

TSG TOURISMUS SALZBURG GMBH

JAHRESBERICHT 2017

Plan Gewinn- und Verlustrechnung 2017 - Seite C 8 - 9

Planbilanz 31.12.2017 - Seite C 10

Finanzbedarf 2017 - Seite C 11 - 14

TSG TOURISMUS SALZBURG GMBH
JAHRESBERICHT 2017 - Plan-Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1.1. bis 31.12.2017

Position	2017	2016
1. Umsatzerlöse	8.650.000	8.760.000
2. sonstige betriebliche Erträge		
a. übrige	0	0
3. Betriebsleistung	8.650.000	8.760.000
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen		
a. Materialaufwand	687.000	838.000
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.670.000	4.380.000
5. Personalaufwand		
a. Löhne	675.000	590.000
b. Gehälter	2.385.000	2.275.000
c. Dotierung Rückstellung Abfertigung	100.000	80.000
d. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	860.000	925.000
e. sonstige Sozialaufwendungen	8.000	8.000
6. Abschreibungen		
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
aa. Planmäßige Abschreibungen	250.000	215.000
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a. sonstige Steuern	86.000	85.000
b. übrige	4.376.000	4.782.000
8. Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebsergebnis)	-5.447.000	-5.418.000

TSG TOURISMUS SALZBURG GMBH
JAHRESBERICHT 2017 - Plan-Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1.1. bis 31.12.2017

Position	2017		2016	
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		7.000		5.000
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0		0
11. Zwischensumme aus Z 9 bis 10 (Finanzerfolg)		7.000		5.000
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-5.440.000		-5.413.000
13. Steuern von Einkommen und Ertrag				
Körperschaftsteuer	10.000		2.000	
Kapitalertragsteuer	0	10.000	0	2.000
14. Jahresfehlbetrag		-5.450.000		-5.415.000
15. Auflösung Kapitalrücklage - Sachaufwand und Personalaufwand TSG	3.275.000		3.150.000	
Auflösung Kapitalrücklage - Personalaufwand VB	1.825.000		1.950.000	
Auflösung Rücklage	100.000		100.000	
Auflösung Kapitalrücklage - Investitionen	250.000	5.450.000	215.000	5.415.000
16. Gewinnvortrag		33.448		33.448
17. Bilanzgewinn		33.448		33.448

TSG TOURISMUS SALZBURG GMBH
JAHRESBERICHT 2017 - Planbilanz zum 31. Dezember 2017

AKTIVA	31.12.2017	31.12.2016
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Aktivierte Rechte/Datenverarbeitungsprogramme	437.000	468.000
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten auf fremden Boden	112.000	67.000
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	0	0
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	973.000	910.000
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	0	0
Summe Anlagevermögen	1.522.000	1.445.000
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse und Waren	200.000	230.000
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	870.000	880.000
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	138.000	160.000
III. Kassenbestand		
Kassastand	20.000	20.000
Guthaben bei Kreditinstitutionen	641.448	464.448
Summe Umlaufvermögen und Rechnungsabgrenzungen	1.869.448	1.754.448
SUMME AKTIVA	3.391.448	3.199.448

PASSIVA	31.12.2017	31.12.2016
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	1.000.000	1.000.000
II. Kapitalrücklagen	604.000	346.000
II. Bilanzgewinn	33.448	33.448
B RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellung Abfertigungen	400.000	340.000
2. Sonstige Rückstellungen	180.000	170.000
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. erhaltene Anzahlungen	200.000	200.000
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	829.000	960.000
3. sonstige Verbindlichkeiten	145.000	150.000
SUMME PASSIVA	3.391.448	3.199.448

