

| | | | |
|--|--------------|--|----------------------------|
| Landeshauptstadt Magdeburg – Der Oberbürgermeister – | | Drucksache DS0355/15 | Datum 29.07.2015 |
| Dezernat: II | II/01 | Öffentlichkeitsstatus öffentlich | |

| Beratungsfolge | Sitzung Tag | Behandlung | Zuständigkeit |
|----------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|
| Der Oberbürgermeister | 11.08.2015 | nicht öffentlich | Genehmigung OB |
| Finanz- und Grundstücksausschuss | 02.09.2015 | öffentlich | Beratung |
| Stadtrat | | öffentlich | Beschlussfassung |

| Beteiligungen | Beteiligung des | Ja | Nein |
|----------------------|------------------------|-----------|-------------|
| | RPA | | |
| | KFP | | |
| | BFP | | |

Kurztitel

Jahresabschluss 2014 der WOHNEN UND PFLEGEN MAGDEBURG gemeinnützige GmbH

Beschlussvorschlag:

1. Der Stadtrat nimmt den von der WTR Hedderich, Hoppe, Huskamp Partnerschaft, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, geprüften und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Jahresabschluss zum 31.12.2014 der WOHNEN UND PFLEGEN MAGDEBURG gemeinnützige GmbH zur Kenntnis.
2. Die Gesellschaftervertreter werden angewiesen:
 - den Jahresabschluss zum 31.12.2014 mit einer Bilanzsumme von 42.981.900,71 EUR und einem Jahresüberschuss in Höhe von 927.176,17 EUR festzustellen,
 - den Jahresüberschuss in Höhe von 927.176,17 EUR auf neue Rechnung vorzutragen,
 - den Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2014 zu entlasten,
 - dem Geschäftsführer Herrn Norbert Lendrich für das Geschäftsjahr 2014 Entlastung zu erteilen,
 - den Konzernabschluss 2014 der WOHNEN UND PFLEGEN MAGDEBURG gemeinnützige GmbH zu billigen.

Finanzielle Auswirkungen

| | | | | | | |
|----------------------|------|----------------|---|----|--|------|
| Organisationseinheit | 2001 | Pflichtaufgabe | x | ja | | nein |
|----------------------|------|----------------|---|----|--|------|

| | | | | | |
|---------------------|---------------------------------------|---------|------|---|------|
| Produkt Nr. | Haushaltskonsolidierungsmaßnahme | | | | |
| | | ja, Nr. | | x | nein |
| Maßnahmebeginn/Jahr | Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt | | | | |
| | JA | | NEIN | | x |

A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

| I. Aufwand (inkl. Afa) | | | | | |
|------------------------|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon | |
| | | | | veranschlagt | Bedarf |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| Summe: | | | | | |

| II. Ertrag (inkl. Sopo Auflösung) | | | | | |
|-----------------------------------|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon | |
| | | | | veranschlagt | Bedarf |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| Summe: | | | | | |

B. Investitionsplanung

Investitionsnummer:

Investitionsgruppe:

| I. Zugänge zum Anlagevermögen (Auszahlungen - gesamt) | | | | | |
|---|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon | |
| | | | | veranschlagt | Bedarf |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| Summe: | | | | | |

| II. Zuwendungen Investitionen (Einzahlungen - Fördermittel und Drittmittel) | | | | | |
|---|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon | |
| | | | | veranschlagt | Bedarf |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| Summe: | | | | | |

| III. Eigenanteil / Saldo | | | | | |
|--------------------------|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon | |
| | | | | veranschlagt | Bedarf |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| Summe: | | | | | |

| IV. Verpflichtungsermächtigungen (VE) | | | | | |
|---------------------------------------|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon | |
| | | | | veranschlagt | Bedarf |
| gesamt: | | | | | |
| 20... | | | | | |
| für | | | | | |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| 20... | | | | | |
| Summe: | | | | | |

| V. Erheblichkeitsgrenze (DS0178/09) Gesamtwert | |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> | bis 60 Tsd. € (Sammelposten) |
| <input type="checkbox"/> | > 500 Tsd. € (Einzelveranschlagung) |
| <input type="checkbox"/> | > 1,5 Mio. € (erhebliche finanzielle Bedeutung) |
| <input type="checkbox"/> | Anlage Grundsatzbeschluss Nr. |
| <input type="checkbox"/> | Anlage Kostenberechnung |
| <input type="checkbox"/> | Anlage Wirtschaftlichkeitsvergleich |
| <input type="checkbox"/> | Anlage Folgekostenberechnung |

