



Öffentliche **Beschluss**vorlage

Amt für Finanzen und
Beteiligungen

25.06.2018

Ihr/e Ansprechpartner/in:

Herr Remmeke

Telefon: 492-2010

remmekeA@stadt-
muenster.de

Betrifft

KonvOY GmbH: Jahresabschluss 2017; Feststellung des Jahresergebnisses, Beschluss über die Verwendung des Jahresergebnisses und über die Entlastung der Geschäftsführung

Beratungsfolge

04.07.2018 Haupt- und Finanzausschuss

Entscheidung

Beschlussvorschlag:

I. Sachentscheidung:

1. Der Jahresabschluss zum 31.12.2017, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang und Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017 (**Anlage 1 – 4**) der KonvOY GmbH werden zur Kenntnis genommen.
2. Es wird zur Kenntnis genommen, dass der Jahresabschluss 2017 der KonvOY GmbH durch den Wirtschaftsprüfer am 30.05.2017 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert wurde.
3. Der Rat der Stadt Münster ermächtigt die Vertretung der Stadt Münster in der Gesellschafterversammlung der KonvOY GmbH folgende Entscheidungen zu treffen:
 - a. Der Jahresabschluss der KonvOY GmbH für das Geschäftsjahr 2017, abschließend mit einem Jahresfehlbetrag von 18.697,15 € wird festgestellt.
 - b. Der Jahresfehlbetrag wird in den Verlustvortrag eingestellt und auf neue Rechnung vorgetragen.
 - c. Der Geschäftsführung wird für das Geschäftsjahr 2017 Entlastung erteilt.

II. Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Entscheidung wird der Haushalt der Stadt Münster nicht berührt.

Begründung:

Die KonvOY GmbH ist eine 100%ige Tochtergesellschaft der Stadt Münster. Gemäß § 6 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages obliegt der Gesellschafterversammlung u.a. die Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses und die Verwendung des Ergebnisses (s. lit. c), die Entlastung der Geschäftsführung und des Beirates, wenn ein solcher besteht (s. lit. d) sowie über die Wahl eines Abschlussprüfers (s. lit. e).

Zu den wirtschaftlichen Entwicklungen der KonvOY GmbH im Geschäftsjahr 2017:

Die KonvOY GmbH dient der Verbesserung der Wohnraumversorgung in Münster durch die Entwicklung der Konversionsflächen der Grundstücksareale der ehemaligen York- und Oxford-Kasernen. Sie wurde zum 20. April 2017 gegründet. Der Jahresabschluss bildet die wirtschaftliche Entwicklung des Rumpfgeschäftsjahres vom 20. April 2017 bis zum 31. Dezember 2017 ab.

Die Gesellschaft erzielte in 2017 noch keine Erlöse, da noch kein Eigentum an den zu entwickelnden Flächen übernommen wurde. Die Geschäftstätigkeit der KonvOY GmbH bestand daher aus Bauvorbereitungs- und Planungstätigkeiten. Da die Geschäftsführung für ihre Tätigkeiten kein Entgelt erhält, fielen in 2017 nur sonstige betriebliche Aufwendungen an, die im Wesentlichen aus einer Vergütungspauschale für die Übernahme der kaufmännischen Arbeiten und der Vermietung des geeigneten Büroraumes durch die WBI GmbH iHv. 10 T€ und Aufwendungen für Pflichtrückstellungen iHv. 6 T€ bestehen. Die Höhe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen (18 T€) entspricht somit dem Jahresfehlbetrag.

Das Gründungseigenkapital iHv. 500 T€ und die zum Bilanzstichtag ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen finanzierten innerhalb dieses ersten Rumpfgeschäftsjahres mit 191 T€ die in entsprechender Höhe bilanzierten Ausgaben für Bauvorbereitungen sowie für die o.g. Auszahlungen, so dass zum Bilanzstichtag noch liquide Mittel von 324 T€ vorliegen. Die Bilanzsumme zum 31. Dezember 2017 beträgt 514.554,31 €.

Ausblick:

Die Geschäftstätigkeit der KonvOY GmbH hat im laufenden Jahr bereits deutlich an Komplexität gewonnen, da der Kaufvertrag mit der BIMA über die Konversionsflächen abgeschlossen werden konnte. Nach dem Inkrafttreten des Eigentumsübergangs an den Konversionsflächen wird die Gesellschaft durch die Baureifmachung, Bewirtschaftung und die Veräußerung von Grundstücken dem Gesellschaftszweck erfüllen können.

i.V.

gez.
Heuer
Stadtrat

Anlagen:

- 1 Bilanz zum 31. Dezember 2017 – KonvOY GmbH, Münster
- 2 Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 20. April bis zum 31. Dezember 2017 – KonvOY GmbH, Münster
- 3 Anhang der KonvOY GmbH, Münster, für das Rumpfgeschäftsjahr 20. April bis 31. Dezember 2017
- 4 Lagebericht der KonvOY GmbH, Münster für das Rumpfgeschäftsjahr 20. April bis 31. Dezember 2017