



Gesellschaft zur Beseitigung
von Sonderabfällen in
Rheinland-Pfalz mbH

**Veröffentlichung
gemäß Landestransparenzgesetz
für das Geschäftsjahr 2018**

(§ 7 Abs. 1 Nr. 13 LTranspG)

Gesellschaft zur Beseitigung von Sonderabfällen in Rheinland-Pfalz mbH

Gerolsheim

Verwaltungsanschrift:	GBS mbH Herrn Dr. Meffert c/o SAM GmbH, Wilhelm-Theodor-Römheld-Straße 34, 55130 Mainz
Rechnungsanschrift:	GBS mbH Willersinnstraße 2, 67229 Gerolsheim

Sitz: Willersinnstraße 2
67229 Gerolsheim
Steuernummer 27/652/01110
USt-IdNr. DE 148417041
HRB LU/Rhein: 31119

Telefon: 06233-3780-0
Telefax: 06233-3780-13
Mail: info@gbs-rlp.de
Telefon Büro Mainz:
06131-98298-10/32

Geschäftsführer:
Dr. Rainer Meffert
rainer.meffert@gbs-rlp.de
Vorsitzender des Aufsichtsrates:
Dr. Wolfgang Eberle

RV Bank Rhein-Haardt eG
IBAN:
DE40 5456 1310 0005 2511 33
BIC: GENODE61LBS
Kto: 5251133, BLZ: 545 613 10

Gesellschaft zur Beseitigung von Sonderabfällen in Rheinland-Pfalz mbH (GBS), Gerolsheim

Bilanz zum 31. Dezember 2018

<u>Aktiva</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>Passiva</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	255.645,94	255.645,94
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.925,00	4.950,00	II. Kapitalrücklage	9.413.419,00	9.013.419,00
II. Sachanlagen			III. Gewinnrücklagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	73.651,24	73.651,24	Andere Gewinnrücklagen	18.081.386,78	18.081.386,78
2. Technische Anlagen und Maschinen	3.246.022,00	3.487.060,00	IV. Verlustvortrag	-55.741.782,49	-53.217.021,93
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.964,00	58.847,00	V. Jahresfehlbetrag	-2.894.166,12	-2.524.760,56
	<u>3.374.637,24</u>	<u>3.619.558,24</u>	VI. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	30.885.496,89	28.391.330,77
	3.378.562,24	3.624.508,24		0,00	0,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			B. RÜCKSTELLUNGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	94.200,00	58.000,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.773,56	63.893,81	2. Sonstige Rückstellungen	31.951.000,00	29.493.000,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	11.232,84	7.248,53		32.045.200,00	29.551.000,00
	21.006,40	71.142,34	C. VERBINDLICHKEITEN		
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	731.120,13	628.618,76	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.902.500,00	3.117.500,00
	752.126,53	699.761,10	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	42.272,95	36.166,73
C. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG			3. Sonstige Verbindlichkeiten	26.212,71	10.933,38
	30.885.496,89	28.391.330,77	- davon aus Steuern: EUR 16.152,28 (Vorjahr: EUR 9.564,58)		
	<u>35.016.185,66</u>	<u>32.715.600,11</u>	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 119,02 (Vorjahr: EUR 95,01)		
				<u>2.970.985,66</u>	<u>3.164.600,11</u>
				<u>35.016.185,66</u>	<u>32.715.600,11</u>

Gesellschaft zur Beseitigung von Sonderabfällen in Rheinland-Pfalz mbH (GBS),
Gerolsheim

Gewinn- und Verlustrechnung für 2018

	<u>2018</u> EUR	<u>2017</u> EUR
1. Umsatzerlöse	790.689,37	743.167,50
2. Sonstige betriebliche Erträge	667.318,85	644.495,30
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	330.203,45	346.594,77
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	188.845,25	190.429,10
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	48.027,06	47.991,18
- davon für Altersversorgung: EUR 4.125,81 (Vorjahr: EUR 4.493,81)	<hr/>	<hr/>
	236.872,31	238.420,28
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	262.726,22	257.640,13
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	203.456,35	198.698,90
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.215.127,12	2.790.898,93
- davon Aufwendungen aus der Veränderung der Aufzinsung: EUR 3.128.272,49 (Vorjahr: EUR 2.697.895,30)		
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<hr/> 94.063,08	<hr/> 70.203,14
9. Ergebnis nach Steuern	-2.884.440,31	-2.514.793,35
10. Sonstige Steuern	<hr/> 9.725,81	<hr/> 9.967,21
11. Jahresfehlbetrag	<hr/> <hr/> -2.894.166,12	<hr/> <hr/> -2.524.760,56

