



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 2021/0857

Der Oberbürgermeister

II/02-201-01-07-14-ho
Dezernat/Fachbereich/AZ

19.07.2021
Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanz- und Digitalisierungsausschuss	23.08.2021	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	30.08.2021	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Jahresabschluss 2020 der wupsi GmbH und Entlastung
- Erteilung von Weisungen nach § 113 Abs. 1 GO NRW

Beschlussentwurf:

1. Den Vertreterinnen und Vertretern der Stadt Leverkusen in den zuständigen Organen der wupsi GmbH wird gem. § 113 Abs. 1 GO NRW Weisung erteilt, folgenden Beschlüssen zuzustimmen:
 - a) Feststellung des Jahresabschlusses 2020 gemäß beigefügter Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung.
 - b) Genehmigung des zusammengefassten Lageberichts und Konzern-Lageberichts.
 - c) Entnahme eines Betrages von 1.397.224,64 € aus der Kapitalrücklage gem. § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB und Verwendung eines Teilbetrages in Höhe von 323.008,64 € zum Ausgleich des Bilanzverlustes und im Übrigen für eine Gewinnausschüttung an die Gesellschafter in Höhe von 1.074.216,00 €.
 - d) Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2020.
2. Den Vertreterinnen und Vertretern der Stadt Leverkusen in den zuständigen Organen der wupsi GmbH wird gem. § 113 Abs. 1 GO NRW Weisung erteilt, der Entlastung der Mitglieder des Aufsichtsrates zuzustimmen.
3. Den Vertreterinnen und Vertretern der Stadt Leverkusen in den zuständigen Organen der wupsi GmbH wird gem. § 113 Abs. 1 GO NRW Weisung erteilt, den Konzernabschluss zu billigen.

gezeichnet:

Richrath

In Vertretung
Molitor

I) Finanzielle Auswirkungen im Jahr der Umsetzung und in den Folgejahren

Nein (sofern keine Auswirkung = entfällt die Aufzählung/Punkt beendet)

Ja – ergebniswirksam

Produkt: 121301 Sachkonto: 465100 und 531200

Aufwendungen für die Maßnahme: 537.108 €

Fördermittel beantragt: Nein Ja %

Name Förderprogramm:

Ratsbeschluss vom zur Vorlage Nr.

Beantragte Förderhöhe: €

Ja – investiv

Finanzstelle/n: Finanzposition/en:

Auszahlungen für die Maßnahme: €

Fördermittel beantragt: Nein Ja %

Name Förderprogramm:

Ratsbeschluss vom zur Vorlage Nr.

Beantragte Förderhöhe: €

Maßnahme ist im Haushalt ausreichend veranschlagt

Ansätze sind ausreichend

Deckung erfolgt aus Produkt/Finanzstelle
in Höhe von €

Jährliche Folgeaufwendungen ab Haushaltsjahr:

Personal-/Sachaufwand: €

Bilanzielle Abschreibungen: €

Hierunter fallen neben den üblichen bilanziellen Abschreibungen auch einmalige bzw. Sonderabschreibungen.

Aktuell nicht bezifferbar

Jährliche Folgeerträge (ergebniswirksam) ab Haushaltsjahr:

Erträge (z. B. Gebühren, Beiträge, Auflösung Sonderposten): €

Produkt: Sachkonto

Einsparungen ab Haushaltsjahr:

Personal-/Sachaufwand: €

Produkt: Sachkonto

ggf. Hinweis Dez. II/FB 20:

II) Nachhaltigkeit der Maßnahme im Sinne des Klimaschutzes:

Klimaschutz betroffen	Nachhaltigkeit	kurz- bis mittelfristige Nachhaltigkeit	langfristige Nachhaltigkeit
<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			

Begründung:

Gesellschaftsrechtliche Grundlagen:

Gemäß § 12 des Gesellschaftsvertrages der wupsi GmbH beschließt die Gesellschafterversammlung nach vorhergehender Beratung der Berichte des Aufsichtsrates und des Abschlussprüfers über die Feststellung des Jahresabschlusses, die Genehmigung des Lageberichts, die Verwendung des Ergebnisses bzw. Abdeckung eines Verlustes sowie die Entlastung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft RSM GmbH, Köln, hat die Prüfberichte zum Jahres- bzw. Konzernabschluss 2020 vorgelegt und mit Datum vom 02.06.2021 uneingeschränkte Bestätigungsvermerke erteilt. Der Aufsichtsrat der wupsi GmbH hat sich mit der Feststellung von Jahresabschluss und Lagebericht in seiner Sitzung am 25.06.2021 befasst.

Die Beschlussfassung über den Jahresabschluss erfolgte in der Gesellschafterversammlung am 25.06.2021. Die vom Rat bestellten Vertreterinnen bzw. Vertreter in der Gesellschafterversammlung handelten dabei gem. § 11 Abs. 4 und 5 des Gesellschaftsvertrages einheitlich, vorbehaltlich eines entsprechenden Weisungsbeschlusses des Rates.

Wirtschaftliche Ergebnisse/Auswertung:

In der nachfolgenden Übersicht werden die wesentlichen Bilanzpositionen der wupsi GmbH und ihre Veränderungen gegenüber dem Vorjahr dargestellt.

