

| | | | |
|--|--------------|--|----------------------------|
| Landeshauptstadt Magdeburg – Die Oberbürgermeisterin – | | Drucksache DS0520/23 | Datum 14.09.2023 |
| Dezernat: OB | OB/02 | Öffentlichkeitsstatus öffentlich | |

| Beratungsfolge | Sitzung Tag | Behandlung | Zuständigkeit |
|----------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|
| Die Oberbürgermeisterin | 10.10.2023 | nicht öffentlich | Genehmigung OB |
| Finanz- und Grundstücksausschuss | 01.11.2023 | öffentlich | Beratung |
| Stadtrat | 16.11.2023 | öffentlich | Beschlussfassung |

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

Kurztitel

Jahresabschluss 2022 der Magdeburger Hafen GmbH

Beschlussvorschlag:

1. Der Stadtrat nimmt den von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft CT Lloyd GmbH geprüften und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Jahresabschluss 2022 der Magdeburger Hafen GmbH (MHG) zur Kenntnis.
2. Die Gesellschaftervertreterin der Landeshauptstadt Magdeburg in der Gesellschafterversammlung der MHG wird angewiesen, folgende Beschlüsse zu fassen:
 - den Jahresabschluss 2022 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 69.083.077,28 EUR und einem Jahresüberschuss in Höhe von 635.173,73 EUR festzustellen,
 - den Jahresüberschuss 2022 in Höhe von 635.173,73 EUR auf neue Rechnung vorzutragen,
 - den Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2022 zu entlasten,
 - dem Geschäftsführer, Herrn Dr. Maly, für das Geschäftsjahr 2022 Entlastung zu erteilen,
 - die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft CT Lloyd GmbH zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2023 zu bestellen.

Finanzielle Auswirkungen

| | | | | | | |
|----------------------|-------|----------------|---|----|--|------|
| Organisationseinheit | OB/02 | 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 OB/02 | Sachbearbeiter Frau Brennecke | Unterschrift Herr Koch |
|-----------------------|----------------------------------|---------------------------|

| | |
|---------------------|-----------------------------|
| Oberbürgermeisterin | Unterschrift Frau Borris |
|---------------------|-----------------------------|

| | |
|-----------------------------------|------------|
| Termin für die Beschlusskontrolle | 31.12.2023 |
|-----------------------------------|------------|

Begründung:

Dem Jahresabschluss und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022 der Magdeburger Hafen GmbH (MHG) wurde von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft CT Lloyd GmbH ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

Das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 635.173,73 EUR (Vorjahr: 1.199,3 Tsd. EUR) ab. Die Gesellschaft kann wiederum auf ein sehr erfolgreiches Geschäftsjahr zurückblicken. Die Umsatzerlöse konnten gegenüber dem Vorjahr um 19 % gesteigert werden. Das Investitionsvolumen der Magdeburger Hafen GmbH betrug insgesamt 18,8 Mio. EUR. Hier erfolgte im Berichtsjahr insbesondere der Erwerb von Gebäuden und Anlagen von der AW Management GmbH & Co. KG. Die Beendigung einer umfangreichen Betriebsprüfung hatte im Berichtsjahr zusätzliche Auswirkungen auf einzelne Positionen im Jahresabschluss.

Jahresabschluss 2022**Grundsätzliche Feststellungen des Abschlussprüfers**

Bezüglich der Lagebeurteilung der Gesellschaft durch die Geschäftsführung verweisen wir auf die Anlage 1 zur Drucksache.

Stellungnahme des Abschlussprüfers:

„Insgesamt halten wir die Darstellung und Beurteilung der Lage des Unternehmens und seiner voraussichtlichen Entwicklung durch die gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss und im Lagebericht für zutreffend.“

Analyse des Jahresabschlusses 2022 im Vergleich zum Vorjahr**Gewinn- und Verlustrechnung**

Umsatzerlöse

11.445,8 Tsd. EUR
(Vj. 9.599,9 Tsd. EUR)

Die Umsatzerlöse setzen sich folgendermaßen zusammen:

| | 2022 (Tsd. EUR) | 2021 (Tsd. EUR) |
|----------------------------|------------------------|-----------------------|
| Umschlagsleistungen | 2.473,1 | 1.489,0 |
| Hafenbahn | 2.723,1 | 2.455,9 |
| Ufergeld | 1.163,7 | 1.192,8 |
| Speditionsleistungen | 30,9 | 78,7 |
| Vermietung und Verpachtung | 2.191,9 | 2.117,6 |
| Lager | 1.674,2 | 710,0 |
| Sonstige Umsatzerlöse | <u>1.188,9</u> | <u>1.555,9</u> |
| | <u>11.445,8</u> | <u>9.599,9</u> |