C. Anlagevermögen

Investitionsnummer:

| |
|--|
| |
|--|

Buchwert in €:

| |
|--|
| |
|--|

Datum Inbetriebnahme:

| |
|--|
| |
|--|

Anlage neu

JA

| Auswirkungen auf das Anlagevermögen | | | | | |
|-------------------------------------|------|--------------|-----------|-----------------|--------|
| Jahr | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | bitte ankreuzen | |
| | | | | Zugang | Abgang |
| 20... | | | | | |

| | | |
|-----------------------|-------------------------------|---------------------------|
| federführend II/01 | Sachbearbeiter Frau Kliebe | Unterschrift Herr Koch |
|-----------------------|-------------------------------|---------------------------|

| | |
|---------------------------------------|---------------------------------|
| Verantwortliche(r) Beigeordnete(r) | Unterschrift Herr Zimmermann |
|---------------------------------------|---------------------------------|

| | |
|-----------------------------------|------------|
| Termin für die Beschlusskontrolle | 31.12.2015 |
|-----------------------------------|------------|

Begründung:

Die WTR Hedderich, Hoppe, Huskamp Partnerschaft, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, hat dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2014 sowie dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014 der WOHNEN UND PFLEGEN MAGDEBURG gemeinnützige GmbH (WuP) einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt (Anlage 1).

Grundsätzliche Feststellungen zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Bezüglich der Lagebeurteilung der Gesellschaft durch den Geschäftsführer verweisen wir auf die Anlage 2 zur Drucksache. Dort werden zusammengefasst der Geschäftsverlauf und die Lage der Gesellschaft im Geschäftsjahr sowie die künftige Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken dargestellt.

Stellungnahme des Abschlussprüfers zur Lagebeurteilung der Geschäftsführung

„Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage der Gesellschaft einschließlich der dargestellten Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend. Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass der Fortbestand des Unternehmens gefährdet wäre.“

Analyse 2013/2014**1. Gewinn- und Verlustrechnung 2013/2014 (Anlage 3)**

Die Umsatzerlöse in Höhe von 19.058 Tsd. EUR (Vorjahr 18.153 Tsd. EUR) betreffen im Wesentlichen die Erträge aus sechs Altenpflegeheimen und setzen sich folgendermaßen zusammen:

| | 2013 (Tsd. EUR) | 2014 (Tsd. EUR) |
|---|--------------------|--------------------|
| - Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege VG | 13.474 | 14.199 |
| - Erträge aus Unterkunft und Verpflegung | 4.098 | 4.125 |
| - Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen nach Pflege VG | 38 | 39 |
| - Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen | 543 | 695 |
| Summe | 18.153 | 19.058 |

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 300 Tsd. EUR (Vorjahr 325 Tsd. EUR) setzen sich folgendermaßen zusammen:

| | 2013 (Tsd. EUR) | 2014 (Tsd. EUR) |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| - Mieterträge | 28 | 28 |
| - Inkontinenzträge | 177 | 177 |
| - Übrige | 120 | 95 |
| | 325 | 300 |

Die Übrigen Erträge in Höhe von 95 Tsd. EUR gliedern sich wie folgt auf, Erstattungen durch die Agentur für Arbeit aus der Altersteilzeit-Förderung (40 Tsd. EUR) und Erstattungen

Weiterbildungskosten (55 Tsd. EUR).

