

| | | | |
|--|--------------|--|----------------------------|
| Landeshauptstadt Magdeburg – Der Oberbürgermeister – | | Drucksache DS0392/17 | Datum 23.08.2017 |
| Dezernat: II | II/01 | Öffentlichkeitsstatus öffentlich | |

| Beratungsfolge | Sitzung Tag | Behandlung | Zuständigkeit |
|----------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|
| Der Oberbürgermeister | 05.09.2017 | nicht öffentlich | Genehmigung OB |
| Finanz- und Grundstücksausschuss | 27.09.2017 | öffentlich | Beratung |
| Stadtrat | 19.10.2017 | öffentlich | Beschlussfassung |

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

Kurztitel

Jahresabschluss der WOHNEN UND PFLEGEN MAGDEBURG gemeinnützige GmbH zum 31.12.2016

Beschlussvorschlag:

1. Der Stadtrat nimmt den von der WIBERA Wirtschaftsberatung Aktiengesellschaft, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, geprüften und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Jahresabschluss zum 31.12.2016 der WOHNEN UND PFLEGEN MAGDEBURG gemeinnützige GmbH zur Kenntnis.
2. Die Gesellschaftervertreter werden angewiesen:
 - den Jahresabschluss zum 31.12.2016 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 47.944.374,56 EUR und einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 571.541,50 EUR festzustellen,
 - den Jahresfehlbetrag in Höhe von 571.541,50 EUR auf neue Rechnung vorzutragen,
 - den Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2016 zu entlasten,
 - dem Geschäftsführer Herrn Norbert Lendrich für das Geschäftsjahr 2016 Entlastung zu erteilen,
 - den Konzernabschluss 2016 der WOHNEN UND PFLEGEN MAGDEBURG gemeinnützige GmbH zu billigen,
 - zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2017 die WIBERA Wirtschaftsberatung Aktiengesellschaft, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, zu bestellen.

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 | 31.12.2017 |
|-----------------------------------|------------|

Begründung:

Die WIBERA Wirtschaftsberatung Aktiengesellschaft, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, hat dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 sowie dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2016 der WOHNEN UND PFLEGEN MAGDEBURG gemeinnützige GmbH (WuP) einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt (Anlage 1).

Grundsätzliche Feststellungen

Bezüglich der „Beurteilung der Lage von WuP durch den Geschäftsführer“ sowie „Wesentliche Geschäftsvorfälle“ verweisen wir auf die Anlage 2 zur Drucksache.

Stellungnahme des Abschlussprüfers zur Lagebeurteilung der Geschäftsführung

„Die Beurteilung der Lage der Gesellschaft, insbesondere die Beurteilung des Fortbestandes und der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung des Unternehmens, ist plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung des gesetzlichen Vertreters dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.“

Analyse 2016/2015**1. Gewinn- und Verlustrechnung 2016/2015 (Anlage 3)**

Der Jahresabschluss berücksichtigt erstmalig die Änderungen gemäß des Bilanzrichtlinienumsetzungsgesetzes (BilRUG). Zur besseren Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr wurden aufgrund der neuen Definitionen der Umsatzerlöse, durch den Wegfall des außerordentlichen Ergebnisses und der Änderungen des Gliederungsschemas der Gewinn- und Verlustrechnung die Vorjahresbeträge angepasst.

Die Umsatzerlöse in Höhe von 20.278 Tsd. EUR (Vorjahr 19.868 Tsd. EUR) betreffen im Wesentlichen die Erträge aus sechs Altenpflegeheimen und setzen sich folgendermaßen zusammen:

| | 2016 (Tsd. EUR) | 2015 (Tsd. EUR) |
|---|--------------------|--------------------|
| - Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege VG | 14.981 | 14.726 |
| - Erträge aus Unterkunft und Verpflegung | 4.164 | 4.112 |
| - Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen nach Pflege VG | 46 | 36 |
| - Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen | 881 | 787 |
| - Mieterträge/Inkontinenzträge | 206 | 207 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Summe | 20.278 | 19.868 |

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 424 Tsd. EUR (Vorjahr 243 Tsd. EUR) setzen sich folgendermaßen zusammen:

| | 2016 (Tsd. EUR) | 2015 (Tsd. EUR) |
|---|--------------------|--------------------|
| - Auflösung Rückstellungen | 381 | 117 |
| - Erträge Versicherungsleistungen | 13 | 11 |
| - Spenden | 10 | 12 |
| - Erträge aus dem Abgang von Sachanlagevermögen | 5 | 1 |
| - Übrige | 15 | 102 |
| | <hr/> 424 | <hr/> 243 |

