

**Gesellschaftsvertrag**  
der  
**„Städtische Beteiligungs-GmbH Zittau“**

**§ 1 Firma, Sitz und Geschäftsjahr der Gesellschaft**

- (1) Die Gesellschaft führt die Firma

**Städtische Beteiligungs-GmbH Zittau**

- (2) Sitz der Gesellschaft ist Zittau.  
(3) Das Geschäftsjahr der Gesellschaft ist das Kalenderjahr.

**§ 2 Gegenstand des Unternehmens**

- (1) Gegenstand des Unternehmens ~~ist~~ **sind** der Erwerb und die Verwaltung von Unternehmensbeteiligungen, insbesondere an Unternehmen der kommunalen Wirtschaft der Stadt Zittau, sowie die Beratung, Steuerung und Förderung dieser Unternehmen und die Erbringung von Serviceleistungen an diese Unternehmen. Die Gesellschaft bewirtschaftet außerdem Vermögen, das ihr von der Stadt Zittau übertragen wurde.
- (2) Ferner ist die Gesellschaft zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben und pachten, ferner Interessengemeinschaften eingehen.
- (3) ~~Die Gesellschaft hat bei ihren Maßnahmen die Beteiligungsgrundsätze gemäß § 96 Abs. 2 Nr. 9 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) zu beachten.~~

**§ 3 Stammkapital, Stammeinlagen**

- (1) Das Stammkapital beträgt 25.000,00 Euro (in Worten fünfundzwanzigtausend Euro).
- (2) Auf das Stammkapital hat die Stadt Zittau eine Stammeinlage von 25.000,00 Euro übernommen.
- (3) Die ~~Stadt Zittau~~ **Große Kreisstadt Zittau** erbringt die Stammeinlage mit der Einbringung eines Geschäftsanteils von 54,6% an der Stadtwerke Zittau GmbH, mit Sitz in Zittau, HRB 5075, eines Geschäftsanteils von ~~94,0~~ **93,99** % an der Wohnbaugesellschaft Zittau mbH mit Sitz in Zittau, HRB 3450, eines Geschäftsanteils von 100,0 % an der Städtische Dienstleistungs-GmbH Zittau mit Sitz in Zittau, HRB 13496, eines Geschäftsanteils von ~~93,977~~ **93,97** % an der Zittauer Alten- und Pflegeheim GmbH St. Jakob mit Sitz in Zittau, HRB 10638, und eines Geschäftsanteils von 100,0 % an der **Zittauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH** mit Sitz in Zittau, HRB 7239.

**§ 4 Organe der Gesellschaft**

Organe der Gesellschaft sind:

- a) die Geschäftsführung,
- b) der Aufsichtsrat,
- c) die Gesellschafterversammlung.

**§ 5 Geschäftsführung**

- (1) Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer.

- (2) Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder einen Geschäftsführer in Gemeinschaft mit einem Prokuristen vertreten.
- (3) Die Gesellschafterversammlung kann abweichend von Absatz 2 Einzelvertretung einräumen und den Geschäftsführern Befreiung von den Beschränkungen des § 181 BGB erteilen.
- (4) Der Geschäftsführung obliegt die Führung der Geschäfte, soweit das Gesetz oder dieser Gesellschaftsvertrag nicht etwas anderes bestimmen.
- (5) Die Geschäftsführer dürfen die Stimmrechte in den Gesellschafterversammlungen der Unternehmen, an denen die Gesellschaft beteiligt ist, nur aufgrund eines vorherigen Gesellschafterbeschlusses ausüben.
- (6) Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, gibt sich die Geschäftsführung eine Geschäftsordnung, die der Zustimmung des Aufsichtsrates bedarf.

