

Protokoll

der Mitgliederversammlung der Augentoptiker Ausgleichskasse VVaG am Donnerstag den 24. November 2022, Beginn 12:00 Uhr Tagungsort: Geschäftsstelle der Augentoptiker Ausgleichskasse VVaG

TOP 1 Begrüßung durch den Vorsitzenden des Aufsichtsrates, Feststellung der Beschlussfähigkeit und Genehmigung der Tagesordnungspunkte

Thomas Heimbach begrüßt alle Anwesenden. Die Beschlussfähigkeit des Gremiums wird festgestellt. Die Tagesordnung wird einstimmig genehmigt

TOP 2 Bericht über die aktuelle Situation der AKA

Herr Lehmann berichtet, dass die Ausgaben für Erstattungen der Umlage U1 im Zeitraum Januar bis Juli 2022 gegenüber dem entsprechenden Vorjahreszeitraum um rd. 80 Prozent gestiegen sind. Dies bestätigt sich auch in der Entwicklung der Leistungstage, die um 82 Prozent über dem Vorjahr liegen.

Der daraufhin im August 2022 erfolgte Beschluss des Aufsichtsrates, sämtliche Umlagesätze der U1 ab 01.10.2022 anzuheben, hat sich auch aufgrund der aktuellen Entwicklung als richtig erwiesen. Im Vergleich zum Vorjahr betrug die Steigerung der Ausgaben bis einschließlich Oktober 2022 in der U1 rd. 95 Prozent, was nahezu eine Verdopplung darstellt. Demgegenüber haben sich die Ausgaben für die Umlage U2 mit einer Steigerung von 7,7 Prozent gegenüber dem Vorjahr gemäßigt entwickelt.

TOP 3 Beschlussfassung über Beitragssatzanpassung zum 01.10.2022

Der Aufsichtsrat hat in seiner außerordentlichen Sitzung am 19. August 2022 gemäß §5 Abs. 6 der Satzung dem Vorschlag des Vorstandes entsprochen und seine Zustimmung zur Anpassung der Beitragssätze ab 01. Oktober 2022 erteilt.

Die Anpassung berücksichtigt, dass eine Deckung der Erstattungen durch die Beiträge nicht erreicht werden kann. Nicht gedeckte Erstattungen werden durch die Rücklagen der AKA gedeckt. Hier verpflichtet die BaFin (Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht) die AKA eine Mindestreserve vorzuhalten, die an keinem Tag im Jahr unterschritten werden darf. Dies wurde bei den Planungen zum Abbau der Rücklagen und der Beitragskalkulation beachtet.

Nach der Satzung ist die Mitgliederversammlung für die Festlegung der Beiträge zuständig. Sie hat die Entscheidung des Aufsichtsrates gem. § 5 Abs. 6 der Satzung zu genehmigen.

Der Aufsichtsrat empfiehlt der Mitgliederversammlung, folgender Beitragssatzanpassung zuzustimmen:

U1	bei 50 % Erstattung	alt 1,55% - neu 1,70 %
	bei 70 % Erstattung	alt 2,40 % - neu 2,95 %
	bei 80 % Erstattung	alt 2,64 % - neu 3,15 %
U2	bei 100 % Erstattung	alt 1,00 % - unverändert 1,00 %

Beschluss: Die anwesenden Mitglieder stimmen einstimmig ohne Enthaltungen der Anpassung der Umlagesätze rückwirkend ab dem 01.10.2022 zu.

TOP 4 Bestellung des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2022

Herr Heimbach weist darauf hin, dass die Mitgliederversammlung am 29.04.2022 die bisher beauftragte Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO AG aus Köln auch für die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 bestimmt hat.

Mit Schreiben vom 25. Juli 2022 hat die BDO AG dem Vorsitzenden des Aufsichtsrates mitgeteilt, dass sie für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts der AKA VVaG für das Geschäftsjahr 2022 nicht mehr zur Verfügung steht, weil die dafür vorgesehenen Mitarbeiter BDO verlassen.

Der Vorstand der AKA hat verschiedene Wirtschaftsprüfungsgesellschaften um Abgabe eines Angebotes gebeten. Zwei Angebote haben die AKA erreicht. Eine Gegenüberstellung beider Angebote führt zu folgendem Vorschlag:

Der Aufsichtsrat empfiehlt der Mitgliederversammlung, die

**HT VIA AG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Hauptniederlassung, Rebgarten 24 in 55545 Bad Kreuznach.**

mit der Prüfung des Jahresabschlusses, des Lageberichtes und der Solvabilitätsübersicht für das Jahr 2022 zu beauftragen.

Beschlussfassung:

Die Mitgliederversammlung beschließt einstimmig ohne Enthaltungen, die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HT VIA AG mit der Prüfung für das Jahr 2022 zu beauftragen.

TOP 5 Anregungen und Verschiedenes

Herr Heimbach regt an, mit den aktuellen Beitragssätzen der Augentiker Ausgleichkasse zu werben, da diese Sätze im Wettbewerb günstig stehen.

Die nächste ordentliche Mitgliederversammlung wird für den 25.04.2023 vorgesehen.

Herr Heimbach bedankt sich bei den Anwesenden für die Teilnahme und die konstruktive Diskussion. Er schließt die Sitzung um 13:30 Uhr.

Dortmund, 06.01.2023

Thomas Heimbach
Vorsitzender

Jessica Groth
Protokollführerin