

TOURISMUS SALZBURG GMBH

JAHRESBERICHT 2018

Plan Gewinn- und Verlustrechnung 2018 - Seite C 8 - 9

Planbilanz 31.12.2018 - Seite C 10

Finanzbedarf 2018 - Seite C 11 - 14

TSG TOURISMUS SALZBURG GMBH
JAHRESBERICHT 2018 - Plan-Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1.1. bis 31.12.2018

Position	2018		2017	
1. Umsatzerlöse		8.925.000		8.650.000
2. sonstige betriebliche Erträge				
a. übrige		0		0
3. Betriebsleistung		8.925.000		8.650.000
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen				
a. Materialaufwand	680.000		687.000	
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.956.000	5.636.000	4.670.000	5.357.000
5. Personalaufwand				
a. Löhne	581.000		675.000	
b. Gehälter	2.677.000		2.385.000	
c. Dotierung Rückstellung Abfertigung	113.000		100.000	
d. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	919.000		860.000	
e. sonstige Sozialaufwendungen	8.000	4.298.000	8.000	4.028.000
6. Abschreibungen				
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
aa. Planmäßige Abschreibungen		242.000		250.000
7. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a. sonstige Steuern	85.000		86.000	
b. übrige	4.037.000	4.122.000	4.376.000	4.462.000
8. Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebsergebnis)		-5.373.000		-5.447.000

TSG TOURISMUS SALZBURG GMBH
JAHRESBERICHT 2018 - Plan-Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1.1. bis 31.12.2018

Position	2018		2017	
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.000		7.000
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0		0
11. Zwischensumme aus Z 9 bis 10 (Finanzerfolg)		1.000		7.000
12. Zwischensumme aus Z 8 und Z 11 (Ergebnis vor Steuern)		-5.372.000		-5.440.000
13. Steuern von Einkommen und Ertrag				
Körperschaftsteuer	20.000		10.000	
Kapitalertragsteuer	0	20.000	0	10.000
14. Ergebnis nach Steuern		-5.392.000		-5.450.000
15. Auflösung Kapitalrücklage - Sachaufwand und Personalaufwand TSG	3.532.000		3.275.000	
Auflösung Kapitalrücklage - Personalaufwand VB	1.318.000		1.825.000	
Auflösung Rücklage	300.000		100.000	
Auflösung Kapitalrücklage - Investitionen	242.000	5.392.000	250.000	5.450.000
16. Gewinnvortrag		33.448		33.448
17. Bilanzgewinn		33.448		33.448

TSG TOURISMUS SALZBURG GMBH
JAHRESBERICHT 2018 - Planbilanz zum 31. Dezember 2018

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Aktivierte Rechte/Datenverarbeitungsprogramme	409.000	437.000
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten auf fremden Boden	61.000	112.000
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	0	0
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.230.000	973.000
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	0	0
Summe Anlagevermögen	1.700.000	1.522.000
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse und Waren	160.000	200.000
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	855.000	870.000
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	220.000	138.000
III. Kassenbestand		
Kassastand	25.000	20.000
Guthaben bei Kreditinstitutionen	936.448	641.448
Summe Umlaufvermögen	2.196.448	1.869.448
SUMME AKTIVA	3.896.448	3.391.448

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017
A. EIGENKAPITAL		
I. eingefordertes und eingezahltes Stammkapital	1.000.000	1.000.000
II. Kapitalrücklagen	869.000	604.000
II. Bilanzgewinn	33.448	33.448
Summe Eigenkapital	1.902.448	1.637.448
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellung Abfertigungen	494.000	400.000
2. Sonstige Rückstellungen	234.000	180.000
Summe Rückstellungen	728.000	580.000
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. erhaltene Anzahlungen	200.000	200.000
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	843.000	829.000
3. sonstige Verbindlichkeiten	223.000	145.000
Summe Verbindlichkeiten	1.266.000	1.174.000
SUMME PASSIVA	3.896.448	3.391.448