### **§ 6 Informationspflichten der Geschäftsführung**

Die Geschäftsführung hat dem Aufsichtsrat regelmäßig - mindestens halbjährlich - über die Entwicklung der Geschäfte und sonstige wichtige Angelegenheiten der Gesellschaft und ihrer Beteiligungsunternehmen zu berichten. Zu diesem Zweck kann das Aufsichtsratsmitglied von den Geschäftsführern jederzeit Auskunft und Einsicht in die Akten verlangen.

### **§ 7 Zusammensetzung und Amtsdauer des Aufsichtsrates**

- (1) Der Aufsichtsrat besteht aus 12 Mitgliedern; im Einzelnen:
  - einem leitenden Bediensteten der ~~Stadt Zittau~~ [Großen Kreisstadt Zittau](#),
  - elf Personen, deren persönliche Voraussetzungen den Vorgaben des § 98 Abs. 2 SächsGemO entsprechen.
- (2) Von den unter Abs. 1 bestimmten elf Mitgliedern des Aufsichtsrates, deren persönliche Voraussetzungen den Vorgaben des § 98 Abs. 2 SächsGemO entsprechen, werden 9 Mitglieder vom Stadtrat der ~~Stadt Zittau~~ [Großen Kreisstadt Zittau](#) aus den Mitgliedern des Stadtrates gewählt und von der Gesellschafterversammlung bestellt. Für die Wahl durch den Stadtrat gilt § 42 Abs. 2 SächsGemO entsprechend. Zwei Mitglieder werden von der Stadtwerke Zittau GmbH dem Gesellschafter vorgeschlagen und von der Gesellschafterversammlung bestellt. Das Aufsichtsratsmitglied aus der Verwaltung der ~~Stadt Zittau~~ [Großen Kreisstadt Zittau](#) wird vom Stadtrat bestimmt und von der Gesellschafterversammlung bestellt.
- (3) Die Bestellung der Aufsichtsräte erfolgt jeweils auf die Dauer einer Wahlperiode des Stadtrates der ~~Stadt Zittau~~ [Großen Kreisstadt Zittau](#). Der alte Aufsichtsrat führt seine Geschäfte bis zur Bildung eines neuen Aufsichtsrates weiter. Die wiederholte Bestellung ist möglich.
- (4) Der Aufsichtsrat wählt aus seiner Mitte einen Vorsitzenden und einen stellvertretenden Vorsitzenden.
- (5) Mitglieder des Aufsichtsrates können durch die Gesellschafterversammlung abberufen werden. Dauernd verhinderte Aufsichtsratsmitglieder sollen durch die Gesellschafterversammlung abberufen werden.
- (6) War für die Bestellung eines Aufsichtsratsmitgliedes seine Zugehörigkeit zum Stadtrat ~~der Stadt Zittau~~ [oder der Verwaltung der Großen Kreisstadt Zittau](#) bestimmend, so endet sein Amt mit dem Ausscheiden aus dem Stadtrat [oder der Verwaltung](#). Von dieser Bestimmung unberührt bleibt Abs. 3 Satz 2.
- (7) Jedes Mitglied des Aufsichtsrates kann sein Amt zum Ende eines Monats unter Einhaltung einer achtwöchigen Frist durch schriftliche Erklärung gegenüber der Gesellschaft niederlegen.
- (8) Scheidet ein Aufsichtsratsmitglied vor Ablauf seiner Amtszeit aus, so ist ein Nachfolger zu bestimmen. Der Nachfolger wird für die noch verbleibende Dauer der Bestellung des

Ausgeschiedenen bestellt. Die unter Abs. 1 und 2 bestimmte Zusammensetzung des Aufsichtsrates ist dabei zu beachten.

- (9) Die Mitglieder des Aufsichtsrates haben Anspruch auf eine angemessene Vergütung.
- (10) Der Aufsichtsrat gibt sich eine Geschäftsordnung, die der Genehmigung durch die Gesellschafterversammlung bedarf.

