

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**

**WiR GmbH - Mandatserteilung zur Feststellung des Jahresabschlusses 2019;**

**Beschlussentwurf:**

Frau Iris Steger wird angewiesen, in der Gesellschafterversammlung der WiR GmbH ihre Zustimmung zu folgenden Entscheidungen zu erteilen:

1. Feststellung des Jahresabschlusses 2019 mit einem Jahresüberschuss von 18.355,76 € und einer Bilanzsumme in Höhe von 218.021,68 €.
2. Vortrag des Jahresüberschusses auf neue Rechnung: 18.355,76 €.
3. Entlastung der Mitglieder des Aufsichtsrates für ihre Tätigkeit im Geschäftsjahr 2019.

**Kurzdarstellung der Sach- und Rechtslage:**

1. Erstellung des Jahresabschlusses

Der Geschäftsführer der WiR hat den Jahresabschluss 2019 erstellt. Die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung sowie der Lagebericht sind dieser Vorlage beigelegt (**Anlage 1**).

2. Prüfung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss wurde vom Kommunal- und Prüfungsamt des Landratsamtes Ravensburg geprüft. Im Prüfbericht ist in der Zusammenfassung fest-

gestellt:

„Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt und hat keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung Anlass zu Zweifeln an der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung ergeben könnten. Die Buchführung und der Jahresabschluss entsprechen nach unserer Prüfung 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 – Gesellschaft für Wirtschafts- und Innovationsförderung Landkreis Ravensburg mbH.“

### 3. Feststellung des Jahresabschlusses

Für die Feststellung des Jahresabschlusses ist gemäß § 7 Absatz 1 des Gesellschaftsvertrags in der Fassung vom 18.12.2019 die Gesellschafterversammlung zuständig. In der Gesellschafterversammlung vertritt Frau Iris Steger 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 wird die WiR als 100%iges Tochterunternehmen des Landkreises der Steuerungsstufe 2 zugeordnet. Dies bedeutet, dass die Landkreisvertreterin 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 des Unternehmens den Vorstellungen und Vorgaben des Landkreises entspricht.

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

- Das Gesamtvermögen (=Bilanzsumme) ist auf 218 TEUR gesunken (Vorjahr 226 TEUR).
- Das Eigenkapital hat sich um den Jahresüberschuss in Höhe von 18 TEUR auf 188 TEUR erhöht. Die Eigenkapitalquote beträgt 86 %.
- Trotz des Jahresüberschusses wurde ein negativer Cash-Flow in Höhe von 25 TEUR erwirtschaftet. Gründe hierfür sind die Zunahme der Forderungen (beantragte Zuwendung für das Projekt Holzcluster) und die Abnahme von Verbindlichkeiten. Die Liquiditätslage war trotzdem ganzjährig ausreichend.
- Die Umsatzerlöse belaufen sich auf rund 688 TEUR. Vom Landkreis wurden planmäßig Zuschüsse in Höhe von 265 TEUR an die WiR ausbezahlt (Zuschüsse: Wirtschaftsförderung 210.000 €, Kontaktstelle Frau und Beruf 30.000 €, Projekt Holzcluster 25.000 €). Der Finanzierungsanteil des Land-

kreises an den Gesamteinnahmen der WiR beträgt 39 %.

- Das im Wirtschaftsplan ausgewiesene Ziel eines ausgeglichenen Ergebnisses wurde um 18 TEUR überschritten. Es konnten u.a. mehr Drittmittel generiert werden. Desweiteren wurden Marketingbeiträge nicht vollständig ausgeschöpft, diese sollen im Geschäftsjahr 2020 eingesetzt werden.

Aus Sicht des zentralen Beteiligungsmanagements kann dem Jahresabschluss 2019 der WiR zugestimmt werden.

### **Finanzielle Auswirkungen: KEINE**

Anlagen:

Anlage 1 zu 0091/2020 - Jahresabschluss 2019 WiR GmbH

Anlage 2 zu 0091/2020 -Kennzahlenübersicht 2019 WiR GmbH

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