

ACREDO Beteiligungsgenossenschaft eG i. L.

Bericht des Aufsichtsrats für das Rumpfgeschäftsjahr 01.07.2023 bis zum 22.11.2023

Der Aufsichtsrat hat im Rumpfgeschäftsjahr vom 01.07.2023 bis zum 22.11.2023 die ihm nach Gesetz, Satzung und Geschäftsordnung obliegenden Aufgaben erfüllt. Er nahm seine Überwachungsfunktion wahr und fasste die in seinen Zuständigkeitsbereich fallenden Beschlüsse.

Der Vorstand informierte den Aufsichtsrat in regelmäßig stattfindenden Sitzungen über die Geschäftsentwicklung, die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie über besondere Ereignisse. Darüber hinaus stand der Aufsichtsratsvorsitzende in einem engen Informations- und Gedankenaustausch mit dem Vorstand.

Den Jahresabschluss und den Vorschlag für den Jahresüberschuss hat der Aufsichtsrat geprüft und für in Ordnung befunden. Der Vorschlag für die Verwendung des Jahresergebnisses entspricht den Vorschriften der Satzung.

Der Aufsichtsrat empfiehlt der Vertreterversammlung, den vom Vorstand vorgelegten Jahresabschluss zum 22.11.2023 festzustellen und die vorgeschlagene Verwendung des Jahresfehlbetrags zu beschließen.

Am 23.11.2023 fand darüber hinaus eine außerordentliche Vertreterversammlung der ABG statt, welche das Ziel der Auflösung unserer Genossenschaft verfolgte. Die Auflösung der ABG wurde u. a. aufgrund der Tatsache angestrebt, dass der prozentuale Anteilsbesitz der ACREDO an der EB mit Ablauf des Kalenderjahres 2022 unter die gewerbesteuerlich relevante Kennzahl von 15 % gesunken ist, womit die ABG ab diesem Zeitpunkt gewerbesteuerpflichtig ist. Perspektivisch würde der prozentuale Anteilsbesitz der ACREDO an der EB noch weiter sinken, sodass die ABG künftig auch noch körperschaftsteuerpflichtig wäre. Ein unverändertes Fortbestehen würde somit für die Zukunft bedeuten, dass ein nochmaliges Absinken der Dividende unumgänglich gewesen wäre. Dies widerspricht dem Grundgedanken einer wirtschaftlichen Förderung unserer Mitglieder, welcher auch in unserer Satzung verankert ist. Vor diesem Hintergrund haben sich der Aufsichtsrat und der Vorstand letztes Jahr dazu entschlossen, die Auflösung unserer Genossenschaft in einer extra dafür einzuberufenden Vertreterversammlung zur Beschlussfassung vorzulegen.

Aus rechtlichen Gründen musste einem Beschluss zur Selbstauflösung ein Gutachten des zuständigen Genossenschaftsverbandes vorausgehen, welches bescheinigt, dass eine Auflösung erfolgen kann. Dieses Gutachten hat der Vorstand in Abstimmung mit dem Aufsichtsrat im August 2023 beauftragt. Der positive Bescheid des zuständigen Prüfungsverbands ging unserer Genossenschaft Ende September 2023 zu.

Der Beschluss der außerordentlichen Vertreterversammlung über die Auflösung der Genossenschaft bedurfte gemäß § 78 Abs. 1 GenG i. V. m. § 31 Abs. 2 lit. f. der Satzung mindestens einer Mehrheit von drei Viertel der gültig abgegebenen Stimmen (75 % Zustimmung). Das entsprechende Abstimmungsergebnis der Vertreter:innen ergab eine Zustimmung von 97,14 %, wodurch die Auflösung unserer Genossenschaft zum 23.11.2023 beschlossen wurde. Seitdem trägt unsere Genossenschaft den Zusatz „in Liquidation“ bzw. „i. L.“ im Namen.

Weiterhin sind die Vorstandsmitglieder unserer Genossenschaft in der außerordentlichen Vertreterversammlung am 23.11.2023 zu Liquidatoren bestellt wurden.

Aktuell beschäftigt sich der Aufsichtsrat mit dem aktuellen Stand der Liquidation und klärt die sich anschließenden Handlungsnotwendigkeiten bis zur diesjährigen Vertreterversammlung, welche am 22.04.2024 in Kassel stattfinden wird.

Der Aufsichtsrat spricht den Liquidatoren und den Mitarbeitenden Dank für die geleistete Arbeit im diesem anspruchsvollen und ereignisreichen Geschäftsjahr aus.

Frankfurt, 08-März-2024 .



Vorsitzender des Aufsichtsrats
Peter Stoll

ABG: Bericht des AR zum Rumpfgeschäftsjahr zur Unterschrift

Abschließender Prüfbericht

2024-03-08

Erstellt:	2024-03-08
Von:	Jannick Huppach (jannick.huppach@eb.de)
Status:	Signiert
Transaktions-ID:	CBJCHBCAABAAAtVUQ2aaHTteVheZQh1TbtmgHZ0o0nTIu

Verlauf für „ABG: Bericht des AR zum Rumpfgeschäftsjahr zur Unterschrift“

-  Jannick Huppach (jannick.huppach@eb.de) hat das Dokument erstellt.
2024-03-08 - 13:44:09 GMT – IP-Adresse: 195.200.47.246
-  Dokument wurde per E-Mail zur Signatur an peter.stoll@elchnest.de gesendet.
2024-03-08 - 13:44:57 GMT
-  peter.stoll@elchnest.de hat die E-Mail angezeigt.
2024-03-08 - 13:46:59 GMT – IP-Adresse: 104.28.129.22
-  Die signierende Person peter.stoll@elchnest.de hat bei der Signatur den Namen Peter Stoll eingegeben
2024-03-08 - 15:24:49 GMT – IP-Adresse: 185.104.138.38
-  Peter Stoll (peter.stoll@elchnest.de) hat das Dokument mit einer E-Signatur versehen.
Signaturdatum: 2024-03-08 – 15:24:51 GMT – Zeitquelle: Server – IP-Adresse: 185.104.138.38
-  Vereinbarung abgeschlossen.
2024-03-08 - 15:24:51 GMT