### **§ 8 Aufgaben und Befugnisse des Aufsichtsrates**

- (1) Der Aufsichtsrat hat die Geschäftsführung zu beraten und zu überwachen. Er hat sich über den Gang der Geschäfte umfassend zu informieren.
- (2) Der Aufsichtsrat vertritt die Gesellschaft gegenüber den Geschäftsführern gerichtlich und außergerichtlich. Er entscheidet über Abschluss, Änderung oder Aufhebung von Dienstverträgen für die Geschäftsführer sowie die Erteilung von Versorgungszusagen, die Gewährung von umsatz- und / oder gewinnabhängigen Vergütungen.
- (3) Geschäfte, welche der Zustimmung des Aufsichtsrates unterliegen, bestimmen sich nach der Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat.
- (4) Bei Geschäften, die der Zustimmung des Aufsichtsrates bedürfen, kann die Geschäftsführung in Fällen äußerster Dringlichkeit mit Zustimmung des Aufsichtsratsvorsitzenden und eines weiteren Aufsichtsratsmitgliedes, das Mitglied des Stadtrates ist, selbstständig handeln, wenn es nicht möglich ist, gemäß § 10 Abs. 2, Satz 3 oder § 10 Abs. 5 zu verfahren. Die getroffenen Entscheidungen sind dem Aufsichtsrat in seiner nächsten Sitzung zur Genehmigung vorzulegen.
- (5) Die Aufsichtsratsmitglieder haben bei der Ausübung ihres Amtes die Sorgfalt eines ordentlichen und gewissenhaften Geschäftsleiters anzuwenden.
- (6) Die Aufsichtsratsmitglieder dürfen ohne Einwilligung des Aufsichtsrates keine Rechtsgeschäfte i.S. von § 114 AktG mit der Gesellschaft oder verbundenen Unternehmen tätigen, die eine in der Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat genannte Wertgrenze übersteigen. Dies gilt auch für Rechtsgeschäfte mit Unternehmen, an denen das Aufsichtsratsmitglied beteiligt oder dessen gesetzlicher Vertreter das Aufsichtsratsmitglied ist.
- (7) Verstößt ein Aufsichtsratsmitglied gegen dieses Verbot, so kann die Gesellschaft Schadenersatz von ihm fordern. Sie kann statt dessen aber auch einwilligen, dass die von dem Aufsichtsratsmitglied getätigten Geschäfte als für Rechnung der Gesellschaft eingegangen gelten und verlangen, dass das Aufsichtsratsmitglied die von ihm aus solchen Geschäften bezogene Vergütung herausgibt oder seinen Anspruch auf Vergütung an die Gesellschaft abtritt.

### **§ 9 Geheimhaltungspflicht**

- (1) Jedes Aufsichtsratsmitglied ist gegenüber Dritten zu strikter Verschwiegenheit aller Kenntnisse aus dem Unternehmen und den Sitzungen verpflichtet. Die §§ 394 und 395 des Aktiengesetzes gelten entsprechend.
- (2) Beabsichtigt ein Aufsichtsratsmitglied Dritten gegenüber Angaben, insbesondere über den Inhalt und Verlauf von Aufsichtsratssitzungen sowie über den Inhalt von Aufsichtsratsvorlagen und Beschlüssen, zu machen, hat er vorher die Zustimmung des Aufsichtsratsvorsitzenden einzuholen.
- (3) Ausscheidende Aufsichtsratsmitglieder haben alle vertraulichen Unterlagen der Gesellschaft, die sich in ihrem Besitz befinden, an den Vorsitzenden des Aufsichtsrats zurück zu geben. [Alternativ ist eine schriftliche Mitteilung über die Vernichtung der Unterlagen möglich. Für Unterlagen in der Digitalform ist die Bestätigung der Datenlöschung erforderlich.](#)
- (4) Bei Verstoß gegen die Pflichten des § 9 gelten die Regelungen des § 8 Abs. 7 entsprechend.

