

Beschlussvorlage	Geschäftsbereich	GB 4 Finanzen und Beteiligungssteuerung
	Ressort / Stadtbetrieb	403.03 Beteiligungsmanagement
	Bearbeiter/in	Felix an Haack
	Telefon (0202)	563 6703
	Fax (0202)	563 4742
	E-Mail	felix.anhaack@stadt.wuppertal.de
	Datum:	27.05.2024
	Drucks.-Nr.:	VO/0677/24 öffentlich
Sitzung am	Gremium	Beschlussqualität
25.06.2024	Ausschuss für Finanzen, Beteiligungssteuerung und Betriebsausschuss WAW	Entscheidung
Jahresabschluss der Wuppertal Marketing GmbH für das Geschäftsjahr 2023		

Grund der Vorlage

Feststellung des Jahresabschlusses 2023 in der Gesellschafterversammlung

Beschlussvorschlag

- A. Der Vertreter der Stadt Wuppertal in der Gesellschafterversammlung der Wuppertal Marketing GmbH wird beauftragt, in der Gesellschafterversammlung wie folgt abzustimmen:
1. Der vorgelegte Jahresabschluss der Wuppertal Marketing GmbH für das Geschäftsjahr 2023 – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang, Lagebericht sowie Bestätigungsvermerk– wird mit einem Jahresfehlbetrag von 87.809,99 € festgestellt.
 2. Der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2023 wird mit dem Gewinnvortrag auf neue Rechnung vorgetragen.
 3. Der Geschäftsführung wird Entlastung erteilt.
 4. Zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2024 wird die WTG Wirtschaftstreuhand Dr. Grüber PartG mbB ernannt.
 5. Der Abweichungsbericht zum Public Corporate Governance Kodex (PCGK) wird ohne Beschluss entgegengenommen.
 6. Der Vertreter der Stadt Wuppertal wird beauftragt, in der Gesellschafterversammlung der WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH dahingehend abzustimmen, dass seitens

des Vertreters der WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH in der Gesellschafterversammlung der Wuppertal Marketing GmbH entsprechend der vorgenannten Beschlüsse zu A. abgestimmt wird.

Einverständnisse

entfällt

Unterschrift

Thorsten Bunte

Begründung

Jahresabschluss

Die Bilanz der Wuppertal Marketing GmbH schließt zum 31. Dezember 2023

in Aktiva und Passiva mit (Vorjahr: rd. 655 T€) ab.	1.407.367,76 €
--	----------------

Der Jahresfehlbetrag beträgt für das Geschäftsjahr 2023 (Vorjahr: Jahresfehlbetrag rd. 71 T€).	87.809,99 €
--	-------------

Die WTG Wirtschaftstreuhand Dr. Grüber, Wuppertal, hat den Jahresabschluss und den Lagebericht der Wuppertal Marketing GmbH für das Geschäftsjahr 2023 geprüft und nach dem Ergebnis der Prüfung am 15.05.2024 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Die Prüfung ergab keine Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG hat keinen Anlass zu Beanstandungen gegeben.

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft wird den Jahresabschluss 2023 in seiner Sitzung am 20.06.2024 beraten. Sollte der Aufsichtsrat abweichende Beschlussempfehlungen an die Gesellschafterversammlung aussprechen, wird in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen und Beteiligungssteuerung am 25.06.2024 eine entsprechende Information gegeben.

Bilanz

Die Bilanzsumme der Gesellschaft beträgt 1.407 T€ und hat sich damit um 752 T€ erhöht (Vorjahr: 655 T€)

Ursächlich hierfür ist insbesondere die Erhöhung der liquiden Mittel durch eine Kapitalerhöhung der Stadt Wuppertal von 220.000,00 € auf 1.030.000,00 €. Die Stadt Wuppertal hält jetzt 85 % der Anteile.

Damit beträgt der Anteil an liquiden Mitteln an der Bilanzsumme 82,5 % (Vorjahr: 67,3 %).

Durch die Erhöhung des Eigenkapitals im Geschäftsjahr auf 1.240 T€ (Vorjahr: 518 T€) beläuft sich der Anteil des Eigenkapitals nunmehr auf 88,1 % der Bilanzsumme (Vorjahr: 79,1 %).

%). Entsprechend ist der Fremdkapitalanteil an der Bilanzsumme gesunken.

Gewinn- und Verlustrechnung

Das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von rd. 88 T€ (Vorjahr: Jahresfehlbetrag rd. 71 T€) ab. Das Jahresergebnis hat sich damit im Vergleich zum Vorjahr um rd. 16 T€ verschlechtert, bleibt aber dennoch über den Erwartungen des Wirtschaftsplans mit einem Verlust in Höhe von 186 T€.

Die Umsatzerlöse setzen sich vor allem aus den Bereichen Warenverkäufe (273 T€), Marketingverbundleistungen (412 T€), Touristik (58 T€), Schwebodrom (35 T€) und übrige Erlöse (65 T€) zusammen. Der Umsatzanstieg ist vor allem durch das Schwebodrom und Erlösen aus Messen verursacht.

Der festgelegte Betriebskostenzuschuss der Stadt Wuppertal in Höhe von rd. 753 T€ macht im Geschäftsjahr 2023 ca. 44,6 % aller Einnahmen der Gesellschaft aus. Hinzu kommen Zuschüsse der Stadt für Miet- und Betriebskosten in Höhe von weiteren 101 T€.

Die Personalkosten lagen vor Zuschüssen mit rd. 1.046 T€ unter dem geplanten Ansatz von rd. 1.093 T€. Die Personalkosten sind damit der mit Abstand größte Kostenfaktor der Gesellschaft.

Wesentliche Kennzahlen:

Umsatzerlöse in €	2023	2022
Warenverkäufe	272.771,92	248.784,75
Marketingverbundleistungen	412.164,70	156.859,53
Touristik	58.020,96	62.377,44
Schwebodrom	35.000,00	0
Übrige	65.064,20	61.959,81
	843.021,78	529.981,53

Der Bericht des Wirtschaftsprüfers kann beim Beteiligungsmanagement eingesehen werden.

Abweichungsbericht zum Public Corporate Governance Kodex (PCGK)

Zum Jahresabschluss 2023 wurde auch der Abweichungsbericht zum PCGK aufgestellt und dem Aufsichtsrat zur Kenntnis gegeben.

Der Abweichungsbericht wurde durch das Beteiligungsmanagement auf Grundlage eigener Erkenntnisse geprüft. Die Prüfung hat zu keinen inhaltlichen Einwendungen oder Anmerkungen geführt.

Ab sofort wird über die Abweichungsberichte der Tochterunternehmen jeweils mit den jeweiligen Jahresabschlüssen berichtet und nicht mehr – wie in der Vergangenheit – in einer Gesamtvorlage.

Der Abweichungsbericht wird als Anlage 02 nichtöffentlich beigelegt (VO/0677/24-NÖ).

Klimacheck

Hat das Vorhaben eine langfristige Auswirkung auf den Klimaschutz und/oder die Klimafolgenanpassung?

x neutral /nein

☐ ja, positive Auswirkungen

☐ ja, negative Auswirkungen

Begründung:

Es handelt sich um einen rechnerischen Abschluss. Dieser hat keine Auswirkungen auf das Klima.

Anlagen

Anlage 01 – Bilanz, GuV, Anhang und Lagebericht