**Gesellschaft zur Beseitigung von Sonderabfällen
in Rheinland-Pfalz mbH (GBS)
Sitz: Gerolsheim
Registergericht: Ludwigshafen
HR-Nummer: HRB 31119**

Anhang für das Geschäftsjahr 2018

I. Angaben zum Jahresabschluss

A. Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches sowie der ergänzenden Bestimmungen des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung erstellt. Die Gliederung des Jahresabschlusses erfolgt nach den Vorschriften §§ 266 ff. HGB.

Soweit für Pflichtangaben Wahlrechte bestehen, diese in der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang darzustellen, sind diese aus Gründen der Übersichtlichkeit im Anhang dargestellt.

Die Ausweisstetigkeit wurde gewahrt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB gegliedert.

Die Bilanzierung und Bewertung geht von der Fortführung des Unternehmens gemäß § 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB aus. Die vorliegende buchmäßig deutliche Überschuldung mit rd. EUR 31 Mio. wird über die Deckungszusagen des Landes Rheinland-Pfalz (Patronatserklärung) vom 09. Februar 2012 für alle anfallenden Kosten des Nachsorgebetriebes bis zu einer Höhe von EUR 60,0 Mio. für die Sonderabfalldeponie als alleiniger Gesellschafter abgedeckt. Hierdurch wird das Unternehmen in die Lage versetzt, seinen Verbindlichkeiten nachzukommen, so dass keine Insolvenzantragspflicht gegeben ist und von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit den Umständen nach ausgegangen werden kann.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungswahlrechte wurden nicht in Anspruch genommen.

Die Bewertungsmethoden werden unverändert gegenüber dem Vorjahr angewandt.

Entgeltlich erworbene Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Sachanlagen werden grundsätzlich zu Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen aktiviert und teilweise mit dem niedrigeren Zeitwert aufgrund besonderer Ermittlung bewertet.

Für abnutzbare Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens werden planmäßige Abschreibungen nach der linearen Methode vorgenommen. Ebenso für die immateriellen Vermögensgegenstände.

Forderungen und sonstige Aktiva

Die Bewertung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen erfolgt zum Nennwert. Zweifelhafte Forderungen werden durch angemessene Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

Der Bestand an liquiden Mitteln wird mit Nominalwerten bewertet.

Der Ansatz der sonstigen Aktiva erfolgt zu Nennwerten.

Der Ausweis der Position "Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag" erfolgt gemäß § 268 Abs. 3 HGB.

Rückstellungen

Die Rückstellungen werden mit den nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeträgen angesetzt. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Laufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzins der Bundesbank der vergangenen sieben Jahre abgezinst. Die Restlaufzeit der Deponierückstellung beträgt insgesamt 41 Jahre. Eine Abzinsung der Teilbeträge aus der Inanspruchnahme dieser Rückstellung erfolgt entsprechend ihrer jeweiligen Restlaufzeit.

Das Gutachten zur Deponienachsorge vom Mai 2011 sieht für jedes einzelne Jahr bis 2060 einen bestimmten Betrag zur Inanspruchnahme vor. Sofern dieser Betrag aus dem Gutachten höher ist als die tatsächliche Inanspruchnahme, wird der Unterschiedsbetrag nicht aufgelöst, sondern auf zukünftige Jahre verlagert, weil zum heutigen Stand mit hinreichender Wahrscheinlichkeit davon auszugehen ist, dass die Nachsorge für die Sonderabfalldeponie auch deutlich über das Jahr 2060 hinaus stattfinden muss und daher entsprechend zusätzlicher Rückstellungsbedarf besteht.

Verbindlichkeiten

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zum Erfüllungsbetrag.

C. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen beinhaltet Grundstücke, Deponiebauten, technische Anlagen und Maschinen, Fahrzeuge und Büro- und Geschäftsausstattung. Die Summe der Bruttowerte (kumulierte Anschaffungs- und Herstellungskosten) und der kumulierten Abschreibungen je Anlageposten sowie die Zugänge und Abgänge des Berichtsjahres ergeben sich aus dem Anlagespiegel. Ebenso sind dem Anlagespiegel die Abschreibungen des Geschäftsjahres zu entnehmen.