Sonstige betriebliche Erträge

1.913,5 Tsd. EUR
(Vj. 1.629,6 Tsd. EUR)

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2022 (Tsd. EUR) | 2021 (Tsd. EUR) |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Erträge aus Aufl. Sonderposten f. Investitionszuschüsse | 1.085,3 | 1.091,8 |
| Auflösung akt. RAP für Nutzung der Hafentunnelbrücke | 390,8 | 0,0 |
| Ausgleichszahlung § 16 AEG | 207,0 | 201,7 |
| Versicherungsentschädigungen | 54,4 | 65,4 |
| Gewinne aus dem Abgang von Anlagevermögen | 42,9 | 178,7 |
| Sachbezüge | 36,0 | 33,6 |
| Periodenfremde Erträge | 4,2 | 20,1 |
| Zuschüsse Agentur für Arbeit | 5,2 | 15,4 |
| Erträge aus der Bewertung von Forderungen | 0,0 | 4,3 |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 5,7 | 0,0 |
| Sonstige Erträge | <u>82,0</u> | <u>18,6</u> |
| | <u>1.913,5</u> | <u>1.629,6</u> |

Materialaufwand

999,5 Tsd. EUR
(Vj. 824,9 Tsd. EUR)

Der Materialaufwand beinhaltet die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren (511,9 Tsd. EUR) sowie die Aufwendungen für bezogene Leistungen (487,6 Tsd. EUR). Zu den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen gehören im Wesentlichen die Aufwendungen für Treibstoffe, Schmiermittel und Energie. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen beinhalten hauptsächlich die Aufwendungen für Speditionsleistungen, Umschlag, Leiharbeitskräfte und für sonstige Fremdleistungen.

Personalaufwand

4.080,6 Tsd. EUR
(Vj. 3.856,5 Tsd. EUR)

Der Personalaufwand beinhaltet im Geschäftsjahr Aufwendungen für Löhne und Gehälter in Höhe von 3.392,0 Tsd. EUR (Vorjahr: 3.189,3 Tsd. EUR) sowie Aufwendungen für soziale Abgaben und Altersversorgung in Höhe von 688,6 Tsd. EUR (Vorjahr: 667,2 Tsd. EUR). Die MHG beschäftigte im Berichtsjahr im Jahresdurchschnitt 70 Mitarbeiter*innen (Vorjahr: 70). Die Gesellschaft hat einen Haustarifvertrag mit der Gewerkschaft Ver.di, der sich am TVöD orientiert.

Abschreibungen

4.553,8 Tsd. EUR
(Vj. 2.425,2 Tsd. EUR)

Die Abschreibungen betreffen in Höhe von 3.671,8 Tsd. EUR planmäßige Abschreibungen, in Höhe von 864,1 Tsd. EUR außerplanmäßige Abschreibungen und in Höhe von 17,9 Tsd. EUR Sofortabschreibungen GWG. Die außerplanmäßigen Abschreibungen betreffen die Hafentunnelbrücke und resultieren aus Feststellungen der Betriebsführung.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

2.656,4 Tsd. EUR
(Vj. 2.537,3 Tsd. EUR)

Sie setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2022 (Tsd. EUR) | 2021 (Tsd. EUR) |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Reparaturen und Instandhaltungen | 869,2 | 846,2 |
| Raum- und Gebäudekosten, Mieten und Pachten | 456,2 | 420,3 |
| Versicherungen | 243,0 | 194,3 |
| Buchführungskosten | 96,0 | 95,5 |
| Grundstücksaufwendungen/Entsorgungskosten | 100,1 | 78,3 |
| Kosten f. Arbeitssicherheit, Gesundheitsschutz, Weiterbildung | 136,8 | 124,9 |
| Porto, Telefon, EDV | 81,4 | 69,1 |
| Sonstiger Büro- und Betriebsbedarf | 89,0 | 102,2 |
| Miet- und Leasingkosten | 184,3 | 75,7 |
| Beiträge und Gebühren | 54,9 | 71,3 |
| Fahrzeugkosten | 70,7 | 69,7 |
| Schadensbeseitigungen | 66,0 | 62,1 |
| Rechts- und Beratungskosten | 32,8 | 40,9 |
| Planungsleistungen | 25,1 | 99,6 |
| Posten < 25 Tsd. EUR im Berichtsjahr | 69,0 | 156,3 |
| Übrige | <u>81,9</u> | <u>30,9</u> |
| | <u>2.656,4</u> | <u>2.537,3</u> |

