

## Öffentliche **Beschluss**vorlage

### Betrifft

NRW.URBAN Kommunale Entwicklung GmbH: Jahresabschluss 2020; Bestellung des Abschlussprüfers für den Jahresabschluss 2021

### Beratungsfolge

28.09.2021 Ausschuss für Wohnen, Liegenschaften, Finanzen und Wirtschaft Entscheidung

## **Beschlussvorschlag:**

### I. Sachentscheidung:

Die Vertretung der Stadt Münster in der Gesellschafterversammlung der NRW.URBAN Kommunale Entwicklung GmbH (NRW.URBAN KE) wird ermächtigt, folgende Entscheidungen zu treffen:

- a) Der Jahresabschluss der NRW.URBAN KE zum 31.12.2020 in der vorliegenden, vom Abschlussprüfer Concunia GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Ratingen, mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testierten Fassung (**Anlage 1**) wird festgestellt.
- b) Der Jahresüberschuss in Höhe von 13.305,69 € wird auf neue Rechnung vorgetragen. Der Bilanzgewinn in Höhe von 600,16 € wird in die Gewinnrücklage eingestellt.
- c) Der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 (**Anlage 1**) wird zur Kenntnis genommen.
- d) Der Geschäftsführung der NRW.URBAN KE wird für das Geschäftsjahr 2020 Entlastung erteilt.
- e) Für die Durchführung der Prüfung des Jahresabschlusses der NRW.URBAN KE für das Geschäftsjahr 2021 wird die Concunia GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Ratingen gewählt.

### II. Finanzielle Auswirkungen:

Es ergeben sich keine finanziellen Auswirkungen.

## **Begründung:**

Die Stadt Münster ist mit 1 T€ am Stammkapital der NRW.URBAN KE direkt und mit 1 T€ indirekt über die KonvOY GmbH beteiligt. Nach den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags der

NRW.URBAN KE (§ 12 Ziff. 2 lit. a) bis h)) beschließt die Gesellschafterversammlung u.a. über die Feststellung des Jahresabschlusses, die Verwendung des Bilanzgewinns bzw. den Ausgleich des Bilanzverlustes, die Zuführung zu Rücklagen, die Wahl des Abschlussprüfers sowie die Entlastung der Geschäftsführung.

Zu a) - d): Im Rahmen der Treuhandverhältnisse hat die NRW.URBAN KE Umsatzerlöse aus der Projektentwicklung in Höhe von 2.718.045,66 € (Vorjahr: 1.894.226,79 €) erzielt. Gemäß den abgeschlossenen Treuhandverträgen erhält die NRW.URBAN KE die ihr entstehenden Aufwendungen von den jeweiligen Projektpartnern ersetzt. Die Aufwendungen der NRW.URBAN KE betreffen insbesondere die Aufwendungen für Geschäftsbesorgung durch die NRW.URBAN.Service GmbH. Das Geschäftsjahr 2020 schließt die NRW.URBAN KE mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 13.305,69 € ab. Nach Abzug des Verlustvortrages in Höhe von 12.638,85 € sowie Einstellung in die Gewinnrücklagen gem. § 18 des Gesellschaftsvertrages in Höhe von 66,68 € verbleibt der Bilanzgewinn in Höhe von 600,16 €, der in die Gewinnrücklage eingestellt wird.

Ausführliche Informationen sind dem Jahresabschluss 2020 (Anlage 1) zu entnehmen.

Zu e): Die Concunia GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Ratingen, wurde erstmalig mit der Prüfung des Jahresabschlusses 2020 der NRW.URBAN KE beauftragt. Eine erneute Beauftragung mit der Prüfung für das Geschäftsjahr 2021 ist, auch unter Berücksichtigung des Public Corporate Governance Kodex (Beteiligungsgrundsätze und Rahmenrichtlinie für Beteiligungen der Stadt Münster), der einen Wechsel der Prüfungsgesellschaft spätestens nach fünf Jahren vorsieht, möglich.

Die schriftliche Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung der NRW.URBAN KE erfolgte bereits im Juni 2021. Die Vertretung der Stadt Münster in der Gesellschafterversammlung der NRW.URBAN KE hat ihre Zustimmung zu den o.g. Beschlusspunkten unter den Vorbehalt der Zustimmung des Ausschusses für Wohnen, Liegenschaften, Finanzen und Wirtschaft gestellt.

#### Einschätzung des Beteiligungsmanagements zum Jahresabschluss

Nach Prüfung des Jahresabschlusses durch die Concunia GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Ratingen, haben sich aus Sicht des Beteiligungsmanagements keine Einwendungen gegen diesen oder zusätzliche Hinweise hierzu ergeben. Unter Berücksichtigung des vorgelegten und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Jahresabschlussberichtes erscheint der Jahresabschluss als plausibel und vermittelt ein hinreichend nachvollziehbares Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der NRW.URBAN KE zum Bilanzstichtag.

i.V.

gez.  
Christine Zeller  
Stadtkämmerin

#### **Anlagen:**

**Anlage 1:** Jahresabschluss und Lagebericht 2020