Gesellschaft zur Beseitigung von Sonderabfällen in
Rheinland-Pfalz mbH (GBS), Gerolsheim

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2018

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten			Anschaffungs-/ Herstellungskosten			Kumulierte Abschreibungen			Kumulierte Abschreibungen		Buchwert 31.12.2018	Buchwert 31.12.2017	Durchschnittlicher Abschreibungssatz %	Durchschnittlicher Restbuchwert %
	1.1.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018	1.1.2018	Abschreibungen Geschäftsjahr	Abgänge	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017					
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände															
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	8.196,84	0,00	0,00	8.196,84	3.246,84	1.025,00	0,00	4.271,84	3.925,00	4.950,00			12,5	47,9	
II. Sachanlagen															
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	19.615.018,72	0,00	0,00	19.615.018,72	19.541.367,48	0,00	0,00	19.541.367,48	73.651,24	73.651,24			0,0	0,4	
2. Technische Anlagen und Maschinen	6.826.053,46	2.456,10	1.441,10	6.827.068,46	3.338.993,46	243.494,10	1.441,10	3.581.046,46	3.246.022,00	3.487.060,00			3,6	47,5	
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	307.911,51	15.518,12	21.277,28	302.152,35	249.064,51	18.207,12	20.083,28	247.188,35	54.964,00	58.847,00			6,0	18,2	
	26.748.983,69	17.974,22	22.718,38	26.744.239,53	23.129.425,45	261.701,22	21.524,38	23.369.602,29	3.374.637,24	3.619.558,24			1,0	12,6	
	26.757.180,53	17.974,22	22.718,38	26.752.436,37	23.132.672,29	262.726,22	21.524,38	23.373.874,13	3.378.562,24	3.624.508,24			1,0	12,6	

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind unter Berücksichtigung der erkennbaren Risiken bewertet. Dabei wurde eine Einzelwertberichtigung für eine Forderung vorgenommen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit ihren Nennwerten erfasst.

Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr sind nicht enthalten.

Eigenkapital

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 31.12.2017	Zuführung	Entnahme	Stand 31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR
Gezeichnetes Kapital	255.645,94	0,00	0,00	255.645,94
Kapitalrücklage	9.013.419,00	400.000,00	0,00	9.013.419,00
Andere Gewinnrücklagen	18.081.386,78	0,00	0,00	18.081.386,78
Verlustvortrag	-53.217.021,93	-2.542.760,56	0,00	-55.741.782,49
Jahresfehlbetrag	-2.542.760,56	-2.894.166,12	-2.542.760,56	-2.894.166,12
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	28.391.330,77	2.494.166,12	0,00	30.885.760,56
	0,00	-2.524.750,56	-2.524.750,56	0,00

Das Stammkapital ist voll eingezahlt.

Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Inanspruchnahme (A) Auflösung		Zinsaufwand	Zuführung	Stand 31.12.2018
	Stand 1.1.2018				
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<u>Steuerrückstellungen</u>	58	26	0	62	94
<u>Sonstige</u>					
a) Deponierückstellung Nachsorge- Aufwendungen	29.411	644	3.128	0	31.895
b) Urlaubsansprüche	12	12	0	8	8
c) Prüfungskosten	6	6	0	6	6
e) Steuererklärung	10	7 (3)	0	4	4
d) Prozesskosten	0	0	0	0	0
e) Sonstige	54	39	0	23	38
	29.493	708 (3)	3.128	41	31.951
	29.551	734 (3)	3.128	103	32.045

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten	Gesamt- Betrag (Vorjahr)	mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu einem Jahr (Vorjahr)	mehr als einem Jahr (Vorjahr)	mehr als Fünf Jahren (Vorjahr)
	EUR	EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten gegen- über Kreditinstituten	2.902.500,00 (3.117.500,00)	215.000,00 (215.000,00)	2.687.500,00 (2.902.500,00)	1.827.500,00 (2.042.500,00)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	42.272,95 (36.166,73)	42.272,95 (36.166,73)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Sonstige Verbindlich- keiten	26.212,71 (10.933,38)	26.212,71 (10.933,38)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Summe	2.970.985,66 (3.164.600,11)	283.485,66 (262.100,11)	2.687.500,00 (2.902.500,00)	1.827.500,00 (2.042.500,00)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind durch eine Garantieerklärung des Landes Rheinland-Pfalz besichert.

D. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich nach Tätigkeitsbereichen wie folgt zusammen:

	TEUR
a) Erlöse aus Vermietungen und Pacht	25
b) Erlöse aus sonstigen Weiterbelastungen	51
c) Erlöse durch die Photovoltaikanlage	715.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten Erträge von der Inanspruchnahme der Depo-
nierzurückstellung für die Nachsorgeaufwendungen für den laufenden Betrieb in Höhe von
TEUR 644 sowie für Versicherungsentschädigungen für die PV-Anlage in Höhe von TEUR
20.

Neutrale Erträge und Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten neutrale Erträge aus der Auflösung von Rück-
stellungen in der Höhe von TEUR 3.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten neutrale Aufwendungen aus Verlusten
aus Anlagenabgängen in Höhe von TEUR 1.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Die Ertragsteuern in Höhe von TEUR 94 ergeben sich aus dem Betrieb der Photovoltaikan-
lage. Diese ist steuerlich von der Deponiesparte getrennt.

II. Sonstige Angaben

A. Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen und Abschlussprüferhonorare

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Verträge

Art, Gegenstand	Aufwand TEUR	Vertragsende
1. Pacht einer landwirtschaftlichen Ausgleichsfläche parallel zum Deponieweg	14	31.10.2041
2. Zugang für Brunnen / Pegel auf Fremdgrundstücken	268	31.12.2060
3. Pacht Trafogelände Netzknoten Palmberg	18	30.06.2032
	300	

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungen bis zu den entsprechenden Vertragsenden beträgt TEUR 300. Dabei wurden die Zugangsberechtigungen für die Brunnen auf fremden Grundstücken bis zum für die Rückstellungen kalkulierten Ende der Deponienachsorge gerechnet.

Abschlussprüferhonorare

	Gesamt-Honorar EUR
Abschlussprüfungsleistungen	5.762,25
Steuerberatungsleistungen	4.080,15
	9.842,40

B. Organe und Aufwendungen für Organe

Geschäftsführer: Dr. Meffert, Rainer, Alzey,
Dipl.-Chemiker

Aufsichtsrat: Vorsitzender
Dr. Wolfgang Eberle, Heidelberg, Ltd.MinRat im
Ministerium für Umwelt, Energie, Ernährung
und Forsten, Rheinland-Pfalz

Stellv. Vorsitzender
Reinhold Bott
Ministerialrat im Ministerium der Finanzen,
Rheinland-Pfalz

Dr. Alexandra Christ
Ministerialrätin im Ministerium
für Umwelt, Energie, Ernährung
und Forsten, Rheinland-Pfalz

Gesamtbezüge	TEUR
a) der Geschäftsführung	21
b) des Aufsichtsrats	1

Die Gesamtbezüge enthalten keine erfolgsbezogenen Komponenten oder Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung.

C. Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer

Die Arbeitnehmerzahl (inkl. einem Geschäftsführer und einem geringfügig Beschäftigtem) setzt sich im Geschäftsjahr wie folgt zusammen:

	<u>Vollzeitkräfte</u>	<u>Teilzeitkräfte</u>	<u>Gesamt</u>
31.12.2017 Angestellte	5	1	6
31.12.2018 Angestellte	5	1	6

D. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahres eingetreten sind

Besondere Vorgänge nach Abschluss des Geschäftsjahres haben sich nicht ereignet.

Gerolsheim, 22.02.2019

Gesellschaft zur Beseitigung von
Sonderabfällen in Rheinland-Pfalz mbH (GBS), Gerolsheim

Dr. Rainer Meffert
Geschäftsführer

Corporate Governance Bericht – 2018

Gesellschaft zur Beseitigung von Sonderabfällen in Rheinland-Pfalz mbH (GBS)

1. Vorbemerkungen

Die Gesellschafter der GBS GmbH sind:

- Land Rheinland-Pfalz 100 %

Der Ministerrat des Landes Rheinland-Pfalz hat am 03.12.2013 beschlossen, ab dem Jahr 2014 den Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz (PCGK) für öffentliche Unternehmen mit Landesbeteiligung einzuführen.

Die GBS GmbH wendet auf der Grundlage des § 16 des Gesellschaftsvertrages den Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz (PCGK) an.

Die Geschäftsleitung und das Überwachungsorgan erstellen jährlich einen Corporate Governance Bericht (CGB).

