



## SITZUNGSVORLAGE

<b>Thema:</b>	<b>RITZ Regionales Innovations- und Technologietransfer Zentrum GmbH - Jahresabschluss 2019 und Tätigkeitsbericht</b>
---------------	---

<b>Frühere Beratungen:</b>	Keine
----------------------------	-------

<b>Anlagen:</b>	Anlage 1: Bilanz Anlage 2: Gewinn- und Verlustrechnung Anlage 3: Lagebericht (stehen online im Ratsinformationssystem zur Verfügung)
-----------------	---

<b>Sachvortrag :</b>	Herr Landrat Wölflé Herr Duram, Geschäftsführer RITZ	<b>Zeitdauer (ca.):</b>	15 Min.
----------------------	---	-------------------------	---------

<b>Beschlussvorschlag:</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. <b>Der Jahresabschluss zum 31.12.2019, der Lagebericht der RITZ Regionales Innovations- und Technologietransfer Zentrum GmbH (RITZ GmbH) sowie der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk der HSA Friedrichshafener Treuhand GmbH werden zur Kenntnis genommen.</b></li><li>2. <b>Der Kreistag stimmt den Beschlussvorschlägen der Gesellschafterversammlung zu:</b><ol style="list-style-type: none"><li>a) <b>Der Jahresabschluss 2019 mit einer Bilanzsumme von 4.376.238,51 Euro und einem Jahresüberschuss in Höhe von 624,45 Euro wird festgestellt.</b></li><li>b) <b>Aus dem zum 31.12.2019 ausgewiesenen Jahresüberschuss und dem Gewinnvortrag 2018 ergibt sich ein Bilanzgewinn von 2.742,17 Euro. Dieser wird in voller Höhe auf die neue Rechnung vorgetragen.</b></li><li>c) <b>Der Geschäftsführung wird für das Geschäftsjahr 2019 Entlastung erteilt.</b></li><li>d) <b>Dem Aufsichtsrat wird für das Geschäftsjahr 2019 Entlastung erteilt.</b></li></ol></li></ol>
----------------------------	--

<b>Gremium</b>	<b>Zuständigkeit</b>	<b>Sitzung am</b>	<b>Öffentlichkeitsstatus</b>
Ausschuss für Finanzen, Verwaltung und Kultur	Beschluss	14.07.2020	öffentlich

**Finanzielle Auswirkungen (mit der Kämmerei abzustimmen!):**  ja  nein

**Aufwendungen/Auszahlungen**

<b>Ergebniswirksam:</b> <input type="checkbox"/>		<b>Investiv:</b> <input type="checkbox"/>	
Einmaliger Aufwand	_____ Euro	Einmalige Auszahlung	_____ Euro
Jährlicher Aufwand	_____ Euro	Jährliche Auszahlungen	_____ Euro
Gesamtbetrag	_____ Euro	Gesamtbetrag	_____ Euro
Aufwand 1. Jahr	_____ Euro	Auszahlung 1. Jahr	_____ Euro
Aufwand 2. Jahr	_____ Euro	Auszahlung 2. Jahr	_____ Euro
Aufwand 3. Jahr	_____ Euro	Auszahlung 3. Jahr	_____ Euro
Aufwand 4. Jahr	_____ Euro	Auszahlung 4. Jahr	_____ Euro
		Jährliche Abschreibung	_____ Euro

**Erträge/Einzahlungen**

<b>Ergebniswirksam:</b> <input type="checkbox"/>		<b>Investiv:</b> <input type="checkbox"/>	
Einmaliger Ertrag	_____ Euro	Einmalige Einzahlungen	_____ Euro
Jährliche Erträge	_____ Euro	Jährliche Einzahlungen	_____ Euro
Gesamtbetrag	_____ Euro	Gesamtbetrag	_____ Euro
Ertrag 1. Jahr	_____ Euro	Einzahlung 1. Jahr	_____ Euro
Ertrag 2. Jahr	_____ Euro	Einzahlung 2. Jahr	_____ Euro
Ertrag 3. Jahr	_____ Euro	Einzahlung 3. Jahr	_____ Euro
Ertrag 4. Jahr	_____ Euro	Einzahlung 4. Jahr	_____ Euro
		Jährliche Auflösung	_____ Euro

**Mittelbereitstellung im Haushalt:**

**Ergebnishaushalt:**  **Investitionshaushalt:**

Produkt: \_\_\_\_\_ Investitions-Nr. \_\_\_\_\_

Kostenstelle: \_\_\_\_\_

Sachkonto: \_\_\_\_\_

Zur Verfügung stehende Mittel: \_\_\_\_\_ Euro

**ggf. noch bereit zu stellen:** \_\_\_\_\_ Euro

**Deckungsvorschlag:**

**Ergebnishaushalt:**  **Investitionshaushalt:**

Produkt: \_\_\_\_\_ Investitions-Nr. \_\_\_\_\_

Kostenstelle: \_\_\_\_\_

Sachkonto: \_\_\_\_\_

**Medien:**  PowerPoint  pdf-Datei  CD/DVD  Stick

Sofern Präsentationen erforderlich werden, lassen Sie diese bitte mindestens fünf Tage vor den jeweiligen Sitzungen der Geschäftsstelle Kreistag zukommen.

