

**Titel der Drucksache:**

**Feststellung des Jahresabschlusses 2014 der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH**

**Drucksache**

**0008/15**

**Stadtrat**

Entscheidungsvorlage

öffentlich

Beratungsfolge	Datum	Behandlung	Zuständigkeit
Dienstberatung OB	30.04.2015	nicht öffentlich	Vorberatung
Ausschuss für Wirtschaftsförderung und Beteiligungen	11.06.2015	nicht öffentlich	Vorberatung
Stadtrat	08.07.2015	öffentlich	Entscheidung

**Beschlussvorschlag**

Der Stadtrat erteilt dem Oberbürgermeister die Zustimmung, in der Gesellschafterversammlung der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH zur Feststellung des Jahresabschlusses 2014 folgende Beschlüsse zu fassen:

- 01 Der Jahresabschluss 2014 der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH mit einer Bilanzsumme von 710.355,10 EUR und einem Jahresfehlbetrag von 856.137,49 EUR wird festgestellt.
- 02 Der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2014 in Höhe von 856.137,49 EUR ist mit der Kapitalrücklage zu verrechnen.
- 03 Die Geschäftsführerin Frau Dr. Carmen Hildebrandt wird für das Geschäftsjahr 2014 entlastet.
- 04 Der Aufsichtsrat wird für das Geschäftsjahr 2014 entlastet.

30.04.2015 gez. A. Bausewein

Datum, Unterschrift

<b>Nachhaltigkeitscontrolling</b> <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, siehe Anlage	<b>Demografisches Controlling</b> <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, siehe Anlage			
<b>Finanzielle Auswirkungen</b> <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja → ↓	<b>Nutzen/Einsparung</b> <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, siehe Sachverhalt Personal- und Sachkosten (in EUR) / Personalkosteneinsparung (in VbE)			
<b>Deckung im Haushalt</b> <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja	<b>Gesamtkosten</b> <b>EUR</b>			
↓				
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Verwaltungshaushalt Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR
Verwaltungshaushalt Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR
Vermögenshaushalt Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR
Vermögenshaushalt Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR
<input type="checkbox"/> <b>Deckung siehe Entscheidungsvorschlag</b>				

**Fristwahrung**

Ja  Nein

**Anlagenverzeichnis**

Anlage 1 Sachverhalt ausführliche Version

Anlage 2 Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2014 und des Lageberichts für 2014

Anlage 3 Auszug Beschlüsse aus der Aufsichtsratssitzung vom 21.04.2015 zum Jahresabschluss 2014 -**vertraulich**-

**Anlagen 1 bis 3 nur für Stadtratsmitglieder und sachkundige Bürger des Ausschusses WuB.**

Der Prüfungsbericht des Wirtschaftsprüfers einschließlich des Berichts über die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 HGrG liegen in den Fraktionen zur Einsichtnahme aus. Ein weiteres Exemplar ist als Anlage zur Drucksache eingestellt.

**Sachverhalt**

Auf der Grundlage des Stadtratsbeschlusses 0207/14 vom 01.10.2014 und des Beschlusses der Gesellschafter – die Landeshauptstadt Erfurt (LHE) und der Tourismusverein Erfurt e.V. - vom 27.10.2014 wurde durch den Aufsichtsratsvorsitzenden der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH Erfurt (ETMG) die Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Bavaria Revisions- und Treuhand AG beauftragt, den Jahresabschluss zum 31.12.2014 und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014 gem. § 317 HGB zu prüfen. Der Prüfungsauftrag umfasste auch die Feststellungen nach § 53 HGrG.

Schwerpunkte der Prüfung waren die:

- Prüfung des Lageberichts auf Einhaltung des Deutschen Rechnungslegungs Standard Nr. 20 (DRS 20),
- Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Personalabrechnungen und der korrekten Darstellung der Personalaufwendungen im Jahresabschluss sowie
- Umsatzrealisierung im Bereich Stadtführungen.

Unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelt der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein zutreffendes Bild von der Lage der ETMG sowie wesentlicher Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung.

Die ETMG schloss das Geschäftsjahr 2014 mit einem Jahresfehlbetrag von 856,1 TEUR. Insgesamt wurden 2014 Umsatzerlöse in Höhe von 1.819,6 TEUR (Vorj. 1.719 TEUR) erwirtschaftet. Insbesondere erhöhte sich der Bereich "Stadtführungen" auf Grund deutlich gestiegener Erlöse aus Stadtrundfahrten nach Beendigung der Innenstadtbaustelle. Von der Hauptgesellschafterin Landeshauptstadt Erfurt erhielt die ETMG 2014 einen Zuschuss in Höhe von 900,0 TEUR.

Stichtagsbezogen erhöhte sich die Bilanzsumme im Vorjahresvergleich um 113,6 TEUR auf 710,4 TEUR. Zum 31.12.2014 betrug das Eigenkapital 36,3 % (Vorj. 35,8 %).

Die Vermögens- und Kapitalstruktur der Gesellschaft ist geordnet. Die Prüfung führte zu keinerlei Einwendungen. Für Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht wurde mit Datum vom 06.03.2015 ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Die gemäß § 53 HGrG durchgeführte Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung ergab keine Feststellungen, die für die Beurteilung von Bedeutung sind. Die Feststellung des Jahresabschlusses 2014 wird empfohlen.

Mit Stadtratsbeschluss 2530/14 vom 04.03.2015 und Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 01.04.2015/14.04.2015 wurde die ETMG mit gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen im Bereich des Stadtmarketing und der Tourismusförderung in der LHE betraut. Mit der Betrauung werden die Voraussetzungen geschaffen, dass die ETMG auch in den Folgejahren die ihr mit dem Gesellschaftsvertrag übertragenen Aufgaben rechtssicher erfüllen kann.