

Verwaltungsdirektor

Martin Loydl

Tel.: 07031 98 - 13038
m.loydl@klinikverbund-suedwest.de

Arthur-Gruber-Str. 70
71065 Sindelfingen

Sekretariat:
Tel.: 07031 98 - 13040
Fax: 07031 98 - 12762

28.02.2011

Klinikverbund Südwest · Postfach 445 · 71046 Sindelfingen

Herrn Dezernent
Arta Dittmar
Dezernat 1 Steuerung und Service
Landratsamt Böblingen
Parkstraße 16
71034 Böblingen

Cash Pooling

Sehr geehrter Herr Dittmar,

zwischen den Verbundgesellschaften und der Sparkasse Pforzheim-Calw wurde eine Cash Pool-Vereinbarung geschlossen. Demnach werden die Kontosalen der Verbundgesellschaften des Klinikverbund Südwests jeweils am Tagesschluss miteinander verrechnet und ein insgesamt bestehendes Guthaben oder eine Verbindlichkeit dem Zielkonto der Pool-Gesellschaft gutgeschrieben bzw. belastet. Dieses Vorgehen dient vor allem einem effizienteren Cash-Management – also einer optimalen Nutzung der liquiden Mittel durch eine konzernweite Minimierung der Kapitalbindung und eine weitgehende Vermeidung konzernexterner Betriebsmittelkredite. Neben diesen betriebswirtschaftlichen Aspekten müssen jedoch auch rechtliche Aspekte sowie Haftungsrisiken beachtet werden.

Um die durch die Pool-Vereinbarung entstehenden Darlehensverhältnisse auch schuldrechtlich zu regeln, rät unsere Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, zwischen der Pool-Gesellschaft und den teilnehmenden Verbundgesellschaften entsprechende Darlehensverträge abzuschließen. Ein möglicher Vertragsentwurf liegt vor. Dem Vertragsentwurf liegt das Zielkonstrukt zugrunde, nachdem die Cash Pool-Führerschaft von der Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH auf die Klinikverbund Südwest GmbH übertragen werden soll. Gleichzeitig ist vorgesehen, durch entsprechende Bürgschaften der Gesellschafter sicherzustellen, dass sowohl die Pool-Gesellschaft als auch die verschiedenen Verbundgesellschaften von finanziellen Risiken der jeweils anderen Verbundgesellschaften nicht bedroht sind.

Die derzeit bestehenden Bürgschaften der Kontokorrentkredite in Höhe von 12.500.000 € für die Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH über anteilig 6.087.500 € und in Höhe von 6.500.000 € für die Kreiskliniken Böblingen gGmbH würden obsolet.

Im Wirtschaftsplan 2011 der Klinikverbund Südwest GmbH wurden deshalb Höchstbeträge für die Darlehensaufnahme und –vergabe im Rahmen des Konzern-Cash Pooling festgelegt. Über die Gesellschafteranteile verteilt ergibt sich die anbei beigefügte Bürgschaftsverteilung.