	CONGRESS	TOURISMUS BÜRO	KURHAUS	ZENTRALE DIENSTE	Gesamt 2017	PLAN 2016	IST 2015	Verändg. 16/17
Umsatzerlöse								
Handelswaren		105.000			105.000	110.000	104.519	-4,55%
Salzburg Card		4.100.000			4.100.000	3.800.000	4.455.437	7,89%
Zimmervermittlung		100.000			100.000	120.000	100.375	-16,67%
Insertionen		180.000			180.000	160.000	213.975	12,50%
Leistungserlöse Congress	2.100.000				2.100.000	2.050.000	2.179.967	2,44%
Pacht Sheraton	180.000				180.000	170.000	176.427	5,88%
Miete Geschäfte	70.000				70.000	70.000	68.703	0,00%
Vermietungen			75.000		75.000	95.000	73.703	-21,05%
Leistungserlöse Kur			1.450.000		1.450.000	1.425.000	1.471.010	1,75%
Leistungserlöse Hallenbad			0		0	195.000	193.940	-100,00%
Leistungserlöse Sauna/Solarium			0		0	260.000	241.214	-100,00%
Nebenerlöse (Gastro, Automaten, Handelswaren)			0		0	25.000	22.555	-100,00%
Kooperationen, Kostenersätze, Weiterverrechnungen	40.000	250.000			290.000	280.000	294.597	3,57%
Summe Umsatzerlöse	2.390.000	4.735.000	1.525.000	0	8.650.000	8.760.000	9.596.422	-1,26%
Sonstige betriebliche Erträge								
Sonstige, Förderungen (z.B. TourismusFörderungsFonds)	0	0	0	0	0	0	25.873	
Summe Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	25.873	
Betriebsleistung	2.390.000	4.735.000	1.525.000	0	8.650.000	8.760.000	9.622.295	-1,26%
Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen								
Materialaufwand								
Druckkosten Information		150.000			150.000	130.000	168.241	15,38%
Druckkosten Geschäftsausstattung		4.000			4.000	4.000	3.843	0,00%
Druckkostenbeiträge	10.000	190.000			200.000	155.000	223.330	29,03%
Druckwerke	1.000	9.000			10.000	11.000	10.150	-9,09%
Abos		3.000			3.000	3.000	2.758	0,00%
Chipkarten Salzburg Card		25.000			25.000	14.000	24.083	78,57%
Wärme	60.000	3.000	40.000		103.000	235.000	239.940	-56,17%
Wasser	7.000	1.000	2.000		10.000	17.000	16.833	-41,18%
Strom	100.000	2.000	30.000		132.000	213.000	194.242	-38,03%
Handelswaren		9.000	0		9.000	15.000	13.806	-40,00%
Werbemittel	8.000	8.000			16.000	16.000	17.574	0,00%
Kurmittel			25.000		25.000	25.000	24.148	0,00%
Summe Materialaufwand	186.000	404.000	97.000	0	687.000	838.000	938.948	-18,02%

	CONGRESS	TOURISMUS BÜRO	KURHAUS	ZENTRALE DIENSTE	Gesamt 2017	PLAN 2016	IST 2015	Verändg. 16/17
Aufwand für bezogene Leistungen								
Personalgestellung durch Dritte (Bewachung, Saalarbeiter udgl.)	60.000				60.000	60.000	82.553	0,00%
Agentuspesen		4.000			4.000	3.000	3.766	33,33%
Satz und Litho		35.000			35.000	30.000	39.048	16,67%
Auslagendekoration		1.000			1.000	1.000	0	0,00%
Fachveranstaltungen / Messen	40.000	210.000			250.000	250.000	244.513	0,00%
Medienwerbung/Insertion Fachmedien incl. Nebenkosten	30.000	130.000			160.000	180.000	141.702	-11,11%
Gewinnspiele und Preise		5.000			5.000	1.000	6.633	400,00%
Pressedienst / Öffentlichkeitsarbeit	5.000	30.000			35.000	35.000	31.286	0,00%
Photo, Film, Dia		10.000			10.000	10.000	7.150	0,00%
Salzburg Card + PLUS Leistungsträger		4.100.000			4.100.000	3.800.000	4.110.252	7,89%
Schulung				10.000	10.000	10.000	7.347	0,00%
Summe Aufwand für bezogene Leistungen	135.000	4.525.000	0	10.000	4.670.000	4.380.000	4.674.250	6,62%
Personalaufwand								
Löhne	400.000		275.000		675.000	590.000	583.919	14,41%
Gehälter	450.000	1.040.000	615.000	280.000	2.385.000	2.275.000	2.066.613	4,84%
Dotierung Rückstellung Abfertigung und MVK				100.000	100.000	80.000	90.287	25,00%
Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	250.000	300.000	260.000	50.000	860.000	925.000	749.250	-7,03%
Sonstige Sozialaufwendungen				8.000	8.000	8.000	3.437	0,00%
Sume Personalaufwand	1.100.000	1.340.000	1.150.000	438.000	4.028.000	3.878.000	3.493.506	3,87%
Abschreibungen								
auf immaterielle Gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	162.000	20.000	34.000	34.000	250.000	215.000	269.775	16,28%
Summe Abschreibungen	162.000	20.000	34.000	34.000	250.000	215.000	269.775	16,28%
sonstige betriebliche Aufwendungen								
sonstige Steuern	40.000	11.000	21.000	14.000	86.000	85.000	86.809	1,18%
Summe sonstige Steuern	40.000	11.000	21.000	14.000	86.000	85.000	86.809	1,18%