Die Personalaufwendungen 2014 werden in Höhe von 12.788 Tsd. EUR (Vorjahr 12.132 Tsd. EUR) ausgewiesen. Sie gliedern sich auf in Löhne und Gehälter in Höhe von 9.936 Tsd. EUR und in soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für sonstige Personalaufwendungen in Höhe von 2.851 Tsd. EUR. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhten sich die Personalaufwendungen aufgrund des mit ver.di verhandelten neuen Haustarifvertrags um 656 Tsd. EUR.

Der Materialaufwand in Höhe von 4.954 Tsd. EUR (Vorjahr 4.608 Tsd. EUR) beinhaltet die Aufwendungen für Lebensmittel in Höhe von 1.977 Tsd. EUR, Aufwendungen für Zusatzleistungen in Höhe von 576 Tsd. EUR, Wasser, Energie und Brennstoffe in Höhe von 871 Tsd. EUR sowie Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf in Höhe von 1.529 Tsd. EUR. Die Zusatzleistungen in Höhe von 576 Tsd. EUR setzen sich folgendermaßen zusammen: Zusatzleistungen aus dem medizinischen und pflegerischen Bereich (53 Tsd. EUR), Kosten für die Betreuung nach § 87 b SGB XI (491 Tsd. EUR) sowie Lernmittel, Pflanzenschmuck bzw. Beschäftigungsmaterial und Kultur für Heimbewohner (32 Tsd. EUR).

Die Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen in Höhe von 205 Tsd. EUR (Vorjahr 211 Tsd. EUR) betreffen Kosten für die Lohnbuchhaltung, welche durch die Servicegesellschaft WOHNEN UND PFLEGEN MAGDEBURG GmbH erbracht wird sowie Honoraraufwendungen des Geschäftsführers.

Die Position Steuern, Abgaben und Versicherungen in Höhe von 209 Tsd. EUR erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 15 Tsd. EUR. Ursächlich dafür ist die Erhöhung der Positionen Abgaben und Sonstiges.

Die Aufwendungen für Mieten, Pachten und Leasing betragen im Berichtsjahr 174 Tsd. EUR (Vorjahr 156 Tsd. EUR). Ursächlich dafür sind die Kosten für die Anschaffung neuer EDV-Hardware u. a. in Verbindung mit der Einführung der digitalen Pflegedokumentation.

Die Erträge aus öffentlicher und nicht öffentlicher Förderung von Investitionen in Höhe von 212 Tsd. EUR (Vorjahr 211 Tsd. EUR) betreffen einen Darlehenszuschuss der Landeshauptstadt Magdeburg aufgrund des Stadtratsbeschlusses-Nr. 793-41(II)96 vom 04.07.1996 zum Gründungsbeschluss des Eigenbetriebes SSW.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden in Höhe von 1.714 Tsd. EUR (Vorjahr 1.155 Tsd. EUR) ausgewiesen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt entsprechend der Abschreibungen der bezuschussten Gegenstände des Anlagevermögens.

Im Berichtsjahr werden Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen in Höhe von 1.959 Tsd. EUR (Vorjahr 1.391 Tsd. EUR) sowie Abschreibungen und Wertberichtigungen von Forderungen in Höhe von 8 Tsd. EUR (Vorjahr 2 Tsd. EUR) ausgewiesen.

Die Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung in Höhe von 480 Tsd. EUR (Vorjahr 370 Tsd. EUR) setzen sich zusammen aus Instandhaltung bzw. Instandsetzung von technischen Anlagen (177 Tsd. EUR), von Gebäuden (123 Tsd. EUR), von beweglichem Anlagevermögen (74 Tsd. EUR), aus Wartungsverträgen (73 Tsd. EUR) und Sonstigem (33 Tsd. EUR).

Die sonstigen ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 193 Tsd. EUR (Vorjahr 195 Tsd. EUR) betreffen im Wesentlichen Aufwendungen für Inkontinenzmaterial in Höhe von 163 Tsd. EUR sowie Übrige in Höhe von 30 Tsd. EUR.