Der Kodex enthält wesentliche Bestimmungen geltenden Rechts zur Leitung und Überwachung von Unternehmen sowie national und international anerkannte Standards guter Unternehmensführung. Ziel ist es mit den Vorgaben des Kodex die Unternehmensführung und -überwachung transparenter und nachvollziehbarer zu gestalten. Dabei soll die Rolle des Landes als Anteilseigner klarer gefasst und das Vertrauen der Bürgerinnen und Bürger in die Leitung und die Überwachung von landesbeteiligten Unternehmen gefördert werden.

Die Geschäftsführung wird von Herrn Dr. Rainer Meffert wahrgenommen.

Der CGB wird Anhang zum Jahresabschluss und im Rahmen der Abschlussprüfung vom Wirtschaftsprüfer geprüft.

2. Erklärung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates

Die Geschäftsleitung und das Überwachungsorgan erklären, dass den Empfehlungen des PCGK Rheinland-Pfalz fast umfänglich entsprochen wurde.

Nachfolgend werden die geringfügigen Abweichungen (Rz.5) erläutert und weitere Hinweise gegeben:

a) Geschäftsführung

Dr. Rainer Meffert, Alzey, Dipl.-Chemiker.

Aufgliederung der Vergütungen der Mitglieder der Geschäftsleitung gemäß Tz. 90 des Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz

Gesellschaft zur Beseitigung von Sonderabfällen in Rheinland-Pfalz mbH (GBS)	
Geschäftsleitung	Meffert, Dr. Rainer
Einzelbestandteil	Betrag in €
Grundvergütung	20.843
Erfolgsabhängige Vergütung	0
Sonstige geldwerte Vorteile	0
Vergütungen Dritter	0
Gesamtbezug	20.843

Eine Ruhegehaltszusage liegt nicht vor. Der Geschäftsführervertrag ist unbefristet, es gibt keine Mindestvertragslaufzeit, die ordentliche Kündigungsfrist beträgt 6 Monate. Durch Beschluss des Aufsichtsrates (162. AR-Sitzung vom 02.12.2013) wurde festgelegt, dass das Gehalt des Geschäftsführers zukünftig entsprechend der jeweiligen Besoldungserhöhung der rheinland-pfälzischen Beamten der Besoldungsgruppe B angepasst werden soll.

b) Aufsichtsrat

Vorsitzender:

Dr. Wolfgang Eberle, Heidelberg, Ltd.MinRat ,
Ministerium für Umwelt, Energie, Ernährung und Forsten Rheinland-Pfalz,

stellv. Vorsitzender:

Reinhold Bott, Roxheim,
MinRat, Ministerium der Finanzen Rheinland-Pfalz,

weitere Mitglieder:

Dr. Alexandra Christ, Mainz, MinRätin,
Ministerium für Umwelt, Energie, Ernährung und Forsten Rheinland-Pfalz,

Aufgliederung der Vergütungen der Mitglieder des Aufsichtsrates der GBS gemäß Tz. 92 des Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz

Dr. Wolfgang Eberle	
Einzelbestandteil	Betrag in €
Vergütung	0
Sitzungsgeld	200,-
Sonstige geldwerte Vorteile	0
Für persönlich erbrachte Leistungen gezahlte Beträge und gewährte Vorteile	0
Gesamtvergütung	200,-

Reinhold Bott	
Einzelbestandteil	Betrag in €
Vergütung	0
Sitzungsgeld	200,-
Sonstige geldwerte Vorteile	0
Für persönlich erbrachte Leistungen gezahlte Beträge und gewährte Vorteile	0
Gesamtvergütung	200,-

Dr. Alexandra Christ	
Einzelbestandteil	Betrag in €
Vergütung	0
Sitzungsgeld	200,-
Sonstige geldwerte Vorteile	0
Für persönlich erbrachte Leistungen gezahlte Beträge und gewährte Vorteile	0
Gesamtvergütung	200,-

c) Interessenskonflikte

Herr Dr. Meffert ist auch Geschäftsführer der Sonderabfall-Management-Gesellschaft Rheinland-Pfalz mbH (SAM), Mainz.

