesellschafterversammlung erteilt dem Aufsichtsrat der SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH Entlastung für das Wirtschaftsjahr 2022. Ferner erteilt sie dem Vertreter der Gesellschafterversammlung der SWN Stadtwerke Neumünster GmbH, SWN Bäder und Freizeit GmbH, SWN Entsorgung GmbH, SWN Natur GmbH sowie SWN Verkehr GmbH den Weisungsbeschluss, zur Entlastung der Aufsichtsräte entsprechend abzustimmen.

TOP 6 Berichte und Anfragen

Herr **Bergmann** dankt dem Aufsichtsrat für die gute Arbeit und hebt das Engagement der einzelnen Mitglieder, mit dem sie im Aufsichtsrat arbeiten, hervor. Sodann dankt er ebenfalls der Geschäftsleitung sowie der Belegschaft für die gute Arbeit in der aktuell herausfordernden Zeit.

Neumünster, den 08.06.2023



Aufsichtsratsvorsitzende



Protokollführer