## § 10 Sitzungen und Beschlussfassung des Aufsichtsrates

- (1) Der Aufsichtsrat hält bei Bedarf, mindestens aber jährlich 2 Sitzungen ab. [In jedem Geschäftshalbjahr muss mindestens eine Sitzung des Aufsichtsrates einberufen werden.](#) Der Vorsitzende des Aufsichtsrates bestimmt, zu welchem Zeitpunkt die Sitzungen einberufen werden. Der Vorsitzende des Aufsichtsrates leitet die Sitzungen. Der Aufsichtsratsvorsitzende kann die Geschäftsführung mit der Durchführung der Einladung beauftragen. Der Vorsitzende des Aufsichtsrates muss den Aufsichtsrat unverzüglich einberufen, wenn ein Mitglied des Aufsichtsrates oder die Geschäftsführung dies unter Angabe des Zwecks und der Gründe verlangt.
- (2) Die Einberufung erfolgt schriftlich [oder elektronisch](#) unter Mitteilung der Tagesordnungspunkte und Übersendung dazugehöriger Unterlagen, insbesondere der Beschlussanträge. Zwischen dem Tag der Absendung der Ladung (Poststempel des Absendeortes ist maßgeblich) und dem Tag der Sitzung muss eine Frist von mindestens 14 Tagen liegen. In dringenden Fällen kann der Vorsitzende eine andere Form der Einladung und eine kürzere Frist wählen.
- (3) Der Aufsichtsrat ist beschlussfähig, wenn sämtliche Mitglieder zur Sitzung ordnungsgemäß, unter der zuletzt bekannt gegebenen Anschrift, eingeladen wurden und mehr als die Hälfte der Mitglieder, darunter der Vorsitzende oder sein Stellvertreter anwesend sind. Ist der Aufsichtsrat in einer ordnungsgemäß einberufenen Sitzung nicht beschlussfähig, so kann binnen ~~10~~ 14 Tagen eine neue Sitzung mit gleicher Tagesordnung einberufen werden. Bei der Einberufung ist darauf hinzuweisen, dass der Aufsichtsrat in der neuen Sitzung auf jeden Fall beschlussfähig ist.
- (4) Der Aufsichtsrat fasst seine Beschlüsse mit einfacher Mehrheit der abgegebenen Stimmen. Bei Stimmgleichheit gilt die Stimme des Aufsichtsratsvorsitzenden doppelt. Ist der Aufsichtsratsvorsitzende bei Stimmgleichheit nicht anwesend, gilt der Antrag als abgelehnt.
- (5) Außerhalb von Sitzungen können Beschlüsse auch telefonisch oder in Textform (§ 126b BGB) gefasst werden, wenn sich alle Mitglieder mit der vom Vorsitzenden vorgeschlagenen Art der Abstimmung einverstanden erklären oder sich an ihr beteiligen. Solche Beschlüsse werden vom Vorsitzenden schriftlich festgestellt und allen Mitgliedern des Aufsichtsrates zugeleitet.
- (6) Über den Verlauf der Aufsichtsratssitzungen ist eine Niederschrift anzufertigen, in welcher Ort und Tag der Sitzung, die Teilnehmer, die Gegenstände der Tagesordnung und der wesentliche Inhalt der Verhandlungen und die Beschlüsse aufzunehmen sind. Die Niederschrift ist von dem Vorsitzenden des Aufsichtsrates und dem Schriftführer zu unterzeichnen. Der Schriftführer muss nicht Mitglied des Aufsichtsrates sein. [Die Urschrift der Niederschrift ist zu den Akten der Gesellschaft zu nehmen. Dies gilt auch für Beschlüsse nach Absatz 5.](#)

