



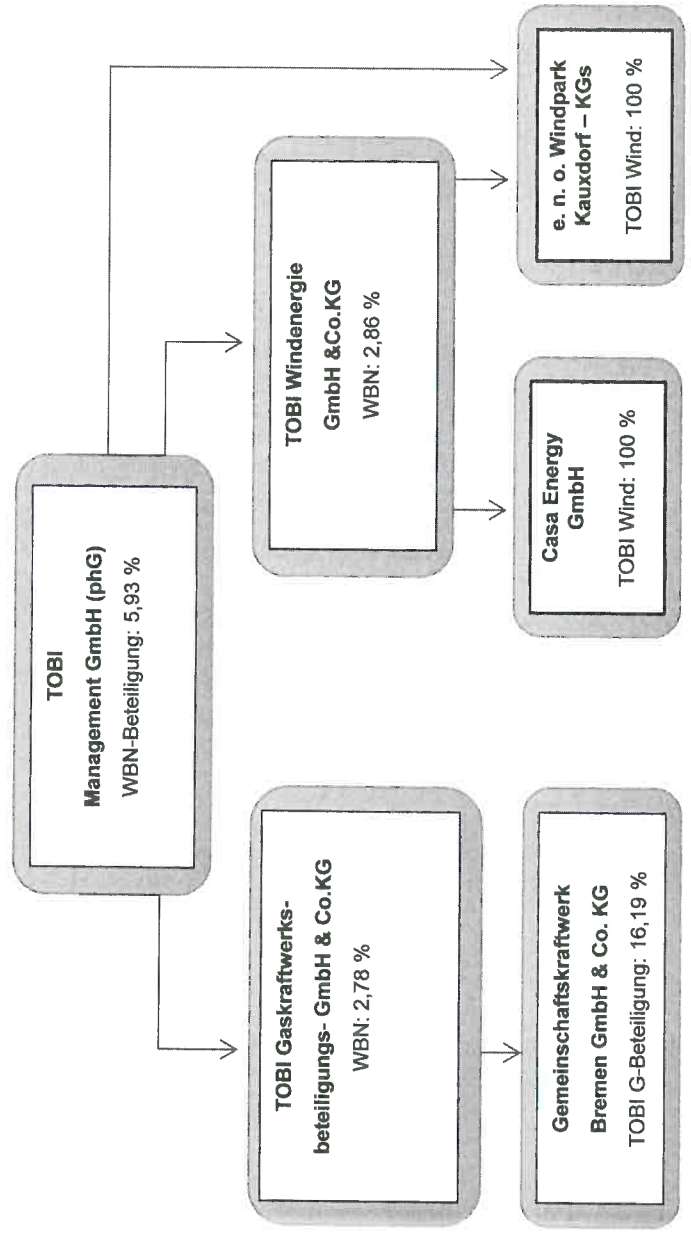
Inhalte

Bericht zur wirtschaftlichen Lage der TOBI-Gruppe

- Organisation vor der Umstrukturierung
- Weisungsbeschlüsse des Rates
- Organisation nach der Umstrukturierung
- Weitere Informationen zur wirtschaftlichen Lage der TOBI-Gruppe
- Kosten der WBN für die Beteiligung an der TOBI Windenergie GmbH & Co. KG
- Kosten der WBN für die Beteiligung an der TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs- GmbH & Co. KG/Gemeinschaftskraftwerk Bremen GmbH & Co. KG
- Entwicklung der Ausleihungen (TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs- GmbH & Co. KG)



