

Treuhänderische Erschließung Wohngebiet „Am Mühlenbruch“

Gemeinde Selmsdorf

Bericht über die Erstellung des
Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr
vom 01.1.2014 bis 31.12.2014

stag STADTBAU GmbH

Gesellschaft für wirtschaftliche Kommunalentwicklung

Robertsdorf 12, 23974 Blowatz
Telefon: 038427 / 4527

Inhaltsverzeichnis:

A. Bericht zum Jahresabschluß 2014

B. Treuhandkontenplan

C. Kontoverlauf und Nachweis Treuhandkonto 2014

D. Rechnungseingangsbuch und Nachweis 2014

E. Geldeingangsbuch 2014

F. Summen- und Saldenliste 2014

A. Bericht zum Jahresabschluß 2014

Bericht zum Auftrag und zur Auftragsdurchführung

- 1 Zwischen der Gemeinde Selmsdorf und der stag STADTBAU GmbH wurde am 11.05.2010 der Vertrag zur treuhänderischen Erschließung des Wohngebietes „Am Mühlenbruch“, Bebauungsplan Nr. 16 der Gemeinde Selmsdorf, abgeschlossen. Am 13.12.2010 wurde eine Ergänzung des Treuhandvertrages zum Grunderwerb und am 18.04.2012 eine Ergänzung zur Einbeziehung des B- Planes Nr.20, vereinbart.
- 2 Zwischen der stag STADTBAU GmbH und der Sparkasse Mecklenburg-Nordwest sind am 28.09.2010 ein Kontokorrentkredit i.H.v. EUR 700.000,00 und ein Darlehen i. H. v. EUR 1.000.000,00 vereinbart worden. Die Absicherung des Kredites und des Darlehens erfolgte durch eine Ausfallbürgschaft der Gemeinde Selmsdorf. Die Genehmigung der Kommunalaufsicht des Landkreises Nordwest-Mecklenburg wurde am 04.11.2010 erteilt. Der Kontokorrentkredit wurde am 01.03.2013 um EUR 1.200.000,00, auf EUR 1.900.000,00, erhöht. Die Absicherung erfolgt über eine Ausfallbürgschaft der Gemeinde Selmsdorf. Die Genehmigung der Kommunalaufsicht des Landkreises Nordwest-Mecklenburg wurde am 19.03.2013 erteilt. Der Kontokorrentkredit wurde am 17.03.2014 um EUR 1.000.000,00, auf EUR 2.900.000,00, erhöht. Die Absicherung erfolgt über eine Ausfallbürgschaft der Gemeinde Selmsdorf. Die Genehmigung der Kommunalaufsicht des Landkreises Nordwest-Mecklenburg wurde am 07.04.2014 erteilt.
- 3 Das Treuhandkonto wird bei der Sparkasse Mecklenburg-Nordwest geführt. Die Kontoeinrichtung erfolgte am 02.11.2010.
- 4 Der Gemeinde Selmsdorf sind von der stag STADTBAU GmbH im Berichtszeitraum regelmäßig Kontoübersichten und Kopien der Kontoauszüge sowie das Rechnungseingangsbuch der Treuhandmaßnahme vorgelegt worden.
- 5 Für Rechnungen ab einer Höhe von 5.000,00 EUR netto worden vor Kontoentnahmen durch die stag STADTBAU GmbH regelmäßig die schriftliche Gegenzeichnung der Rechnungen durch den Bürgermeister eingeholt.
- 6 Das Rechnungswesen für die Treuhandmaßnahme wird von der stag STADTBAU GmbH mit Hilfe der EDV, getrennt von anderen Objekten, vorgenommen. Die Buchungen erfolgen unter Verwendung eines Kontenplanes. Die Originalkontoauszüge werden in separaten Akten aufbewahrt.

Die Akten der Gesamtmaßnahme sind übersichtlich gegliedert nach den Einzelmaßnahmen, wie Grunderwerb, Planung, Erschließung und Verkauf der Baugrundstücke, geführt.
- 7 Aufgrund des Treuhandvertrages ist gem. § 9 Abs. 7 Nachweis über die tatsächlich angefallenen Ausgaben und Einnahmen zu führen.
- 8 Der Umfang der durchgeführten Maßnahmen der stag STADTBAU GmbH im Berichtszeitraum umfaßte im Wesentlichen die weitere Beräumung der Flächen, die Erschließung des 1. BA und den Verkauf.
- 9 Gem. § 9 Abs. 7 des Treuhandvertrages kann der Nachweis geprüft werden. Die Gemeinde Selmsdorf legt fest, ob und in welchem Umfang die Überprüfung vorgenommen werden soll.
- 10 Die Geschäftsführer der stag STADTBAU GmbH versichern die Vollständigkeit und Richtigkeit der Unterlage.

Blowitz, den 11.08.2015



G. Anton