



## **Protokoll der 5. ordentlichen Generalversammlung der CUSTOS eG**

Datum: 29. Juni 2017  
Ort: Cultimo, Kuhstedtermoor 24, 27442 Gnarrenburg

### **TOP 1: Begrüßung**

Der Vorsitzende des Aufsichtsrates Klaus Wangnick eröffnet um 19.05 Uhr die fünfte ordentliche Generalversammlung der CUSTOS eG und begrüßt die anwesenden Mitglieder. Als Gäste begrüßt er den Verbandsvertreter Herrn Verbandsprüfer Arndt vom Genossenschaftsverband e.V. sowie den Pressevertreter, Herrn Thomas Schmidt.

### **TOP 2: Wahl des Versammlungsleiters**

Klaus Wangnick schlägt Frank Tietjen vor. Weitere Vorschläge erfolgen nicht. In offener Abstimmung wählt die Generalversammlung Frank Tietjen einstimmig zum Versammlungsleiter. Klaus Wangnick stellt dieses Ergebnis fest. Frank Tietjen nimmt die Wahl an. Klaus Wangnick übergibt die Leitung an Frank Tietjen.

### **TOP 3: Feststellung der Beschlussfähigkeit**

Frank Tietjen gibt hierzu folgende Erklärungen ab:

- Zusendung der Einladung per Post, Datum der Einladung: 21. Mai 2017

Folgende Anlagen wurden beigelegt:

- vorläufige Tagesordnung
- Stimmvollmachtsformular
- Jahresabschluss 2016 in Kurzform
- Bericht des Aufsichtsrates
- Vorschlag zur Ergebnisverwendung
- Vorschlag zur Änderung der Geschäftsordnung (Nrn. 11 und 18)
- Ausführungen zur geplanten Änderung der Geschäftsordnung

Auf Nachfrage von Frank Tietjen werden hierzu von der Versammlung keine Einwendungen erhoben. Frank Tietjen stellt die Beschlussfähigkeit der Generalversammlung fest.

Anschließend informiert Frank Tietjen, dass an der heutigen Generalversammlung 19 Mitglieder teilnehmen. Zudem wurden fünf Vollmachten erteilt, so dass das Stimmrecht mit 24 Stimmen ausgeübt werden kann.

#### **TOP 4: Wahl des Protokollführers**

Frank Tietjen schlägt für die Protokollführung Uwe Kordes vor. Weitere Vorschläge erfolgen nicht. In offener Abstimmung wählt die Generalversammlung Uwe Kordes einstimmig zum Protokollführer. Frank Tietjen stellt dieses Ergebnis fest. Uwe Kordes nimmt die Wahl an.

#### **TOP 5: Bericht des Vorstandes**

##### **a) Geschäftliche Entwicklung 2016 und Ausblick 2017**

Frank Tietjen geht auf nachfolgende wesentliche Ereignisse bzw. Vorgänge des Jahres 2016 ein:

- Entwicklungszahlen der Mitglieder mit einem Bestand von 59 zum 31.12.2012, 86 zum 31.12.2013 und jeweils 91 zum 31.12.2014, 31.12.2015 sowie 31.12.2016. Die Zielstellung lautet weiter 100 Mitglieder, aber es schwierig aktuell neue Mitglieder zu gewinnen. Die Mitgliederwerbung soll gleichwohl fortgesetzt werden. Leider fand der als Werbemaßnahme gedachte Artikel im Gnarrenburger Boten aus dem April 2017 bisher keine Resonanz. Weiter wurde ausgeführt, dass die Kündigungen die Liquidität immer stärker belasten, so dass hierfür höhere Beträge „reserviert“ werden müssen. Daher wird weiterhin jedes Mitglied benötigt. Fehlendes Geschäftsguthaben muss durch Fremdkapital ersetzt werden.
- Im Vorjahr beschlossene Satzungsänderung wurde am 17.10.2016 im Genossenschaftsregister eingetragen.
- Eine eigene Internetseite wurde eingerichtet: [custoseg.de](http://custoseg.de) (ohne Fremdkosten). Informationen zur Genossenschaft können hier eingeholt werden.
- Entwicklung der Bankverbindlichkeiten und Tilgungen in 2016 auf 26,6 TEUR zum 31.12.2016.
- Alle wichtigen Hinweise aus der letzten gesetzlichen Prüfung wurden erledigt bzw. zur Geschäftsordnung stehen heute Beschlüsse an.
- Am 29.07.2017 10 Jahre Cultimo e.V mit Sommerfest. Mehr hierzu unter TOP 14 von Jürgen Wiegand.

