

Beratungsfolge:

- |                         |            |              |   |
|-------------------------|------------|--------------|---|
| 1. Verwaltungsausschuss | 03.07.2018 | Entscheidung | Ö |
|-------------------------|------------|--------------|---|

Franz Baur/21.06.2018

---

**gez. Dezernent / Datum**

**WiR - Gesellschaft für Wirtschafts- und Innovationsförderung Landkreis Ravensburg mbH - Jahresabschluss 2017**

**I. Beschlusssentwurf:**

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

1. Feststellung des Jahresabschlusses 2017 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 46.715,12 € und einer Bilanzsumme von 233.408,55 €.
2. Vortrag des Jahresüberschusses auf neue Rechnung.

**II. Kurzdarstellung der Sach- und Rechtslage:**

1. Erstellung des Jahresabschlusses

Der Geschäftsführer der WiR hat den Jahresabschluss 2017 fristgerecht erstellt. Die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung sowie der Lagebericht sind dieser Vorlage beigelegt (**Anlage1**).

2. Prüfung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss wurde vom Prüfungsamt des Landratsamts Ravensburg geprüft. Der Prüfungsbericht vom 25.04.2018 wurde dem zentralen Beteiligungsmanagement 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 entsprechen 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 29.10.2009 die Gesellschafterversammlung zuständig. Herr Landrat Sievers hat der Ersten Landesbeamtin, Frau Eva-Maria Meschenmoser Vollmacht zur Vertretung in der Gesellschafterversammlung erteilt.

### 4. Ermächtigung für den Vertreter des Landkreises

In der Beteiligungsrichtlinie des Landkreises wird die WiR als 100%iges Tochterunternehmen des Landkreises der Steuerungsstufe 2 zugeordnet. Das heißt, dass für die Abstimmung zur Feststellung des Jahresabschlusses in der Gesellschafterversammlung der Vertreter des Landkreises einen Weisungsbeschluss des zuständigen Ausschusses benötigt. Für die WiR ist der Verwaltungsausschuss zuständig.

### 5. Analyse des zentralen Beteiligungsmanagements

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

Die wichtigsten finanziellen Eckdaten sind in der beigefügten Übersicht **(Anlage 2)** dargestellt und können wie folgt zusammengefasst werden:

- Das Gesamtvermögen (= Bilanzsumme) ist auf 233 TEUR angestiegen.
- Das Eigenkapital hat sich um den Jahresüberschuss in Höhe von 47 TEUR auf 183 TEUR erhöht. Die Eigenkapitalquote beträgt 79 %.
- Es wurde ein positiver Cash-Flow erwirtschaftet, so dass sich der Finanzmittelbestand auf 159 TEUR erhöht und so auch die Liquiditätslage ganzjährig ausreichend war.
- Der Personalaufwand hat sich deutlich um 72 TEUR erhöht. Grund hierfür ist das 2017 auf die WiR übertragene Projekt „Holzcluster“. Im Gegenzug sind auch die Umsatzerlöse (nicht steuerbaren) um rund 90 TEUR gestiegen.
- Entgegen der Zielsetzung im Wirtschaftsplan mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 47 TEUR erzielt.

Aus Sicht des Beteiligungsmanagements kann dem Jahresabschluss 2017 der WiR zugestimmt werden.

### III. **Finanzielle Auswirkungen:**

#### 1. Kurzbeschreibung

Der Landkreis hat der WiR im Haushaltsjahr 2017 planmäßig den Zuschuss in Höhe von 210.000 € und der Kontaktstelle Frau und Beruf in Höhe von 30.000 € ausbezahlt. Die Zuschüsse wurden in der Sitzung des Kreistages am 12.03.2015 in dieser Höhe beschlossen.

#### 2. Haushaltspositionen

Teilhaushalt / Dezernat	4 – Kreisentwicklung, Wirtschaft und ländlicher Raum
Unterteilhaushalt / Amt	40 - Dezernent
Produktgruppe	5710 - Wirtschaftsförderung
Kontierungsobjekt	51505002 – WiR GmbH

#### 3. Finanzierung im Kreishaushalt

##### **3.1. Konsumtiv** (Aufwand) – Sachkonto 43150000 – Zuschüsse an verb. Untern.

Haushaltsjahr	2017	2018
Planansatz	240.000 €	240.000 €

gez. Sybille Schuh / 20.06.2018

---

gez. (Name Amtsleitung FI / (Datum)

Anlagen:

Anlage 1 zu 0071-2018 - Jahresabschluss 2017 - WiR GmbH

Anlage 2 zu 0071-2018 - Kennzahlenübersicht - WiR GmbH