

## Öffentliche **Beschluss**vorlage

Amt für Finanzen und  
Beteiligungen

11.08.2022

**Ihr/e Ansprechpartner/in:**

Herr Gericke  
Telefon: 492-2014  
GerickeH@stadt-  
muenster.de

Betrifft

Jahresabschluss 2021 der KonvOY GmbH (KonvOY)

Beratungsfolge

06.09.2022 Ausschuss für Wohnen, Liegenschaften, Finanzen und Wirtschaft Entscheidung

### **Beschlussvorschlag:**

#### I. Sachentscheidung:

Die Vertretung der Stadt Münster in der Gesellschafterversammlung der KonvOY wird ermächtigt, folgende Entscheidungen zu treffen:

1. Der Jahresabschluss der KonvOY zum 31.12.2021 in der vorliegenden Fassung (s. Anlage 1), der von der Beratungs- und Prüfungsgesellschaft BPG mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen wurde, wird festgestellt.
2. Der Jahresfehlbetrag per 31.12.2021 in Höhe von 2.060 T€ wird in den Verlustvortrag eingestellt und auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 (s. Anlage 1, dort als Anlage IV) wird zur Kenntnis genommen.
4. Der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat der KonvOY wird für das Geschäftsjahr 2021 Entlastung erteilt.

#### II. Finanzielle Auswirkungen:

Es ergeben sich keine finanziellen Auswirkungen.

### **Begründung:**

Die KonvOY ist eine 100 %ige Tochtergesellschaft der Stadt Münster. Gemäß § 9 lit c) und lit e) des Gesellschaftsvertrages obliegt der Gesellschafterversammlung u. a. die Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses und die Verwendung des Ergebnisses sowie über die Entlastung

der Mitglieder der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates.

Das abgelaufene Wirtschaftsjahr ist für die KonvOY geprägt von einer weiteren Ausweitung der Geschäftstätigkeit. Es wurden erste Investorenauswahl- und Grundstücksvergabeverfahren für verschiedene Baufelder durchgeführt. Die Umsatzerlöse lagen mit 6.696 T€ um 879 T€ über dem Vorjahreswert.

Die KonvOY schließt das Geschäftsjahr 2021 mit einer **Bilanzsumme** von 96.481 T€ (VJ: 86.613 T€) bei einem **Fehlbetrag** von 2.060 T€ (VJ: - 2.063 T€) ab. Der Jahresfehlbetrag soll auf neue Rechnung vorgetragen werden. Somit erhöht sich der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag um 2.060 T€ auf 5.301 T€ (VJ: 3.241 T€).

Ab dem laufenden Jahr 2022 werden – nach der aktuellen Wirtschaftsplanung - positive Ergebnisse prognostiziert, die in der Folge eine Reduzierung und den Ausgleich des Fehlbetrages zur Folge haben dürften. Da die KonvOY auf hinreichende Kreditschöpfungsspielräume für die Finanzierung ihrer Geschäftstätigkeit zurückgreifen kann (bisher bei der Stadt Münster nicht abgerufene Darlehensmittel in Höhe von 10 Mio. € sowie Zugriffsmöglichkeit auf den Cash-Pool der Stadt in Höhe von 7,5 Mio. €), ist die Fortführung der Entwicklungstätigkeit der KonvOY trotz der bilanziellen Unterdeckung nicht gefährdet.

Unter Berücksichtigung insbesondere der zu erwartenden Vermarktungserlöse in Höhe von 29.630 T€ ergibt sich laut Planung für das Geschäftsjahr 2022 ein Überschuss von 1.055 T€. Auf Basis der geplanten Ergebnisse für die Geschäftsjahre 2022 bis 2025 wird mit der Wiederherstellung des Stammkapitals im Geschäftsjahr 2025 gerechnet.

Ausführliche Informationen zum Geschäftsjahr sind dem Jahresabschluss 2021 und dem Lagebericht (Anlage 1) zu entnehmen. Der Aufsichtsrat der KonvOY hat in seiner Sitzung am 22.06.2022 über die o.g. Beschlusspunkte beraten und der Gesellschafterversammlung der KonvOY die Beschlussfassung empfohlen (Anlage 2).

#### Einschätzung des Beteiligungsmanagements zum Jahresabschluss

Nach Prüfung des Jahresabschlusses durch die BPG mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft haben sich aus Sicht des Beteiligungsmanagements keine Einwendungen gegen oder zusätzliche Hinweise zum Jahresabschluss der KonvOY ergeben. Nach Durchsicht 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 KonvOY zum Bilanzstichtag.

i.V.

gez.  
Christine Zeller  
Stadtkämmerin

#### **Anlagen:**

##### **Anlage A**

**Anlage 1:** Jahresabschluss und Lagebericht 2021

**Anlage 2:** Vorlage an den Aufsichtsrat Nr. 009/2022 zum Jahresabschluss 2021