## § 11 Einberufung, Vorsitz und Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung

- (1) Die Durchführung der Einberufung der Gesellschafterversammlung erfolgt durch die Geschäftsführung schriftlich [oder elektronisch](#) unter Angabe von Ort, Tag, Zeit und Tagesordnung mit einer Frist von mindestens 14 Tagen gerechnet vom Tag der Absendung des Schreibens. In dringenden Fällen kann der Gesellschafter die Einberufung durchführen. Wenn kein Gesellschafter widerspricht, kann auf Form und Frist verzichtet werden, [insbesondere wenn dies zur Wahrung von Rechten und Ansprüchen der Gesellschaft als notwendig erachtet wird.](#)
- (2) In den ersten 8 Monaten des Geschäftsjahres ist mindestens eine ordentliche Gesellschafterversammlung abzuhalten.
- (3) Der Oberbürgermeister der ~~Stadt~~ [Zittau Großen Kreisstadt Zittau](#) stellt allein die Gesellschafterversammlung dar, im Verhinderungsfall sein Vertreter im Sinne des § 54 SächsGemO.
- (4) Beschlüsse werden, soweit das Gesetz oder dieser Gesellschaftsvertrag nichts anderes vorgibt, mit einfacher Mehrheit gefasst.
- (5) Über den Verlauf der Versammlung ist eine Niederschrift anzufertigen, in welcher Ort und Tag, die Teilnehmer, die Gegenstände der Tagesordnung, der wesentliche Inhalt und die Beschlüsse

der Gesellschafterversammlung aufzunehmen sind. Die Niederschrift ist vom Vorsitzenden der Gesellschafterversammlung zu unterschreiben. Die Urschrift der Niederschrift ist zu den Akten der Gesellschaft zu nehmen.

- (6) Einwendungen gegen die Beschlüsse und Niederschrift müssen binnen zwei Wochen nach Empfang durch die Gesellschafter gegenüber der Geschäftsführung schriftlich oder elektronisch geltend gemacht werden.
- (7) Sofern die Gesellschafter zustimmen, nehmen die Geschäftsführer an der Gesellschafterversammlung teil.
- (8) Die Große Kreisstadt Zittau ist auch bei Rechtsgeschäften sich selbst gegenüber in der Gesellschafterversammlung stimmberechtigt.

## **§ 12 Zuständigkeit der Gesellschafterversammlung**

- (1) Die Gesellschafterversammlung entscheidet insbesondere über folgende Angelegenheiten:
  - a) Bestellung und Abberufung der Geschäftsführer,
  - b) Bestellung und Abberufung der Aufsichtsratsmitglieder, außer dem Vorsitzenden; bei der Bestellung und Abberufung der Aufsichtsratsmitglieder, die vom Stadtrat gewählt werden (§ 7 Abs. 2 Satz 1), ist die Stadtratsentscheidung zugrunde zu legen,
  - c) Feststellung des Jahresabschlusses, die Gewinnverwendung oder die Deckung des Bilanzverlustes,
  - d) Entlastung des Aufsichtsrates und der Geschäftsführung,
  - e) Wesentliche Veränderungen des Unternehmens, Übernahme wesentlicher neuer Aufgaben im Rahmen des Unternehmensgegenstandes. Eine wesentliche Veränderung des Unternehmens und eine Übernahme wesentlicher neuer Aufgaben im Rahmen des Unternehmensgegenstandes sind
    - aa) der Aufbau eines neuen Geschäftsfeldes oder die Aufgabe eines bestehenden Geschäftsfeldes. Als Geschäftsfeld ist jede von den bisherigen Unternehmensgegenständen abweichende Betätigung der Gesellschaft anzusehen, welche für die Zeitdauer von mindestens zwei Geschäftsjahren ausgeübt wird und nach dem Planansatz in mindestens einem Geschäftsjahr des Planungszeitraumes mehr als 20 % des letzten Jahresumsatzes der Konzernunternehmen ausmacht.
    - bb) strukturelle Veränderungen des Unternehmens, welche nach dem Planansatz innerhalb eines Geschäftsjahres zu Veränderungen in Umsatz, Anlagevermögen oder Ertrag von mehr als 20 % der Konzernunternehmen führen,
    - cc) Maßnahmen, die voraussichtlich zu einer Änderung der Belegschaftsgröße des Unternehmens im Umfang von mehr als 20 % der Vollzeitstellen innerhalb eines Geschäftsjahres führen,
  - f) Teilung, Belastung oder Veräußerung des Unternehmens ganz oder teilweise,
  - g) Beteiligung an, Erwerb, Errichtung, wesentliche Änderung und Pachtung von Unternehmen sowie die Veräußerung von Beteiligungen,
  - h) Änderungen des Gesellschaftsvertrages einschließlich Kapitalerhöhungen und Kapitalherabsetzungen,
  - i) Geltendmachung von Ersatzansprüchen gegen Mitglieder des Aufsichtsrates und/oder der Geschäftsführung,
  - j) Einforderung von Einzahlungen (Nachschüssen),

