



Öffentliche **Beschluss**vorlage

Amt für Finanzen und
Beteiligungen

18.06.2025

Ihr/e Ansprechpartner/in:

Herr Markert

Telefon: 492-2043

Markert@stadt-muenster.de

Betrifft

KonvOY GmbH: Jahresabschluss 2024; Bestellung des Abschlussprüfers für den
Jahresabschluss 2025

Beratungsfolge

| 26.06.2025 Ausschuss für Wohnen, Liegenschaften, Finanzen und Wirtschaft Entscheidung |

Beschlussvorschlag:

I. Sachentscheidung:

Die Vertretung der Stadt Münster in der Gesellschafterversammlung der KonvOY GmbH wird ermächtigt, die folgenden Beschlüsse zu fassen:

1. Der Jahresabschluss (Bilanz, GuV, Anhang) und der Lagebericht zum 31.12.2024 für das Geschäftsjahr 2024 werden festgestellt.
2. Der Jahresüberschuss per 31.12.2024 in Höhe von 4.480.030,40 EUR wird zusammen mit dem Verlustvortrag per 31.12.2023 auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Der Bericht des Wirtschaftsprüfers über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2024 und des Lageberichts der KonvOY GmbH für das Geschäftsjahr 2024 werden zur Kenntnis genommen.
4. Der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat der KonvOY GmbH werden für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.
5. Für die Durchführung der Prüfung des Jahresabschlusses der KonvOY für das Geschäftsjahr 2025 wird die HLB Schumacher GmbH gewählt.

II. Finanzielle Auswirkungen:

Die finanziellen Auswirkungen aus der Bestellung der Abschlussprüfung werden von der KonvOY GmbH getragen.

Begründung:

Die Stadt Münster ist Alleingesellschafterin der KonvOY GmbH (KonvOY). Gemäß § 9.3 lit. c), lit. e) und lit. f) des Gesellschaftsvertrages obliegt der Gesellschafterversammlung u.a. die Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses und die Verwendung des Ergebnisses, die Entlastung der Mitglieder der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates sowie die Wahl des Abschlussprüfers.

Jahresabschluss (Ziff. 1-4)

Bilanz

Die KonvOY schließt das Geschäftsjahr 2024 mit einer Bilanzsumme i. H. v. 119.675 T€ (VJ: 104.418 T€). ab. Zum 31. Dezember 2024 beträgt der Verlustvortrag -10.542 T€ (VJ: -8.670 T€).

Gewinn- und Verlustrechnung

Das Geschäftsjahr 2024 wird mit einem Jahresüberschuss i. H. v. 4.480 T€ abgeschlossen (VJ: -1.871 T€), der entscheidend durch die Änderung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden geprägt ist und auf neue Rechnung vorgetragen werden soll.

Ausführliche Informationen zum Geschäftsjahr 2024 sind dem Jahresabschluss und dem Lagebericht (Anlage 1) zu entnehmen.

Der Aufsichtsrat der KonvOY hat in seiner Sitzung am 11.06.2025 über die o.g. Beschlusspunkte 1-4 beraten und der Gesellschafterversammlung der KonvOY die Beschlussfassung empfohlen.

Einschätzung des Beteiligungsmanagements zum Jahresabschluss

Nach Prüfung des Jahresabschlusses durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HLB Schumacher GmbH, Münster, 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 Prüfungsberichtes erscheint der Jahresabschluss als plausibel und vermittelt ein hinreichend nachvollziehbares Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Bauwerke zum Bilanzstichtag. Die aktuellen Herausforderungen im Immobiliensektor führen jedoch weiterhin zu Verzögerungen in der Umsetzung von Grundstücksverkäufen mit entsprechenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Liquiditätsplanung in 2025 und den nächsten Jahren.

Bestellung der Prüfungsgesellschaft (Ziff. 5):

Der Aufsichtsrat der KonvOY hat in seiner Sitzung am 11.06.2025 über den o.g. Beschlusspunkt 5 beraten und der Gesellschafterversammlung der KonvOY die Beschlussfassung empfohlen.

i.V.

gez.
Christine Zeller
Stadtkämmerin

Anlagen:
Anlage A

Anlage 1: Jahresabschluss und Lagebericht 2024