

Bericht an den Gemeinderat

Bearbeiterin: Mag.^a Ulrike Temmer

GZ: A 8 - 18793/06 - 163

Betreff: Grazer Energieagentur GmbH
Richtlinien für die ordentl. Generalversammlung
gem § 87 Abs 2 des Statutes der
Landeshauptstadt Graz;
Stimmrechtsermächtigung

Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen,
Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus

BerichterstellerIn:

BR Mag. Spata

Graz, 17. Mai 2018

In der 21. ordentlichen Generalversammlung der Grazer Energieagentur Ges.m.b.H am
22. Mai 2018 soll folgende Tagesordnung behandelt werden:

1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit, Genehmigung des Protokolls der letzten Generalversammlung, Genehmigung der Tagesordnung
2. Bericht des Geschäftsführers über den Gang der Geschäfte und die Lage der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2017
3. Vorlage und Beschlussfassung über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses zum 31.12.2017 und über die Kenntnisnahme des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2017
4. Beschlussfassung über die Verwendung des Bilanzergebnisses
5. Beschlussfassung über die Entlastung des Geschäftsführers sowie der Aufsichtsräte für das Geschäftsjahr 2017
6. Beschlussfassung über die Anwendung der Richtlinie der Stadt Graz für Aufsichtsratsmandate
7. Beschlussfassung über die Wahl des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2018
8. Allfälliges

Gemäß § 87 Abs. 2 des Statutes der Landeshauptstadt Graz 1967, LGBl. Nr. 130/1967, idF. Nr. 45/2016, ist dem Vertreter der Stadt Graz, StR Dr. Günter Riegler, in der Generalversammlung der Grazer Energieagentur Ges.m.b.H. die Ermächtigung zur Stimmabgabe durch den Gemeinderat zu erteilen.

Soll-Ist-Vergleich 2017:

Laut des von der GEA GmbH übermittelten Jahres Soll-Ist-Vergleiches 2017 stellen sich Budget- und Ist- Zahlen in der Jahres G&V 2017 wie folgt dar:

	Budget Gesamtjahr bzw Dez 2017	Ist Gesamtjahr bzw Dez 2017	Abweichung Budget-IST	Abweichung in %
Umsatzerlöse	1.443	1.378	-65	-4,51
Leistungsentgelte Stadt Graz in Umsätzen ausgew GesZuschüsse aufgelöste Investzuschüsse Stadt Graz	150	113	-37	-24,45
			0	
			0	
Personalaufwand	732	679	-53	-7,19
Sachaufwand	401	432	31	7,68
EBDIT	310	267	-43	-13,95
Abschreibung	220	218	-2	-0,90
EBIT	90	49	-41	-45,72
Zinsen	23	23	0	-0,18
Ertragsteuer	2	2	0	0,00
Ergebnis	66	24	-41	-62,89
Investitionen	8	3	-5	-60,88

Umsatz, sonstige Erlöse:

Umsatzerlöse und sonstige Erträge aufgrund schwierigeren Marktumfeldes leicht unter Plan.
Gesunkener Bestand an noch nicht abrechenbaren Leistungen (-222 Tsd).

Personalaufwand:

Aufwendungen an Auftragslage angepasst.

Sachaufwand:

Bezogene Leistungen über Plan, zusätzlicher Rückstellungsaufwand für
Abfertigungsdotierung und Födrückverrechnung (-36 Tsd)