Maßnahmen und Ausblick auf 2017:

- Im April 2017 erfolgte notwendige Renovierung der Mietwohnung mit Einbau einer neuen Küchenzeile. Die Vermietung ist wichtig zur finanziellen Entlastung des Cultimo e.V.
- Eine Beleuchtung der Parkflächen soll noch in 2017 installiert werden. Dafür wurden im Zuge von Maßnahmen des Schützenvereins vorbereitend bereits Kabel verlegt.
- Die Planung zur Neugestaltung Außenanlagen soll weiter vorangetrieben werden.

Frank Tietjen richtet auch im Namen von Uwe Kordes einen besonderen Dank an den Aufsichtsrat für die vertrauensvolle und konstruktive Zusammenarbeit.



Einen herzlichen Dank richtet Frank Tietjen an den Vorstand des Cultimo insbesondere in Person des 1. Vorsitzenden Jürgen Wiegand für die sehr enge vertrauensvolle und konstruktive Zusammenarbeit.

Weitere Fragen aus der Versammlung werden zu diesem TOP nicht gestellt.

## **TOP 5: Bericht des Vorstandes**

### **b) Jahresabschluss 31.12.2016**

Uwe Kordes stellt den Jahresabschluss 2016 vor. Dieser war im Vorwege jedem Mitglied zur Verfügung gestellt worden. Neben der Vorstellung der einzelnen Zahlen und Erläuterungen hierzu wird folgendes hervorgehoben:

- Der Jahresabschluss 2016 weist keine Besonderheiten auf. Insbesondere sind keine größeren Instandhaltungsaufwendungen angefallen, die jahrweise das Ergebnis stark belasten können. Daher wird im Jahr 2016 ein Jahresüberschuss von 5.490 EUR ausgewiesen.
- Mit diesem Jahresüberschuss wurde der bestehende handelsrechtliche Verlustvortrag nunmehr vollständig abgebaut. Aufgrund des etwas höheren steuerlichen Verlustvortrages sind Ertragssteuerzahlungen jedoch nicht angefallen
- Hohe Ergebnisschwankungen von Jahr zu Jahr sind aufgrund des eingeschränkten Geschäftsbetriebs bei CUSTOS Normalität. Zudem müssen wir auch Liquidität für größere Maßnahmen ansammeln.
- Die wirtschaftlichen Verhältnisse sind geordnet, die Erwirtschaftung hoher Überschüsse ist nicht Zielrichtung der Genossenschaft.
- Eine ausreichende Liquidität ist vorhanden. Liquidität bestimmt jedoch auch den Umfang von Aktivitäten und Maßnahmen (begrenzender Faktor).
- Schwachpunkt ist aufgrund der Struktur der Genossenschaft die Eigenkapitalausstattung und hierbei das strukturelle Abzugsrisiko von Geschäftsguthaben.
- Die Genossenschaft arbeitet mit sehr günstigen Kostenstrukturen (u.a. ehrenamtliche Tätigkeit).
- Für 2017 ist grundsätzlich eine kontinuierliche Entwicklung zu erwarten. Das Jahresergebnis wird wiederum maßgeblich von konkret umgesetzten Instandhaltungsmaßnahmen beeinflusst werden. Aufgrund der Renovierung der Mietwohnung wird ein ausgeglichenes Ergebnis erwartet.

Zudem informiert Uwe Kordes darüber, dass die zweite Prüfung durch den Genossenschaftsverband in 2016 erfolgt ist. Auch wenn die Jahresabschlüsse nicht konkret Prüfungsgegenstand sind, werden diese von den Prüfern als Prüfungsbasis plausibilisiert (erfolgt bis einschließlich 2015).

Fragen aus der Versammlung werden von Uwe Kordes beantwortet.

## **TOP 6: Bericht des Aufsichtsrates über seine Tätigkeit**

Zunächst berichtet Klaus Wangnick über die Tätigkeit des Aufsichtsrates indem er zunächst seinen unter dem Datum vom 28. März 2017 verfassten Bericht verliest (siehe Anlage zum Protokoll). Darüber hinaus gibt er noch ergänzende Anmerkungen und Erläuterungen.

Anschließend richtet er einen Dank an seine Aufsichtsratskollegen für deren engagierte Arbeit und die angenehme Zusammenarbeit und bedankt sich bei den Vorstandsmitgliedern Frank Tietjen und Uwe Kordes für deren engagierte ehrenamtliche Arbeit und die sehr konstruktive Zusammenarbeit.

