



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 2022/1518

Der Oberbürgermeister

II/02-020-01-07-14-ho

Dezernat/Fachbereich/AZ

29.06.2022

Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanz- und Digitalisierungsausschuss	22.08.2022	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	29.08.2022	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Jahresabschluss 2021 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 2021 gemäß beigefügter Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung.
 - b) Genehmigung des zusammengefassten Lageberichts und Konzern-Lageberichts.
 - c) Entnahme eines Betrages von 18.484.102,77 € aus der Kapitalrücklage gem. § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB und Verwendung eines Teilbetrages in Höhe von 17.342.748,27 € zum Ausgleich des Bilanzverlustes und im Übrigen für eine Gewinnausschüttung an die Gesellschafter in Höhe von 1.141.354,50 €.
 - d) Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2021.
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: 537.150 €

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
☐ ja ☐ nein	☐ ja ☐ nein	☐ ja ☐ nein	☐ ja ☐ 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 BPG Beratungs- und Prüfungsgesellschaft mbH, Krefeld, hat die Prüfberichte zum Jahres- bzw. Konzernabschluss 2021 vorgelegt und mit Datum vom 07.06.2022 uneingeschränkte Bestätigungsvermerke erteilt. Der Aufsichtsrat der wupsi GmbH hat sich mit der Feststellung von Jahresabschluss und Lagebericht in seiner Sitzung am 22.06.2022 befasst.

Die Beschlussfassung über den Jahresabschluss erfolgte in der Gesellschafterversammlung am 22.06.2022. 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 2021

	2021	2020	Abw.	
<u>Aktiva</u>	T€	T€	T€	%
Anlagevermögen	55.729	56.495	-766	-1,4%
- davon immaterielle Verm.	42	103	-61	-59,2%
- davon Sachanlagen	19.608	20.313	-705	-3,5%
- davon Finanzanlagen	36.079	36.079	0	0,0%
Umlaufvermögen	4.341	7.159	-2.818	-39,4%
- davon Vorräte	356	510	-154	-30,2%
- davon Forderungen u. sonst. Verm.	3.939	3.420	519	15,2%
- davon Kassenbestand, Guthaben	46	3.229	-3.183	-98,6%
Rechnungsabgrenzungsposten	38	62	-24	-38,7%
Bilanzsumme	60.108	63.716	-3.608	-5,7%

	2021	2020	Abw.	
Passiva	T€	T€	T€	%
Eigenkapital	40.777	40.497	280	0,7%
Rückstellungen	6.897	10.354	-3.457	-33,4%
Verbindlichkeiten	12.395	12.800	-405	-3,2%
Rechnungsabgrenzungsposten	39	65	-26	-40,0%
Bilanzsumme	60.108	63.716	-3.608	-5,7%

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

GuV 2021

	2021	2020	Abw.	
	T€	T€	T€	%
Umsatzerlöse	37.730	36.291	1.439	4,0%
Sonst. betriebl. Erträge	1.758	1.410	348	24,7%
Materialaufwand	32.375	28.000	4.375	15,6%
Personalaufwand	17.958	16.394	1.564	9,5%
Abschreibungen	3.554	3.707	-153	-4,1%
Sonst. betriebl. Aufwendungen	4.606	4.181	425	10,2%
Erträge aus Wertpapieren *	1.141	2.793	-1.652	-
Zinsergebnis	-122	-155	34	-21,8%
Jahresüberschuss	-17.343	-11.316	-6.027	53,3%

* Hinweis: In 2020 erfolgte letztmalig eine Zuschreibung auf die RWE-Aktien.

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

Finanzkennzahlen zum 31.12.2021				
		in T€	2021	2020
Eigenkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	-17.343	-42,53 %	-27,94%
	Eigenkapital:	40.777		
Gesamtkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	-17.343	-40,66 %	-26,28%
	Zinsaufwand:	154		
	Gesamtkapital: (EK+ langfr. Fremdkapital)	42.272		
Anlagendeckungsgrad II:	Eigenkapital :	40.777	75,85 %	74,96%
	Sonderposten:	0		
	langfr. Fremdkapital:	1.495		
	Anlagevermögen:	55.728		
Personalaufwandsquote:	Personalaufwand:	17.958	30,60%	31.22%
	Gesamtaufwand:	58.686		
Zinsaufwandsquote:	Zinsaufwand:	154	0,26%	0,36%
	Gesamtaufwand:	58.686		
Investitionen:	Anschaffung AV:	3.010	3.010 T€	541 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 31.12.2021, die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021 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.

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 2021

Anlage 2 - wupsi GmbH GuV 2021

Anlage 3 - Zusammengefasster Lagebericht und Konzern-Lagebericht 2021

Anlage 4 - wupsi-Konzern Bilanz 2021

Anlage 5 - wupsi-Konzern GuV 2021

Anlage 6 - wupsi GmbH 2021 Prüfbericht (nö)

Anlage 7 - wupsi-Konzern 2021 Prüfbericht (nö)