Organisation der TOBI-Gruppe vor der Umstrukturierung

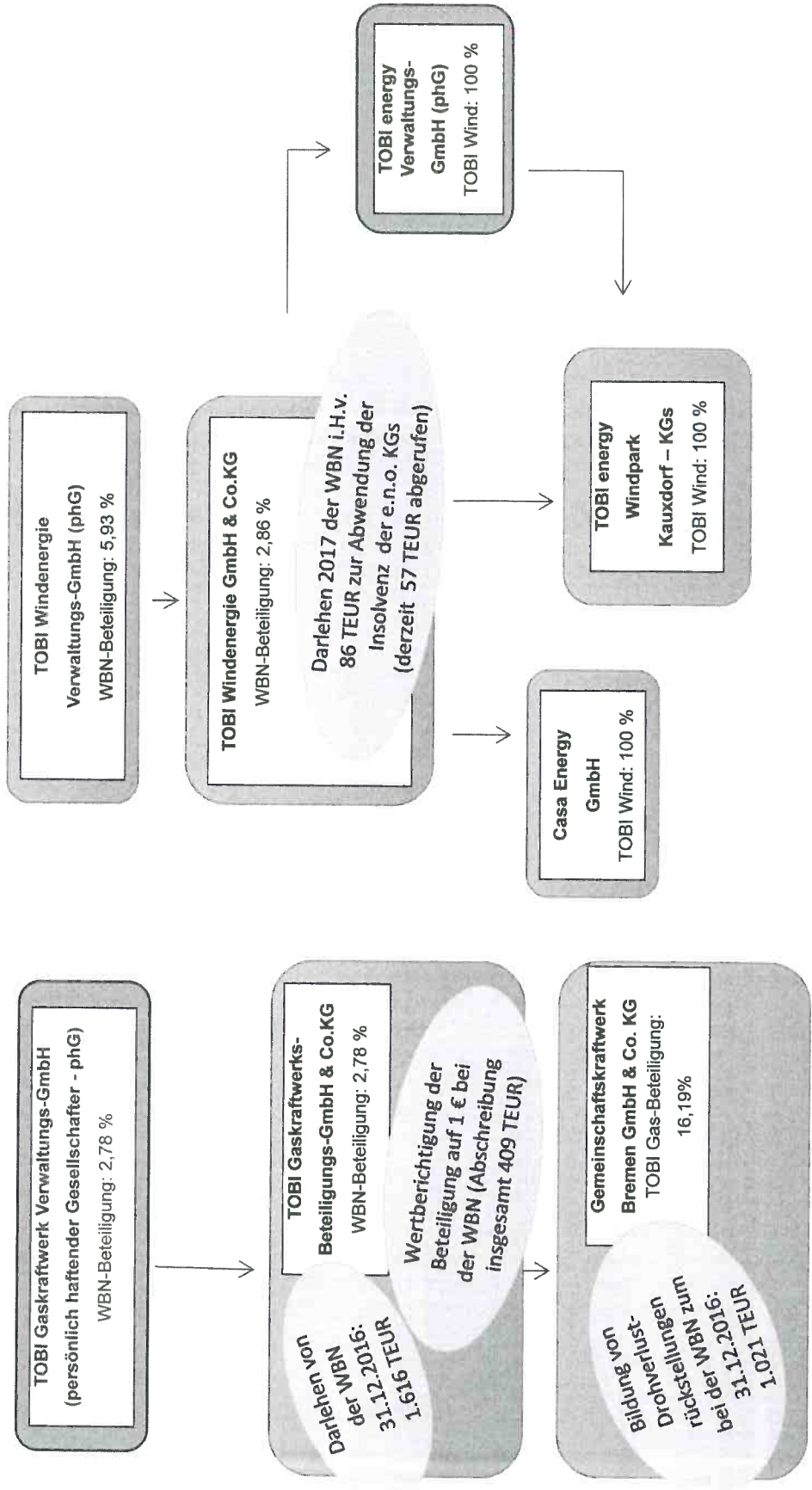




Weisungsbeschlüsse des Rates der Stadt Neustadt a. Rbge.

<u>Rat 04.11.2010</u>	Genehmigung der indirekten Beteiligung der WBN an der Gemeinschaftskraftwerk Bremen GmbH & Co. KG mit 2 MW über die TOBI Gaskraftwerks GmbH & Co. KG
<u>Rat 06.10.2011</u>	Genehmigung des Erwerbs eines Kommanditanteils an der TOBI Windenergie GmbH & Co. KG bis zur Höhe von 5.000 €
<u>Rat 08.11.2012</u>	Feststellung des WBN Jahresabschlusses (JA) 2011
<u>Rat 15.08.2013</u>	Feststellung des WBN JA 2012
<u>Rat 18.09.2014</u>	Feststellung des WBN JA 2013
<u>Rat 23.07.2015</u>	Feststellung des WBN JA 2014 Im Rahmen des JA 2014 wurde die Beteiligung an der TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs GmbH & Co. KG um 382 T€ auf 1 € abgeschrieben
<u>Rat 04.08.2016</u>	Feststellung des WBN JA 2015 Weitere AK i.H.v. 26.914 EUR, welche im gleichen Jahr abgeschrieben wurden (JA als Anlage zum Weisungsbeschluss)
<u>Rat 03.08.2017</u>	Feststellung des WBN JA 2016
<u>Rat 19.10.2017</u>	Genehmigung der Umstrukturierung der TOBI-Gruppe

