

Titel der Drucksache:

Feststellung des Jahresabschlusses 2020 der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH

Drucksache

0216/21

Stadtrat

Entscheidungsvorlage

öffentlich

Beratungsfolge	Datum	Behandlung	Zuständigkeit
Dienstberatung OB	31.05.2021	nicht öffentlich	Vorberatung
Ausschuss für Wirtschaft, Beteiligungen und Digitalisierung	23.06.2021	nicht öffentlich	Vorberatung
Stadtrat	21.07.2021	öffentlich	Entscheidung

Beschlussvorschlag

- 01 Der Jahresabschluss 2020 der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH mit einer Bilanzsumme von 1.442.607,57 Euro und einem Jahresfehlbetrag von 1.077.859,02 Euro wird festgestellt.
- 02 Der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2020 in Höhe von 1.077.859,02 Euro ist mit der Kapitalrücklage zu verrechnen.
- 03 Die Geschäftsführerin Frau Dr. Carmen Hildebrandt wird für das Geschäftsjahr 2020 entlastet.
- 04 Der Aufsichtsrat wird für das Geschäftsjahr 2020 entlastet.
- 05 Als Abschlussprüfer für den Jahresabschluss 2021 der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH einschließlich der Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz und des Lageberichts 2021 wird die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BBH AG, Niederlassung Erfurt bestellt. Der Prüfungsbericht ist der Gesellschafterin Landeshauptstadt Erfurt auch in elektronischer Form zur Verfügung zu stellen.

31.05.2021 i.V. gez. Hofmann-Domke

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			
↓				
	2021	2022	2023	2024
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 31.12.2020 und des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2020

Anlage 3 Auszug Protokoll der Aufsichtsratssitzung vom 11.05.2021 zum Jahresabschluss 2020 – nicht öffentlich/vertraulich –

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

Der Prüfungsbericht 2020 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 Grundlage des Stadtratsbeschlusses 0181/20 vom 01.07.2020 und des Gesellschafterbeschlusses vom 17.07.2020 beauftragte der Aufsichtsratsvorsitzende der Erfurt Tourismus und Marketing GmbH (ETMG) die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO AG den Jahresabschluss zum 31.12.2020 und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 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,
- Bewertung des Anlagevermögens,
- Beurteilung geschätzter Werte und Ermessensentscheidungen bei der Bilanzierung und Bewertung der Vermögensgegenstände und sonstigen Rückstellungen,
- Periodenabgrenzung in der Umsatzrealisierung.

Unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelt der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein zutreffendes Bild von der Lage der ETMG. Wesentliche Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung der Gesellschaft sind zutreffend dargestellt. Die Vermögens- und Kapitalstruktur der Gesellschaft ist geordnet. Bestandsgefährdende Sachverhalte liegen zum 31.12.2020 nicht vor. Die Prüfung führte zu keinerlei Einwendungen.

Die gemäß § 53 HGrG durchgeführte Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung ergab keine Feststellungen, die für die Beurteilung von Bedeutung sind.

Mit Datum vom 24.03.2021 wurde für Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

Die ETMG schließt das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresfehlbetrag von 1.077,8 TEUR (Vorj. 1.078,4 TEUR). Dieses Ergebnis ist etwas besser als im ursprünglichen Wirtschaftsplan und besser als zu Beginn des Corona-Lockdowns prognostiziert. Die Zuzahlung der Gesellschafterin Landeshauptstadt Erfurt (LHE) betrug 1.410 TEUR. Neben dem planmäßigen Zuschuss von 1.150,0 TEUR erhielt die ETMG einen außerplanmäßigen Liquiditätszuschuss der Gesellschafterin in Höhe von 260,0 TEUR. Darüber hinaus erhielt die ETMG im Oktober 2020 Fördermittel des Wirtschaftsministeriums als Destination Management Organisationen in Höhe von 200 TEUR. Diese außerplanmäßigen Zuschüsse und Fördermittel haben entscheidend zur Stabilisierung der Gesellschaft beigetragen.

Im Geschäftsjahr 2020 vermittelte die ETMG 9.153 (Vorj. 21.273) Übernachtungen an die Hotels, Pensionen und Privatvermieter der Stadt.

Insgesamt organisierte die ETMG 2.939 (Vorj. 7.700) Stadtführungsgruppen mit 45.000 (Vorj. 156.011) Teilnehmern. Pandemiebedingt durften die Gruppen nur 15 Teilnehmer umfassen. Auf die Internetseite www.erfurt-tourismus.de griffen 357.982 (Vorj. 686.562) Besucher zu. Gut läuft die Bestellung über den Online-Shop der ETMG, insbesondere die Erfurt-Gutscheine und die BUGA-Karten werden bestellt.

Die angeordneten Maßnahmen zur Eindämmung der Pandemie durch das Corona-Virus sowie die damit einhergehenden Änderungen im gesellschaftlichen Verhalten der Menschen haben seit Anfang März 2020 unmittelbar Auswirkungen auf die Ertragslage der ETMG. Die Aussetzung der Stadtrundfahrten und Stadtführungen, die Auszahlung der Tickets von ausgefallenen Veranstaltungen, die Stornierung von Tagungen und Gruppenreisen sowie der zum Erliegen gekommene Souvenirverkauf dazu führen, dass aktuell und voraussichtlich bis weit in das zweite Quartal 2021 hinein kaum Erlöse generiert werden können. Weiterhin besteht ein gewisser Unsicherheitsfaktor, welche Erlöse durch die Übernahme von zusätzlichen Geschäftsfeldern im Rahmen der Bundesgartenschau 2021 generiert werden können.

Zur Kompensierung der erwartbaren Erlösminderung wird die Geschäftsführerin alle Aufwands- und Kostenpositionen stringent überwachen. Hilfsprogramme des Bundes und des Freistaates Thüringen werden stetig analysiert und soweit möglich genutzt. Sollte trotzdem ein Defizit in der Gewinn- und Verlustrechnung bzw. eine Liquiditätslücke nicht zu vermeiden sein, wäre die ETMG auf weitere Zuschüsse der LHE angewiesen, um ihren Zahlungsverpflichtungen gegenüber Kreditinstituten und aus dem laufenden operativen Geschäft nachkommen zu können. Ohne Bereitstellung dieser zusätzlichen finanziellen Mittel wäre die Gesellschaft in ihrer Entwicklung beeinträchtigt.

Die Bundesgartenschau 2021 als touristisches Hauptthema des Jahres 2021 bietet gute Chancen, den Bekanntheitsgrad der Stadt Erfurt weiter zu erhöhen und damit die touristische Entwicklung sowie die Stadtentwicklung voranzutreiben. Beides bietet die Chance, die klassischen Dienstleistungen der ETMG auf einem hohen Niveau zu stabilisieren.

Die verschiedenen Projekte der ETMG, insbesondere die Botschafter-Initiative, werden die gesellschaftliche Akzeptanz der ETMG, ihrer Marketinganstrengungen rund um die Erhöhung des Bekanntheitsgrades der Stadt Erfurt und ihrer Dienstleistungsqualität weiter erhöhen.

Der Aufsichtsrat der ETMG befasste sich in seiner Sitzung am 11.05.2021 mit dem Jahresabschluss 2020 und empfiehlt der Gesellschafterversammlung dessen Feststellung sowie die Entlastung der Geschäftsführerin.