

B e r a t u n g s f o l g e:

- |  |            |              |   |
|--|------------|--------------|---|
| 1. Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen und<br>Kreisentwicklung | 30.06.2020 | Entscheidung | Ö |
|--|------------|--------------|---|

Franz Baur/22.06.2020

---

**gez. Dezernent / Datum**

**DiPers GmbH - Mandatserteilung zur Feststellung des Jahresabschlusses 2019**

**Beschlussentwurf:**

Herr Dr. Andreas Honikel-Günther wird angewiesen, in der Gesellschafterversammlung der DiPers GmbH seine Zustimmung zu folgenden Entscheidungen zu erteilen:

1. Feststellung des Jahresabschlusses 2019 mit einem Jahresüberschuss von 102.591,70 € und einer Bilanzsumme in Höhe von 2.649.882,62 €.
2. Vortrag des Jahresüberschusses auf neue Rechnung: 102.591,70 €.
3. Entlastung des Geschäftsführers Herrn Peter Kneisel sowie der Mitglieder des Aufsichtsrates.

**Kurzdarstellung der Sach- und Rechtslage:**

1. Erstellung des Jahresabschlusses

Der Geschäftsführer der DiPers GmbH hat den Jahresabschluss 2019 fristgerecht erstellt. Die Bilanz (**Anlage 1**) ist dieser Vorlage beigefügt.

2. Prüfung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss wurde vom bestellten Wirtschaftsprüfer, Dipl. oec. Robert Knitz aus Ravensburg geprüft. Der Prüfungsbericht vom 21. April 2020 wurde

dem zentralen Beteiligungsmanagement vorgelegt. Der Wirtschaftsprüfer hat einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Dies bedeutet, dass der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften entspricht und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

### 3. Feststellung des Jahresabschlusses

Für die Feststellung des Jahresabschlusses ist gemäß § 7 Nr. 1 des Gesellschaftsvertrags in der Fassung vom 03.02.2016 die Gesellschafterversammlung zuständig. In der Gesellschafterversammlung vertritt der Erste Landesbeamte Herr Dr. Andreas Honikel-Günther Herrn Landrat Harald Sievers, um das Stimmrecht für den Landkreis Ravensburg auszuüben.

### 4. Ermächtigung der Vertreterin des Landkreises für die Zustimmung in der Gesellschafterversammlung

In der Beteiligungsrichtlinie des Landkreises wurde die DiPers GmbH als 100%iges Tochterunternehmen des Landkreises der Steuerungsstufe 2 zugeordnet. Dies bedeutet, dass der Landkreisvertreter für den Beschluss zum Jahresabschluss in der Gesellschafterversammlung einen Weisungsbeschluss des zuständigen Ausschusses benötigt, der mit dieser Vorlage eingeholt wird.

### 5. Analyse des zentralen Beteiligungsmanagements

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

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

- Das Gesamtvermögen (= Bilanzsumme) ist auf 2,65 Mio. € angestiegen (Vorjahr: 2,53 Mio. €).
- Das Eigenkapital hat sich um den Jahresüberschuss in Höhe von 102.591 € erhöht. Die Eigenkapitalquote beträgt 85 %.
- Durch den positiven Cash-Flow in Höhe von 79.158 € hat sich der Finanzmittelbestand der Gesellschaft auf 2,27 Mio. € erhöht.
- Der im Wirtschaftsplan 2019 prognostizierte Jahresfehlbetrag von 42.394 €, wurde mit dem Ergebnis eines Jahresüberschusses in Höhe von 102.591,70 € deutlich übertroffen. Gründe dafür sind vor allem eine kostendeckende Maßnahmenauslastung sowie die erfreulich gute Annahme aller angebotenen Projekte.
- Die Gewinnrücklagen, mit Gewinnvortrag und inkl. des Jahresüberschusses 2019 betragen zum 31.12.2019 2.224.276,06 €. Die Corona-Pandemie hat auch die Geschäftstätigkeit der DiPers stark beeinträchtigt. Die prognostizierten Einbußen (ungefähr 500 T€) können aus den Gewinnrücklagen, die auch als liquide Mittel vorliegen, finanziert werden.

Aus Sicht der des zentralen Beteiligungsmanagements kann dem Jahresab-

schluss 2019 der DiPers GmbH zugestimmt werden.

**Finanzielle Auswirkungen: KEINE**

Anlagen:

Anlage 1 zu 0090/2020 - Bilanz zum 31.12.2019

Anlage 2 zu 0090/2020 - Kennzahlenübersicht

Um den Lesefluss zu erleichtern, verwenden wir nicht immer Mehrfachnennungen von Geschlechtern.  
Die verwendeten Bezeichnungen gelten für alle Geschlechter.