Zinsen und ähnliche Erträge

9,4 Tsd. EUR
(Vj. 8,0 Tsd. EUR)

Hier erfolgt der Ausweis von Zinserträgen aus laufenden Konten bei Kreditinstituten und von übrigen Zinsen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

183,4 Tsd. EUR
(Vj. 91,2 Tsd. EUR)

Diese Aufwendungen resultieren im Wesentlichen aus den zu leistenden Darlehenszinsen für langfristige Darlehen.

Steuern vom Einkommen und Ertrag

100,8 Tsd. EUR
(Vj. 202,0 Tsd. EUR)

Die ausgewiesenen Steuern betreffen Gewerbe- und Körperschaftsteuer einschließlich Solidaritätszuschlag.

Sonstige Steuern

158,8 Tsd. EUR
(Vj. 100,9 Tsd. EUR)

Die sonstigen Steuern beinhalten Grundsteuer, Umsatzsteuernachzahlungen aus Betriebsprüfung, Ökosteuern und KFZ-Steuer.

Bilanz

Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

2,8 Tsd. EUR
(Vj. 2,8 Tsd. EUR)

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen werden neben einem Zugang in Höhe von 4,1 Tsd. EUR Abschreibungen in Höhe von 4,1 Tsd. EUR ausgewiesen.

Sachanlagen

60.603,1 Tsd. EUR
(Vj. 46.409,0 Tsd. EUR)

Im Bereich des Sachanlagevermögens wurden Investitionen in Höhe von 18.849,0 Tsd. EUR (Vorjahr: 2.321,7 Tsd. EUR) getätigt. Die Investitionen teilen sich auf die Bilanzpositionen wie folgt auf:

| | 31.12.2022 (Tsd. EUR) | 31.12.2021 (Tsd. EUR) |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten | 12.935,7 | 262,1 |
| Technische Anlagen und Maschinen | 5.557,6 | 1.263,9 |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 183,4 | 297,2 |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | <u>172,3</u> | <u>498,5</u> |
| | <u>18.849,0</u> | <u>2.321,7</u> |

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Bauten

48.072,6 Tsd. EUR
(Vj. 38.561,0 Tsd. EUR)

In dieser Bilanzposition werden im Berichtsjahr Zugänge in Höhe von 12.935,7 Tsd. EUR und planmäßige Abschreibungen in Höhe von 3.424,0 Tsd. EUR ausgewiesen. Im Berichtsjahr 2022 wurde der Erbbaurechtsvertrag mit der AW Management GmbH & Co. KG aufgehoben und es erfolgte der Erwerb der auf dem Grundstück befindlichen Bauten und Anlagen durch die MHG.

Technische Anlagen und Maschinen

11.591,6 Tsd. EUR
(Vj. 6.473,7 Tsd. EUR)

In der Position der technischen Anlagen und Maschinen werden Zugänge in Höhe von 5.557,6 Tsd. EUR (im Wesentlichen für Maschinen und Anlagen im Zusammenhang mit der Auflösung des Erbbaurechtsvertrages) ausgewiesen. Zugänge aus Umbuchungen werden in Höhe von 541,9 Tsd. EUR, Abschreibungen in Höhe von 876,5 Tsd. EUR und Abgänge in Höhe von 105,1 Tsd. EUR berücksichtigt.

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

536,4 Tsd. EUR
(Vj. 602,2 Tsd. EUR)

In dieser Position werden im Berichtsjahr Zugänge in Höhe von insgesamt 183,4 Tsd. EUR, Abschreibungen in Höhe von 249,2 Tsd. EUR ausgewiesen.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

402,5 Tsd. EUR
(Vj. 772,1 Tsd. EUR)

Hier werden im Wesentlichen Zahlungen für den Ersatz der Uferwand IV und für den Neubau von elektrischen Weichen ausgewiesen.

Finanzanlagen

326,2 Tsd. EUR
(Vj. 326,2 Tsd. EUR)

Hier erfolgt der Ausweis der auf einen Erinnerungswert von 0,51 EUR abgeschriebenene Anteile an der 100%igen Beteiligung an der Schönebecker Hafen GmbH (SHG). Des Weiteren erfolgt der Ausweis einer in 2011 geleisteten Einzahlung in das Eigenkapital der SHG.

