

Beratungsfolge:

1. Verwaltungsausschuss 05.07.2016 Entscheidung Ö

Franz Baur/26.06.2016

gez. Dezernent / Datum

WiR - Gesellschaft für Wirtschafts- und Innovationsförderung Landkreis Ravensburg mbH - Jahresabschluss 2015

I. Beschlusssentwurf:

Die Erste Landesbeamtin, Frau Eva-Maria Meschenmoser, wird angewiesen, in der Gesellschafterversammlung der WiR ihre Zustimmung zu folgenden Entscheidungen zu erteilen:

1. Feststellung des Jahresabschlusses 2015 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.195,16 € und einer Bilanzsumme von 153.474,08 €.
2. Vortrag des Jahresüberschusses auf neue Rechnung.
3. Entlastung des Geschäftsführers, Herrn Hans-Joachim Hölz.

II. Kurzdarstellung der Sach- und Rechtslage:

1. Erstellung des Jahresabschlusses

Der Geschäftsführer der WiR hat den Jahresabschluss 2015 fristgerecht erstellt. Die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung sowie der Lagebericht sind dieser Vorlage beigelegt (**Anlage 1**).

2. Prüfung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss wurde vom Prüfungsamt des Landratsamts Ravensburg geprüft. Der Prüfungsbericht vom 01.06.2016 wurde der zentralen Beteiligungsverwaltung rechtzeitig vorgelegt. Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt

und hat keine Besonderheiten ergeben, die Anlass zu Zweifeln an der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung ergeben könnten. Die Buchführung und der Jahresabschluss entsprechend den gesetzlichen Vorschriften. Der Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der WiR.

3. Feststellung des Jahresabschlusses

Für die Feststellung des Jahresabschlusses ist gemäß § 7 Nr. 1 des Gesellschaftsvertrags in der Fassung vom 26.06.2007 die Gesellschafterversammlung zuständig. Herr Landrat Sievers hat der Ersten Landesbeamtin, Frau Eva-Maria Meschenmoser den Landkreis Ravensburg Vollmacht zur Vertretung in der Gesellschafterversammlung erteilt.

4. Ermächtigung für den Vertreter des Landkreises

In der Beteiligungsrichtlinie des Landkreises (kurz: BR) wurde die WiR als 100%iges Tochterunternehmen des Landkreises der Steuerungsstufe 2 (Ziffer III BR) zugeordnet.

Für die Abstimmung zur Feststellung der Jahresabschlüsse in der Gesellschafterversammlung benötigt der Vertreter des Landkreises einen Weisungsbeschluss des zuständigen Ausschusses. Für die WiR ist der Verwaltungsausschuss zuständig.

5. Analyse der zentralen Beteiligungsverwaltung

Die zentrale Beteiligungsverwaltung hat die Aufgabe, einzuschätzen, ob die finanzielle Entwicklung den Vorstellungen und Vorgaben des Landkreises entspricht.

Die wichtigen finanziellen Eckdaten sind in der beigefügten Übersicht (**Anlage 2**) dargestellt.

Die Entwicklung im Geschäftsjahr 2015 kann wie folgt zusammengefasst werden:

- Entsprechend der Zielsetzung im Wirtschaftsplan wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.195 € ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt.
- Der Betrauungsakt des Landkreises vom 12.03.2015 sieht eine Überprüfung der Überkompensation vor. Die Prüfung hat ergeben, dass durch die Zuschüsse des Landkreises keine Überkompensation entstanden ist.
- Das Eigenkapital hat sich durch die Gewinnvorträge der Vorjahre auf 130.783 € erhöht. Mittelfristig sind die angesammelten Gewinne zu verwenden.
- Die Liquiditätslage war ganzjährig ausreichend.

III. **Finanzielle Auswirkungen:**

1. Kurzbeschreibung

Der Landkreis hat der WiR im Haushaltsjahr 2015 planmäßig den Zuschuss in Höhe von 160.000 € und der Kontaktstelle Frau und Beruf in Höhe von 17.000 € ausbezahlt.

2. Haushaltspositionen

Teilhaushalt / Dezernat	0	Landrat / Erste Landesbeamtin
Unterteilhaushalt / Amt	90	Landrat
Produktgruppe	5710	Wirtschaftsförderung

3. Finanzierung im Kreishaushalt

3.1. Konsumtiv (Ertrag / Aufwand)

Sachkonto	43150000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen
-----------	----------	-------------------------------------

Haushaltsjahr	2015	2016
Planansatz	177.000 €	240.000 €
Veränderung + / -	0	

gez. (Sybille Schuh / 15.06.2016)

Anlagen:

WiR - Jahresabschluss 2015 (Bilanz, GuV, Lagebericht)

WiR - Jahresabschluss 2015 (Kennzahlenübersicht)