

TSG TOURISMUS SALZBURG GMBH

JAHRESBERICHT 2015

Plan Gewinn- und Verlustrechnung 2015 - Seite C 8 - 9

Planbilanz 31.12.2015 - Seite C 10

Finanzbedarf 2015 - Seite C 11 - 14

TSG TOURISMUS SALZBURG GMBH
JAHRESBERICHT 2015 - Plan-Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1.1. bis 31.12.2015

Position	2015		2014	
1. Umsatzerlöse		8.220.000		7.870.000
2. sonstige betriebliche Erträge				
a. übrige		280.000		330.000
3. Betriebsleistung		8.500.000		8.200.000
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen				
a. Materialaufwand	811.000		825.000	
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.030.000	4.841.000	3.722.000	4.547.000
5. Personalaufwand				
a. Löhne	560.000		590.000	
b. Gehälter	2.290.000		2.010.000	
c. Dotierung Rückstellung Abfertigung	50.000		40.000	
d. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	810.000		712.000	
e. sonstige Sozialaufwendungen	8.000	3.718.000	8.000	3.360.000
6. Abschreibungen				
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
aa. Planmäßige Abschreibungen		218.000		190.000
7. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a. sonstige Steuern	82.000		80.000	
b. übrige	4.767.000	4.849.000	5.020.000	5.100.000
8. Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebsergebnis)		-5.126.000		-4.997.000

TSG TOURISMUS SALZBURG GMBH
JAHRESBERICHT 2015 - Plan-Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1.1. bis 31.12.2015

Position	2015		2014	
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		10.000		9.000
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0		0
11. Zwischensumme aus Z 9 bis 10 (Finanzerfolg)		10.000		9.000
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-5.116.000		-4.988.000
13. Steuern von Einkommen und Ertrag				
Körperschaftsteuer	2.000		2.000	
Kapitalertragsteuer	0	2.000	0	2.000
14. Jahresfehlbetrag		-5.118.000		-4.990.000
15. Auflösung Kapitalrücklage - Sachaufwand und Personalaufwand TSG	2.850.000		2.435.000	
Auflösung Kapitalrücklage - Personalaufwand VB	2.050.000		2.365.000	
Auflösung Rücklage	0		0	
Auflösung Kapitalrücklage - Investitionen	218.000	5.118.000	190.000	4.990.000
16. Gewinnvortrag		33.448		33.448
17. Bilanzgewinn		33.448		33.448

TSG TOURISMUS SALZBURG GMBH
JAHRESBERICHT 2015 - Planbilanz zum 31. Dezember 2015

AKTIVA	31.12.2015	31.12.2014
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Aktivierete Rechte/Datenverarbeitungsprogramme	482.000	514.000
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten auf fremden Boden	71.000	77.000
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	0	0
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	768.000	648.000
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	0	0
Summe Anlagevermögen	1.321.000	1.239.000
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse und Waren	270.000	270.000
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	850.000	800.000
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	180.000	190.000
III. Kassenbestand		
Kassastand	20.000	20.000
Guthaben bei Kreditinstitutionen	628.448	625.448
C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN		
Aktive Rechnungsabgrenzungen	0	0
Summe Umlaufvermögen und Rechnungsabgrenzungen	1.948.448	1.905.448
SUMME AKTIVA	3.269.448	3.144.448

PASSIVA	31.12.2015	31.12.2014
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	1.000.000	1.000.000
II. Kapitalrücklagen	446.000	546.000
II. Bilanzgewinn	33.448	33.448
B RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellung Abfertigungen	300.000	255.000
2. Sonstige Rückstellungen	150.000	150.000
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. erhaltene Anzahlungen	200.000	210.000
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	930.000	730.000
3. sonstige Verbindlichkeiten	210.000	220.000
SUMME PASSIVA	3.269.448	3.144.448

