

**WGG Verwaltungsgesellschaft mbH**

**Wirtschaftsplan**

## **Wirtschafts- und Finanzplan 2020**

**WGG Verwaltungsgesellschaft mbH**

- Erlöse 2020
- Kosten 2020
- Saldo 2020
- Erfolgsplan 2020
- Investitionsplan 2020
- Vermögensplan 2020
- Stellenplan 2020
- Finanzplan 2019-2023

## Erlöse 2020

<b>Erlösposition</b>	<b>WGG Verwaltung GmbH Plan 2020</b>
Haftungsvergütung gem. § 19 Gesellschaftsvertrag	1.250
Kostenausgleich durch die Wohnbau- und Grundstücksgesellschaft der Stadt Gronau (Westf.) mbH & Co KG	10.650
<b>Gesamtsumme</b>	<b>11.900</b>

## Kosten 2020

Kostenposition	WGG Verwaltung GmbH Plan 2020
Kontoführung	150
Kosten Geschäftsführung	5.400
Steuerberatungskosten	2.000
Wirtschaftsprüferkosten	3.000
Buchführungskosten	1.000
Sonstige Steuern	0
Betriebs- und Verwaltungskosten	350
<b>Gesamtsumme</b>	<b>11.900</b>

**Saldo 2019**

<b>Saldo</b>	<b>WGG Verwaltung GmbH Plan 2020</b>
Summe Erlöse	11.900
Summe Kosten	11.900
<b>Saldo</b>	<b>0</b>

## Erfolgsplan 2020

	WGG Verwaltung GmbH Plan 2020
1. Umsatzerlöse	
2. sonst.Erlöse	11.900
<b>Summe Rohertrag</b>	<b>4.828</b>
3. Aufwendungen f. bezogene Leistungen	0
4. Personalaufwand	0
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	0
6. sonst.betriebl. Auf- wendungen	11.900
7. Zinsen und ähnl.Auf- wendungen	0
8. Steuern vorn Einkommen und vom Ertrag	0
<b>Ergebnis der gewöhl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>0</b>
9. sonst.Steuern	0
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>0</b>

## Vermögensplan 2020

	WGG Verwaltung GmbH Plan 2020
<b>Einnahmen:</b>	
Eigenmittel:	
Abschreibungen auf Sachanlagen	0
Zuschüsse:	
Fördermittel	0
Kreditaufnahmen	0
<b>Summe</b>	<b>0</b>
<b>Ausgaben:</b>	
Tilgungen	0
Sachanlagen:	
Grundstücke	0
Betriebs-und Geschäftsausstattung	0
GWGs	
<b>Summe</b>	<b>0</b>

## Investitionsplan 2020

	WGG Verwaltung GmbH
	Plan 2020
Arbeitsplatz Mitarbeiter	0,00
Weitere Grundstückskäufe	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>

## Stellenplan 2020

WGG Verwaltung GmbH Entgeltgruppe		
Geschäftsführer	1/1	100 %ige Kostenweiterbelastung

Finanzplan 2019 - 2023

Erlösposition	2019	2020	2021	2022	2023
Umsatzerlöse	0	0	0	0	0
sonst. Erlöse	4.828	11.900	12.138	12.381	12.628
<b>Summe</b>	<b>4.828</b>	<b>11.900</b>	<b>12.138</b>	<b>12.381</b>	<b>12.628</b>

Kostenposition	2019	2020	2021	2022	2023
Personalkosten	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0
Zinsen	0	0	0	0	0
sonst. betriebl. Kosten	4.828	11.900	12.138	12.381	12.628
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>4.828</b>	<b>11.900</b>	<b>12.138</b>	<b>12.381</b>	<b>12.628</b>

Saldo	2019	2020	2021	2022	2023
Summe Erlöse	4.828	11.900	12.138	12.381	12.628
Summe Kosten	4.828	11.900	12.138	12.381	12.628
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kostensteigerungen ab 2020: sonst. betriebl. Kosten 2% pro Jahr

**WGG Verwaltungsgesellschaft mbH**

**Jahresabschluss**

## **Bilanz zum 31. Dezember 2018**

**WGG - Verwaltungsgesellschaft mbH**

**Bilanz zum 31. Dezember 2018**

Aktiva

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	11.499,65	7.261,42
	11.499,65	7.261,42
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	16.098,30	24.070,19
	<b>27.597,95</b>	<b>31.331,61</b>
	<b>27.597,95</b>	<b>31.331,61</b>

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Verlustvortrag	-4.265,56	0,00
II. Jahresüberschuss (Vorjahr: Jahresfehlbetrag)	971,06	-4.265,56
	<b>21.705,50</b>	<b>20.734,44</b>
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. sonstige Rückstellungen	5.500,00	3.640,00
	<b>5.500,00</b>	<b>3.640,00</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	216,58
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen	249,65	6.740,59
3. sonstige Verbindlichkeiten,	142,80	0,00
	<b>392,45</b>	<b>6.957,17</b>
	<b>27.597,95</b>	<b>31.331,61</b>