- k) Verfügungen über Vermögen und die Aufnahme von Krediten, soweit die Rechtsgeschäfte von erheblicher wirtschaftlicher Bedeutung für das Unternehmen sind. Eine Verfügung über Vermögen ist die vollständige oder teilweise Veräußerung und die Auflösung des Unternehmens, die Veräußerung von Rechten des Unternehmens und die dingliche Belastung von Unternehmenseigentum. Die Gesellschafterversammlung soll durch Beschluss festlegen, welche Rechtsgeschäfte von erheblicher wirtschaftlicher Bedeutung für das Unternehmen sind. Eine erhebliche wirtschaftliche Bedeutung bei der Verfügung über Vermögen und bei der Aufnahme von Krediten liegt regelmäßig vor
    - aa) bei Verfügungen über Vermögen bei denen der Wert mehr als 15 % des Umsatzes der Konzernunternehmen im vorausgegangenen Geschäftsjahr beträgt,
    - bb) bei der Aufnahme von Krediten, wenn die Kreditaufnahme im Einzelfall 5 % bzw. in mehreren Fällen innerhalb des Geschäftsjahres 10 % der Umsatzerlöse der Konzernunternehmen im Vorvorjahr des Planjahres übersteigt,
  - l) Höhe der Vergütung des Aufsichtsrates,
  - m) Auflösung der Gesellschaft,
  - n) Genehmigung der Geschäftsordnung des Aufsichtsrates,
  - o) Abschluss, Kündigung, Änderung und Aufhebung von Unternehmensverträgen,
  - p) Ausübung der Stimmrechte in den Gesellschafterversammlungen der Unternehmen, an denen die Gesellschaft beteiligt ist.
- (2) Für die Beschlüsse der Gesellschafterversammlung nach Abs. 1 Buchstaben a), e), f), g), h), j), k), m) und o) sind entsprechende Beschlüsse des Stadtrates der ~~Stadt Zittau~~ **Großen Kreisstadt Zittau** erforderlich.

### § 13 Beteiligungen

- (1) Die Gesellschaft darf nur mit Zustimmung der Großen Kreisstadt Zittau andere Unternehmen errichten, andere Unternehmen übernehmen und sich an anderen Unternehmen beteiligen (§ 96a Abs. 1 Nr. 1 SächsGemO).
- (2) Die Gesellschaft darf ein anderes Unternehmen nur unterhalten, übernehmen oder sich daran beteiligen, wenn dem § 96a Abs. 1 Nr. 1 und 2 sowie 4 bis 13 SächsGemO entsprechende Regelungen im Gesellschaftsvertrag dieses Unternehmens enthalten sind, sofern die Gesellschaft allein oder zusammen mit anderen Gesellschaftern, für die ebenfalls diese Verpflichtung besteht, eine zur Änderung des Gesellschaftsvertrages berechtigte Mehrheit der Anteile hat.
- (3) Bei einer geringeren Beteiligung hat die Gesellschaft die Hinwirkungspflicht der Großen Kreisstadt Zittau nach § 96a Abs. 2 SächsGemO zu beachten.