Grazer Energieagentur GmbH

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2017

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A K T I V A		
A. Anlagevermögen		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände 1. Konzessionen und Rechte	170,00	1
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund	306.863,00	321
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	33.531,00	11
	118.394,00	332
	118.564,00	334
B. Umlaufvermögen		
1. Vorräte		
1. noch nicht abrechenbare Leistungen	1.116.056,00	1.338
2. abzüglich erhaltener Anzahlungen	-443.400,00	514
	674.655,40	824
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	251.843,12	164
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	25.468,85	24
davon Restauftrag mehr als 1 Jahr EUR 0,00 (Vf: 0,0 TEUR)		
davon Restauftrag mehr als 7 Jahre EUR 0,00 (Vf: 0,0 TEUR)		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	277.311,97	188
	594.674,00	658
	1.546.641,37	1.670
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.678,32	3
	1.660.803,69	2.007
P A S S I V A		
A. Eigenkapital		
1. eingetragertes Stammkapital davon Stammschein EUR 72.622,84 (Vf: 73,0 TEUR) eingetragertes Stammkapital EUR 72.622,84 (Vf: 83,0 TEUR)	72.672,84	73
II. Gewinnrücklagen		
1. freie Gewinnrücklagen	292.435,33	237
2. Bilanzgewinn	24.356,26	56
	389.464,43	365
B. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Aufwertungen	51.351,37	29
2. sonstige Rückstellungen	102.076,84	90
	153.428,21	119
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Darlehensgewährung von Nichtkreditinstituten davon Restauftrag bis zu 1 Jahr EUR 238.503,22 (Vf: 222,1 TEUR) davon Restauftrag mehr als 1 Jahr EUR 0,00 (Vf: 238,5 TEUR)	238.503,22	466
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen davon Restauftrag bis zu 1 Jahr EUR 785.422,94 (Vf: 944,7 TEUR) davon Restauftrag mehr als 1 Jahr EUR 0,00 (Vf: 0,0 TEUR)	785.422,94	965
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon Restauftrag bis zu 1 Jahr EUR 9.044,15 (Vf: 3,2 TEUR) davon Restauftrag mehr als 1 Jahr EUR 0,00 (Vf: 0,0 TEUR)	9.044,15	3
4. sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern EUR 84.095,73 (Vf: 58,0 TEUR) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 27.942,29 (Vf: 31,0 TEUR) davon Restauftrag bis zu 1 Jahr EUR 113.030,77 (Vf: 89,0 TEUR) davon Restauftrag mehr als 1 Jahr EUR 0,00 (Vf: 0,0 TEUR)	113.030,77	89
davon Restauftrag bis zu 1 Jahr EUR 1.125.991,05 (Vf: 1.284,0 TEUR) davon Restauftrag mehr als 1 Jahr EUR 0,00 (Vf: 278,5 TEUR)	1.125.991,05	1.523
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0
	1.660.803,69	2.007

Im Jahr 2017 erfolgte bei der Berechnung der Abfertigungsrückstellungen eine Umstellung von der finanzmathematischen auf die versicherungsmathematische Methode samt Parameter, wodurch sich der Dotierungsaufwand einmalig um € 13.336,46 gegenüber einer finanzmathematischen Berechnung erhöht hat.

Grazer Energieagentur GmbH

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2017**

	2017 EUR	2016 TEUR
1. Umsatzerlöse	1.162.742,28	920
2. Veränderung des Bestands an noch nicht abrechenbaren Leistungen	-222.201,00	227
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.685,50	14
b) übrige	433.631,57	253
	437.317,07	267
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen		
a) Materialaufwand	-51,63	-2
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-172.473,22	-162
	-172.524,85	-164
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter		
aa) Löhne	-6.655,93	-7
bb) Gehälter	-495.963,19	-565
b) soziale Aufwendungen	-500.619,12	-572
aa) Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betriebliche Mitarbeiter-Vorsorgekassen	-27.677,44	-11
bb) Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	-141.334,43	-160
cc) übrige	-7.240,66	-9
	-176.252,53	-180
	-678.871,65	-752
6. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-218.023,87	-217
7. sonstige betriebliche Aufwendungen davon Steuern, außer Steuern vom Einkommen und vom Ertrag EUR 0,00 (VJ: 0,2 TEUR)	-259.372,25	-191
8. Betriebsergebnis (Zwischensumme aus Z 1 bis 7)	49.065,73	91
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-22.959,47	-34
11. Finanzergebnis (Zwischensumme aus Z 9 bis 10)	-22.959,47	-33
12. Ergebnis vor Steuern (Zwischensumme aus Z 8 und 11)	26.106,26	58
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.750,00	-2
14. Ergebnis nach Steuern	24.356,26	56
15. Jahresüberschuss	24.356,26	56
16. Bilanzgewinn	24.356,26	56

TOP 3 – Jahresabschluss zum 31.12.2017

Der Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2017 der Grazer Energieagentur Ges.m.b.H. wurde durch die PKF Corti & Partner GmbH, Wirtschaftsprüfer und Steuerberater, Neubaugasse 55, 8020 Graz, erstellt.

