

Titel der Drucksache:

Feststellung des Jahresabschlusses 2015 der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH

Drucksache

0138/16

Stadtrat

Entscheidungsvorlage

öffentlich

Beratungsfolge	Datum	Behandlung	Zuständigkeit
Dienstberatung OB	19.05.2016	nicht öffentlich	Vorberatung
Ausschuss für Wirtschaftsförderung und Beteiligungen	09.06.2016	nicht öffentlich	Vorberatung
Stadtrat	15.06.2016	öffentlich	Entscheidung

Beschlussvorschlag

Der Stadtrat erteilt dem Oberbürgermeister die Zustimmung, in der Gesellschafterversammlung der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH zur Feststellung des Jahresabschlusses 2015 folgende Beschlüsse zu fassen:

- 01 Der Jahresabschluss 2015 der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH mit einer Bilanzsumme von 826.908,58 EUR und einem Jahresfehlbetrag von 889.018,74 EUR, geprüft von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO AG und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen, wird festgestellt.
- 02 Der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2015 in Höhe von 889.018,74 EUR ist mit der Kapitalrücklage zu verrechnen.
- 03 Die Geschäftsführerin Frau Dr. Carmen Hildebrandt wird für das Geschäftsjahr 2015 entlastet.
- 04 Der Aufsichtsrat wird für das Geschäftsjahr 2015 entlastet.
- 05 Als Wirtschaftsprüfer für den Jahresabschluss 2016 der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH einschließlich der Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz und des Lageberichts 2016 wird die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO AG, Arnstädter Straße 28, 99096 Erfurt bestellt.

19.05.2016, gez. A. Bausewein

Datum, Unterschrift

Nachhaltigkeitscontrolling <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, siehe Anlage	Demografisches Controlling <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, siehe Anlage			
Finanzielle Auswirkungen <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja →	Nutzen/Einsparung <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, siehe Sachverhalt			
↓	Personal- und Sachkosten (in EUR) / Personalkosteneinsparung (in VbE)			
Deckung im Haushalt <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja	Gesamtkosten EUR			
↓				
	2016	2017	2018	2019
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"/> Deckung siehe Entscheidungsvorschlag				

Fristwahrung

Ja Nein

Anlagenverzeichnis

Anlage 1 Sachverhalt ausführliche Version

Anlage 2 Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2015 und des Lageberichts für 2015

Anlage 3 Auszug Protokoll der Aufsichtsratssitzung vom 02.05.2016 zum Jahresabschluss 2015 - **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 liegt in den Fraktionen zur Einsichtnahme aus und ist als Anlage zur Drucksache eingestellt.

Sachverhalt

Auf der Grundlage des Stadtratsbeschlusses 0873/15 vom 24.06.2015 und des Gesellschafterbeschlusses vom 16./29.07.2015 beauftragte die Aufsichtsratsvorsitzende der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH Erfurt (ETMG) die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO AG, Arnstädter Straße 28, 99096 Erfurt, den Jahresabschluss zum 31.12.2015 und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2015 gem. § 317 HGB zu prüfen. Der Prüfungsauftrag umfasste auch die Feststellungen nach § 53 HGrG.

Schwerpunkte der Prüfung waren die:

- Prüfung des Prozesses der Jahresabschlusserstellung,
- Aufbau, Einrichtung und Wirksamkeit der internen Kontrollen in den Prozessen Einkauf und Verkauf,
- Beurteilung geschätzter Werte und Ermessensentscheidungen bei der Bilanzierung und Bewertung der Vermögensgegenstände und Rückstellungen,
- Prüfung der Vorjahresangaben,
- Plausibilität der prognostischen Angaben im Lagebericht,
- Beurteilung der Angemessenheit der durch die gesetzlichen Vertreter getroffenen Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit.

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 2015 mit einem Jahresfehlbetrag von 889.018,74 EUR. Insgesamt wurden 2015 Umsatzerlöse in Höhe von 1.807,6 TEUR (Vorj. 1.819,6 TEUR) erwirtschaftet. Von der Hauptgesellschafterin Landeshauptstadt Erfurt erhielt die ETMG 2015 einen Zuschuss in Höhe von 900 TEUR.

Stichtagsbezogen erhöhte sich die Bilanzsumme im Vorjahresvergleich um 117 TEUR auf 827 TEUR. Zum 31.12.2015 betrug das Eigenkapital 32,5 % (Vorj. 36,3 %).

Die Vermögens- und Kapitalstruktur der Gesellschaft ist geordnet. Die Prüfung führte zu keinerlei Einwendungen. Für Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht wurde mit Datum vom 08.04.2016 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 2015 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.

Der Aufsichtsrat der ETMG hat sich in seiner Sitzung am 02.05.2016 mit dem Jahresabschluss 2015 der ETMG befasst und schlägt der Gesellschafterversammlung die Feststellung des Jahresabschlusses 2015 sowie die Entlastung der Geschäftsführung vor.