



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 2019/2962

Der Oberbürgermeister

II/20-201-01-07-14-ho
Dezernat/Fachbereich/AZ

15.08.19
Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanz- und Rechtsausschuss	26.08.2019	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	29.08.2019	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Jahresabschluss 2018 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 2018 gemäß beigefügter Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung.
 - b) Genehmigung des zusammengefassten Lageberichts und Konzern-Lageberichts.
 - c) Verwendung des Bilanzgewinns in Höhe von 14.480.253,32 € wie folgt:
 - Einstellung des Betrages von 3.011.161,72 € in die anderen Gewinnrücklagen, um in Vorjahren getätigte Entnahmen aus der Kapitalrücklage zur Kompensation von Verlusten aus Abschreibungen auf Wertpapiere des Anlagevermögens auszugleichen,
 - Ausschüttung eines Teilbetrages in Höhe von 2.014.155,00 € an die Gesellschafter,
 - Vortrag des verbleibenden Betrages von 9.454.936,60 € auf neue Rechnung.
 - d) Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2018.

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
Märtens

Schnellübersicht über die finanziellen bzw. bilanziellen Auswirkungen, die beabsichtigte Bürgerbeteiligung und die Nachhaltigkeit der Vorlage

Ansprechpartner/in / Fachbereich / Telefon: Frau Hohn / Finanzen / 406 - 2042

(Kurzbeschreibung der Maßnahme, Angaben zu § 82 GO NRW bzw. zur Einhaltung der für das betreffende Jahr geltenden Haushaltsverfügung.)

Jahresabschluss 2018 der wupsi GmbH.

A) Etatisiert unter Finanzstelle(n) / Produkt(e)/ Produktgruppe(n):

(Etatisierung im laufenden Haushalt und mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzstelle PN1211

Produkt 121101

Produktgruppe 1211

B) Finanzielle Auswirkungen im Jahr der Umsetzung und in den Folgejahren:

(z. B. Anschaffungskosten/Herstellungskosten, Personalkosten, Abschreibungen, Zinsen, Sachkosten)

C) Veränderungen in städtischer Bilanz bzw. Ergebnisrechnung / Fertigung von Veränderungsmitteln:

(Veränderungsmitteln/Kontierungen sind erforderlich, wenn Veränderungen im Vermögen und/oder Bilanz/Ergebnispositionen eintreten/eingetreten sind oder Sonderposten gebildet werden müssen.)

kontierungsverantwortliche Organisationseinheit(en) und Ansprechpartner/in:

D) Besonderheiten (ggf. unter Hinweis auf die Begründung zur Vorlage):

(z. B.: Inanspruchnahme aus Rückstellungen, Refinanzierung über Gebühren, unsichere Zuschusssituation, Genehmigung der Aufsicht, Überschreitung der Haushaltsansätze, steuerliche Auswirkungen, Anlagen im Bau, Auswirkungen auf den Gesamtabschluss.)

E) Beabsichtigte Bürgerbeteiligung (vgl. Vorlage Nr. 2014/0111):

Weitergehende Bürgerbeteiligung erforderlich	Stufe 1 Information	Stufe 2 Konsultation	Stufe 3 Kooperation
[ja] [nein]	[ja] [nein]	[ja] [nein]	[ja] [nein]
Beschreibung und Begründung des Verfahrens: (u.a. Art, Zeitrahmen, Zielgruppe und Kosten des Bürgerbeteiligungsverfahrens)			

F) 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 Lageberichtes, 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 2018 vorgelegt und mit Datum vom 28.05.2019 uneingeschränkte Bestätigungsvermerke erteilt. Der Aufsichtsrat der wupsi GmbH hat sich mit der Feststellung von Jahresabschluss und Lagebericht in seiner Sitzung am 26.06.2019 befasst.