Im Folgenden wird der Prüfbericht auszugsweise wiedergegeben:

Zum Bilanzstichtag beträgt das Stammkapital der Gesellschaft € 72.672,84 und wurde von den Gesellschaftern in folgender Weise übernommen und voll eingezahlt:

Energie Graz GmbH & CoKG	€	34.519,60	47,5 %
Stadt Graz	€	34.519,60	47,5 %
Energie Steiermark AG	€	<u>3.633,64</u>	<u>5,0 %</u>
	€	72.672,84	100,0 %

Die Grazer Energieagentur GmbH hält selbst keine Beteiligungen, sie gehört als assoziiertes Unternehmen gem § 244 UGB zum Konsolidierungskreis der Energie Graz GmbH & Co KG Graz.

Gegenstand des Unternehmens ist im Wesentlichen die Umsetzung der zentralen energiepolitischen Vorhaben der Stadt Graz im Sinne des kommunalen Energiekonzeptes.

Die Gesellschaft ist im Firmenbuch beim Landesgericht für ZRS, Graz unter FN 166348f als Gesellschaft mit beschränkter Haftung eingetragen.

Die **Geschäftsführung** der Gesellschaft wird von DI Robert Schmied wahrgenommen.

Gem. Punkt VIII.a des Gesellschaftsvertrages hat die Gesellschaft einen **Aufsichtsrat** zu installieren, der im Geschäftsjahr folgende Mitglieder hatte:

MMag Werner Ressi (GF Energie Graz GmbH), Vorsitzender
DI Boris Papousek, Stellvertreter
Dr. Karlheinz Morrè (Steuerberater), bis 24.8.2017
DI Dr. Wilhelm Himmel, ab 24.8.2017
Mag.^a Marie-Theres Stampfl (Holding Graz GmbH) bis 24.8.2017
MPA Fritz Probst, ab 24.8.2017
DI Manfred Pachernegg (GF der Energienetze Steiermark GmbH)

Gem. Punkt IX des Gesellschaftsvertrages hat die Gesellschaft einen **Arbeitsausschuss** einzurichten. Seine Aufgabe ist die Beratung der Geschäftsführung.

Der Arbeitsausschuss setzt sich im GJ aus folgenden Mitgliedern zusammen:

DI Werner Prutsch (Umweltamt, Magistrat Graz), Vorsitzender
Dr. DI Stefan Altenhofer (Energie Graz GmbH & CO KG, Stellvertreter
Mag.^a Ulrike Temmer (Finanz- und Vermögensdirektion, Magistrat Graz)
Ing. Wolfgang Knaus (WDS Wärmedirektservice der Energie Graz GmbH)
Mag. Klaus Gallob (Wirtschaftskammer Steiermark)
DI Johann Pressl (Arbeiterkammer Steiermark) bis 31.12.2016
Dr. Karl-Heinz Kettl (Arbeiterkammer Steiermark ab 1.1.2017
DI Dieter Thyr (Land Steiermark)
Mag. Hannes Zeichen (Steirische Gas-Wärme GmbH) bis 30.9.2017
MBA Nicolas Tsirigotis (Energie Steiermark Kunden GmbH) ab 1.10.2017

Die Anzahl der DienstnehmerInnen betrug per 31.12.2017:

17 (16 Ang./1 Arb/1 GF), Vollzeitäquivalent 9,87

Der Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2017 sowie der **Lagebericht** liegen als integrierender Bestandteil dieser Beschlussfassung bei.

