

**Titel der Drucksache:**

**Feststellung des Jahresabschlusses 2016 der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH**

**Drucksache**

**0156/17**

**Stadtrat**

Entscheidungsvorlage

öffentlich

Beratungsfolge	Datum	Behandlung	Zuständigkeit
Dienstberatung OB	27.04.2017	nicht öffentlich	Vorberatung
Ausschuss für Wirtschaftsförderung und Beteiligungen	18.05.2017	nicht öffentlich	Vorberatung
Stadtrat	14.06.2017	öffentlich	Entscheidung

**Beschlussvorschlag**

- 01 Der Jahresabschluss 2016 der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH mit einer Bilanzsumme von 916.027,81 EUR und einem Jahresfehlbetrag von 846.711,77 EUR wird festgestellt.
- 02 Der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2016 in Höhe von 846.711,77 EUR ist mit der Kapitalrücklage zu verrechnen.
- 03 Die Geschäftsführerin Frau Dr. Carmen Hildebrandt wird für das Geschäftsjahr 2016 entlastet.
- 04 Der Aufsichtsrat wird für das Geschäftsjahr 2016 entlastet.
- 05 Als Abschlussprüfer für den Jahresabschluss 2017 der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH einschließlich der Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz und des Lageberichts 2017 wird die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO AG, Niederlassung Erfurt bestellt. Der Prüfungsbericht ist der Gesellschafterin Landeshauptstadt Erfurt auch in elektronischer Form zur Verfügung zu stellen.

27.04.2017, 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>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</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 und des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2016 bis zum 31. Dezember 2016 der Erfurter Tourismus und Marketing GmbH Erfurt

Anlage 3 Auszug Protokoll der Aufsichtsratssitzung vom 05.04.2017 zum Jahresabschluss 2016 – nicht öffentlich/vertraulich –

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

Der Prüfungsbericht 2016 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 0138/16 vom 15.06.2016 und des Gesellschafterbeschlusses vom 05.07.2016 beauftragte die Aufsichtsratsvorsitzende der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH Erfurt (ETMG) die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO AG, Arnstädter Straße 28, 99096 Erfurt, den Jahresabschluss zum 31.12.2016 und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2016 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 2016 mit einem Jahresfehlbetrag von 846.711,77 EUR. Insgesamt wurden 2016 Umsatzerlöse in Höhe von 1.949 TEUR (Vorj. 1.807,6 TEUR) erwirtschaftet. Von der Hauptgesellschafterin Landeshauptstadt Erfurt erhielt die ETMG 2016 einen Zuschuss in Höhe von 900 TEUR.

Stichtagsbezogen erhöhte sich die Bilanzsumme im Vorjahresvergleich um 89,1 TEUR auf 916 TEUR. Zum 31.12.2016 betrug das Eigenkapital 35,3 % (Vorj. 32,5 %).

Die Vermögens- und Kapitalstruktur der Gesellschaft ist geordnet. Die Prüfung führte zu keinerlei Einwendungen. Für Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht wurde mit Datum vom 15.03.2017 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 2016 wird empfohlen.

Die ETMG wurde von zwei Gesellschaftern 1997 gegründet und bis zum Berichtsjahr blieb die Gesellschafterstruktur unverändert (74% Landeshauptstadt Erfurt, 26% Tourismusverein Erfurt e.V.). Im Dezember 2016 fassten die beiden Gesellschafter den Beschluss, dass die bisherige Hauptgesellschafterin Landeshauptstadt Erfurt die Anteile des Tourismusvereins Erfurt e.V. übernimmt. Die notarielle Beurkundung und die Eintragung in das Handelsregister erfolgten ebenfalls noch im Dezember, so dass die ETMG mit Wirkung vom 01.01.2017 eine hundertprozentige Tochtergesellschaft der Landeshauptstadt Erfurt ist.

Der Aufsichtsrat der ETMG hat sich in seiner Sitzung am 05.04.2017 mit dem Jahresabschluss 2016 der ETMG befasst und schlägt der Gesellschafterversammlung die Feststellung des Jahresabschlusses 2016 sowie die Entlastung der Geschäftsführung vor.