Die Erträge aus Beteiligungen in Höhe von 16 Tsd. EUR (Vorjahr 12 Tsd. EUR) betrifft den aktivierten Ausschüttungsanspruch für das Jahr 2014 an die Servicegesellschaft WOHNEN UND PFLEGEN MAGDEBURG GmbH.

Die Zinsen und ähnliche Erträge (4 Tsd. EUR; Vorjahr 2 Tsd. EUR) betreffen das Geschäftskonto

bei der Bank für Sozialwirtschaft.

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen (34 Tsd. EUR; Vorjahr 45 Tsd. EUR) betreffen überwiegend Zinsaufwendungen für langfristige Darlehen.

Das Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beträgt 299 Tsd. EUR (Vorjahr 553 Tsd. EUR).

Die außerordentlichen Erträge werden in einer Höhe von 160 Tsd. EUR (Vorjahr 35 Tsd. EUR) ausgewiesen. Im Geschäftsjahr beinhaltet die Position periodenfremde Erträge (145 Tsd. EUR) und übrige Erträge (15 Tsd. EUR). In den periodenfremden Erträgen werden vor allem Bereinigungen von Verbindlichkeiten (118,7 Tsd. EUR) aufgrund von Verjährungsfristen ausgewiesen.

Die Weiteren Erträge in Höhe von 468 Tsd. EUR beinhalten vor allem Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (467 Tsd. EUR), insbesondere aus der Auflösung der Rückstellung für Tarifstreitigkeiten in Höhe von 433 Tsd. EUR.

Das Jahresergebnis beträgt aus den vorstehend genannten Gründen 927 Tsd. EUR (Vorjahr 655 Tsd. EUR).

2. Bilanz zum 31.12.2013/31.12.2014 (Anlage 4)

Die Bilanzposition Aktiva A., Anlagevermögen, beträgt zum 31.12.2014 41.398 Tsd. EUR (Vorjahr 42.954 Tsd. EUR).

Zum 31.12.2014 werden *Immaterielle Vermögensgegenstände* in Höhe von 111 Tsd. EUR ausgewiesen. Der Bilanzwert betrifft ausschließlich Software und Lizenzen und hat sich im Geschäftsjahr folgendermaßen entwickelt:

| | |
|--------------------------------|--------------|
| • Anfangsbestand am 01.01.2014 | 5 Tsd. EUR |
| • Zugänge | 126 Tsd. EUR |
| • Abgänge | 0 Tsd. EUR |
| • Abschreibungen | 20 Tsd. EUR |
| • Endbestand am 31.12.2014 | 111 Tsd. EUR |

Nachfolgend wird die Entwicklung des Bilanzwertes der Sachanlagen aufgezeigt:

| | |
|--------------------------------|-----------------|
| • Anfangsbestand am 01.01.2014 | 42.924 Tsd. EUR |
| • Zugänge | 279 Tsd. EUR |
| • Abgänge | 0 Tsd. EUR |
| • Umbuchungen | 0 Tsd. EUR |
| • Abschreibungen | 1.941 Tsd. EUR |
| • Endbestand am 31.12.2014 | 41.262 Tsd. EUR |

Im Geschäftsjahr 2014 erfolgten Investitionen (Sachanlagen) in Höhe von 279 Tsd. EUR. Die Anlagezugänge betreffen vor allem Zugänge bei der Position Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge (116 Tsd. EUR) und Anlagen im Bau (107 Tsd. EUR). Der Zugang bei den Anlagen im Bau betrifft Aufwendungen für die Planung des Neubaus einer Pflegeeinrichtung am Standort Reform in Magdeburg. Die in den Vorjahren begonnenen Planungsmaßnahmen zur Fortführung des dritten Bauabschnitts Heideweg wurden aufgrund der Nichtfortführung der

Baumaßnahme in voller Höhe (650 Tsd. EUR) abgeschrieben (gemäß Stadtratsbeschluss-Nr. 020-1(VI)14 vom 10.07.2014).

