

Amtsblatt der Freien Hansestadt Bremen

| | | |
|------|------------------------------|---------|
| 2018 | Verkündet am 4. Oktober 2018 | Nr. 234 |
|------|------------------------------|---------|

Jahresabschluss der Immobilien Bremen, Anstalt des öffentlichen Rechts, für das Wirtschaftsjahr 2017

Der Verwaltungsrat der Immobilien Bremen, Anstalt des öffentlichen Rechts hat auf seiner Sitzung am 17. Mai 2018 folgende Empfehlungen für die Senatorin für Finanzen vorgeschlagen:

„Der Verwaltungsrat schlägt der Senatorin für Finanzen nach § 5 Absatz 3 Nummer 3 der Satzung der Immobilien Bremen, Anstalt des öffentlichen Rechts, zum 31. Dezember 2017 vor, mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers festzustellen und den Jahresüberschuss in Höhe von 2 763 224,19 € auf neue Rechnung vorzutragen, sowie der Geschäftsführerin Frau Kirchmann für das Geschäftsjahr 2017 Entlastung zu erteilen.“

Die Senatorin für Finanzen stimmt den Empfehlungen des Verwaltungsrates der Immobilien Bremen, Anstalt des öffentlichen Rechts, am 20. Juni 2018 zu.

Anlage 1: Bilanz zum 31. Dezember 2017

Anlage 2: Gewinn- und Verlustrechnung 2017

Anlage 3: Prüfungsvermerk des Wirtschaftsprüfers zum 31. Dezember 2017

gez. Staatsrat Dietmar Strehl
Vorsitzender des Verwaltungsrates
Immobilien Bremen
Anstalt des öffentlichen Rechts

Immobilien Bremen, Anstalt des öffentlichen Rechts, Bremen

Bilanz zum 31. Dezember 2017

| AKTIVA | | | | PASSIVA | | | |
|--|------------------|----------------------|----------------------|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| | EUR | 31.12.2017 EUR | Vorjahr EUR | | EUR | 31.12.2017 EUR | Vorjahr EUR |
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | | | A. EIGENKAPITAL | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | I. Gezeichnetes Kapital | 3.116.049,05 | | 3.116.049,05 |
| 1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 0,00 | | 0,00 | II. Verlustvortrag | -87.198,67 | | -450.083,87 |
| 2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 108.118,76 | | 242.939,57 | III. Jahresüberschuss | <u>2.763.224,19</u> | 5.792.074,57 | <u>362.885,20</u> |
| 3. Geleistete Anzahlungen | <u>42.768,60</u> | 150.887,36 | <u>42.768,60</u> | B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN | | 93.843,36 | 204.076,56 |
| | | | 285.708,17 | C. RÜCKSTELLUNGEN | | | |
| II Sachanlagen | | | | 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 99.878,77 | | 99.261,91 |
| 1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | <u>511.662,56</u> | <u>545.577,48</u> | 2. Steuerrückstellungen | 7.748,00 | | 0,00 |
| | | 662.549,92 | 831.285,65 | 3. Sonstige Rückstellungen | <u>8.717.007,02</u> | 8.824.633,79 | <u>10.020.355,75</u> |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | | | D. VERBINDLICHKEITEN | | | |
| I. Vorräte | | | | 1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 4.536.488,64 | | 3.292.340,11 |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 9.914,05 | | 10.440,33 | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.359.893,07 | | 1.883.964,86 |
| 2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 10.141.609,14 | | 11.196.572,31 | 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 27.581,23 | | 363.878,70 |
| 3. Geleistete Anzahlungen | -6.774.542,81 | | -7.268.360,39 | 4. Verbindlichkeiten gegenüber der FHB | 1.054.200,20 | | 656.500,92 |
| | | <u>3.376.980,38</u> | <u>3.938.652,25</u> | 5. Sonstige Verbindlichkeiten | <u>8.426,55</u> | 6.986.589,69 | <u>10.313,11</u> |
| II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | 2.493.670,48 | 1.871.031,35 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 194.464,62 | | 132.579,89 | | | | |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 40.970,53 | | 100.665,94 | | | | |
| 3. Forderungen gegen die FHB | 19.807.491,13 | | 16.296.264,70 | | | | |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | <u>13.929,96</u> | | <u>32.072,60</u> | | | | |
| | | 20.056.856,24 | 16.561.583,13 | | | | |
| II Kassenbestand | | <u>809,01</u> | <u>710,93</u> | | | | |
| | | 23.434.645,63 | 20.500.946,31 | | | | |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | 93.616,34 | 98.341,69 | | | | |
| | | <u>24.190.811,89</u> | <u>21.430.573,65</u> | | | <u>24.190.811,89</u> | <u>21.430.573,65</u> |

Immobilien Bremen, Anstalt des öffentlichen Rechts, Bremen

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017

| | Berichtsjahr | Vorjahr |
|---|----------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| 1. Umsatzerlöse | 59.113.233,15 | 56.750.123,31 |
| 2. Verminderung oder Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | -1.054.963,17 | 1.738.748,64 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | <u>260.905,03</u> | <u>887.191,96</u> |
| | 58.319.175,01 | 59.376.063,91 |
| 4. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -240.177,42 | -417.333,72 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -10.951.678,78 | -12.195.128,15 |
| 5. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | -30.689.373,95 | -30.547.511,57 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -8.504.313,56 | -8.635.385,78 |
| davon für Altersversorgung: EUR 2.518.009,03 (Vj.: TEUR 2.761) | | |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -513.138,29 | -525.638,78 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>-4.479.329,80</u> | <u>-6.583.796,65</u> |
| | -55.378.011,80 | -58.904.794,65 |
| Betriebsergebnis | 2.941.163,21 | 471.269,26 |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 823,00 | 71.768,58 |
| davon aus Abzinsung: EUR 823,00 (Vj.: TEUR 72) | | |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -141.490,70 | -170.867,61 |
| davon aus Abzinsung: EUR 141.490,70 (Vj.: TEUR 171) | | |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | <u>-34.904,32</u> | <u>-7.268,03</u> |
| 11. Ergebnis nach Steuern | 2.765.591,19 | 364.902,20 |
| 12. Sonstige Steuern | -2.367,00 | -2.017,00 |
| 13. Jahresüberschuss | <u>2.763.224,19</u> | <u>362.885,20</u> |

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Immobilien Bremen, Anstalt des öffentlichen Rechts, Bremen

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der Immobilien Bremen, Anstalt des öffentlichen Rechts, Bremen, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Anstalt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Anstalt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Anstalt. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Anstalt und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Bremen, den 6. April 2018

KOMMUNA-TREUHAND GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dipl.-Bw. Lothar Jeschke
Wirtschaftsprüfer

Dipl.-Kfm. Uwe Rellensmann
Wirtschaftsprüfer