Die Beschlussfassung über den Jahresabschluss erfolgte in der Gesellschafterversammlung am 26.06.2019. 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 2017

	2018	2017	Abw.	
Aktiva	T€	T€	T€	%
Anlagevermögen	49.138	45.517	3.621	8,0%
- davon immaterielle Verm.	158	155	3	1,9%
- davon Sachanlagen	20.312	19.706	606	3,1%
- davon Finanzanlagen	28.667	25.656	3.011	11,7%
Umlaufvermögen	7.344	7.915	-571	-7,2%
- davon Vorräte	583	433	150	34,6%
- davon Forderungen u. sonst. Verm.	3.722	1.920	1.802	93,9%
- davon Kassenbestand, Guthaben	3.040	5.562	-2.522	-45,3%
Rechnungsabgrenzungsposten	35	38	-3	-7,9%
Bilanzsumme	56.517	53.470	3.047	5,7%

Passiva	2018	2017	Abw.	
	T€	T€	T€	%
Eigenkapital	35.369	30.039	5.330	17,7%
Rückstellungen	9.033	8.773	260	3,0%
Verbindlichkeiten	11.939	14.637	-2.698	-18,4%
Rechnungsabgrenzungsposten	176	21	155	738,1%
Bilanzsumme	56.517	53.470	3.047	5,7%

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

GuV 2018

	2018	2017	Abw.	
	T€	T€	T€	%
Umsatzerlöse	40.863	39.170	1.693	4,3%
Sonst. betriebl. Erträge	8.134	5.669	2.465	43,5%
Materialaufwand	25.947	23.368	2.579	11,0%
Personalaufwand	13.613	12.966	647	5,0%
Abschreibungen	3.229	3.040	189	6,2%
Sonst. betriebl. Aufwendungen	6.247	5.811	436	7,5%
Erträge aus Wertpapieren *	5.025	6.883	-1.858	-
Zinsergebnis	-258	-298	40	-13,4%
Jahresüberschuss	5.330	6.813	-1.483	-21,8%

* davon in 2017: 6.881.696,26 € und in 2018: 1.017.148,27 € Zuschreibungen auf die RWE-Aktien

Der im Beschlussentwurf ausgewiesene Bilanzgewinn der wupsi GmbH gliedert sich wie folgt:

Gewinnvortrag aus Vorjahr	16.031.464,84 €
Jahresüberschuss 2018	5.330.484,74 €
Einstellung in die Gewinnrücklagen	-6.881.696,26 €
Bilanzgewinn	14.480.253,32 €

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

Finanzkennzahlen zum 31.12.2018				
		in T€	2018	2017
Eigenkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	5.330	15,07 %	22,68 %
	Eigenkapital:	35.369		
Gesamtkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	5.330	14,95 %	21,26 %
	Zinsaufwand:	258		
	Gesamtkapital: (EK+ langfr. Fremdkapital)	37.368		
Anlagendeckungsgrad II:	Eigenkapital :	35.369	76,05 %	73,49 %
	Sonderposten:	0		
	langfr. Fremdkapital:	1.999		
	Anlagevermögen:	49.138		
Personalaufwandsquote:	Personalaufwand:	13.613	27,59%	28,51%
	Gesamtaufwand:	49.332		
Zinsaufwandsquote:	Zinsaufwand:	258	0,52%	0,66%
	Gesamtaufwand:	49.332		
Investitionen:	Anschaffung AV:	13.303	13.303 T€	4.122 T€

Die jeweiligen Berechnungsformeln für die einzelnen Finanzkennzahlen sind dem aktuellen Beteiligungsbericht zu entnehmen.

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

Abschließende Hinweise:

Der Jahresabschluss wird in der Sitzung des Finanz- und Rechtsausschusses am 26.08.2019 in einem Kurzvortrag vorgestellt. Für eventuelle Fragen steht an dem Tag ein Vertreter der Gesellschaft zur Verfügung.

Als Anlagen 1 bis 3 sind dieser Vorlage für die wupsi GmbH die Bilanz zum 31.12.2018, die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2018 sowie der zusammengefasste Lagebericht und Konzern-Lagebericht beigefügt. 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. Albrecht Omankowsky

Rh. Oliver Ruß

Anlage/n:

Anlage 1 - wupsi Bilanz 2018

Anlage 2 - wupsi GuV 2018

Anlage 3 - Zusammengefasster Lagebericht und Konzernlagebericht 2018

Anlage 4 - wupsi Konzernbilanz 2018

Anlage 5 - wupsi Konzern-GuV 2018

Anlage 6 - wupsi Prüfbericht 2018 (nichtöffentlich)

Anlage 7 - wupsi Konzernprüfbericht 2018 (nichtöffentlich)