**WGG - Verwaltungsgesellschaft mbH**

**Gewinn- und Verlustrechnung  
für die Zeit vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018  
(Vorjahr 12. Juli 2017 bis 31. Dezember 2017)**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
1. Umsatzerlöse	11.499,65	7.261,42
2. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-249,65	-6.740,59
3. sonstige betriebliche Aufwendungen	-10.278,94	-4.786,39
<b>4. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>971,06</b>	<b>-4.265,56</b>
5. sonstige Steuern	0,00	0,00
<b>6. Jahresüberschuss (Vorjahr: Jahresfehlbetrag)</b>	<b>971,06</b>	<b>-4.265,56</b>



## **Anhang für das Geschäftsjahr 2018**

### **WGG - Verwaltungsgesellschaft mbH**

#### **I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Die Gesellschaft ist zum Abschlussstichtag eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 HGB. Der Jahresabschluss ist gemäß Satzung i.V.m. § 108 Abs. 1 Nr. 8 GO NRW nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufzustellen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht:	WGG - Verwaltungsgesellschaft mbH
Firmensitz laut Registergericht:	Gronau
Registereintrag:	Handelsregister
Registergericht:	Coesfeld
Register-Nr.:	HRB 16968

Die Gesellschaft wurde am 12. Juli 2017 gegründet. Es liegen daher in der Gewinn- und Verlustrechnung keine 12monatigen Vorjahreswerte vor.

#### **II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

##### **Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert bzw. mit dem am Bilanzstichtag beizulegenden niedrigeren Wert angesetzt. Bei Forderungen, deren Einbringlichkeit mit erkennbaren Risiken behaftet ist, werden angemessene Wertabschläge vorgenommen; uneinbringliche Forderungen werden abgeschrieben.

Die flüssigen Mittel sind zum Nennwert am Bilanzstichtag angesetzt.

Das gezeichnete Kapital wird zum Nennwert bilanziert.

Die sonstigen Rückstellungen sind so bemessen, dass die erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen berücksichtigt sind. Die Bewertung erfolgt jeweils in Höhe des Erfüllungsbetrags, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung erforderlich ist, um zukünftige Zahlungsverpflichtungen abzudecken. Zukünftige Preis- und Kostensteigerungen werden berücksichtigt, sofern ausreichende objektive Hinweise für deren Eintritt vorliegen.

Die Verbindlichkeiten sind zu ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

### **III. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz**

#### **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Sämtliche Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind innerhalb eines Jahres fällig.

Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen beinhalten Forderungen aus dem Liefer- und Leistungsverkehr von T€ 11,5.

#### **Eigenkapital**

Das im Handelsregister eingetragene und voll eingezahlte gezeichnete Kapital beträgt € 25.000,00.

#### **Sonstige Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen enthalten im Wesentlichen Kosten für die Jahresabschlussprüfung und Jahresabschlusskosten.

#### **Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind innerhalb eines Jahres fällig.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen resultieren ausschließlich aus dem Liefer- und Leistungsverkehr und sind ebenfalls innerhalb eines Jahres fällig.

## **V. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

### **Umsatzerlöse**

Die erzielten Umsatzerlöse wurden ausschließlich in Inland erzielt und beinhalten Erträge aus der Erbringung von Dienstleistungen.

### **Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Aufwendungen für Abschluss- und Prüfungskosten (T€ 3,5) und Rechts- und Beratungskosten (T€ 1).

## **VI. Sonstige Angaben**

### **Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer**

Im Geschäftsjahr waren keine Arbeitnehmer beschäftigt.

### **Geschäftsführung**

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Personen geführt:

Ulrich Helmich, Heek, Geschäftsführer (bis 30. April 2018)

Peter Thegelkamp, Gronau-Epe, Geschäftsführer (ab 30. April 2018)

Geschäftsführerbezüge beliefen sich auf T€ 2.

### **Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Haftungsverhältnisse bestehen zum Bilanzstichtag nicht.

### **Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen**

Im Rahmen der normalen Geschäftstätigkeit unterhält die Gesellschaft Geschäftsbeziehungen zu zahlreichen Unternehmen, darunter auch verbundene Unternehmen, die als nahestehende Unternehmen gelten. Die Gesellschaft unterhält Beziehungen zu verbundenen Unternehmen in den Bereichen:

- Bezug/Erbringung von Dienstleistungen
- Gewährung/Erhalt von Bürgschaften, Haftungsübernahme oder an deren Sicherheiten

Da alle Geschäfte mit und zwischen unmittelbar in hundertprozentigem Anteilsbesitz stehenden, in den Gesamtabchluss der Stadt Gronau (Westf.), einbezogenen Unternehmen getätigt werden, entfällt gemäß § 285 Nr. 21 HGB eine weitere Angabe.