**Elektronisch mitgezeichnet von:**

<input checked="" type="checkbox"/> Landrat	<input type="checkbox"/> Dezernat 1	<input checked="" type="checkbox"/> Dezernat 2
<input checked="" type="checkbox"/> Dezernat 3	<input type="checkbox"/> Dezernat 4	<input checked="" type="checkbox"/>

## 1. Ausgangslage:

Der Landkreis Bodenseekreis ist an der RITZ GmbH mit einer Stammeinlage von 12.500 Euro zu 50,00 % beteiligt. Zuständig für die Feststellung des Jahresabschlusses ist die Gesellschafterversammlung. Nach § 104 GemO i.V.m. § 48 LKrO können dem Vertreter des Bodenseekreises für die Gesellschafterversammlung Weisungen erteilt werden. Der Kreistag erhält hiermit Informationen zum Jahresabschluss und zur Entwicklung der Gesellschaft.

Im Aufsichtsrat vertreten folgende Personen die Interessen des Landkreises:

- Landrat Lothar Wölfle
- Frank Amann
- Christa Hecht- Fluhr
- Dieter-Alfons Hornung
- Markus Spieth
- Norbert Zeller

Ebenfalls im Kreistag sind die Mandatsträger, welche auch vom Gemeinderat der Stadt Friedrichshafen gewählt wurden:

- Dr. Stefan Köhler (Vorsitzender)
- Dr. Dagmar Hoehne (bis 10.10.2019)
- Ralf Lattner (bis 10.10.2019)

## 2. Sachverhalt:

### a) Testat und besondere Prüfungsfeststellungen

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HSA Friedrichshafener Treuhand GmbH hat den Jahresabschluss für das Jahr 2019 geprüft und der RITZ GmbH mit Datum vom 18. Mai 2020 den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Bei der erweiterten Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß dem Fragenkatalog nach § 53 HGrG ergaben sich keine besonderen Feststellungen. Zu weiteren Einzelheiten wird auf d) in dieser Vorlage verwiesen.

### b) Entwicklung des Jahresergebnisses

Der Jahresabschluss zum 31.12.2019 weist einen Jahresüberschuss von 624,45 Euro aus. Der Jahresüberschuss wird auf neue Rechnung vorgetragen. Der Bilanzgewinn beläuft sich auf 2.742,17 Euro.

### c) Entwicklung der Vermögens- und Finanzlage

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse spiegelt erhaltene Investitionszuschüsse der Gesellschafter aus öffentlich- rechtlichen Fördermitteln sowie die im Jahr 2019 abgerufenen Fördermittel wider. Eine ertragswirksame Auflösung des Postens hat noch nicht begonnen, da der Abschreibungsprozess der bezuschussten Vermögensgegenstände noch nicht gestartet wurde.

d) Fragenkatalog nach § 53 HGrG

Beanstandungen im Rahmen des § 53 HGrG und dem dazugehörigen Fragenkatalog gibt es keine.

Der Prüfungsauftrag an die HSA Friedrichshafener Treuhand GmbH umfasste auch die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gem. § 53 Abs.1 Nr. 1 und 2 HGrG.

Dementsprechend erstreckte sich die Prüfung auch darauf, ob die Geschäfte der Gesellschaft mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und dem Gesellschaftsvertrag geführt worden sind. Die HSA Friedrichshafener Treuhand GmbH bestätigt, dass die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung im Geschäftsjahr 2019 gegeben war.

e) Befangenheit zu Beschlussvorschlag 2d) (Aufsichtsrat)

Aufgrund ihrer Mitgliedschaft im Aufsichtsrat der RITZ GmbH besteht für folgende Kreis- tagsmitglieder Befangenheit:

- Landrat Lothar Wölfle
- Frank Amann
- Christa Hecht- Fluhr
- Norbert Zeller

Ebenfalls im Kreistag sind die Mandatsträger, welche auch vom Gemeinderat der Stadt Friedrichshafen gewählt wurden:

- Dr. Stefan Köhler (Vorsitzender)
- Dr. Dagmar Hoehne (bis 10.10.2019)
- Ralf Lattner (bis 10.10.2019)

f) Finanzbeziehungen

Zahlungen von der RITZ GmbH an den Bodenseekreis:

- ⇒ 432.477 Euro Tilgung Gesellschafterdarlehen
- ⇒ 32.967 Euro Zinszahlungen Gesellschafterdarlehen

Zahlungen vom Bodenseekreis an die RITZ GmbH:

- ⇒ 230.000 Euro Gesellschafterzuschuss

Vom Bodenseekreis gewährte Darlehen:

- ⇒ 7.750.000 Euro Gesellschafterdarlehen aus dem Jahr 2018  
(ausbezahlt bis zum 31.12.2019: 1.750.000 Euro)  
Laufzeit bis 31.12.2055  
Zins: 2,05 % p.a.  
Tilgung: endgültige Anpassung nach Schlussabrechnung  
Restschuld zum 31.12.2019: 1.317.523 Euro

**3. Finanzielle Auswirkungen:**

Der Bericht hat keine direkten finanziellen Auswirkungen.