



Beschlussvorlage

Organisationseinheit	Datum	Drucksachen-Nr.
Kämmerei / Controlling und Beteiligungsmanagement	28.10.2020	2020/236

⇩ Beratungsfolge	⇩ Sitzungsart	⇩ Sitzungstermin/e
Verwaltungs- und Finanzausschuss	öffentlich	23.11.2020

Tagesordnungspunkt 2

**Bodensee Standort Marketing GmbH (BSM);
Jahresabschluss 2019**

Beschlussvorschlag

Die in der Gesellschafterversammlung am 13. Oktober 2020 unter dem Vorbehalt der Zustimmung des zuständigen Gremiums gefassten Einzelbeschlüsse zum Jahresabschluss 2019 der Bodensee Standort Marketing GmbH werden wie folgt bestätigt:

1. Der Jahresabschluss 2019 wird festgestellt.
2. Der Jahresüberschuss in Höhe von 64.947,48 EUR wird auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Dem Geschäftsführer wird Entlastung erteilt.

Sachverhalt

Das Wirtschaftsjahr 2019 der Bodensee Standort Marketing GmbH (BSM) schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 64.947,48 EUR ab. Im Wirtschaftsplan war für das Geschäftsjahr 2019 von einem ausgeglichenen Jahresergebnis ausgegangen worden.

Der ausgewiesene Jahresüberschuss resultiert mit rund 56 TEUR aus der Verschmelzung der 100%igen Tochtergesellschaft BSM Innovationsfonds GmbH auf die BSM. Es handelte sich hierbei um einen reinen Verschmelzungsgewinn, der keine Liquiditätsauswirkungen für die BSM darstellte.

Darüber hinaus konnten in 2019 einerseits Mehreinnahmen aus verschiedenen Veranstaltungen generiert werden. Gleichzeitig kam es auf der Aufwandsseite zu erhöhten Beratungskosten für Rechtsanwälte und Steuerberater im Zuge der Verschmelzung sowie zu zusätzlichen Buchhaltungskosten. Zudem kam es zu Einsparungen bei den Personalkosten in Höhe von 15 TEUR.

Der erzielte Jahresüberschuss soll vollumfänglich auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Die Bilanzsumme zum 31. Dezember 2019 beläuft sich auf 269.601,71 EUR. Näheres hierzu ergibt sich aus dem beigefügten Jahresabschluss der BSM sowie dem zugehörigen Lagebericht (**Anlage 1**).

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 sowie des Lageberichtes der BSM erfolgte erstmalig durch die Kanzlei Alius, Wirtschaftsprüfer, Ravensburg und führte zu keinen Einschränkungen. Der erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers vom 22. Juli 2020 ist ebenso in **Anlage 1** beigefügt.

Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 ist vorgesehen, die Kanzlei Alius, Wirtschaftsprüfer, Ravensburg erneut zum Abschlussprüfer zu bestellen. Damit würde die Kanzlei Alius die zweite Jahresabschlussprüfung der BSM in Folge übernehmen.

Der Gesellschafterausschuss der BSM hat der Gesellschafterversammlung der BSM empfohlen, den Jahresabschluss in der testierten Form festzustellen, den Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen, sowie dem Geschäftsführer Thorsten Leupold und dem Gesellschafterausschuss für das Geschäftsjahr 2019 Entlastung zu erteilen (**Anlage 2**).

Finanzielle Auswirkungen

Entfällt.

Anlagen

Anlage 1 – Testatsexemplar Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 und Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019 der BSM GmbH, Konstanz

Anlage 2 – Bericht des Gesellschafterausschusses 2019 der BSM vom 13. Oktober 2020