Im Bereich des Umlaufvermögens werden die Vorräte, die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sowie der Kassenbestand ausgewiesen.

Vorräte

12,8 Tsd. EUR
(Vj. 3,7 Tsd. EUR)

Die Vorräte betreffen ausschließlich den Bestand an Dieselmotorkraftstoff.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 1.931,2 Tsd. EUR
(Vj. 1.355,1 Tsd. EUR)

Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:

| | 31.12.2022 (Tsd. EUR) | 31.12.2021 (Tsd. EUR) |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.759,8 | 1.028,2 |
| Forderungen gegenüber Gesellschaftern | 33,2 | 20,6 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 7,9 | 7,9 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | <u>130,3</u> | <u>298,4</u> |
| | <u>1.931,2</u> | <u>1.355,1</u> |

Für die zum Bilanzstichtag offenen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde für das allgemeine Kredit- und Ausfallrisiko eine Pauschalwertberichtigung in Höhe 9 Tsd. EUR sowie für Forderungen, deren Realisierung ungewiss ist, eine Einzelwertberichtigung in Höhe von 101,2 Tsd. EUR berücksichtigt.

Die Forderungen gegenüber Gesellschaftern resultieren aus Lieferungen und Leistungen; die Forderungen gegen verbundene Unternehmen beinhalten ausschließlich Forderungen gegenüber der SHG.

Zu den sonstigen Vermögensgegenständen gehören im Wesentlichen Forderungen aus Umsatzsteuer und geleisteten Kautionen, für Refinanzierungen im Rahmen von Hochwasseraufwendungen, für Ausgleichszahlungen des Landes gemäß § 16 AEG für die Unterhaltung der Bahnübergänge der Hafentramway über öffentliche Straßen sowie Forderungen aus Versicherungsentschädigungen.

Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten 5.852,6 Tsd. EUR
(Vj. 7.992,7 Tsd. EUR)

Die Guthaben bei Kreditinstituten betreffen insgesamt 4 Geschäfts- bzw. Treuhänderkonten.

Rechnungsabgrenzungsposten 354,3 Tsd. EUR
(Vj. 12,3 Tsd. EUR)

Im Wesentlichen wird die aus der Betriebsprüfung resultierende Mietvorauszahlung für die Hafentramwaybrücke aus dem Jahr 2015 über 15 Jahre mit 48,8 Tsd. EUR p. a. aufgelöst. Des Weiteren erfolgt der Ausweis von abgegrenzten Serviceverträgen und eine Leasingsonderzahlung.

Passiva

Eigenkapital 44.738,4 Tsd. EUR
(Vj. 43.938,5 Tsd. EUR)

| | 31.12.2022 (Tsd. EUR) | 31.12.2021 (Tsd. EUR) |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Gezeichnetes Kapital | 1.418,3 | 1.418,3 |
| Kapitalrücklage | 32.275,6 | 32.110,9 |
| Gewinnvortrag | 10.409,3 | 9.210,0 |
| Jahresüberschuss | <u>635,2</u> | <u>1.199,3</u> |
| | <u>44.738,4</u> | <u>43.938,5</u> |

In der Kapitalrücklage erfolgte im Berichtsjahr eine Verringerung durch eine nachträgliche Vermessung eines Grundstückes (wurde im Jahr 2015 eingelegt) sowie eine Erhöhung im Rahmen des Abschlusses der Betriebsprüfung. Der Jahresüberschuss des Vorjahres in Höhe von 1.199,3 Tsd. EUR wurde gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung auf neue Rechnung vorgetragen und erhöhte damit den Gewinnvortrag des Berichtsjahres.

Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen 5.279,8 Tsd. EUR
(Vj. 6.365,1 Tsd. EUR)

Im Sonderposten werden die zweckgebundenen Fördermittel für Investitionen in das Anlagevermögen ausgewiesen (bis einschließlich Geschäftsjahr 2009). Die Auflösungen erfolgen in Abhängigkeit der Nutzungsdauer der geförderten Anlagegegenstände. Ab dem Geschäftsjahr 2010 werden Zuschüsse und Zulagen direkt im Anlagevermögen mit den Anschaffungskosten verrechnet.