Ferner führt Herr Wangnick aus, dass er im kommenden Jahr altersbedingt nicht mehr zur Wiederwahl zur Verfügung steht. Der Aufsichtsrat hat sich zur Nachfolge Gedanken gemacht und mit Herrn Karl-Heinz Tietjen einen potenziellen Nachfolger ausfindig gemacht. Um einen reibungslosen Übergang zu gewährleisten ist vorgesehen, dass Herr Karl-Heinz Tietjen ab sofort ohne Stimmrecht an den Aufsichtsratssitzungen teilnimmt und die gleichen Informationen zur Verfügung gestellt bekommt wie die im Amt befindlichen Aufsichtsratsmitglieder. Herr Wangnick bittet Herrn Tietjen, sich der Versammlung kurz vorzustellen. Dieser gibt anschließend Informationen zu seiner Person und seiner Intention Aufgaben im Aufsichtsrat der CUSTOS eG zu übernehmen. Die Versammlung begrüßt die angedachte Vorgehensweise.

Aus der Versammlung heraus ergeben sich zum Bericht des Aufsichtsrates keine Fragen bzw. Anmerkungen.

## **TOP 7: Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses 2016**

Zunächst erläutert Frank Tietjen die Bedeutung und die Notwendigkeit der Feststellung des Jahresabschlusses. Auf Nachfrage ergeben sich aus der Versammlung heraus keine weiteren Fragen zum Jahresabschluss 2016, so dass Frank Tietjen diesen zur Abstimmung stellt. In offener Abstimmung wird der vorgelegte Jahresabschluss 2016 (siehe Anlage zum Protokoll) von der Generalversammlung einstimmig festgestellt. Frank Tietjen stellt dieses Ergebnis fest.

## **TOP 8: Beschlussfassung über den Vorschlag zur Ergebnisverwendung**

Der Vorschlag des Vorstandes vom 28. März 2017 zur Verwendung des Bilanzgewinns wurde den Mitgliedern mit der Einladung zur Generalversammlung zugeschickt. Danach schlägt der Vorstand wie folgt vor:



Der Vorstand schlägt vor, den Bilanzgewinn des Jahres 2016 in Höhe von 113,74 EUR, welcher sich aus dem Verlustvortrag von 5.376,41 EUR und dem Jahresüberschuss 2016 von 5.490,15 EUR zusammensetzt, auf neue Rechnung vorzutragen.

Gnarrenburg, 28. März 2017

**Vorstand**  
gez. Tietjen      gez. Kordes

Auf Nachfrage von Frank Tietjen ergeben sich hierzu keine weiteren Fragen, so dass dieser Vorschlag zur Abstimmung gestellt wird. In offener Abstimmung wird der vorgenannte Vorschlag zur Ergebnisverwendung einstimmig beschlossen. Frank Tietjen stellt dieses Ergebnis fest.

### **TOP 9: Bericht über das Ergebnis der gesetzlichen Prüfung für den Zeitraum vom 23. April 2014 bis zum 31. August 2016 und Beschlussfassung über den Umfang der Berichterstattung**

Zunächst gibt Uwe Kordes einige Erläuterungen zur gesetzlichen Prüfung. Vorstand und Aufsichtsrat haben in einer gemeinsamen Sitzung über das Prüfungsergebnis beraten.

#### **9.1 Abstimmung über den Umfang der Berichterstattung**

Uwe Kordes schlägt vor, dass die Berichterstattung in der Form erfolgt, dass das „Zusammengefasste Prüfungsergebnis“ aus dem Prüfungsbericht verlesen wird. In offener Abstimmung wird dieser Vorgehensweise seitens der anwesenden Mitglieder einstimmig zugestimmt.

#### **9.2 Berichterstattung über die gesetzliche Prüfung**

Uwe Kordes bittet den anwesenden Verbandsprüfer Herrn Arndt das „Zusammengefasste Prüfungsergebnis“ zu verlesen. Im Anschluss trägt Herr Arndt dieses Ergebnis vor. Auf Nachfrage werden zum Prüfungsergebnis keine weiteren Informationen gewünscht.

#### **9.3 Wesentliche Anmerkungen aus der gesetzlichen Prüfung**

Der Prüfungsbericht selbst beinhaltet keine negativen Feststellungen. Lediglich die Ertragslage wird in der Form bewertet, dass sie der Aufgabenstellung von CUSTOS eG entsprechend gesteuert wird.