### § ~~13~~ 14 Wirtschaftsplan

- (1) In entsprechender Anwendung der Vorschriften ~~des Sächsischen Eigenbetriebsgesetzes~~ der **Sächsischen Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO) für den Freistaat Sachsen** ist für jedes Geschäftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen und der Wirtschaftsführung eine 5-jährige Finanzplanung zugrunde zu legen.
- (2) Die Geschäftsführung stellt den Wirtschaftsplan so rechtzeitig auf, dass der Aufsichtsrat vor Beginn des Geschäftsjahres seine Zustimmung erteilen kann.
- (3) Der Wirtschaftsplan und die fünfjährige Finanzplanung sind der ~~Stadt Zittau~~ **Großen Kreisstadt Zittau**, als Gesellschafter, und dem Oberbürgermeister unverzüglich vorzulegen. Wesentliche Abweichungen vom Wirtschaftsplan (Mehrausgaben, Mindereinnahmen) sind der ~~Stadt Zittau~~ **Großen Kreisstadt Zittau** unverzüglich anzuzeigen. Wesentliche Abweichungen vom Wirtschaftsplan und der Finanzplanung liegen vor, wenn

- aa) im Erfolgsplan die Summe der Erträge um mehr als 20 % unter dem ursprünglichen Planansatz zurückbleiben (Mindererträge) oder die Summe der Aufwendungen um mehr als 20 % über dem ursprünglichen Planansatz liegen (Mehraufwendungen),
- bb) im Vermögensplan und in der Finanzplanung sich in der Summe der Einnahmen bzw. der Ausgaben Abweichungen von mehr als 20 % der ursprünglichen Planansätze ergeben.

#### **§ 14 15 Jahresabschluss**

- (1) Die Rechnungslegungs- und Buchführungspflichten richten sich ~~entsprechend § 96 Abs. 2 Nr. 6 SächsGemO~~ nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches wie für große Kapitalgesellschaften ~~gemäß § 96a Abs. 1 Nr. 8 SächsGemO, sofern nicht weitergehende gesetzliche Vorschriften gelten.~~
- (2) Die Geschäftsführung hat in den ersten fünf Monaten des Konzerngeschäftsjahres für das vergangene Konzerngeschäftsjahr nach dem Dritten Buch des Handelsgesetzbuches einen Konzernabschluss und einen Konzernlagebericht aufzustellen. ~~Der Beteiligungsbericht nach § 99 SächsGemO ist nach Kenntnisnahme durch den Aufsichtsrat bis zum 15.12. eines jeden Jahres der Stadt Zittau zuzustellen und dem Lagebericht unverändert zuzufügen.~~
- (3) Die Bestellung des Abschlussprüfers durch die Gesellschafterversammlung soll vor dem Ende des Geschäftsjahres erfolgen.
- (4) Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind durch den bestellten **unabhängigen** Abschlussprüfer zu prüfen. Der vom Aufsichtsrat zu erteilende Prüfungsauftrag umfasst die Prüfungsgegenstände des § 53 Abs. 1 **Nr. 1 und 2 des Gesetzes über die Grundsätze des Haushaltsrechts des Bundes und der Länder (Haushaltsgrundsätzegesetz (HGRG)) vom 19.08.1969, in der jeweils geltenden Fassung.** Vor Erteilung des Prüfungsauftrages hat der Aufsichtsrat Prüfungsschwerpunkte und die Höhe des Prüfungshonorars mit dem Abschlussprüfer abzustimmen.
- (5) Der Jahresabschluss und Lagebericht sind gemeinsam mit dem Vorschlag der Geschäftsführung ~~zur Gewinnverwendung~~ **über die Verwendung des Ergebnisses** und dem Prüfbericht des Abschlussprüfers dem Aufsichtsrat unverzüglich vorzulegen.
- (6) Die Geschäftsführung hat den Jahresabschluss, den Lagebericht und den Prüfungsbericht des Abschlussprüfers unverzüglich der ~~Stadt Zittau~~ **Großen Kreisstadt Zittau** sowie **nach § 88 c Abs. 3 SächsGemO** der Rechtsaufsichtsbehörde zuzuleiten. **Diese Verpflichtung bezieht sich gegenüber der Großen Kreisstadt Zittau auch auf die Angaben, die nach § 99 Absatz 2 und 3 SächsGemO für die Erstellung des Beteiligungsberichtes notwendig sind.**
- (7) Der Aufsichtsrat hat den Bericht über das Ergebnis seiner Prüfung unverzüglich nach Beschlussfassung der ~~Stadt Zittau~~ **Großen Kreisstadt Zittau** vorzulegen.
- (8) Durch die Gesellschafterversammlung ist innerhalb von acht Monaten nach Ende des Geschäftsjahres über die Feststellung des Jahresabschlusses sowie die Behandlung des Jahresergebnisses zu beschließen.
- (9) **Die Geschäftsführung hat der Großen Kreisstadt Zittau im Sinne § 96a Abs. 1 Nr. 10 SächsGemO zu dem von ihr bestimmten Zeitpunkt die für die Aufstellung des Gesamtabschlusses (§ 88b SächsGemO) erforderlichen Unterlagen zu übersenden und Auskünfte zu erteilen.**