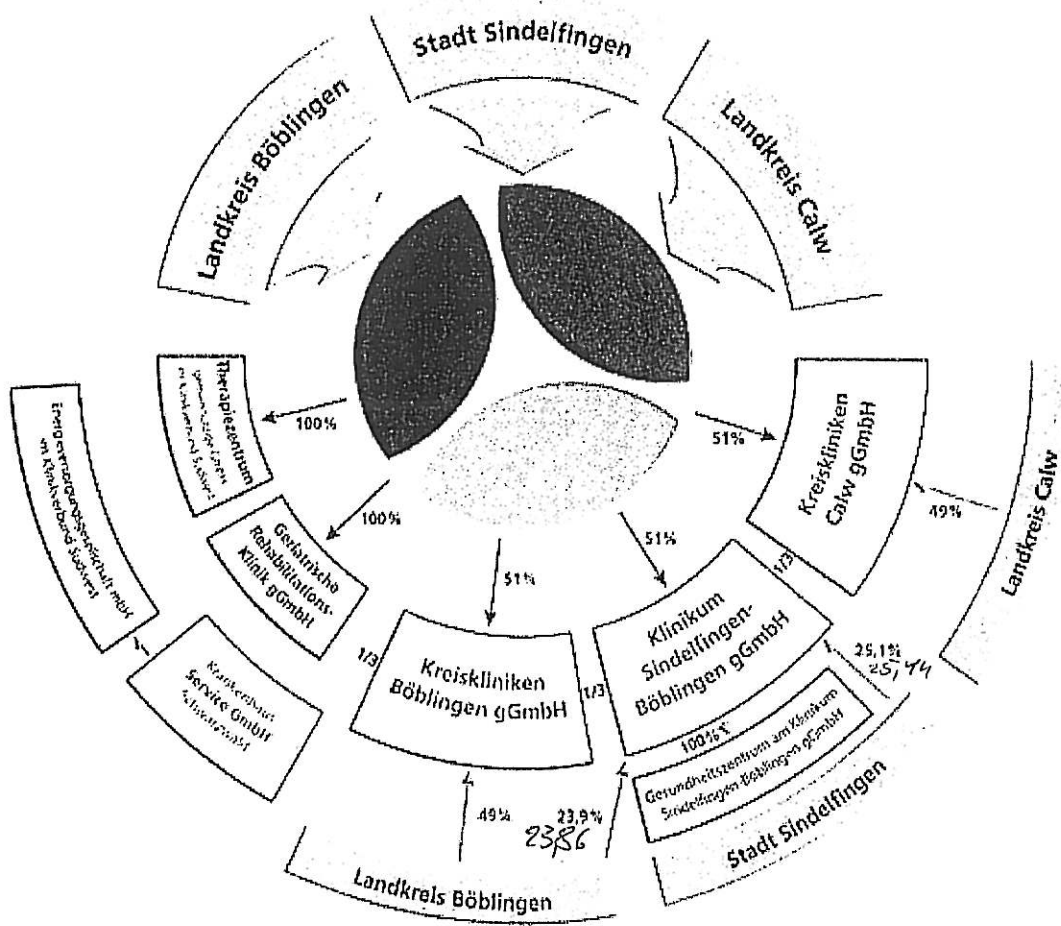
Für die hierfür erforderlichen Beschlussfassungen und Genehmigungen durch die Aufsichtsbehörde wären wir Ihnen sehr dankbar und stehen selbstverständlich gerne für Fragen zur Verfügung.

Mit bestem Dank im Voraus und freundlichen Grüßen



Martin Loydl

Anlage: Cash Pool Bürgschaftsverteilung
Bestätigung Konzernprivileg
Cash Pool Vertrag



Klinikverbund Südwest GmbH
Herrn Martin Loydl
Arthur-Gruber-Straße 70
71065 Sindelfingen

Ebner Stolz Mönning Bachem
GmbH & Co. KG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Kronenstraße 30 70174 Stuttgart
Postfach 10 12 53 70011 Stuttgart
Telefon +49 711 2049-0
Telefax +49 711 2049-13 33
mail-stuttgart@ebnerstolz.de
www.ebnerstolz.de

Spl/Scb/Cac ☎-1146 ☎-1310

Stuttgart, 12. Januar 2011

Konzernprivileg nach § 2 Abs. 1 Nr. 7 KWG

Sehr geehrter Herr Loydl,

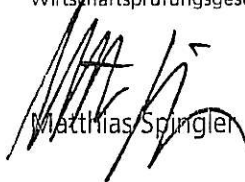
wir bestätigen Ihnen hiermit, dass die Klinikverbund Südwest GmbH durch den mit sämtlichen Tochter- und Enkelgesellschaften geschlossenen Cash Pool-Verbund nach § 2 Abs. 1 Nr. 7 KWG kein Kreditinstitut wird (Konzernprivileg).

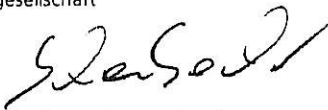
Dies gilt solange, wie der Cash Pool-Verbund nicht auf konzernexterne Unternehmen ausgedehnt wird.

Für Fragen stehen wir gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

Ebner Stolz Mönning Bachem GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft


Matthias Spingler


ppa. Brent Schanbacher

Anlagen