Die Personalaufwendungen 2016 werden in Höhe von 13.111 Tsd. EUR (Vorjahr 12.457 Tsd. EUR) ausgewiesen. Sie gliedern sich auf in Löhne und Gehälter in Höhe von 10.415 Tsd. EUR und in soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für sonstige Personalaufwendungen in Höhe von 2.696 Tsd. EUR. Die Personalaufwendungen haben sich zum Vorjahr um 5,2 % erhöht. Die Zunahme gegenüber dem Vorjahr bei nahezu unveränderter durchschnittlicher Mitarbeiterzahl resultiert im Wesentlichen aus der Tarifierhöhung zum 1. Juli 2016, Aufwendungen für die Geschäftsführung, die im Vorjahr unter der Position Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen erfasst wurden, sowie höhere Zuführungen zu den Personalkostenrückstellungen.

Der Materialaufwand in Höhe von 6.136 Tsd. EUR (Vorjahr 5.902 Tsd. EUR) beinhaltet die Aufwendungen für Lebensmittel in Höhe von 2.151 Tsd. EUR (Vorjahr = 2.093 Tsd. EUR), Aufwendungen für Zusatzleistungen in Höhe von 1.209 Tsd. EUR (Vorjahr = 1.067 Tsd. EUR), Wasser, Energie und Brennstoffe in Höhe von 786 Tsd. EUR (Vorjahr = 851 Tsd. EUR) sowie Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf in Höhe von 1.990 Tsd. EUR (Vorjahr = 1.891 Tsd. EUR). Die Zusatzleistungen in Höhe von 1.209 Tsd. EUR beinhalten vor allem Leistungen aus dem medizinischen und pflegerischen Bereich, Kosten für die Betreuung nach § 87 b SGB XI sowie Lernmittel, Pflanzenschmuck bzw. Beschäftigungsmaterial und Kultur für Heimbewohner.

Die Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen in Höhe von 60 Tsd. EUR (Vorjahr 210 Tsd. EUR) betreffen Kosten für die Lohnbuchhaltung, welche durch die Servicegesellschaft WOHNEN UND PFLEGEN MAGDEBURG GmbH erbracht wird. Im Vorjahr wurden unter dieser Position Honoraraufwendungen des Geschäftsführers ausgewiesen (siehe dazu Position Personalaufwendungen).

Die Position Steuern, Abgaben und Versicherungen in Höhe von 230 Tsd. EUR erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 45 Tsd. EUR. Die Steigerung ist vor allem auf die Steuernachzahlungen im Rahmen der Betriebsprüfung 2016 sowie die Erhöhung der TÜV- und Prüfgebühren zurückzuführen.

Die Aufwendungen für Mieten, Pachten und Leasing betragen im Berichtsjahr 202 Tsd. EUR (Vorjahr 186 Tsd. EUR). Sie beinhalten Aufwendungen für die Anmietung der Büroräume der Verwaltung und Leasingaufwendungen für diverse EDV-Anlagen.

Die Erträge aus öffentlicher und nicht öffentlicher Förderung von Investitionen in Höhe von 1.076 Tsd. EUR (Vorjahr 1.614 Tsd. EUR) betreffen die von der Gesellschafterin bewilligten Fördermittel für das Neubauprojekt „Salbke“.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden in Höhe von 898 Tsd. EUR (Vorjahr 938 Tsd. EUR) ausgewiesen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt entsprechend der Abschreibungen der bezuschussten Gegenstände des Anlagevermögens.

Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten werden in Höhe von 1.076 Tsd. EUR ausgewiesen. Im Berichtsjahr sind in den Aufwendungen die von der Gesellschafterin bewilligten Fördermittel für das Neubauprojekt „Salbke“ enthalten. Es wurden 1.076 Tsd. EUR den Verbindlichkeiten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen zugeführt.

Im Berichtsjahr werden Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen in Höhe von 1.233 Tsd. EUR (Vorjahr 1.221 Tsd. EUR) sowie auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 16 Tsd. EUR (Vorjahr 4 Tsd. EUR) ausgewiesen. Die Abschreibungen des Sachanlagevermögens des Berichtsjahres enthalten außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert bei voraussichtlich dauernder Wertminderung für ein Grundstück in Höhe von 42,5 Tsd. EUR.