Jedoch beinhaltet die Hinweisliste Anmerkungen, die teilweise im Zuge der vorgeschlagenen Änderung der Geschäftsordnung (siehe TOP 12) Berücksichtigung gefunden haben. Dieses sind:

- a) Klarstellung zur Amtsdauer der AR-Mitglieder
- b) Anpassung der Regelungen zur Gewinn- und Verlustverteilung entsprechend den Regelungen in der Satzung



Ergänzend weist Uwe Kordes unter diesem TOP darauf hin, dass die UNESCO die Genossenschaftsidee am 30. November 2016 zum immateriellen Kulturerbe erklärt hat. Damit erfolgt eine Würdigung der vielfältigen Möglichkeiten, die die Rechtsform der Genossenschaft bietet.

### **TOP 10: Beschlussfassung über Entlastung des Vorstands**

Aus der Versammlung heraus (Herr Jochen Lüpke) wird der Antrag gestellt, dem Vorstand die Entlastung zu erteilen. Frank Tietjen führt die Abstimmung durch. Die Mitglieder des Vorstands wie auch des Aufsichtsrates wirken bei dieser Abstimmung nicht mit und üben insoweit auch das Stimmrecht aus den ihnen übertragenen Vollmachten nicht aus. In offener Abstimmung wird dem Vorstand dabei einstimmig die Entlastung erteilt. Frank Tietjen stellt dieses Ergebnis fest.

### **TOP 11: Beschlussfassung über Entlastung des Aufsichtsrates**

Aus der Versammlung heraus (Herr Jochen Lüpke) wird der Antrag gestellt, dem Aufsichtsrat die Entlastung zu erteilen. Frank Tietjen führt die Abstimmung durch. Die Mitglieder des Vorstands wie auch des Aufsichtsrates wirken bei dieser Abstimmung nicht mit und üben insoweit auch das Stimmrecht aus den ihnen übertragenen Vollmachten nicht aus. In offener Abstimmung wird dem Aufsichtsrat dabei einstimmig die Entlastung erteilt. Frank Tietjen stellt dieses Ergebnis fest.

### **TOP 12: Änderung der Geschäftsordnung gem. Anlage**

#### **12.1 Bericht des Vorstandes zur Änderung der Geschäftsordnung**

Uwe Kordes gibt umfassende einführende Erläuterungen zu diesem Tagesordnungspunkt und verweist insbesondere auf die mit der Einladung versendeten Informationen (Wortlaut mit den vorgeschlagenen Änderungen und Erläuterungen zum Hintergrund der beabsichtigten Änderungen).

#### **12.2 Bericht des Aufsichtsrates zur Änderung der Geschäftsordnung**

Klaus Wangnick ergänzt, dass sich der Aufsichtsrat mit den vorgeschlagenen Änderungen auseinandergesetzt hat. Der Aufsichtsrat befürwortet einstimmig diese Anpassungen.

#### **12.3 Aussprache und Beratung zur Änderung der Geschäftsordnung**

Aus der Versammlung heraus ergeben sich zu diesem Tagesordnungspunkte keine Fragen bzw. Anmerkungen.

## 12.4 Beschlussfassung über die Änderung der Geschäftsordnung

Folgende Änderungen der Geschäftsordnung (Nrn. 11 und 18) werden vorgeschlagen und zur Abstimmung gestellt:

### 11. Aufsichtsrat - Wahl und Abberufung, Amtszeit

Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens drei Mitgliedern und höchstens fünf Mitgliedern

Bei der Wahl der Mitglieder des Aufsichtsrates muss über jeden einzelnen Kandidaten **getrennt abgestimmt** werden. **Der Aufsichtsrat umfasst in der Regel drei Jahre, die beginnend mit dem Schluss der Geschäftstätigung** welcher der Wahl vorgeschrieben hat, **aber nicht mehr als zwei Jahre der Amtszeit betragen, die sich nach der** **Wahlzeit nach der Wahlzeitfragen, die sich nach der Wahlzeit**

Die Wahl der Aufsichtsratsmitglieder erfolgt mit der Mehrheit der Stimmen der anwesenden Mitglieder. Stimmenthaltungen und ungültige Stimmen werden nicht berücksichtigt. Erhalten mehr Bewerber die erforderliche Mehrheit, als Sitze im Aufsichtsrat zu besetzen sind, so sind die Bewerber mit den meisten Stimmen gewählt. Bei Stimmengleichheit entscheidet das durch den Versammlungsleiter gezogene Los.

Die Wahl zum Mitglied des Aufsichtsrates kann vor dem Ende der Amtszeit durch die Generalversammlung widerrufen werden. Der Beschluss bedarf einer Mehrheit von 3/4 der abgegebenen Stimmen.