	CONGRESS	TOURISMUS BÜRO	KURHAUS	ZENTRALE DIENSTE	Gesamt 2017	PLAN 2016	IST 2015	Verändg. 16/17
übrige								
Personalgestellung Magistrat (VB) inkl. Abfertigungen	47.000	719.000	565.000	245.000	1.576.000	1.690.000	1.677.812	-6,75%
Personalgestellung Magistrat (Altersbeihilfe)		67.000	114.000	68.000	249.000	260.000	250.057	-4,23%
Transporte		70.000	1.000		71.000	80.000	71.099	-11,25%
Porto	2.000	40.000	1.000		43.000	55.000	43.358	-21,82%
Telefon	16.000	55.000	1.000		72.000	82.000	71.754	-12,20%
Reisegebühren	12.000	73.000			85.000	90.000	81.930	-5,56%
ARGE Italien		33.000			33.000	33.000	33.000	0,00%
Repräsentation / Verkaufsreisen / Studiengruppen	25.000	175.000			200.000	200.000	139.796	0,00%
Übersetzungen	3.000	17.000			20.000	25.000	16.788	-20,00%
Honorare (Künstler, Fremdenführer udgl.)	8.000	32.000			40.000	37.000	38.074	8,11%
Kooperationen TV, Print, TO; Veranstaltungen		260.000			260.000	250.000	259.980	4,00%
Domquartier, EuRegio		0			0	0	268.030	
Bauernherbst		2.000			2.000	2.000	2.188	0,00%
Skishuttle		3.000			3.000	2.000	2.705	50,00%
Marktforschung		5.000			5.000	5.000	300	0,00%
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	5.000	17.000			22.000	20.000	22.415	10,00%
Betriebsgemeinschaft		10.000			10.000	10.000	9.388	0,00%
Journalistenbetreuung		160.000			160.000	160.000	128.644	0,00%
Reserve bzw. Unvorhergesehenes		60.000			60.000	60.000	63.381	0,00%
Multiplikatorunterstützung / Produktmanagement Card		10.000			10.000	5.000	9.450	100,00%
Reisebus-/Schlechtwetterregelung		5.000			5.000	5.000	10.432	0,00%
Eigenpräsentation / Workshops / Innenmarketing		5.000			5.000	5.000	3.528	0,00%
Kongressförderung (2013 inkl. SCB)		75.000			75.000	75.000	43.490	0,00%
Marketing Kurhaus			3.000		3.000	10.000	9.128	-70,00%
New Media Marketing / Internet		130.000			130.000	125.000	218.889	4,00%
Mitgliedschaften	14.000	16.000			30.000	29.000	29.320	3,45%
Kongressdienstaussgaben	200.000				200.000	200.000	233.851	0,00%
Instandhaltung inkl. GWG und Kanalgebühren u. Treibstoff	620.000	20.000	40.000	20.000	700.000	870.000	953.421	-19,54%
Miete / Pacht	5.000	70.000			75.000	72.000	76.240	4,17%
Versicherung	30.000	20.000	5.000	20.000	75.000	104.000	107.825	-27,88%
Rechts- / Prüfungs- und Beratungskosten u. Pers.Verr. Magistrat				49.000	49.000	30.000	56.326	63,33%
Sonstiger Aufwand	25.000	25.000	3.000	24.000	77.000	60.000	87.759	28,33%
Summe übrige Aufwendungen	1.012.000	2.205.000	733.000	426.000	4.376.000	4.682.000	5.050.358	-6,54%

	CONGRESS	TOURISMUS BÜRO	KURHAUS	ZENTRALE DIENSTE	Gesamt 2017	PLAN 2016	IST 2015	Verändg. 16/17
sonstige Zinsen und ähnliche Ertäge	0	0	0	7.000	7.000	5.000	7.258	40,00%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
Finanzerfolg	0	0	0	-7.000	-7.000	-5.000	-7.258	40,00%
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-245.000	-3.770.000	-510.000	-915.000	-5.440.000	-5.313.000	-4.884.093	2,39%
Steuern von Einkommen und Ertrag								
Körperschaftsteuer	0	0	0	10.000	10.000	2.000	38.878	400,00%
Kapitalertragsteuer	0	0	0	0	0	0	0	
Summe Steuern	0	0	0	10.000	10.000	2.000	38.878	400,00%
Jahresfehlbetrag	-245.000	-3.770.000	-510.000	-925.000	-5.450.000	-5.315.000	-4.922.971	2,54%
zuzüglich Abschreibungen (ohne GWG)	162.000	20.000	34.000	34.000	250.000	215.000	269.775	16,28%
Cash flow	-83.000	-3.750.000	-476.000	-891.000	-5.200.000	-5.100.000	-4.653.196	1,96%
Entnahme Rücklage	0	74.550	25.450	0	100.000	100.000	-86.985	0,00%
Info Mozartplatz barrierefreier Zugang	0	-50.000	0	0	-50.000	0	0	
Sonderprojekt Marketing 2016	0	0	0	0	0	-100.000	0	-100,00%
Investition aufgrund des Alters Congress Center	-200.000	0	0	0	-200.000	-200.000	-275.609	0,00%
Investitionen Stand der Technik	-100.000	0	0	0	-100.000	-100.000	-98.029	0,00%
FINANZBEDARF Gesellschafterzuschuss	-383.000	-3.725.450	-450.550	-891.000	-5.450.000	-5.400.000	-5.113.819	0,93%