	CONGRESS	TOURISMUS BÜRO	KURHAUS	ZENTRALE DIENSTE	Gesamt 2015	PLAN 2014	IST 2013	Verändg. 14/15
Umsatzerlöse								
Handelswaren		90.000			90.000	90.000	85.720	0,00%
Salzburg Card		3.500.000			3.500.000	3.200.000	3.514.202	9,38%
Zimmervermittlung		110.000			110.000	110.000	114.200	0,00%
Insertionen		200.000			200.000	230.000	187.268	-13,04%
Leistungserlöse Congress	1.950.000				1.950.000	1.850.000	1.941.936	5,41%
Pacht Sheraton	200.000				200.000	200.000	180.273	0,00%
Miete Geschäfte	70.000				70.000	70.000	68.185	0,00%
Vermietungen			90.000		90.000	90.000	99.989	0,00%
Leistungserlöse Kur			1.535.000		1.535.000	1.550.000	1.535.396	-0,97%
Leistungserlöse Hallenbad			190.000		190.000	200.000	191.698	-5,00%
Leistungserlöse Sauna/Solarium			260.000		260.000	250.000	261.415	4,00%
Nebenerlöse (Gastro, Automaten, Handelswaren)			25.000		25.000	30.000	26.105	-16,67%
Summe Umsatzerlöse	2.220.000	3.900.000	2.100.000	0	8.220.000	7.870.000	8.206.388	4,45%
Sonstige betriebliche Erträge								
Sonstige / Kooperationen / Kostenersätze	30.000	250.000	0	0	280.000	330.000	632.516	-15,15%
Summe Sonstige Erträge	30.000	250.000	0	0	280.000	330.000	632.516	-15,15%
Betriebsleistung	2.250.000	4.150.000	2.100.000	0	8.500.000	8.200.000	8.838.904	3,66%
Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen								
Materialaufwand								
Druckkosten Information		130.000			130.000	130.000	84.709	0,00%
Druckkosten Geschäftsausstattung		2.000			2.000	2.000	1.879	0,00%
Druckkostenbeiträge	10.000	135.000			145.000	135.000	159.129	7,41%
Druckwerke	1.000	11.000			12.000	15.000	11.488	-20,00%
Abos		2.000			2.000	2.000	2.129	0,00%
Chipkarten Salzburg Card		15.000			15.000	15.000	7.878	0,00%
Wärme	57.000	3.000	170.000		230.000	225.000	229.752	2,22%
Wasser	6.000	1.000	9.000		16.000	13.000	15.644	23,08%
Strom	95.000	2.000	95.000		192.000	221.000	192.237	-13,12%
Handelswaren		11.000	3.000		14.000	16.000	14.407	-12,50%
Werbemittel	8.000	8.000			16.000	16.000	25.899	0,00%
Kurmittel			37.000		37.000	35.000	37.232	5,71%
Summe Materialaufwand	177.000	320.000	314.000	0	811.000	825.000	782.381	-1,70%

	CONGRESS	TOURISMUS BÜRO	KURHAUS	ZENTRALE DIENSTE	Gesamt 2015	PLAN 2014	IST 2013	Verändg. 14/15
Aufwand für bezogene Leistungen								
Personalstellung durch Dritte (Bewachung, Saalarbeiter udgl.)	43.000		10.000		53.000	60.000	53.167	-11,67%
Agentuspesen		6.000			6.000	5.000	6.157	20,00%
Satz und Litho		30.000			30.000	30.000	29.349	0,00%
Auslagendekoration		1.000			1.000	500	327	100,00%
Fachveranstaltungen / Messen	35.000	165.000			200.000	200.000	252.042	0,00%
Medienwerbung/Insertion Fachmedien incl. Nebenkosten	30.000	150.000			180.000	175.000	185.589	2,86%
Gewinnspiele und Preise		1.000			1.000	500	0	100,00%
Pressedienst / Öffentlichkeitsarbeit	5.000	30.000			35.000	23.000	35.860	52,17%
Photo, Film, Dia		15.000			15.000	20.000	13.523	-25,00%
Salzburg Card + PLUS Leistungsträger		3.500.000			3.500.000	3.200.000	3.319.893	9,38%
Schulung				9.000	9.000	8.000	11.436	12,50%
Summe Aufwand für bezogene Leistungen	113.000	3.898.000	10.000	9.000	4.030.000	3.722.000	3.907.342	8,28%
Personalaufwand								
Löhne	340.000		220.000		560.000	590.000	502.371	-5,08%
Gehälter	520.000	880.000	600.000	290.000	2.290.000	2.010.000	1.866.991	13,93%
Dotierung Rückstellung Abfertigung und MVK				50.000	50.000	40.000	46.211	25,00%
Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	240.000	280.000	260.000	30.000	810.000	712.000	672.795	13,76%
Sonstige Sozialaufwendungen				8.000	8.000	8.000	6.002	0,00%
Sume Personalaufwand	1.100.000	1.160.000	1.080.000	378.000	3.718.000	3.360.000	3.094.371	10,65%
Abschreibungen								
auf immaterielle Gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	126.000	31.000	38.000	23.000	218.000	190.000	218.461	14,74%
Summe Abschreibungen	126.000	31.000	38.000	23.000	218.000	190.000	218.461	14,74%
sonstige betriebliche Aufwendungen								
sonstige Steuern	42.000	10.000	16.000	14.000	82.000	80.000	82.869	2,50%
Summe sonstige Steuern	42.000	10.000	16.000	14.000	82.000	80.000	82.869	2,50%