Organisation der TOBI-Gruppe nach der Umstrukturierung





Weitere Informationen zur wirtschaftlichen Lage der TOBI-Gruppe

Rat 04.08.2016: Bericht FD Finanzen u.a. zur TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs GmbH & Co. KG für das Jahr 2015

- Abschreibung der Beteiligung auf 1 EUR aufgrund negativer Geschäftsprognosen
- Erhöhung des Gesellschafterdarlehens auf 1.582.896 EUR
- Bildung von Rückstellungen für drohende Verluste aus der TOBI-Beteiligung an dem Gemeinschaftskraftwerk Bremen (31.12.2015 i.H.v. 1.018.030 EUR)

Offenlegung der Jahresabschlüsse (JA) im elektronischen Bundesanzeiger (www.bundesanzeiger.de)

- JA der WBN bis 2015 (2016 erfolgt vrs. in Kürze)
- JA der TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs GmbH & Co. KG bis 2015 (2016 erfolgt vrs. in Kürze)
- JA der TOBI Windenergie GmbH & Co. KG bis 2016
- Innerhalb der Veröffentlichung der JA der TOBI Wind GmbH & Co. KG erfolgte die Darstellung der Jahresergebnisse der
 - e.n.o. energy Standort 18 GmbH & Co. KG, Rerik
 - e.n.o. energy Standort 28 GmbH & Co. KG, Rerik
 - e.n.o. energy Standort 29 GmbH & Co. KG, Rerik
 - e.n.o. energy GmbH & Co. Kabeltrasse Kausdorf KG
- CaCa Energy GmbH, Hameln



Kosten der WBN für die Beteiligung an der TOBI Windenergie GmbH & Co. KG

- Bisher sind für die WBN keine Kosten i.S.d. wertmäßigen Kostenbegriffs entstanden
- Die Anschaffungskosten der Beteiligung betragen insgesamt 413.446 EUR davon
 - 286 EUR Kommanditeinlage
 - 398.811 EUR Eigenkapitalanteil (Rücklagenkonto)
 - 14.349 EUR Eigenkapitalanteil (Wertsteigerung)
- 2017 Gewährung eines Darlehens aufgrund von Liquiditätspässen i.H.v. 87.000 EUR (aktuell abgerufen: 57.189 EUR)



Kosten der WBN für die Beteiligung an der TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs- GmbH & Co. KG/Gemeinschaftskraftwerk Bremen GmbH & Co. KG

- Aufwand für die Bildung von Drohverlustrückstellungen
Drohverlustrückstellung zum 31.12.2016 1.021.020 EUR
- Aufwand aufgrund der Wertberichtigung der Beteiligung i.H.v. insgesamt 409.440 EUR
- Mittelbare Aufwendungen für Dienstleistungen der TOBI Gas i.H.v. rd. 36.900 EUR (bis Ende 2016)
- Aufwendungen aus dem Strombezugsvertrag i.H.v. rd. 24.500 EUR (bis Ende 2016)
- Aufwendungen aus dem Basisvertrag entstehen erst ab Inbetriebnahme (12/2016)
- Zinserträge i.H.v. rd. 272.800 EUR (bis zum 2. Quartal 2016) aus den Gesellschafterdarlehen, wovon bereits 184.870 EUR gezahlt und der Rest kapitalisiert wurde



Entwicklung der Ausleihungen an die TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs- GmbH & Co. KG

Gesellschafterdarlehen 1:

	Quelle
Zugang 2011	503.851 EUR
<u>Stand zum 31.12.2011</u>	<u>503.851 EUR</u>
Zugang 2012	421.614 EUR
<u>Stand zum 31.12.2012</u>	<u>925.465 EUR</u>
Zugang 2013	177.072 EUR
<u>Stand 31.12.2013</u>	<u>1.102.537 EUR</u>
Zugang 2014	220.041 EUR
<u>Stand 31.12.2014</u>	<u>1.322.578 EUR</u>
Zugang 2015	260.018 EUR
<u>Stand 31.12.2015</u>	<u>1.582.596 EUR</u>
Zugang 2016	167.122 EUR
Abgang 2016	- 184.870 EUR
<u>Stand 31.12.2016</u>	<u>1.564.848 EUR</u>

Gewährung eines 2. **Gesellschafterdarlehens** i.H.v. 51.671 EUR zur Zwischenfinanzierung aufgrund der verspäteten

Fertigstellung des Kraftwerks (Gemeinschaftskraftwerk Bremen GmbH & Co. KG).