Die Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung in Höhe von 471 Tsd. EUR (Vorjahr 456 Tsd. EUR) setzen sich zusammen aus Instandhaltung bzw. Instandsetzung von technischen Anlagen (219 Tsd. EUR), von Gebäuden (83 Tsd. EUR), von beweglichem Anlagevermögen (56 Tsd. EUR), aus Wartungsverträgen (80 Tsd. EUR) und Sonstigem (33 Tsd. EUR).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 660 Tsd. EUR (Vorjahr 32 Tsd. EUR) werden hauptsächlich durch Buchverluste aus Sachanlagenabgängen (654 Tsd. EUR) sowie periodenfremden Aufwendungen (2 Tsd. EUR) bestimmt.

Die Erträge aus Beteiligungen in Höhe von 27 Tsd. EUR (Vorjahr 26 Tsd. EUR) betreffen den aktivierten Ausschüttungsanspruch für das Jahr 2016 gegen die Servicegesellschaft Wohnen und Pflegen Magdeburg GmbH.

Die Zinsen und ähnliche Erträge (0,2 Tsd. EUR; Vorjahr 3 Tsd. EUR) betreffen das Geschäftskonto bei der Bank für Sozialwirtschaft.

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen (80 Tsd. EUR; Vorjahr 27 Tsd. EUR) betreffen überwiegend Zinsaufwendungen für langfristige Darlehen.

Das Berichtsjahr schließt aus den vorstehend genannten Gründen mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 572 Tsd. EUR (Vorjahr Jahresüberschuss von 397 Tsd. EUR) ab.

2. Bilanz zum 31.12.2016/31.12.2015 (Anlage 4)

Die Bilanzposition Aktiva A., Anlagevermögen, beträgt zum 31.12.2016 44.853 Tsd. EUR (Vorjahr 41.535 Tsd. EUR).

Zum 31.12.2016 werden *Immaterielle Vermögensgegenstände* in Höhe von 39 Tsd. EUR ausgewiesen. Der Bilanzwert betrifft ausschließlich Software und Lizenzen und hat sich im Geschäftsjahr folgendermaßen entwickelt:

| | |
|--------------------------------|--------------------|
| • Anfangsbestand am 01.01.2016 | 68 Tsd. EUR |
| • Zugänge | 11 Tsd. EUR |
| • Abschreibungen | 40 Tsd. EUR |
| • Endbestand am 31.12.2016 | <u>39 Tsd. EUR</u> |

Nachfolgend wird die Entwicklung des Bilanzwertes der Sachanlagen aufgezeigt:

| | |
|--------------------------------|------------------------|
| • Anfangsbestand am 01.01.2016 | 41.442 Tsd. EUR |
| • Zugänge | 5.817 Tsd. EUR |
| • Abgang | 1.277 Tsd. EUR |
| • Abschreibungen | 1.193 Tsd. EUR |
| • Endbestand am 31.12.2016 | <u>44.789 Tsd. EUR</u> |

Im Geschäftsjahr 2016 erfolgten Investitionen (Sachanlagen) in Höhe von 5.817 Tsd. EUR. Die Anlagenzugänge sind vor allem bei der Position Anlagen im Bau (5.660 Tsd. EUR) zu verzeichnen und betreffen den Neubau einer Pflegeeinrichtung in Magdeburg-Reform.

Die Abschreibungen werden linear, entsprechend der gewöhnlichen Nutzungsdauer vorgenommen. Durch Auflösung der Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen wurden 898 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 (14 Tsd. EUR), den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (922 Tsd. EUR) und dem Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten (2.102 Tsd. EUR) zusammen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 50 Tsd. EUR enthalten vor allem debitorische Kreditoren, Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag, Forderungen gegenüber Krankenkassen und Forderungen Weiterbildungszuschuss.

Die Position Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten beinhaltet Kassenbestände in Höhe von 41 Tsd. EUR (vor allem Verwahrgelder von Heimbewohnern, denen unter dem Passivposten „Verwahrgeldkonto“ Verbindlichkeiten in gleicher Höhe gegenüberstehen) sowie Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 2.061 Tsd. EUR.

Unter der Bilanzposition Aktiva C. Rechnungsabgrenzungsposten werden im Voraus gezahlte Wartungsgebühren und Versicherungsbeiträge in Höhe von 54 Tsd. EUR ausgewiesen.

Auf der Passivseite der Bilanz wird in der Bilanzposition A. 1. das Gezeichnete Kapital unverändert mit 300 Tsd. EUR ausgewiesen.

