

Beschlussvorlage	Geschäftsbereich	GB 4 Finanzen und participationssteuerung
	Ressort / Stadtbetrieb	403.5 participationsmanagement
	Bearbeiter/in Telefon (0202) Fax (0202) E-Mail	Christian Schenk +49 202 563 5140 +49 202 563 4742 christian.schenk@stadt.wuppertal.de
	Datum:	19.05.2025
	Drucks.-Nr.:	VO/0542/25 öffentlich
Sitzung am	Gremium	Beschlussqualität
01.07.2025	Ausschuss für Finanzen, participationssteuerung und Betriebsausschuss WAW	Entscheidung
Jahresabschluss der Neue Effizienz gemeinnützige GmbH für das Geschäftsjahr 2024 und Ermächtigung der Geschäftsführung für Beschlüsse in der Gesellschafterversammlung der Realer Wandel GmbH		

Grund der Vorlage

§ 12 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages

Beschlussvorschlag

Der Vertreter der Stadt in den ordentlichen Gesellschafterversammlungen der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH und der WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH wird beauftragt, folgenden Beschlüssen der Vertreter der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH und der WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH in der Gesellschafterversammlung der Neue Effizienz gemeinnützige GmbH zuzustimmen:

1. Der Jahresabschluss der Neue Effizienz gemeinnützige GmbH für das Geschäftsjahr 2024 wird festgestellt.
2. Der Jahresfehlbetrag aus 2024 in Höhe von 204.175,95 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Der Geschäftsführung wird für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung erteilt.
4. Die Geschäftsführung der Neue Effizienz gemeinnützige GmbH wird ermächtigt, den folgenden Beschlussvorschlägen in der Gesellschafterversammlung der Realer Wandel GmbH zuzustimmen:
 - a) Der Jahresabschluss der Realer Wandel GmbH für das Geschäftsjahr 2024 wird festgestellt.
 - b) Es wird keine Ausschüttung vorgenommen und der Jahresüberschuss in Höhe von 856,80 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

- c) Dem Geschäftsführer Herrn Daniel Bogatz wird für seine Geschäftsführung im Zeitraum vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 Entlastung erteilt.

Einverständnisse

Entfällt

Unterschrift

Thorsten Bunte

Begründung

Neue Effizienz gemeinnützige GmbH (1. - 3.):

Die Bilanz 2024 schließt in Aktiva und Passiva mit 569.764,35 €
(Vorjahr: 566.018,64 €) ab.

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Fehlbetrag von 204.175,95 €
(Vorjahr: 435.462,54 €) aus, der auf neue Rechnung vorgetragen werden soll.

Der Gesellschafterversammlung werden der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 01.01.2024 bis 31.12.2024 nebst Lagebericht der Geschäftsführung vorgelegt. Die Prüfung hat im Frühjahr 2025 durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Ebbinghaus Partnerschaft mbB, Solingen, stattgefunden. Der Prüfbericht wird der Gesellschafterversammlung ebenfalls vorgelegt.

Zusammenfassung des Ergebnisses:

- Die Prüfung ergab keine Einwendungen.
- Alle notwendigen und vorgeschriebenen Unterlagen sind enthalten und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.
- Der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wurde erteilt.

Die Geschäftsführung empfiehlt daher der Gesellschafterversammlung, den Jahresabschluss der Neue Effizienz gemeinnützige GmbH für das Geschäftsjahr 01.01.2024 bis 31.12.2024 mit einer Bilanzsumme von 569.764,35 € und einem Jahresfehlbetrag von 204.175,95 € festzustellen.

Der Jahresfehlbetrag wird durch Einzahlungen der Gesellschafter in die Kapitalrücklage ausgeglichen, wodurch die Liquidität der Neuen Effizienz sichergestellt wird. Im Berichtsjahr wurden 220 T€ in die Kapitalrücklage eingezahlt.

Die Geschäftsführung empfiehlt der Gesellschafterversammlung, den Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Die Neue Effizienz erzielte im Geschäftsjahr 2024 Umsatzerlöse im ideellen Bereich (1.022 T€; Vorjahr: 750 T€), im wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb (97 T€; Vorjahr: 102 T€) sowie Zweckbetrieb (36 T€; Vorjahr: 63 T€).

