



### **Zusammenfassung des Prüfungsergebnisses**

Die durchgeführte Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse erfolgte auf der Grundlage einer kritischen Würdigung des Jahresabschlusses 2018.

Die rechtlichen und wirtschaftlichen Grundlagen unterlagen im Prüfungszeitraum keinen erheblichen Änderungen.

Vermögens- und Finanzlage der Genossenschaft sind noch geordnet. Wir weisen jedoch aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen in Bezug auf die Bewertung der Finanzanlagen vorsorglich auf die Vorschriften des § 253 Abs. 3 Handelsgesetzbuch hin.

Die Ertragslage beurteilen wir zur Erfüllung des satzungsmäßigen Zwecks als angemessen.

Vorstand und Aufsichtsrat sind nach unseren Prüfungsfeststellungen den ihnen übertragenen Aufgaben hinsichtlich Geschäftsführung und Überwachung nachgekommen.



### Weiteres Vorgehen

Die Genossenschaft erhält drei Ausfertigungen des Berichtes, wobei ein Exemplar für den Vorsitzenden des Aufsichtsrates bestimmt ist.

Wir bitten Sie, das Prüfungsergebnis in allen Teilen durchzuarbeiten. Insbesondere weisen wir darauf hin, dass § 58 Abs. 4 GenG entsprechend Vorstand und Aufsichtsrat in einer gemeinsamen Sitzung unverzüglich nach Eingang des Berichtes über das Ergebnis der Prüfung zu beraten haben. Nach § 59 Abs. 1 GenG hat der Vorstand den Prüfungsbericht bei Einberufung der nächsten Generalversammlung als Gegenstand der Beratung und möglichen Beschlussfassung anzukündigen.

Nach § 59 Abs. 2 GenG hat sich der Aufsichtsrat in dieser Versammlung über wesentliche Feststellungen oder Beanstandungen der Prüfung zu erklären.

Mit freundlichen Grüßen

Genossenschaftsverband – Verband der Regionen e.V.

i. V.

Becker  
Verbandsprüfer

i. V.

Abel  
Verbandsobprüfer



### Anlagen:

1. Analyse der wirtschaftlichen Verhältnisse
  - 1.1 Bilanzstruktur
  - 1.2 Anlagenfinanzierung und Liquiditätskennziffern
  - 1.3 Erfolgsübersicht
2. Allgemeine Auftragsbedingungen