Unter der Bilanzposition Passiva A. 2. 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).

Die Bilanzposition Passiva A. 3. Gewinnrücklage hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

Die Bilanzposition Passiva A. 4. Gewinnvortrag hat sich gegenüber dem Vorjahr um 397 Tsd. EUR erhöht. Gemäß Gesellschafterbeschluss vom 22.12.2016 wurde der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2015 in Höhe von 397 Tsd. EUR auf neue Rechnung vorgetragen.

Unter Passiva A. 5. wird der Jahresfehlbetrag des Berichtsjahres in Höhe von 572 Tsd. EUR (Vorjahr Jahresüberschuss 397 Tsd. EUR) erfasst.

Die Bilanzposition Passiva B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens (31.055 Tsd. EUR) beinhaltet den Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen in Höhe von 31.053 Tsd. EUR (Investitionszuschüsse) und den Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen in Höhe von 2 Tsd. EUR (Spenden zur Finanzierung von Sachanlagen). Die Auflösung erfolgt analog der Abschreibungen der finanzierten Sachanlagen.

Die Bilanzposition Passiva C. Rückstellungen in Höhe von 1.164 Tsd. EUR beinhaltet vor allem (Rückstellungen ab 50 Tsd. EUR) die Rückstellung für ausstehende Rechnungen (79 Tsd. EUR), Urlaubsrückstellung (452 Tsd. EUR), Rückstellungen für Tarifstreitigkeiten (417 Tsd. EUR), Rückstellung für Einmalzahlungen/Tantieme (61 Tsd. EUR) und Rückstellungen für Jubiläumswendungen (60 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 beinhalten.

Die Bilanzposition Passiva D Verbindlichkeiten weist Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 651 Tsd. EUR, Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 4.449 Tsd. EUR, Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter in Höhe von 390 Tsd. EUR, Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von 308 Tsd. EUR, Verbindlichkeiten aus öffentlicher Förderung für Investitionen in Höhe von 1.076 Tsd. EUR, sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 285 Tsd. EUR und Verwahrgeldkonto in Höhe von 34 Tsd. EUR aus.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter in Höhe von 390 Tsd. EUR setzen sich aus 386 Tsd. EUR Darlehensverbindlichkeiten und 4 Tsd. EUR Übrige zusammen.

In der Bilanzposition Passiva E Rechnungsabgrenzungsposten werden vor allem Zahlungen des Sozialhilfeträgers für Januar 2017 erfasst.

Feststellungen gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz

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

Konzernabschluss 2016

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 Jahresfehlbetrag in Höhe von 565 Tsd. EUR aus. Das Geschäftsjahr 2016 wurde primär durch das wirtschaftliche Geschehen des Mutterunternehmens geprägt. Die Liquiditätslage des Konzerns ist auch im Geschäftsjahr 2016 weiter als stabil anzusehen.

Der von der Geschäftsführung WuP vorgelegte Konzernabschluss 2016 einschließlich Lagebericht sowie der dazugehörige Prüfbericht der WIBERA Wirtschaftsberatung Aktiengesellschaft, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, wurde vom Aufsichtsrat der WuP in seiner Sitzung am 24.08.2017 billigend zur Kenntnis genommen.

Zusammenfassung

Der Aufsichtsrat nahm in seiner Sitzung am 26.07.2017 nach eingehender Prüfung den Jahresabschluss und den Lagebericht 2016 zustimmend zur Kenntnis (Anlage 6). Er empfiehlt der Gesellschafterversammlung den Jahresabschluss zum 31.12.2016 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 571.541,50 EUR festzustellen. Es wird vorgeschlagen den Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Weiterhin wird empfohlen, den Aufsichtsrat und den Geschäftsführer für das Berichtsjahr zu entlasten. Die WIBERA Wirtschaftsberatung Aktiengesellschaft, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, soll zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2017 (drittes Prüfungsjahr) bestellt werden.

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

Das abschließende Prüfungsergebnis 2016 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 Grundsätzliche Feststellungen des Abschlussprüfers
- 3 Gewinn- und Verlustrechnung 2016
- 4 Bilanz zum 31.12.2016
- 5 Feststellungen aus der Prüfung nach § 53 HGrG
- 6 Beschlussvorschläge des Aufsichtsrates zum Jahresabschluss 2016
- 7 Lagebericht zum 31.12.2016
- 8 Unterlagen Konzernabschluss 2016