#### **§ 15 16 Befugnisse der Prüfungsbehörden**

- (1) ~~Den örtlichen und überörtlichen Prüfungsbehörden (§§ 103, 108 SächsGemO) werden die in § 54 HGRG vorgesehenen Befugnisse sowie das Recht eingeräumt, die Haushalts- und Wirtschaftsführung des Unternehmens zu prüfen. Der jeweiligen örtlichen Prüfungseinrichtung (§ 103 SächsGemO) und überörtlichen Prüfungsbehörde (§ 108 SächsGemO) werden~~

entsprechend § 96a Abs. 1 Nr. 11 und 12 SächsGemO die in § 54 HGrG benannten Befugnisse sowie das Recht, die Haushalts- und Wirtschaftsführung der Gesellschaft zu prüfen, eingeräumt.

- (2) Über Anordnung, Durchführung und Ergebnis der Prüfung sind die Gesellschafter und der Aufsichtsrat durch die Geschäftsführung unverzüglich zu informieren.

### **§ 16 17 Bekanntmachung**

Die Bekanntmachungen der Gesellschaft ~~erfolgen ausschließlich im elektronischen Bundesanzeiger. haben im Zittauer Stadtanzeiger und im Bundesanzeiger zu erfolgen, die übrigen gesetzlichen Vorschriften zu Bekanntmachungen bleiben hiervon unberührt.~~

### **§ 17 18 Gründungsaufwand**

Die Gesellschaft trägt die im Zusammenhang mit ihrer Gründung anfallenden Kosten (Beratungs-, Notar- und Gerichtskosten, Kosten der Veröffentlichung, etc.) bis zu einem Gesamtbetrag von 20.000,00 EURO.

### **§ 18 19 Salvatorische Klausel**

Sollten einzelne Bestimmungen dieses Vertrages ganz oder teilweise unwirksam sein oder werden, oder sollte sich in diesem Vertrag eine Lücke befinden, so soll hierdurch die Gültigkeit der übrigen Bestimmungen nicht berührt werden. Die betreffende unwirksame Bestimmung oder die auszufüllende Lücke ist durch eine wirksame Regelung zu ersetzen, mit der, soweit rechtlich möglich, insbesondere das, was die Vertragspartner gewollt haben oder nach dem Sinn und Zweck dieses Vertrages gewollt haben würden, mit der weitestgehend möglichen Annäherung erreicht wird.

Zittau,