

### **Beratungsunterlage**

öffentlich	Gemeinderat	02.07.2024	Beratung und Beschlussfassung
------------	-------------	------------	-------------------------------

### **Netzgesellschaft Seeallianz - Feststellung des Jahresabschlusses 2023 Seeallianz GmbH & Co. KG, Feststellung der Jahresabschlusses der Seeallianz Verwaltungs - GmbH - Beratung und Beschlussfassung**

Die Seeallianz GmbH & Co. KG (Seeallianz) wurde mit Gesellschaftervertrag vom 18.12.2017 gegründet. Gegenstand des Unternehmens ist unter anderem die Errichtung, Instandhaltung, der Betrieb und die Verpachtung von Versorgungsnetzen. Die Seeallianz ist seit dem 16.02.2018 im Handelsregister des Amtsgerichts Freiburg im Breisgau unter Handelsregister Nummer 705454 eingetragen. Sitz der Gesellschaft ist Markdorf.

An der Seeallianz sind die Gemeinden Bermatingen, Owingen, Salem, Uhldingen-Mühlhofen, die Stadt Markdorf, die Netze BW und die Stadtwerke am See GmbH & Co. KG als Kommanditisten beteiligt. Die kommunale Seite ist mit 51 % und die Versorgungsunternehmen mit 33 bzw. 16 % der Anteile vertreten.

Am 01.01.2018 übernahm die Seeallianz das Stromnetz in den oben genannten Gemeinden und gleichzeitig wurde der Betrieb des Netzes an die Netze BW verpachtet.

#### **Jahresabschluss 2023 GmbH & Co. KG**

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2023 bestehen im Wesentlichen aus Pachtentgelten für das Stromnetz, die sich im Geschäftsjahr auf ca. 1.480 T€ (Vj. 1.368 T€) beliefen. Daneben ergaben sich Erlöse in Höhe von 310 T€ (Vj. 307 T€) aus der Auflösung von Baukostenzuschüssen.

Das Jahr 2023 war für die Seeallianz erneut ein erfolgreiches Jahr. Es schließt mit einem Gewinn nach Steuern in Höhe von 490 T€ (Vj. 456 T€) ab.

Die Liquidität der Gesellschaft war im Geschäftsjahr jederzeit gegeben. Dies wurde insbesondere auch durch die vorhandenen Kreditrahmen bei den Hausbanken sichergestellt.

Die Investitionen in die Verteilungsanlagen im Jahr 2023 summierten sich auf rund 1.874 T€ (Vj. 1.927 T€). Der Stand der Anlagen im Bau liegt bei 866 T€ (Vj. 345 T€). Das gesamte Sachanlagevermögen der Gesellschaft beträgt 21.605 T€ (Vj. 20.113 T€). Zur Finanzierung der Sachanlagen wurde im März 2020 ein Bankdarlehen in Höhe von 8,5 Millionen € (Saldo per 31.12.2022 8.400 T€) zum Zinssatz von 0,75 % bei Sparkasse Salem-Heiligenberg mit einer Festschreibung bis 31.12.2025 aufgenommen. Aufgrund der erhöhten Investitionen und damit erhöhten Kapitalbedarfs wurde die Kreditlinie vom Aufsichtsrat erweitert. Die Finanzierung wurde zunächst über einen Kontokorrentkredit bei der Sparkasse Salem-Heiligenberg gedeckt. Im Frühjahr 2024 wurden diese durch feste Darlehen zur Finanzierung der Investitionen 2023 und 2024 abgelöst.

Durch die veränderten Rahmenbedingungen und die verzögerte Reaktion der Bundesnetzagentur bzw. der Regulierungssystematik ist künftig mit geringeren Geschäftsergebnissen zu rechnen. Diese Situation betrifft alle Netzbetreiber gleichermaßen und es besteht die Erwartung, dass zur Erreichung der gesamtpolitischen Ziele, Änderungen der Rahmenbedingungen herbeigeführt werden.