Die Abschreibungen werden linear, entsprechend der gewöhnlichen Nutzungsdauer vorgenommen. Durch Auflösung der Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen wurden 1.714 Tsd. EUR der Abschreibungen neutralisiert.

Unter der Bilanzposition Aktiva A. III. Finanzanlagen werden die Anteile der 100 %-Beteiligung an der Servicegesellschaft WOHNEN UND PFLEGEN MAGDEBURG GmbH ausgewiesen.

Die Bilanzposition Aktiva B. Umlaufvermögen setzt sich aus den Vorräten (18 Tsd. EUR), den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (184 Tsd. EUR) und dem Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten (1.331 Tsd. EUR) zusammen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 36 Tsd. EUR enthalten vor allem Forderungen gegenüber Krankenkassen, debitorische Kreditoren, Forderungen gegenüber der BfA (Altersteilzeit) und Forderungen Weiterbildungszuschuss.

Die Position Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten beinhaltet Kassenbestände in Höhe von 36 Tsd. EUR (vor allem Verwahrgelder von Heimbewohnern, denen unter dem Passivposten „Verwahrgeldkonto“ Verbindlichkeiten in gleicher Höhe gegenüberstehen) sowie Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 1.295 Tsd. EUR.

Unter der Bilanzposition Aktiva C. Rechnungsabgrenzungsposten werden im Voraus gezahlte Wartungsgebühren und Versicherungsbeiträge in Höhe von 50 Tsd. EUR ausgewiesen.

Auf der Passivseite der Bilanz wird in der Bilanzposition A. I. das Gezeichnete Kapital unverändert mit 300 Tsd. EUR ausgewiesen.

Unter der Bilanzposition Passiva A. II. Kapitalrücklage werden 5.192 Tsd. EUR (Vorjahr 5.192 Tsd. EUR) ausgewiesen. Sie enthält das mit Ausgliederungs- und Übernahmevertrag vom 24.08.2008 eingebrachte Kapital des Eigenbetriebes in die GmbH (abzüglich der 275 Tsd. EUR für die Stammkapitalerhöhung).

Der Bilanzposition Passiva A. III. Gewinnrücklage wurde gemäß Gesellschafterbeschluss vom 10.12.2013 ein Anteil des Jahresüberschusses 2012 in Höhe von 32 Tsd. EUR zum 31.12.2013 zugeführt. Dieser Anteil wurde gemäß Gesellschafterbeschluss vom 09.10.2014 für die Einmalzahlung aus dem neuen Tarifvertrag zum 31.12.2014 wieder auf den Gewinnvortrag übertragen (2013 = 1.221 Tsd. EUR / 2014 = 1.189 Tsd. EUR).

Die Bilanzposition Passiva A. IV. Gewinnvortrag weist den Jahresüberschuss 2012 abzüglich der 32 Tsd. EUR, die gemäß dem Gesellschafterbeschluss vom 10.12.2013 in die Gewinnrücklage eingestellt wurden, und den Jahresüberschuss 2013 sowie den Übertrag aus der Gewinnrücklage zum 31.12.2014 in Höhe von 32 Tsd. EUR aus.

Unter Passiva A. V. wird der Jahresüberschuss des Berichtsjahres in Höhe von 927 Tsd. EUR (Vorjahr 655 Tsd. EUR) erfasst.

Die Bilanzposition Passiva B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens (31.276 Tsd. EUR) beinhaltet Investitionszuschüsse für Anlagegegenstände, die analog den Abschreibungen aufgelöst werden. Ein Abgang beim Sonderposten in Höhe von 650 Tsd. EUR betrifft die Nichtfortführung der Baumaßnahme am Objekt Heideweg.