Rückstellungen 1.145,7 Tsd. EUR
(Vj. 939,2 Tsd. EUR)

Die Rückstellungen beinhalten im Berichtsjahr Steuerrückstellungen in Höhe von 305,2 Tsd. EUR und sonstige Rückstellungen in Höhe von 840,5 Tsd. EUR, die sich wie folgt zusammensetzen:

| | 31.12.2022 (Tsd. EUR) | 31.12.2021 (Tsd. EUR) |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Abschluss- und Prüfungskosten | 28,4 | 31,9 |
| Archivierungskosten | 6,0 | 6,0 |
| Ausstehende Rechnungen | 12,2 | 42,7 |
| Betriebsprüfungskosten | 55,0 | 55,0 |
| Zinsen aus Steuern | 7,7 | 0,0 |
| Berufsgenossenschaftsbeiträge | 0,0 | 51,2 |
| Instandhaltungen | 139,4 | 23,7 |
| Rechtsstreitigkeiten | 461,8 | 403,2 |
| Urlaub und Überstunden | 112,7 | 74,7 |
| Tantiemen | 10,0 | 16,0 |
| Jubiläumsaufwendungen | <u>7,3</u> | <u>7,9</u> |
| | <u>840,5</u> | <u>712,3</u> |

Verbindlichkeiten 17.913,3 Tsd. EUR
(Vj. 4.709,3 Tsd. EUR)

Im Einzelnen:

| | 31.12.2022 (Tsd. EUR) | 31.12.2021 (Tsd. EUR) |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 15.921,6 | 3.382,1 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.086,5 | 489,3 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 21,9 | 24,6 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | <u>883,3</u> | <u>813,3</u> |
| | <u>17.913,3</u> | <u>4.709,3</u> |

Unter den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten werden zum Stichtag vier Darlehen mit unterschiedlichen Laufzeiten ausgewiesen. Im Berichtsjahr erfolgten zwei Neukreditaufnahmen zur Finanzierung des Erwerbs der Bauten und Anlagen von der AW Management GmbH & Co. KG.

Die Position der sonstigen Verbindlichkeiten beinhaltet im Wesentlichen Darlehens- und Mietkaufverbindlichkeiten. Dazu gehört hauptsächlich das Darlehen der WSD für das KV-Terminal

in Höhe von 726,0 Tsd. EUR. Des Weiteren erfolgt hier der Ausweis von Verbindlichkeiten aus Steuern durch die Betriebsprüfung.

Rechnungsabgrenzungsposten

5,8 Tsd. EUR
(Vj. 149,9 Tsd. EUR)

Dieser Ausweis betrifft im Berichtsjahr vereinnahmte Zahlungen, die Erträge für 2023 darstellen.

Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 HGrG

Die Prüfung gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) zur Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation, des Geschäftsführungs-Instrumentariums und der Geschäftsführertätigkeit ergab keine Beanstandungen.

Zusammenfassung

Der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft CT Lloyd GmbH geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31.12.2022 sowie der Lagebericht 2022 sind in der Aufsichtsratssitzung der Magdeburger Hafen GmbH am 25.09.2023 zustimmend zur Kenntnis genommen worden.

Der Aufsichtsrat hat der Gesellschafterversammlung empfohlen, den Jahresabschluss mit einer Bilanzsumme in Höhe von 69.083.077,28 EUR und einem Jahresüberschuss in Höhe von 635.173,73 EUR festzustellen und den Jahresüberschuss in Höhe von 635.173,73 EUR auf neue Rechnung vorzutragen. Weiterhin hat der Aufsichtsrat empfohlen, dem Geschäftsführer, Herrn Dr. Maly, und dem Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2022 Entlastung zu erteilen. Zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2023 wird erneut die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft CT Lloyd GmbH, Niederlassung Magdeburg, vorgeschlagen.

Das Beteiligungsmanagement schließt sich den Beschlussempfehlungen des Aufsichtsrates an. Die Lagebeurteilung, das Prüfungsergebnis 2022 einschließlich des Bestätigungsvermerkes, die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung sowie der Lagebericht sind als Anlagen beigefügt. Des Weiteren sind die Beschlussempfehlungen des Aufsichtsrates der Magdeburger Hafen GmbH zum Jahresabschluss 2022 beigefügt. Der Prüfbericht kann nach Absprache im Beteiligungsmanagement eingesehen werden.

Anlagen:

1. Lagebeurteilung
2. Bestätigungsvermerk
3. Bilanz 31.12.2022
4. Gewinn- u. Verlustrechnung 2022
5. Lagebericht
6. Beschlussempfehlung ARS 25.09.2023