Die GBS hat mit der SAM einen Geschäftsbesorgungsvertrag geschlossen. Dieser beinhaltet im Wesentlichen die Geschäftsführung und die kaufmännische Abwicklung einschließlich der Erstellung des Jahresabschlusses durch die SAM. Es liegen keine Interessenskonflikte vor.

d) D&O-Versicherung

Eine Vermögensschadenhaftpflichtversicherung (D & O Versicherung) für das Mitglied der Geschäftsleitung und für das Überwachungsorgan wurde zum 01.07.2018 mit einer Versicherungssumme von 2 Mio. EUR in Umsetzung des Beschlusses des Aufsichtsrates seiner 168. Sitzung am 29.11.2016 abgeschlossen.

e) Beschäftigung von Frauen und Schwerbehinderten

Aktuell befindet sich eine Frau im Überwachungsorgan der GBS. Aktuell sind keine schwerbehinderten Personen beschäftigt.

f) Risikomanagement

Die GBS betreibt ein Risikomanagement, das in regelmäßige Aktivitäten aufgliedert ist.

- Die Rechnungslegung und die Buchführung wurden per Geschäftsbesorgungsvertrag an die SAM ausgelagert und werden von professionellen Mitarbeiter/innen durchgeführt. Deren Handlungsweisen richten sich nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung und münden in die jährliche Erstellung einer Bilanz, GuV und Ertragslage.
- Für das Folgejahr wird ein Personal-, Wirtschafts- und Finanzplan erstellt, den der Aufsichtsrat beschließt.
- Der Aufsichtsrat erhält pro Quartal einen Bericht über die aktuelle Lage.

- Der Jahresabschluss wird durch einen Wirtschaftsprüfer geprüft und testiert. Der Jahresabschlussbericht des Wirtschaftsprüfers umfasst den Lagebericht des Unternehmens und den Fragenkatalog nach §53 HGrG.
- Die Mitarbeiter der GBS können sich durch interne und externe Schulungen weiterbilden.
- Jährlich wird anhand der stets aktualisierten Gefährdungsbeurteilungen eine Unterweisung der Mitarbeiter durch den Gewässerschutzbeauftragten (externe Beauftragung) und die Geschäftsleitung vorgenommen.
- Der Datenschutzbeauftragte der SAM berät die Geschäftsleitung der GBS in datenschutzrelevanten Fragen.

4-Augen-Prinzip / Risikocontrolling

Innerhalb der GBS gilt das „Vier Augen Prinzip“.

- Vorgänge, die externe Handlungen, Verantwortlichkeiten, Forderungen oder Verbindlichkeiten bewirken könnten, werden im Rahmen der Geschäftsbesorgung dem Leiter Rechnungswesen der SAM und der Geschäftsleitung vorgelegt.
- Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wurden in Gesprächen und internen Schulungen für das „Vier-Augen-Prinzip“ sensibilisiert.
- Die Prozesse und Abläufe, die zu Forderungen oder Verbindlichkeiten führen, werden mindestens vom Geschäftsführer und dem Leiter Rechnungswesen der SAM eingesehen.
- Bankkontoauszüge werden ausnahmslos geprüft.
- Eingehende Lieferantenrechnungen, welche die Deponie betreffen, werden vom Vorarbeiter vor Ort in Gerolsheim sachlich geprüft und gelangen über die Geschäftsleitung zur Kreditorenbuchhaltung. Vor der eigentlichen Zahlung werden die Lieferantenrechnungen nochmals vom Leiter Rechnungswesen der SAM und der Geschäftsleitung frei gegeben.

- Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der GBS werden auf die Verwaltungsvorschrift der Landesregierung betreffend die Bekämpfung der Korruption in der öffentlichen Verwaltung hingewiesen.
- In einer Mitarbeiterinformation wird darauf hingewiesen, dass Geschenke, insbesondere Weihnachtsgeschenke, nur im Rahmen kleiner Aufmerksamkeiten angenommen werden dürfen.
- Alle Mitarbeiter der GBS werden auf die gewissenhafte Erfüllung ihrer Obliegenheiten verpflichtet. Ihnen wird unter anderem der Inhalt folgender Strafvorschriften des Strafgesetzbuches bekannt gegeben: der Verletzung der Vertraulichkeit des Wortes, der Verletzung von Privatgeheimnissen, der Verletzung fremder Geheimnisse, der Vorteilsnahme und Bestechlichkeit, der Verletzung des Dienstgeheimnisses und einer besonderen Geheimhaltungspflicht.
- Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der GBS werden auf die Geheimhaltungspflichten nach dem Landesdatenschutzgesetz hingewiesen.

Mainz, _____

Mainz, _____

Geschäftsführung

Dr. Wolfgang Eberle

Aufsichtsratsvorsitzender

nach Beschlussfassung im AR

Dr. Rainer Meffert