	CONGRESS	TOURISMUS BÜRO	KURHAUS	ZENTRALE DIENSTE	2018	PLAN 2017	IST 2016	Verändg. 17/18
Umsatzerlöse								
Handelswaren		105.000			105.000	105.000	102.804	0,00%
Salzburg Card		4.350.000			4.350.000	4.100.000	4.580.419	6,10%
Zimmervermittlung		100.000			100.000	100.000	113.893	0,00%
Insertionen		180.000			180.000	180.000	116.422	0,00%
Leistungserlöse Congress	2.140.000				2.140.000	2.100.000	2.319.135	1,90%
Pacht Sheraton	190.000				190.000	180.000	187.942	5,56%
Miete Geschäfte	70.000				70.000	70.000	69.007	0,00%
Vermietungen			47.000		47.000	75.000	46.867	-37,33%
Leistungserlöse Kur			1.450.000		1.450.000	1.450.000	1.519.409	0,00%
Leistungserlöse Hallenbad			0		0	0	149.609	
Leistungserlöse Sauna/Solarium			0		0	0	178.623	
Nebenerlöse (Gastro, Automaten, Handelswaren)			3.000		3.000	0	18.498	
Kooperationen, Kostenersätze, Förderungen, Weiterverrechnungen	40.000	250.000			290.000	290.000	749.219	0,00%
Summe Umsatzerlöse	2.440.000	4.985.000	1.500.000	0	8.925.000	8.650.000	10.151.846	3,18%
Sonstige betriebliche Erträge								
Sonstige	0	0	0	0	0	0	5.617	
Summe Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	5.617	
Betriebsleistung	2.440.000	4.985.000	1.500.000	0	8.925.000	8.650.000	10.157.463	3,18%
Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen								
Materialaufwand								
Druckkosten Information		150.000			150.000	150.000	144.806	0,00%
Druckkosten Geschäftsausstattung		2.000			2.000	4.000	1.680	-50,00%
Druckkostenbeiträge	10.000	190.000			200.000	200.000	208.824	0,00%
Druckwerke	1.000	9.000			10.000	10.000	369	0,00%
Abos		3.000			3.000	3.000	2.939	0,00%
Chipkarten Salzburg Card		20.000			20.000	25.000	15.786	-20,00%
Wärme	60.000	3.000	40.000		103.000	103.000	220.900	0,00%
Wasser	7.000	1.000	2.000		10.000	10.000	20.375	0,00%
Strom	100.000	2.000	30.000		132.000	132.000	164.243	0,00%
Handelswaren		9.000			9.000	9.000	17.044	0,00%
Werbemittel	8.000	8.000			16.000	16.000	10.300	0,00%
Kurmittel			25.000		25.000	25.000	22.104	0,00%
Summe Materialaufwand	186.000	397.000	97.000	0	680.000	687.000	829.371	-1,02%

	CONGRESS	TOURISMUS BÜRO	KURHAUS	ZENTRALE DIENSTE	2018	PLAN 2017	IST 2016	Verändg. 17/18
Aufwand für bezogene Leistungen								
Personalgestellung durch Dritte (Bewachung, Saalarbeiter udgl.)	65.000				65.000	60.000	77.193	8,33%
Agentuspesen		4.000			4.000	4.000	0	0,00%
Satz und Litho		35.000			35.000	35.000	29.360	0,00%
Auslagendekoration		1.000			1.000	1.000	0	0,00%
Fachveranstaltungen / Messen	40.000	250.000			290.000	250.000	321.547	16,00%
Medienwerbung/Insertion Fachmedien incl. Nebenkosten	30.000	130.000			160.000	160.000	193.193	0,00%
Gewinnspiele und Preise		5.000			5.000	5.000	625	0,00%
Pressedienst / Öffentlichkeitsarbeit	5.000	20.000			25.000	35.000	25.097	-28,57%
Photo, Film, Dia		10.000			10.000	10.000	5.600	0,00%
Salzburg Card + PLUS Leistungsträger		4.350.000			4.350.000	4.100.000	4.242.140	6,10%
Schulung				11.000	11.000	10.000	10.753	10,00%
Summe Aufwand für bezogene Leistungen	140.000	4.805.000	0	11.000	4.956.000	4.670.000	4.905.508	6,12%
Personalaufwand								
Löhne	360.000		221.000		581.000	675.000	598.025	-13,93%
Gehälter	510.000	1.071.000	773.000	323.000	2.677.000	2.385.000	2.223.505	12,24%
Dotierung Rückstellung Abfertigung und MVK				113.000	113.000	100.000	93.515	13,00%
Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	259.000	323.000	287.000	50.000	919.000	860.000	790.666	6,86%
Sonstige Sozialaufwendungen				8.000	8.000	8.000	3.696	0,00%
Sume Personalaufwand	1.129.000	1.394.000	1.281.000	494.000	4.298.000	4.028.000	3.709.406	6,70%
Abschreibungen								
auf immaterielle Gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	170.000	15.000	22.000	35.000	242.000	250.000	254.451	-3,20%
Summe Abschreibungen	170.000	15.000	22.000	35.000	242.000	250.000	254.451	-3,20%
sonstige betriebliche Aufwendungen								
sonstige Steuern	40.000	11.000	21.000	13.000	85.000	86.000	84.662	-1,16%
Summe sonstige Steuern	40.000	11.000	21.000	13.000	85.000	86.000	84.662	-1,16%

