



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 2023/2273

Der Oberbürgermeister

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

Dezernat/Fachbereich/AZ

03.08.2023

Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanz- und Digitalisierungsausschuss	14.08.2023	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	21.08.2023	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Jahresabschluss 2022 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 2022 gemäß beigefügter Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung.
 - b) Genehmigung des zusammengefassten Lageberichts und Konzern-Lageberichts.
 - c) Entnahme eines Betrags von 29.695.015,96 € aus der Kapitalrücklage gem. § 272 Abs. 2 Nr. 4 Handelsgesetzbuch (HGB) und Verwendung eines Teilbetrags in Höhe von 28.486.522,96 € zum Ausgleich des Bilanzverlustes und im Übrigen für eine Gewinnausschüttung an die Gesellschafter in Höhe von 1.208.493,00 €.
 - d) Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2022.
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:

In Vertretung
Adomat
(In Vertretung des
Oberbürgermeisters)

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: 570.677,25 €
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 Gesellschaftsvertrags 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 2022 vorgelegt und mit Datum vom 01.06.2023 uneingeschränkte Bestätigungsvermerke erteilt. Der Aufsichtsrat der wupsi GmbH hat sich mit der Feststellung von Jahresabschluss und Lagebericht in seiner Sitzung am 22.06.2023 befasst.

Die Beschlussfassung über den Jahresabschluss erfolgte in der Gesellschafterversammlung am 22.06.2023. Die vom Rat bestellten Vertreterinnen bzw. Vertreter in der Gesellschafterversammlung handelten dabei gemäß § 11 Abs. 4 und 5 des Gesellschaftsvertrags 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 2022

	2022	2021	Abw.	
Aktiva	T€	T€	T€	%
Anlagevermögen	64.866	55.729	9.137	16,4%
- davon immaterielle Verm.	7	42	-35	-83,3%
- davon Sachanlagen	28.781	19.608	9.173	46,8%
- davon Finanzanlagen	36.078	36.079	-1	0,0%
Umlaufvermögen	8.014	4.341	3.673	84,6%
- davon Vorräte	715	356	359	100,8%
- davon Forderungen u. sonst. Verm.	4.496	3.939	557	14,1%
- davon Kassenbestand, Guthaben	2.803	46	2.757	5993,5%
Rechnungsabgrenzungsposten	63	38	25	65,8%
Bilanzsumme	72.943	60.108	12.835	21,4%

	2022	2021	Abw.	
Passiva	T€	T€	T€	%
Eigenkapital	44.078	40.777	3.301	8,1%
Rückstellungen	8.529	6.897	1.632	23,7%
Verbindlichkeiten	20.296	12.395	7.901	63,7%
Rechnungsabgrenzungsposten	40	39	1	2,6%
Bilanzsumme	72.943	60.108	12.835	21,4%

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

GuV 2022

	2022	2021	Abw.	
	T€	T€	T€	%
Umsatzerlöse	39.454	37.730	1.724	4,6%
Sonst. betriebl. Erträge	1.943	1.758	185	10,5%
Materialaufwand	41.576	32.375	9.201	28,4%
Personalaufwand	19.590	17.958	1.632	9,1%
Abschreibungen	4.061	3.554	507	14,3%
Sonst. betriebl. Aufwendungen	6.406	4.606	1.800	39,1%
Erträge aus Wertpapieren *	1.208	1.141	67	5,9%
Zinsergebnis	-138	-122	-16	13,4%
Jahresfehlbetrag	-28.487	-17.343	-11.144	64,3%

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

Finanzkennzahlen zum 31.12.2022				
		in T€	2022	2021
Eigenkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	-28.487	-64,63 %	-42,53 %
	Eigenkapital:	44.078		
Gesamtkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	-28.487	-62,14 %	-40,66%
	Zinsaufwand:	169		
	Gesamtkapital: (EK+ langfr. Fremdkapital)	45.574		
Anlagendeckungsgrad II:	Eigenkapital :	44.078	70,26 %	75,85%
	Sonderposten:	0		
	langfr. Fremdkapital:	1.496		
	Anlagevermögen:	64.866		
Personalaufwandsquote:	Personalaufwand:	19.590	27,35%	30,60%
	Gesamtaufwand:	71.633		
Zinsaufwandsquote:	Zinsaufwand:	169	0,24%	0,26%
	Gesamtaufwand:	71.633		
Investitionen:	Anschaffung AV:	13.224	13.224 T€	3.010 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 31.12.2022, die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022 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.

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 2022

Anlage 2 - wupsi GmbH GuV 2022

Anlage 3 - Zusammengefasster Lagebericht und Konzern-Lagebericht 2022

Anlage 4 - wupsi Konzern Bilanz 2022

Anlage 5 - wupsi Konzern GuV 2022

Anlage 6 - wupsi GmbH 2022 Prüfbericht (nö)

Anlage 7 - wupsi Konzern 2022 Prüfbericht (nö)