

## Beschlussvorlage

zur Vorberatung im **Verwaltungsausschuss**  
zur Behandlung im **Gemeinderat**

---

**Betreff:** Konzernabschluss 2016 der Stadtwerke Tübingen GmbH

Bezug:

Anlagen: 1 Konzernabschluss 2016 swt

---

### Beschlussantrag:

Der Oberbürgermeister wird beauftragt in der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Tübingen GmbH (swt) folgenden Beschluss herbeizuführen:

Der Konzernabschluss der swt für das Geschäftsjahr 01.01.2016 bis 31.12.2016 wird in der vorgelegten Fassung gebilligt.

### Ziel:

Das Ziel ist die Billigung des Konzernabschlusses 2016 durch die Gesellschafterversammlung und dazu die Fassung eines entsprechenden Weisungsbeschlusses an den Oberbürgermeister.

### Begründung:

#### 1. Anlass / Problemstellung

Im Handelsgesetzbuch sind Referenzwerte (Bilanzsumme, Umsatzerlöse und Anzahl der Mitarbeiter) festgelegt, die für die Aufstellung des Konzernabschlusses nach § 293 Handelsgesetzbuch (HGB) maßgeblich sind. Die Ergebnisse für das Geschäftsjahr 2016 der swt und deren Tochterunternehmen überschreiten diese Referenzwerte. Daher hat die swt als Mut-

terunternehmen im Sinne von § 290 HGB für das Geschäftsjahr 2016 einen Konzernabschluss (konsolidierte Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung) und einen Konzernlagebericht aufgestellt.

Nach § 171 Abs. 1 Aktiengesetz werden der Konzernabschluss und der Konzernlagebericht vom Aufsichtsrat geprüft. Dieser berichtet der Gesellschafterversammlung, ob nach dem abschließenden Ergebnis seiner Prüfung Einwendungen zu erheben sind. Danach wird der Konzernabschluss gem. § 46 Nr. 1b GmbH-Gesetz von der Gesellschafterversammlung endgültig gebilligt.

## 2. Sachstand

Die Geschäftsführung der swt hat den Konzernabschluss einschließlich Lagebericht und Anhang sowie sonstiger Anlagen nach den Vorschriften des HGB und den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes basierend auf den Einzelabschlüssen der verbundenen Unternehmen erstellt. Die Einzelabschlüsse sind bereits vom jeweils zuständigen Gremium festgestellt worden.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft INVRA Treuhand AG, Stuttgart, hat nach Prüfung des Konzernabschlusses einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Der Konzernabschluss 2016 weist einen Konzernbilanzgewinn in Höhe von 4.989.571,02 Euro aus. Die Konzernbilanzsumme beläuft sich auf 300.356.426,66 Euro.

Die gemäß § 294 HGB (Konsolidierungskreis) vom Mutterunternehmen einbezogenen Tochterunternehmen sind verbundene Unternehmen i.S. von § 271 Abs. 2 HGB.

Die folgenden Unternehmen wurden gemäß §§ 300 ff. HGB voll konsolidiert mit teilweisen Minderheitenausweis:

Firma	Anteil in %	Eigenkapital in TEUR	Ergebnis 2016 in TEUR/ vor Gewinnverwendung / Ergebnisabführung
Gemeinschaftskraftwerk Tübingen GmbH	100	1.908	375
Stadtwerke Tübingen Verkehrsbetriebe GmbH	100	406	-125
Ecowerk GmbH	100	41.390	847
Windpark Neunkirchen GmbH & Co.KG	100	2.295	-150
Windpark Laubach-Pleizenhausen GmbH & Co.KG	100	2.820	-30
Windpark Laubach IV GmbH & Co.KG	100	684	3
Windpark Nassau GmbH & Co. KG	100	981	56
Windpark Oberkochen GmbH & Co. KG	51	50	70
Ecowerk Windpark Framersheim GmbH & Co. KG	74,9	650	-98
Windpark Brauel II GmbH & Co. WP BR II KG	100	-2.424	38
Solarpark Engstingen-Haid GmbH & Co. KG	85	6.289	302

Firma	Anteil in %	Eigenkapital in TEUR	Ergebnis 2016 in TEUR/ vor vor Gewinnverwendung / Ergebnisabführung
Ecowerk Solar GmbH & Co. KG	100	7.511	192
Ecowerk Solarpark Burg GmbH & Co. KG	100	2.448	131
Ecowerk Solarpark Großenhain GmbH & Co. KG	100	845	51
Ecowerk Solarpark Offleben GmbH & Co. KG	100	1.374	85
Ecowerk Solarpark Pöhl GmbH & Co. KG	100	750	28
Ecowerk Solarpark Seelow GmbH & Co. KG	100	3.010	173
Ecowerk Windpark Ellwanger Berge GmbH & Co. KG	100	-16	-17
Solarpark Nadrensee GmbH & Co. KG	100	-91	-92

Wegen ihrer untergeordneten Bedeutung für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns wurde gemäß § 296 Abs. 2 HGB bzw. § 311 Abs. 2 HGB auf die Einbeziehung folgender Gesellschaften im Konzernabschluss verzichtet:

Firma	Anteil in %	Eigenkapital in TEUR	Ergebnis 2016 in TEUR vor Gewinnverwendung / Ergebnisabführung
Solarwerke Tübingen GmbH	100	575	8
Ecowerk Verwaltungsgesellschaft mbH	100	51	11
Solarpark Engstingen-Haid Verwaltungs GmbH	85	14	1
Windpark Oberkochen Verwaltungs GmbH	51	13	-0,3
Windpark Framersheim Verwaltungs-GmbH	74,9	13	0,2
Windpark Framersheim Infrastruktur GbR	66,7	1.652	-131
Gemeindewerke Ammerbuch GmbH	50	299	63
Windpark Ellwanger Berge Projektgesellschaft GmbH & Co. KG*	50	6	-1
Windpark Ellwanger Berge Infrastruktur GmbH & Co. KG	50	0	-5
Energie Horb am Neckar GmbH	49	3.347	146
Immotherm GmbH	33,3	3.156	139

\*Jahresabschluss 2016 liegt noch nicht vor

Die Veröffentlichungsversion des Konzernabschlusses 2016 ist als Anlage 1 im Fraktionsverteiler, 3-2-1 beigefügt. In dieser ist die Konzernbilanz, die Konzerngewinn- und verlustrechnung, der Anhang zur Konzernbilanz sowie der Konzernlagebericht und eine Übersicht zum Anlagevermögen des Stadtwerkekonzerns enthalten.

Jedes Aufsichtsratsmitglied erhält zur Aufsichtsratssitzung der swt am 12.12.2017 eine Ausfertigung des Abschlussprüfberichts. Es wird gebeten ergänzend auf diesen zurückzugreifen.

Der Aufsichtsrat wird den vorgelegten Konzernabschluss 2016 in seiner Sitzung am 12.12.2017 beraten. Die Verwaltung wird über das Ergebnis mündlich im Gemeinderat berichten.

3. Vorschlag der Verwaltung

Der Konzernabschluss 2016 wird in der vorgelegten Fassung gebilligt. Der Oberbürgermeister wird beauftragt in der Gesellschafterversammlung den entsprechenden Beschluss herbeizuführen.

4. Lösungsvarianten

keine

5. Finanzielle Auswirkungen

Für den städtischen Haushalt ergeben sich keine finanziellen Auswirkungen.

Über eine Gewinnausschüttung ist bereits im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2016 der swt entschieden worden.