Die Bilanzposition Passiva C. Rückstellungen in Höhe von 1.824 Tsd. EUR beinhaltet vor allem (Rückstellungen ab 50 Tsd. EUR) die Rückstellung für ausstehende Rechnungen (399 Tsd. EUR), Urlaubsrückstellung (525 Tsd. EUR), Rückstellungen für Tarifstreitigkeiten (651 Tsd. EUR) und

Rückstellungen für Jubiläumswendungen (70 Tsd. EUR). Die Rückstellung Tarifstreitigkeiten enthält im Wesentlichen Aufwendungen, die aufgrund des Personalüberleitungsvertrages vom 27.12.2007 entstanden sind. Es handelt sich um bereits eingereichte bzw. möglicherweise noch einzureichende Klagen von Mitarbeitern, die einen Anspruch auf Tarifierhöhung nach § 18 Abs. 3 TVÖD für die Jahre 2011 bis 2014 beinhalten.

Die Bilanzposition Passiva D Verbindlichkeiten weist Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 229 Tsd. EUR, Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter in Höhe von 417 Tsd. EUR, Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von 207 Tsd. EUR, Verbindlichkeiten aus nicht öffentlicher Förderung für Investitionen in Höhe von 60 Tsd. EUR, sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 224 Tsd. EUR und Verwahrgeldkonto in Höhe von 33 Tsd. EUR aus.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter in Höhe von 417 Tsd. EUR setzen sich aus 415 Tsd. EUR Darlehensverbindlichkeiten und 2 Tsd. EUR sonstige Verbindlichkeiten zusammen.

In der Bilanzposition Passiva E Rechnungsabgrenzungsposten werden vor allem Zahlungen des Sozialhilfeträgers für Januar 2015 erfasst.

Feststellungen gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz ergab keine wesentlichen Beanstandungen (Anlage 5).

Konzernabschluss 2014

Im Konzernabschluss wurden die Jahresabschlüsse der Wohnen und Pflegen Magdeburg gemeinnützige GmbH und der Servicegesellschaft Wohnen und Pflegen Magdeburg GmbH konsolidiert.

Der Konzernabschluss weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 944 Tsd. EUR aus. Das Geschäftsjahr 2014 wurde primär durch das wirtschaftliche Geschehen des Mutterunternehmens geprägt. Die Liquiditätslage des Konzerns ist auch im Geschäftsjahr 2014 weiter als stabil anzusehen.

Der von der Geschäftsführung WuP vorgelegte Konzernabschluss 2014 einschließlich Lagebericht sowie der dazugehörige Prüfbericht der WTR Hedderich, Hoppe, Huskamp Partnerschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft wurde vom Aufsichtsrat der WuP in seiner Sitzung am 02.07.2015 billigend zur Kenntnis genommen.

Zusammenfassung

Der Aufsichtsrat nahm in seiner Sitzung am 02.07.2015 nach eingehender Prüfung den Jahresabschluss und den Lagebericht 2014 zustimmend zur Kenntnis (Anlage 6). Er empfiehlt der Gesellschafterversammlung den Jahresabschluss zum 31.12.2014 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 927.176,17 EUR festzustellen. Es wird vorgeschlagen den Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen. Weiterhin wird empfohlen, den Aufsichtsrat und den Geschäftsführer für das Berichtsjahr zu entlasten.

Das Dezernat Finanzen und Vermögen/Beteiligungsverwaltung schließt sich den Empfehlungen des Aufsichtsrates an.

Das abschließende Prüfungsergebnis 2014 einschließlich des Bestätigungsvermerkes, die Bilanz

und die Gewinn- und Verlustrechnung sind als Anlagen beigefügt. Der Prüfungsbericht kann nach Absprache im Dezernat Finanzen und Vermögen/Beteiligungsverwaltung eingesehen werden.

Anlagen:

- 1 Bestätigungsvermerk
- 2 Stellungnahme des Abschlussprüfers zur Lagebeurteilung
- 3 Gewinn- und Verlustrechnung 2014
- 4 Bilanz zum 31.12.2014
- 5 Feststellungen aus der Prüfung nach § 53 HGrG
- 6 Beschlüsse des Aufsichtsrates zum Jahresabschluss 2014
- 7 Lagebericht zum 31.12.2014
- 8 Unterlagen Konzernabschluss 2014