

Corporate Governance Bericht 2018

des Liquidators der GSA Grundstücksfonds Sachsen-Anhalt GmbH i.L. (GSA)

1. Transparente Unternehmensführung und Corporate Governance

Der Public Governance Kodex des Landes Sachsen-Anhalt definiert Regeln guter, verantwortungsvoller und wertorientierter Unternehmensführung. Die Beachtung dieser Regeln durch die Geschäftsführung der GSA fördert die Transparenz der Unternehmensprozesse, die effiziente Zusammenarbeit der Gesellschaftsorgane und stellt damit einen hohen Standard der Leitung und Überwachung des Unternehmens sowie die wirtschaftliche Erfüllung der mit der Beteiligung des Landes Sachsen-Anhalt verfolgten Ziele sicher.

Mit Einführung des Beteiligungshandbuches im November 2013 wurde die Geschäftsführung der GSA zur Beachtung des Public Corporate Governance Kodex verpflichtet.

2. Rechtliche Grundlagen

Die GSA wurde gegründet zur Planung, Entwicklung und Realisierung von Nutzungskonzepten für Liegenschaften zur Verbesserung der infrastrukturellen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen für die Ansiedlung und Rekonstruktion von Unternehmen in Sachsen-Anhalt. Zu diesem Zweck darf die Gesellschaft Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte sowie Anlagen, gewerbliche Schutzrechte, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände erwerben, verwalten, veräußern, verpachten und vermieten sowie sämtliche Geschäfte betreiben, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck zu fördern. Die Gesellschaft darf andere Unternehmen übernehmen, sich an ihnen beteiligen und deren Geschäfte führen. Sie ist zur Errichtung von Zweigniederlassungen befugt und ferner berechtigt, Unternehmensverträge, insbesondere Gewinnabführungs- und Beherrschungsverträge abzuschließen. Ebenso ist die Gesellschaft berechtigt Geschäfte als Treuhänderin im eigenen Namen und für Rechnung des Landes Sachsen-Anhalt als Treugeber zu betreiben.

3. Führungs- und Kontrollstruktur

Gesellschafter der GSA ist zu 94,9 % die MDSE Mitteldeutsche Sanierungs- und Entsorgungsgesellschaft mbH und zu 5,1 % die LEG Landesentwicklungsgesellschaft Nordrhein-Westfalen GmbH.

Die Organe der Gesellschaft sind:

- der Liquidator
- die Gesellschafterversammlung

Im Rahmen eines Dienstleistungsvertrages ist die GSA treuhänderisch für das Land Sachsen-Anhalt, hier vertreten durch das Ministerium für Wirtschaft, Wissenschaft und Digitalisierung (MW), tätig. Diesbezügliche Entscheidungen werden durch das MW getroffen.

3.1 Liquidator

Als Liquidator war im ganzen Berichtsjahr 2018 Herr Thomas Naujoks bestellt.

Der Liquidator führt die Geschäfte der Gesellschaft nach den Gesetzen, dem Gesellschaftsvertrag, dem Public Corporate Governance Kodex des Landes Sachsen-Anhalt, den Beschlüssen der Gesellschafterversammlung sowie der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung.

Soweit relevant, sind die jeweils im Berichtsjahr gültigen Fassungen der Dokumente einschlägig.

3.2 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat endete mit der Auflösung durch Gesellschafterbeschluss vom 24.11.2017 zum 01.01.2018.

4. Rechnungslegung und Abschlussprüfung

Der Jahresabschluss wird nach § 15 des Gesellschaftsvertrages nach den Vorschriften des 3. Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften erstellt. Die Prüfung des Jahresabschlusses umfasst auch eine erweiterte Prüfung gemäß § 53 Abs. 1 HGrG.

Die Dr. Dornbach & Partner Treuhand GmbH wurde von der Gesellschafterversammlung am 27./30.11.2018 zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2018 gewählt. Der zuständige Prüfungsleiter ist Herr Jörg Bahlke.

5. Vergütungsregelungen

5.1 Liquidator

Die Vergütung des Liquidators richtet sich nach der Vergütungsvereinbarung. Die Einzelangaben sind im Anhang des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018 offen gelegt.

5.2 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat der GSA ist aufgelöst.

6. Entsprechenserklärung für das Geschäftsjahr 2018

Die Satzung der Gesellschaft wurde noch nicht an den Public Corporate Governance Kodex des Landes Sachsen-Anhalt angepasst. In ihrem Rahmen legte der Liquidator die Regelungen des Public Corporate Governance Kodex mit folgender Abweichung zugrunde:

Für den Liquidator besteht eine D&O-Versicherung, die eine Kodex-konforme Selbstbeteiligung für den Liquidator der GSA einschließt.

Die Jahresabschlussprüfung 2018 und die Steuerberatung 2018 werden von derselben Gesellschaft vorgenommen.

Die GSA wird auch künftig den Empfehlungen des Public Corporate Governance Kodex des Landes Sachsen-Anhalt entsprechen bzw. Abweichungen hiervon offen legen und begründen.

Dieser Bericht wird gemäß Ziffer 5.3 des Public Corporate Governance Kodex dauerhaft veröffentlicht.

Magdeburg, 28. Januar 2019



Thomas Naujoks
Liquidator