Bestätigungsvermerk

Die Voraussetzungen für die Vermutung eines Reorganisationsbedarfs (§ 22 Abs 1 Z1 URG) sind nicht gegeben. Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

TOP 4 – Verwendung des Bilanzergebnisses

Der Bilanzgewinn für das Geschäftsjahr 2017 beträgt € 24.356,26. Über Vorschlag der Geschäftsführung und mit Zustimmung des Aufsichtsrates soll der Generalversammlung empfohlen werden dem Vorschlag, den Bilanzgewinn 2017 der Gewinnrücklage zuzuweisen, zuzustimmen.

TOP 5. - Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrats

In der Aufsichtsratssitzung am 27. Februar 2018 wurde der Jahresabschluss 2017 samt Lagebericht unter Beiziehung des Abschlussprüfers einer Prüfung unterzogen und für in Ordnung befunden und wurde diesem durch den Aufsichtsrat die Zustimmung erteilt.

Aufgrund der vorliegenden Unterlagen und des Prüfberichts wird der Generalversammlung vorgeschlagen der Geschäftsführung der Grazer Energie Agentur GmbH sowie dem Aufsichtsrat die Entlastung für das Geschäftsjahr 2016/17 zu erteilen.

TOP 6 – Anwendung der Richtlinie der Stadt Graz für Aufsichtsratsmandate

Die Stadt Graz hat in der Gemeinderatssitzung vom 29. Juni 2017, GZ.: A 8 – 30180/2006 – 19, die Richtlinie für Aufsichtsratsmandate im Haus Graz für direkte und indirekte Beteiligungen beschlossen.

Die Gesellschaft hat einen Aufsichtsrat und die Anwendung der oben angeführten Richtlinie wird angestrebt. Da die Gesellschaft nicht im Alleineigentum der Stadt Graz steht bedarf es für die Übernahme dieser Richtlinie eines Gesellschafterbeschlusses im Sinn von Punkt VIII Abs. 3 des Gesellschaftsvertrages der GEA. Aus diesem Grund soll der Generalversammlung vorgeschlagen werden einen Beschluss betreffend die Anwendung dieser Richtlinie zu fassen.

TOP 7. – Wahl des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2018

Der Generalversammlung wird vorgeschlagen die ARTG Allgemeine Revisions- und Treuhandgesellschaft m.b.H. Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, Brückenkopfgasse 1, 8010 Graz, als Abschlussprüferin für das Geschäftsjahr 2018 zu wählen. Die Kosten werden voraussichtlich € 3.600,00 betragen.

Im Sinne des vorstehenden Motivenberichts stellt der Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen, Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus den

A n t r a g,

der Gemeinderat wolle gemäß § 87 Abs. 2 des Statutes der Landeshauptstadt Graz 1967, LGBINr 130/1967 idF LGBI Nr 45/2016, beschließen:

Der Vertreter der Stadt Graz, StR Dr. Günter Riegler, in der Generalversammlung der Grazer Energieagentur Ges.m.b.H. wird ermächtigt in der ordentlichen Generalversammlung am 22. Mai 2018, im Sinne der Ausführungen im Motivenbericht insbesondere folgenden Anträgen zuzustimmen:

1. Zu TOP 3 - Feststellung des geprüften Jahresabschlusses zum 31.12.2017 und Kenntnisnahme des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2017
2. Zu TOP 4 – Zustimmung zur Verwendung des Bilanzergebnisses 2017 in Höhe von € 24.356,26 durch Zuweisung zur Gewinnrücklage
3. Zu TOP 5 – Zustimmung zur Entlastung der Geschäftsführung sowie der Aufsichtsräte für das Geschäftsjahr 2017
4. Zu Top 6 – Zustimmung zur Anwendung der Richtlinie für Aufsichtsratsmandate im Haus Graz für direkte und indirekte Beteiligungen (Gemeinderatsbeschluss vom 29.6.2017, GZ.: A 8 – 30180/2006 – 19)
5. Zu TOP 7 – Zustimmung zur Wahl der ARTG Allgemeine Revisions- und Treuhandgesellschaft m.b.H. Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, Brückenkopfgasse 1, 8010 Graz, als Abschlussprüferin für das Geschäftsjahr 2018