### 18. Verteilung von Gewinn und Verlust

Der bei der Feststellung des Jahresabschlusses sich ergebende **Gewinn oder Verlust** des Geschäftsjahres wird auf die Mitglieder verteilt. Die Verteilung geschieht im Verhältnis des Standes der Geschäftsguthaben am Schluss des vorhergegangenen Geschäftsjahres. Die Generalversammlung kann auch beschließen, Gewinne der Rücklage zuzuführen und Verluste aus Rücklagen zu decken sowie Gewinne und Verluste auf neue Rechnung vorzutragen.

Die Bildung der gesetzlichen Rücklage ist in der Satzung geregelt.

Die Geschäftsguthaben werden nicht verzinst.

Es wird en bloc über die vorstehenden Änderungen der Geschäftsordnung in offener Abstimmung abstimmen. Die anwesenden Mitglieder stimmen diesen Änderungen einstimmig zu. Dieses wird entsprechend von Frank Tietjen festgestellt.

## TOP 13: Wahl zum Aufsichtsrat

Klaus Wangnick gibt Erläuterungen zum Tagesordnungspunkt. Frau Martina Leitner wurde in der Generalversammlung am 27. Mai 2014 erstmalig in den Aufsichtsrat der CUSTOS eG gewählt. Damit endet mit dieser Generalversammlung ihre Amtszeit. Frau Leitner hat ihre Bereitschaft erklärt, sich zur Wiederwahl zu stellen.

Der Aufsichtsrat unterstützt die Wiederwahl von Frau Leitner. Weitere Vorschläge erfolgen nicht. Der Vorstand wirkt bei dieser Abstimmung nicht mit. In offener Abstimmung wird Martina Leitner einstimmig in den Aufsichtsrat von CUSTOS wiedergewählt. Klaus Wangnick stellt dieses fest. Frau Leitner nimmt die Wahl an.



## **TOP 14: Verschiedenes**

Jürgen Wiegand weist auf die zu Ende Mai 2017 erfolgte Prüfung des Cultimo e.V. durch das Finanzamt hin. Nach den bisherigen Erkenntnissen haben sich keine negativen Feststellungen ergeben, so dass auch weiterhin die Voraussetzungen für die Gemeinnützigkeit gegeben sind. Anschließend geht Jürgen Wiegand auf das zehnjährige Jubiläum des Cultimo e.V. ein. Dieses soll mit einem Sommerfest am 29. Juni 2017 gefeiert werden. Die Mitglieder des CUSTOS sind hierzu herzlich eingeladen. In diesem Zusammenhang weist Herr Wiegand auf das hohe ehrenamtliche Engagement der für das Cultimo tätigen Personen hin. Ohne dieses wäre die langjährige Erfolgsgeschichte nicht möglich gewesen. Gleichzeitig bedankt er sich für die gute Zusammenarbeit mit der CUSTOS eG. Dieses insbesondere an die Person von Frank Tietjen gerichtet.

Werner Schlüter als IHK-Vollversammlungsmitglied informiert darüber, dass in der Informationsschrift der IHK Stade „Wirtschaft Elbe-Weser“ unter dem Thema Kultur und Kreativwirtschaft ein Bericht über Cultimo bzw. CUSTOS geplant ist. Ende Juli 2017 soll hierzu ein Termin stattfinden.

Frank Tietjen stellt der Versammlung die Frage nach weiteren Informationsbedarf bzw. Anmerkungen. Weitere Fragen und Anmerkungen ergeben sich nicht, so dass Frank Tietjen die Versammlung mit dem Dank an alle Mitglieder um 20.15 Uhr schließt.



Anlagen zum Protokoll:

- Einladung zur Generalversammlung vom 21. Mai 2017 einschl. folgender Anlagen:
  - Jahresabschluss 2016 in Kurzform
  - Bericht des Aufsichtsrates vom 28. März 2017
  - Vorschlag zur Ergebnisverwendung 2016
  - Blankoformular zur Übertragung des Stimmrechtes
  - Entwurf Neufassung/Änderung der Geschäftsordnung mit Erläuterungen hierzu
- Anwesenheitsliste
- 5 Vollmachten zur Stimmrechtsausübung

Gnarrenburg, 29. Juni 2017



-----  
Klaus Wangnick (Vorsitzender des Aufsichtsrates)



-----  
Frank Tietjen (Vorstandsmitglied und Versammlungsleiter)



-----  
Uwe Kordes (Vorstandsmitglied und Protokollführer)