	CONGRESS	TOURISMUS BÜRO	KURHAUS	ZENTRALE DIENSTE	2018	PLAN 2017	IST 2016	Verändg. 17/18
übrige								
Personalgestellung Magistrat (VB) inkl. Abfertigungen	47.000	397.000	438.000	185.000	1.067.000	1.576.000	1.695.470	-32,30%
Personalgestellung Magistrat (Altersbeihilfe)		68.000	115.000	68.000	251.000	249.000	249.309	0,80%
Transporte		79.000	1.000		80.000	71.000	79.508	12,68%
Porto	2.000	35.000	1.000		38.000	43.000	36.073	-11,63%
Telefon	10.000	39.000	1.000		50.000	72.000	47.343	-30,56%
Reisegebühren	12.000	73.000			85.000	85.000	84.280	0,00%
ARGE Italien		33.000			33.000	33.000	33.000	0,00%
Repräsentation / Verkaufsreisen / Studiengruppen	25.000	190.000			215.000	200.000	212.677	7,50%
Übersetzungen	3.000	20.000			23.000	20.000	23.466	15,00%
Honorare (Künstler, Fremdenführer udgl.)	10.000	40.000			50.000	40.000	50.139	25,00%
Kooperationen TV, Print, TO; Veranstaltungen		260.000			260.000	260.000	266.849	0,00%
Bauernherbst		2.000			2.000	2.000	2.188	0,00%
Skishuttle		4.000			4.000	3.000	3.260	33,33%
Marktforschung		5.000			5.000	5.000	404	0,00%
Altstadtsilvester		40.000			40.000	30.000	37.500	33,33%
Auftrittsmöglichkeit für Chöre		1.000			1.000	1.000	0	0,00%
werbeähnlicher Aufwand	5.000	20.000			25.000	22.000	33.740	13,64%
Betriebsgemeinschaft		10.000			10.000	10.000	10.273	0,00%
Journalistenbetreuung		170.000			170.000	160.000	173.235	6,25%
Reserve bzw. Unvorhergesehenes		60.000			60.000	60.000	64.000	0,00%
Multiplikatorunterstützung / Produktmanagement Card		10.000			10.000	10.000	9.151	0,00%
Reisebus-/Schlechtwetterregelung		8.000			8.000	5.000	7.943	60,00%
Eigenpräsentation / Workshops / Innenmarketing		8.000			8.000	5.000	7.479	60,00%
Kongressförderung (inkl. SCB)		75.000			75.000	75.000	56.815	0,00%
Marketing Kurhaus			2.000		2.000	3.000	1.793	-33,33%
New Media Marketing / Internet		150.000			150.000	130.000	296.239	15,38%
Mitgliedschaften	14.000	16.000			30.000	30.000	30.556	0,00%
Kongressdienstaussgaben	200.000				200.000	200.000	387.320	0,00%
Instandhaltung inkl. GWG und Kanalgebühren u. Treibstoff	700.000	20.000	45.000	25.000	790.000	700.000	1.119.117	12,86%
Miete / Pacht	7.000	70.000			77.000	75.000	76.758	2,67%
Versicherung	30.000	20.000	5.000	23.000	78.000	75.000	78.589	4,00%
Rechts- / Prüfungs- und Beratungskosten u. Pers.Verr. Magistrat			35.000	25.000	60.000	49.000	76.980	22,45%
Sonstiger Aufwand	25.000	25.000	5.000	25.000	80.000	77.000	96.316	3,90%
Summe übrige Aufwendungen	1.090.000	1.948.000	648.000	351.000	4.037.000	4.376.000	5.347.769	-7,75%

	CONGRESS	TOURISMUS BÜRO	KURHAUS	ZENTRALE DIENSTE	2018	PLAN 2017	IST 2016	Verändg. 17/18
sonstige Zinsen und ähnliche Ertäge	0	0	0	1.000	1.000	7.000	2.799	-85,71%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	225	
Finanzerfolg	0	0	0	-1.000	-1.000	-7.000	-2.574	-85,71%
Ergebnis vor Steuern	-315.000	-3.585.000	-569.000	-903.000	-5.372.000	-5.440.000	-4.971.129	-1,25%
Steuern von Einkommen und Ertrag								
Körperschaftsteuer	0	0	0	20.000	20.000	10.000	21.446	100,00%
Summe Steuern	0	0	0	20.000	20.000	10.000	21.446	100,00%
Ergebnis nach Steuern	-315.000	-3.585.000	-569.000	-923.000	-5.392.000	-5.450.000	-4.992.575	-1,06%
zuzüglich Abschreibungen (ohne GWG)	170.000	15.000	22.000	35.000	242.000	250.000	254.451	-3,20%
Cash flow	-145.000	-3.570.000	-547.000	-888.000	-5.150.000	-5.200.000	-4.738.124	-0,96%
Entnahme Rücklage	0	221.000	79.000	0	300.000	100.000	-404.769	200,00%
Info Mozartplatz barrierefreier Zugang	0	-150.000	0	0	-150.000	-50.000	0	
Investitionen (siehe unten)	-100.000		0	0	-100.000	-100.000	-61.712	0,00%
Investitionen (siehe unten)	-200.000	0	0	0	-200.000	-200.000	-200.000	0,00%
FINANZBEDARF Gesellschafterzuschuss	-445.000	-3.499.000	-468.000	-888.000	-5.300.000	-5.450.000	-5.404.605	-2,75%