### **Anteilsbesitz**

Die Gesellschaft ist Komplementärin (unbeschränkt haftende Gesellschafterin) der WGG Wohnbau- und Grundstücksgesellschaft der Stadt Gronau (Westf.) mbH & Co KG, Gronau.

	<b>Anteil am Kapital</b>	<b>Stammkapital zum 31.12.2018</b>	<b>Eigenkapital zum 31.12.2018</b>	<b>Jahresüberschuss zum 31.12.2018</b>
WGG Wohnbau- und Grundstücksgesellschaft der Stadt Gronau (Westf.) mbH & Co KG, Gronau (Westf.)	0 %	430.000,00 €	623.420,05€	170.357,35 €

---

### Honorar des Abschlussprüfers

Das berechnete Gesamthonorar des Abschlussprüfers für das abgeschlossene Geschäftsjahr teilt sich wie folgt auf:

Honorar für	T€
Abschlussprüfungsleistungen	2
Steuerberatungsleistungen	0
sonstige Leistungen	0
<b>Summe</b>	<b>2</b>

### Gesellschafter und Konzernverhältnisse

Der Jahresabschluss der Gesellschaft wird in den Gesamtabschluss der Stadt Gronau (Westf.), die den Gesamtabschluss für den kleinsten und größten Kreis von Unternehmen aufstellt, einbezogen.

### Ergebnisverwendungsvorschlag

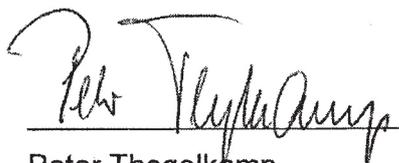
Die Geschäftsführung schlägt in Übereinstimmung mit den Gesellschaftern die folgende Ergebnisverwendung vor:

Der Jahresüberschuss beträgt Euro 971,06.

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen.

### WGG - Verwaltungsgesellschaft mbH

Gronau, den 16. Juli 2019

  
Peter Thegelkamp



## **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018**

### **WGG - Verwaltungsgesellschaft mbH**

#### **I. Darstellung des Geschäftsverlaufs und Lage der Gesellschaft**

Die Gesellschaft wurde am 12. Juli 2017 gegründet, mit dem Ziel die Geschäftsführung der noch zu gründenden WGG Wohnbau und Grundstücksgesellschaft der Stadt Gronau (Westf.) mbH & Co. KG, der eigentlichen Wohnungsbau- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft der Stadt Gronau, zu übernehmen. Sie fungiert als reine Verwaltungsgesellschaft.

Besondere Geschäftstätigkeiten oder Investitionen wurden in 2018 nicht getätigt. Die Gesellschaft hat in 2018 kein Personal beschäftigt, einzig der Geschäftsführer war für die Gesellschaft tätig. Wesentlicher Vorgang des Geschäftsjahres war die Geschäftsführung der WGG Wohnbau und Grundstücksgesellschaft der Stadt Gronau (Westf.) mbH & Co. KG.

#### **II. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

Die Gesellschaft ist mit einem Stammkapital von 25.000 € gegründet worden. Erträge werden lediglich durch die Haftungsvergütung, der Übernahme von Geschäftsführungsaufgaben der WGG Wohnbau und Grundstücksgesellschaft der Stadt Gronau (Westf.) mbH & Co. KG nach dem Gesellschaftsvertrag und Kostenweiterbelastungen erzielt. Im Geschäftsjahr 2018 sind Aufwendungen mit dem Aufbau des Geschäftsbetriebs angefallen. Diese Aufwendungen werden durch entsprechende Kostenweiterbelastungen gedeckt.

Die Eigenkapitalquote ist von 66,2 % auf 78,6 % gestiegen bei einem Rückgang der Bilanzsumme von T€ 31 auf T€ 28.

#### **III. Chancen, Risiken und Ausblick der zukünftigen Entwicklung**

Die Gesellschaft fungiert als reine Verwaltungsgesellschaft für die WGG Wohnbau und Grundstücksgesellschaft der Stadt Gronau (Westf.) mbH & Co. KG und soll keinerlei weitere Geschäftstätigkeiten entfalten. Die vorhanden liquiden Mittel sollen erhalten bleiben mit der Folge, dass der Fortbestand der Gesellschaft gewährleistet ist.



---

### III. Nachtragsbericht

Besondere Vorgänge, die nach dem Geschäftsjahresende eingetreten sind und wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage sowie auf die weitere wirtschaftliche Entwicklung haben, sind nicht eingetreten.

**WGG - Verwaltungsgesellschaft mbH**

Gronau, den 16. Juli 2019

  
Peter Thegelkamp