	CONGRESS	TOURISMUS BÜRO	KURHAUS	ZENTRALE DIENSTE	Gesamt 2015	PLAN 2014	IST 2013	Verändg. 14/15
übrige								
Personalstellung Magistrat (VB) inkl. Abfertigungen	43.000	895.000	552.000	250.000	1.740.000	2.065.000	2.517.946	-15,74%
Personalstellung Magistrat (Altersbeihilfe)		85.000	157.000	68.000	310.000	300.000	297.583	3,33%
Transporte		77.000	3.000		80.000	70.000	81.816	14,29%
Porto	2.000	49.000	4.000		55.000	55.000	54.650	0,00%
Telefon	15.000	62.000	4.000		81.000	88.000	81.294	-7,95%
Reisegebühren	10.000	80.000			90.000	90.000	84.859	0,00%
ARGE Italien		33.000			33.000	33.000	33.000	0,00%
Repräsentation / Verkaufsreisen / Studiengruppen	25.000	175.000			200.000	190.000	231.367	5,26%
Übersetzungen	1.000	11.000			12.000	12.000	12.511	0,00%
Honorare (Künstler, Fremdenführer udgl.)	6.000	29.000			35.000	35.000	35.435	0,00%
Kooperationen TV, Print, TO; Veranstaltungen		280.000			280.000	280.000	329.070	0,00%
Airline-Marketing					0	0	55.000	#DIV/0!
Bauernherbst		2.000			2.000	2.000	2.198	0,00%
Skishuttle		2.000			2.000	2.000	1.599	0,00%
Marktforschung		5.000			5.000	3.000	4.175	66,67%
Altstadtsilvester		30.000			30.000	30.000	30.000	0,00%
Auftrittsmöglichkeit für Chöre		1.000			1.000	1.000	0	0,00%
werbeähnlicher Aufwand	2.000	13.000			15.000	14.000	23.157	7,14%
Betriebsgemeinschaft		10.000			10.000	10.000	13.429	0,00%
Journalistenbetreuung		150.000			150.000	150.000	140.632	0,00%
Reserve bzw. Unvorhergesehenes		60.000			60.000	60.000	0	0,00%
Multiplikatorunterstützung / Produktmanagement Card		5.000			5.000	2.000	9.450	150,00%
Reisebus-/Schlechtwetterregelung		6.000			6.000	6.000	22.938	0,00%
Eigenpräsentation / Workshops / Innenmarketing		5.000			5.000	2.000	9.366	150,00%
Kongressförderung (2013 inkl. SCB)		75.000			75.000	75.000	56.311	0,00%
Marketing Kurhaus			15.000		15.000	15.000	15.992	0,00%
New Media Marketing / Internet		125.000			125.000	125.000	113.063	0,00%
Mitgliedschaften	14.000	14.000			28.000	28.000	27.579	0,00%
Kongressdienstaussgaben	200.000				200.000	180.000	226.868	11,11%
Instandhaltung inkl. GWG und Kanalgebühren u. Treibstoff	500.000	10.000	335.000	10.000	855.000	845.000	830.206	1,18%
Miete / Pacht	4.000	67.000	1.000		72.000	70.000	71.563	2,86%
Versicherung	35.000	20.000	25.000	20.000	100.000	100.000	98.481	0,00%
Rechts- / Prüfungs- und Beratungskosten u. Pers.Verr. Magistrat				30.000	30.000	30.000	29.617	0,00%
Sonstiger Aufwand	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000	52.000	75.210	15,38%
Summe übrige Aufwendungen	872.000	2.391.000	1.111.000	393.000	4.767.000	5.020.000	5.616.363	-5,04%

	CONGRESS	TOURISMUS BÜRO	KURHAUS	ZENTRALE DIENSTE	Gesamt 2015	PLAN 2014	IST 2013	Verändg. 14/15
sonstige Zinsen und ähnliche Ertäge	0	0	0	10.000	10.000	9.000	10.792	11,11%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	131	
Finanzerfolg	0	0	0	-10.000	-10.000	-9.000	-10.661	11,11%
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-180.000	-3.660.000	-469.000	-807.000	-5.116.000	-4.988.000	-4.852.222	2,57%
Steuern von Einkommen und Ertrag								
Körperschaftsteuer	0	0	0	2.000	2.000	2.000	1.645	0,00%
Kapitalertragsteuer	0	0	0	0	0	0	0	
Summe Steuern	0	0	0	2.000	2.000	2.000	1.645	0,00%
Jahresfehlbetrag	-180.000	-3.660.000	-469.000	-809.000	-5.118.000	-4.990.000	-4.853.867	2,57%
zuzüglich Abschreibungen (ohne GWG)	126.000	31.000	38.000	23.000	218.000	190.000	218.461	14,74%
Cash flow	-54.000	-3.629.000	-431.000	-786.000	-4.900.000	-4.800.000	-4.635.407	2,08%
Entnahme Rücklage	0	100.000	0	0	100.000	100.000	109.483	0,00%
Sonderprojekte (Realisierung 2014 - 2016 je 200.000)	-200.000	0	0	0	-200.000	-200.000	0	
Investitionen (ohne GWG)	-100.000	0	0	0	-100.000	-100.000	-178.869	0,00%
F I N A N Z B E D A R F Gesellschafterzuschuss	-354.000	-3.529.000	-431.000	-786.000	-5.100.000	-5.000.000	-4.704.793	2,00%