Folgende Kennzahlen wurden im Jahr 2023 erreicht:

#### Kennzahlen (handelsrechtlich)

#### EK Rendite 2023

EBT	548.549,02	
EK	8.016.603,01	<b>6,8%</b>

#### Abschreibungsquote 2023

Abschreibungen	1.098.476,32	
SAV	21.605.465,53	<b>5,08%</b>

#### Verwaltungsintensität 2023

Material		
Personal		
Sonstiges	61.506,45	
EK	8.016.603,01	<b>0,8%</b>

#### handelsrechtliche EK Quote 2023

EK	8.016.603,01	
GK	22.175.146,85	<b>36,2%</b>

<b>Investitionsquote</b>		<b>2023</b>
--------------------------	--	-------------

Neuinvestitionen	2.739.716,67	
SAV	21.605.465,53	<b>12,68%</b>

<b>Reinvestitionsquote</b>		<b>2023</b>
----------------------------	--	-------------

Neuinvestitionen	2.739.716,67	
Abschreibungen	1.098.476,32	<b>249,41%</b>

Die Gesellschaft verfügt über eine annähernd optimale kalkulatorische Eigenkapitalquote. Weitere ausführliche Informationen können dem beigefügten Jahresabschluss entnommen werden.

### **Jahresabschluss 2023 der Seallianz Verwaltung GmbH**

Die Seallianz – Verwaltungs- GmbH ist die Komplementärin der Seallianz GmbH & Co. KG. Die Verwaltung GmbH wirtschaftet selbstständig, d. h. auch hier ist ein Jahresabschluss zu erstellen. Aufgabe der Verwaltungs-GmbH ist die Geschäftsführung und Haftung für die KG. Dafür erhält die Verwaltungs- GmbH eine Entschädigung in Höhe von 1.250 € und den Auslagenersatz von der KG.

Der Jahresabschluss der Verwaltungs-GmbH liegt ebenfalls vor. Das Jahr 2023 schließt erwartungsgemäß mit einem Überschuss von 1.051,66 €.

Die Gesellschafterversammlung hat in Ihrer Sitzung vom 24.06.2024 die Jahresabschlüsse festgestellt. Der Jahresüberschuss 2023 der Seallianz GmbH & Co. KG in Höhe von 489.889,63 € wird lt. Beschlussantrag der Geschäftsführung voll ausgeschüttet aber in voller Höhe von an die Gesellschaft zur Kapitalaufstockung rückgeführt werden. Der Komplementärin und dem Aufsichtsrat wurde Entlastung erteilt. Der Jahresüberschuss 2023 der Seallianz Verwaltungs-GmbH in Höhe von 1.051,66 € verbleibt im Unternehmen und wird auf neue Rechnung vorgetragen. Der Geschäftsführung wurde Entlastung erteilt.

Die Jahresabschlüsse beider Gesellschaften wurden von der SLP Bansbach GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

Die Thesaurierung der Jahresergebnisse soll die Gesellschaft weiterhin in die Lage versetzen, die umfangreichen Neuinvestitionen zu stemmen. Die Aufgaben in diesem Bereich werden durch die gesellschaftlichen Schwerpunkte im Rahmen der Energiewende und des Breitbandausbaus noch deutlich steigen. Vor diesem Hintergrund wird im Rahmen der Sitzung auf die aktuellen Problemstellungen im Bereich der Regulierung für alle Netzeigentümer und –betreiber eingegangen.

**Auswirkungen auf den Klimaschutz (z.B. CO<sub>2</sub>-Ausstoß/Energieverbrauch):**

Erhebliche Reduktion ( )	Geringfügige Reduktion ( )	Keine (x)	Geringfügige Erhöhung ( )	Erhebliche Erhöhung ( )
-----------------------------	-------------------------------	--------------	------------------------------	----------------------------

**Beschlussvorschlag**

1. Der Gemeinderat nimmt von den Jahresabschlüssen und den Beschlüssen des Aufsichtsrats und der Gesellschafterversammlung Kenntnis.
2. Der Gemeinderat stimmt den Jahresabschlüssen 2023 der Seeallianz GmbH & Co. KG und der Seeallianz-Verwaltungs-GmbH wie im Sachvortrag und in der Anlage dargestellt zu.

20240624\_4\_Seeallianz GmbH & Co. KG Bericht 31.12.2023-signed-signed

20240624\_5\_Seeallianz Verwaltungs GmbH Bericht 31.12.2023-signed-signed