Die Aufwendungen bestehen insbesondere aus Personalaufwendungen (1.152 T€; Vorjahr: 1.114 T€) und sonstigen betrieblichen Aufwendungen, insbesondere für Verwaltungskosten sowie Aufwendungen für projektbezogene Dienstleistungen und Veranstaltungen.

Das geplante Gesamtjahresergebnis konnte nicht erreicht werden. Als Ergebnis fällt das Jahresergebnis rund 59 T€ geringer aus, als bei Aufstellung des Wirtschaftsplans im Herbst 2023 prognostiziert. Für das Geschäftsjahr 2024 war ein Fehlbetrag von 145 T€ bei einem Liquiditätsüberschuss unter Berücksichtigung der Zuschüsse der Gesellschafter zur geplanten Verlustabdeckung von 105 T€ geplant.

Die Abweichung des Jahresfehlbetrages ergibt sich im Wesentlichen aus verzögerter Bewilligung mehrerer Projektanträge zu Jahresbeginn, die im Jahresverlauf alle eingegangen sind.

Bilanz:

Die Bilanzsumme hat sich in 2024 um 3 T€ auf 569 T€ erhöht (Vorjahr: 566 T€).

Auf der Aktivseite beläuft sich das immaterielle Anlagevermögen und das Sachanlagevermögen auf 28 T€ (Vorjahr: 27 T€). Im Jahr 2024 wurde neue Büro- und Geschäftsausstattung sowie neue Software angeschafft.

Es bestehen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 428 T€ (Vorjahr: 359 T€).

Forderungen gegen verbundene Unternehmen bestehen in Höhe von 0 T€ (Vorjahr: 23 T€).

Auf der Passivseite beträgt das Eigenkapital zum 31. Dezember 2024 60 T€ (Vorjahr 44 T€). Der Jahresfehlbetrag wird wie im Vorjahr durch eine entsprechend höhere Einzahlung der Gesellschafter ausgeglichen. Gegenüber Kreditinstituten bestehen Verbindlichkeiten in Höhe von 432 T€ (Vorjahr: 439 T€).

Weiterhin bestehen Sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 19 T€ sowie aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 11 T€.

Weitere Informationen sind der Anlage zu entnehmen.

Der Gesellschafterversammlung der Neue Effizienz gemeinnützige GmbH wird vorgeschlagen, dem Geschäftsführer Herrn Jochen Stiebel für seine Geschäftsführung im Zeitraum vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 Entlastung zu erteilen.

Realer Wandel GmbH (4.):

Die Realer Wandel GmbH ist eine 100%-ige Tochtergesellschaft der Neue Effizienz gemeinnützige GmbH. Für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 stellt die Gesellschafterversammlung den Jahresabschluss mit einer Bilanzsumme von 64.213,18 € und einen Jahresüberschuss in Höhe von 856,80 € fest. Es soll keine Gewinnausschüttung erfolgen. Die Geschäftsführung empfiehlt, den Betrag von 856,80 € auf neue Rechnung vorzutragen.

Weitere Informationen sind der Anlage zu entnehmen.

Der Gesellschafterversammlung der Realer Wandel GmbH wird vorgeschlagen, dem Geschäftsführer Herrn Daniel Bogatz für seine Geschäftsführung im Zeitraum vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 Entlastung zu erteilen.

Abweichungsbericht zum Public Corporate Governance Kodex (PCGK):

Zum Jahresabschluss 2024 wurde auch der Abweichungsbericht zum PCGK aufgestellt.

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

Über die Abweichungsberichte der Tochterunternehmen wird zu einem späteren Zeitpunkt gesammelt berichtet.

Klimacheck

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

neutral /nein

ja, positive Auswirkungen

ja, negative Auswirkungen

Begründung: Direkte langfristige Auswirkungen auf den Klimaschutz und/oder die Klimafolgenanpassung ergeben sich durch die Vorlage nicht.

Anlagen

Anlage 1 - Neue Effizienz Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang, Lagebericht 2024

Anlage 2 - Realer Wandel Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang, Lagebericht 2024