Bilanz 2020

	2020	2019	Abw.	
	T€	T€	T€	%
<u>Aktiva</u>				
Anlagevermögen	56.495	57.943	-1.448	-2,5%
- davon immaterielle Verm.	103	161	-58	-36,0%
- davon Sachanlagen	20.313	23.422	-3.109	-13,3%
- davon Finanzanlagen	36.079	34.360	1.719	5,0%
Umlaufvermögen	7.159	6.768	391	5,8%
- davon Vorräte	510	541	-31	-5,7%
- davon Forderungen u. sonst. Verm.	3.420	5.370	-1.950	-36,3%
- davon Kassenbestand, Guthaben	3.229	857	2.372	276,8%
Rechnungsabgrenzungsposten	62	41	21	51,2%
Bilanzsumme	63.716	64.752	-1.036	-1,6%

Passiva	2020	2019	Abw.	
	T€	T€	T€	%
Eigenkapital	40.497	40.396	101	0,3%
Rückstellungen	10.354	10.140	214	2,1%
Verbindlichkeiten	12.800	14.081	-1.281	-9,1%
Rechnungsabgrenzungsposten	65	135	-70	-51,9%
Bilanzsumme	63.716	64.752	-1.036	-1,6%

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist am Beispiel ausgewählter Positionen folgende Entwicklungen aus:

GuV 2020

	2020	2019	Abw.	
	T€	T€	T€	%
Umsatzerlöse	36.291	41.376	-5.085	-12,3%
Sonst. betriebl. Erträge	1.410	11.384	-9.974	-87,6%
Materialaufwand	28.000	26.516	1.484	5,6%
Personalaufwand	16.394	15.143	1.251	8,3%
Abschreibungen	3.707	3.536	171	4,8%
Sonst. betriebl. Aufwendungen	4.181	7.558	-3.377	-44,7%
Erträge aus Wertpapieren *	2.793	6.633	-3.840	-
Zinsergebnis	-155	-207	52	-25,0%
Jahresüberschuss	-11.316	7.040	-18.356	-260,7%

* davon in 2019: 5.693.344,80 € und in 2020: 1.718.745,35 € Zuschreibungen auf die RWE-Aktien

Die allgemeine wirtschaftliche Situation der wupsi GmbH sei anhand der folgenden Übersicht dargestellt:

Finanzkennzahlen zum 31.12.2020				
		in T€	2020	2019
Eigenkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	-11.316	-27,94 %	17,43 %
	Eigenkapital:	40.497		
Gesamtkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	-11.316	-26,28 %	16,80 %
	Zinsaufwand:	188		
	Gesamtkapital: (EK+ langfr. Fremdkapital)	42.349		
Anlagendeckungsgrad II:	Eigenkapital :	40.497	74,96 %	74,47 %
	Sonderposten:	0		
	langfr. Fremdkapital:	1.852		
	Anlagevermögen:	56.496		
Personalaufwandsquote:	Personalaufwand:	16.394	31,22%	28,57%
	Gesamtaufwand:	52.509		
Zinsaufwandsquote:	Zinsaufwand:	188	0,36%	0,39%
	Gesamtaufwand:	52.509		
Investitionen:	Anschaffung AV:	541	541 T€	6.654 T€

Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung der wupsi GmbH zeigt sich insbesondere in dem im Lagebericht beschriebenen Geschäftsverlauf.

Abschließende Hinweise:

Als Anlagen 1 bis 3 sind dieser Vorlage für die wupsi GmbH die Bilanz zum 31.12.2020, die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020 sowie der zusammengefasste Lagebericht und Konzern-Lagebericht beigelegt. Die Anlagen 4 und 5 führen Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung des wupsi-Konzerns auf.

Die Prüfungsberichte der Jahresabschlüsse für die wupsi GmbH und den Konzern stehen als nichtöffentlich zu behandelnde Anlagen 6 und 7 allen Ratsmitgliedern im Ratsinformationssystem Session zur Verfügung. Zusätzlich steht den Fraktionen, Gruppen und Einzelvertretern jeweils auch ein Druckexemplar der Prüfberichte zur Verfügung.

Ergänzend sei auf Folgendes hingewiesen:

Ratsmitglieder, die selbst dem Aufsichtsrat der wupsi GmbH angehören, haben sowohl bei der Beratung als auch bei der Entscheidung über die Entlastung des Aufsichtsrates der wupsi GmbH gemäß § 31 Abs. 1 i. V. m. § 43 Abs. 2 GO NRW kein Mitwirkungsrecht (Beschlusspunkt 2).

Über den Beschlusspunkt 2 ist gesondert zu beraten und abzustimmen.

Eine entsprechende Protokollierung ist notwendig.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr waren die folgenden Ratsmitglieder im Aufsichtsrat der wupsi GmbH tätig und unterliegen somit dem o. g. Mitwirkungsverbot:

Rh. Jannik Klein
Rh. Oliver Ruß

Anlage/n:

Anlage 1 - wupsi GmbH Bilanz 2020

Anlage 2 - wupsi GmbH GuV 2020

Anlage 3 - Zusammengefasster Lagebericht und Konzern-Lagebericht 2020

Anlage 4 - wupsi-Konzern Bilanz 2020

Anlage 5 - wupsi-Konzern GuV 2020

Anlage 6 - wupsi GmbH Prüfbericht (nö)

Anlage 7 - wupsi-Konzern Prüfbericht (nö)