Beilagen elektronisch übermittelt:

Wirtschaftsprüfungsbericht zum 31.12.2017

Beilagen in Papierform:

Vollmacht

Die Bearbeiterin:

Mag.^a Ulrike Temmer
(elektronisch gefertigt)

Der Abteilungsvorstand:

Mag. Dr. Karl Kamper
(elektronisch gefertigt)

Der Finanzreferent:

StR Dr. Günter Riegler
(elektronisch gefertigt)

(Antragspunkt 4 gegen IPO)

Angenommen in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Beteiligungen, Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus am *17.5.2018*

Der Vorsitzende:

Die Schriftführerin:

Der Antrag wurde in der heutigen	<input checked="" type="checkbox"/> öffentl.	<input type="checkbox"/> nicht öffentl.	Gemeinderatssitzung
<input type="checkbox"/> bei Anwesenheit von	GemeinderätInnen		
<input checked="" type="checkbox"/> einstimmig	<input checked="" type="checkbox"/> mehrheitlich (mit ... Stimmen / ... Gegenstimmen)	angenommen.	
<input type="checkbox"/> Beschlussdetails siehe Beiblatt	Graz, am <i>17.5.2018</i>	Der / Die SchriftführerIn:	



GZ.: A 8 – 18793/06 - 163
Grazer Energieagentur Ges.m.b.H.

Graz, am 17. Mai 2018

VOLLMACHT

Gesellschafter:

Energie Graz GmbH & CoKG	€	34.519,60	47,5 %
Stadt Graz	€	34.519,60	47,5 %
Energie Steiermark AG	€	<u>3.633,64</u>	<u>5,0 %</u>
	€	72.672,84	100,0 %

Der Vertreter der Stadt Graz, StR Dr. Günter Riegler, in der Generalversammlung der Grazer Energieagentur Ges.m.b.H., wird ermächtigt in der. ordentlichen Generalversammlung am 22. Mai 2018 im Sinne der Ausführungen im Motivenbericht insbesondere folgenden Anträgen zuzustimmen:

1. Feststellung des geprüften Jahresabschlusses zum 31.12.2017 und Kenntnisnahme des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2017
2. Zustimmung zur Verwendung des Bilanzergebnisses in Höhe von € 24.356,26 durch Zuweisung zur Gewinnrücklage
3. Zustimmung zur Entlastung der Geschäftsführung sowie des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2017
4. Zustimmung zur Anwendung der Richtlinie für Aufsichtsratsmandate im Haus Graz für direkte und indirekte Beteiligungen (Gemeinderatsbeschluss vom 29.6.2017, GZ.: A 8 – 30180/2006 - 19
5. Zustimmung zur Bestimmung der ARTG Allgemeine Revisions- und Treuhandgesellschaft m.b.H. Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, Brückenkopfgasse 1, 8010 Graz, als Abschlussprüferin für das Geschäftsjahr 2018

Für die Stadt Graz:

(Gefertigt auf Grund des Gemeinderatsbeschlusses
vom 17.Mai 2018, GZ.: A 8 – 18793/06 – 163)

Der Bürgermeister:

Gemeinderat/Gemeinderätin:

Gemeinderat/Gemeinderätin

	Signiert von	Temmer Ulrike
	Zertifikat	CN=Temmer Ulrike,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2018-05-09T13:16:16+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

	Signiert von	Kamper Karl
	Zertifikat	CN=Kamper Karl,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2018-05-09T13:50:16+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

	Signiert von	Riegler Günter
	Zertifikat	CN=Riegler Günter,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2018-05-09T17:15:02+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

Bestandteil des
Gemeinderatsbeschlusses

Der Schriftführer:

