

WEIS Treuhand Steuerberatungsgesellschaft mbH
2130 Mistelbach, Alleegasse 8, Tel. (02572) 4332-0, Fax 4332-30
E-Mail: office@weis-treuhand.at

JAHRESABSCHLUSS

2015

Betrieb: MIMA Stadtmarketing GmbH
Gewerbeschulgasse 2
A-2130 Mistelbach

Firmenbuchgericht: Korneuburg
Firmenbuchnummer: 410474p

Finanzamt: Gänserndorf Mistelbach

Steuer-Nummer: 102/5123-24

JAHRESABSCHLUSS 2015

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Allgemeine Kurzinformation.....	2
2. Jahresabschluss nach den Vorschriften des UGB.....	4
Bilanz zum 31. 12. 2015.....	4
Gewinn- und Verlustrechnung 2015.....	7
Anhang gem. § 222 ff UGB.....	10
Anlagenspiegel zum 31. 12. 2015.....	15
3. Detailangaben zum Jahresabschluss.....	16
Detailbilanz zum 31. 12. 2015.....	16
Detailgewinn- und Verlustrechnung 2015.....	20
Anlagenverzeichnis.....	24
4. Lagebericht	25

ALLGEMEINE KURZINFORMATION**1. Name und Anschrift des Unternehmens**

MIMA Stadtmarketing GmbH
Gewerbeschulgasse 2
A-2130 Mistelbach

2. Geschäftszweig

Geschäftszweig

3. Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Eingetragen im Firmenbuch Korneuburg unter 410474p

4. Stammkapital

Name des Gesellschafters	Anteil in %	Stammkapital nominell	Stammkapital einbezahlt
Stadtgemeinde Mistelbach	74,90	7.490,00	7.490,00
Verein Leistungsgemeinschaft Mistelbach	25,10	2.510,00	2.510,00
	100,00	10.000,00	10.000,00

5. Geschäftsführung und Vertretung

Geschäftsführer: Herr Erich Fasching

6. Gewinnermittlung

Gem. § 5 EStG

7. Abschluss-Stichtag

31. Dezember jeden Jahres

8. Aufzeichnungen

EDV-Buchführung (bestehend aus: Journal, Sach- und Personenkonten)
Kassabuch
Belegsammlung
Lohnaufzeichnungen

9. Auskünfte

Auskünfte haben die Geschäftsführer bzw. die Gesellschafter erteilt

10. Auftrag und Auftragsdurchführung

Die Kanzlei WEIS Treuhand Steuerberatungsgesellschaft mbH erhielt den Auftrag, den Jahresabschluss per 31. 12. 2015 zu erstellen, über das Ergebnis zu berichten und die Steuererklärungen 2015 auszuarbeiten.

Dem Auftrag und der Auftragsdurchführung liegen, auch im Verhältnis zu Dritten, die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftstreuhänder in der jeweils gültigen Fassung zugrunde.

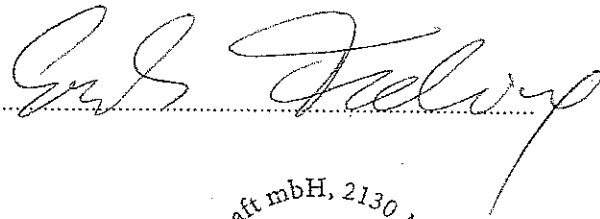
Der Jahresabschluss per 31. 12. 2015 wurde, von der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2015 ausgehend, aufgrund der vorgelegten Aufzeichnungen und Belege sowie der erteilten Auskünfte nach bestem Wissen und Gewissen erstellt. Die Unternehmensleitung bestätigt, dass in den vorgelegten Unterlagen alle Geschäftsvorfälle erfasst sind, die für das Wirtschaftsjahr buchungspflichtig geworden sind.

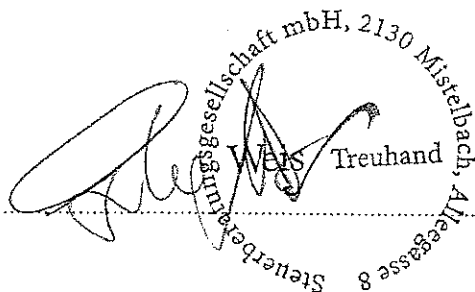
Die Wertansätze der Waren-, Material- und Leistungsbestände wurden vom Unternehmen zur Verfügung gestellt. Dem Geschäftsführer sind diese Wertansätze und die im Jahresabschluss ausgewiesenen Stände der Forderungen und Verbindlichkeiten bekannt und werden von den Geschäftsführern als richtig bestätigt. Für die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorgelegten Aufzeichnungen und Belege haften allein die Geschäftsführer und die Gesellschafter. Die Prüfung der Unterlagen und Wertansätze war nicht Gegenstand des Auftrages.

Nach eingehender Besprechung des Jahresabschlusses wird dieser hiermit genehmigt.

Mistelbach, 17. August 2016

GP/GP




Steuerberatungsgesellschaft mbH, 2130 Mistelbach, Alleeergasse 8
WEIS Treuhand

BILANZ ZUM 31.12.2015

AKTIVA	2015 EUR	2014 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
<i>I. Sachanlagen</i>		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
Betriebsausstattung	70.041,21	78.081,12
	<u>70.041,21</u>	<u>78.081,12</u>
ANLAGEVERMÖGEN		
	<u>70.041,21</u>	<u>78.081,12</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN		
<i>I. Vorräte</i>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
Hilfsstoffe	1.050,00	0,00
2. fertige Erzeugnisse und Waren		
Handelswaren	3.530,00	0,00
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.167,79	13.402,80
2. sonstige Forderungen und Vermögens- gegenstände		
Forderungen aus der Verrechnung mit Abgabenbehörden	2.786,81	8.875,35
andere sonstige Forderungen	14.728,91	40.606,01
	<u>17.515,72</u>	<u>49.481,36</u>
<i>III. Kassenbestand</i>		
Kassa	3.718,46	778,99
	<u>34.981,97</u>	<u>63.663,15</u>
UMLAUFVERMÖGEN		
	<u>34.981,97</u>	<u>63.663,15</u>
SUMME AKTIVA	<u><u>105.023,18</u></u>	<u><u>141.744,27</u></u>

BILANZ ZUM 31.12.2015

PASSIVA	2015 EUR		2014 EUR	
A. EIGENKAPITAL				
<i>I. Nennkapital</i>				
1. Stammkapital				
Stammkapital		10.000,00		10.000,00
<i>II. Bilanzgewinn</i>				
Gewinn- (Verlust)vortrag	1.347,16		0,00	
Jahresgewinn -verlust	-1.107,42	239,74	1.347,16	1.347,16
EIGENKAPITAL		10.239,74		11.347,16
B. RÜCKSTELLUNGEN				
1. sonstige Rückstellungen				
sonstige Rückstellungen		12.095,13		8.641,42
RÜCKSTELLUNGEN		12.095,13		8.641,42
C. VERBINDLICHKEITEN				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kredit- instituten				
Verbindlichkeiten gegenüber Kredit- instituten		33.270,33		21.883,32
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		7.167,14		36.812,93
3. sonstige Verbindlichkeiten				
Verbindlichkeiten gegenüber Abgabenbe- hörden	1.677,05		1.201,18	
Verbindlichkeiten gegenüber Sozialver- sicherungsträgern	2.956,46		2.639,47	
Darlehen	20.000,00		20.000,00	
Verschiedene Verbindlichkeiten	10.842,33	35.475,84	29.914,40	53.755,05
Übertrag		98.248,18		132.439,88

BILANZ ZUM 31. 12. 2015

PASSIVA	2015 EUR	2014 EUR
Übertrag	98.248,18	132.439,88
VERBINDLICHKEITEN	75.913,31	112.451,30
D. RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN		
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	6.775,00	9.304,39

SUMME PASSIVA

105.023,18

141.744,27

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

VOM 1. 1. 2015 BIS 31. 12. 2015

	2015 EUR		2014 EUR
1. Umsatzerlöse			
Leistungserlöse Inland	114.927,90		131.635,68
Erlösschmälerungen Inland	-6.759,03	108.168,87	-8.984,39
	<u>108.168,87</u>		<u>122.651,29</u>
2. sonstige betriebliche Erträge			
a. übrige			
Sonstige Erlöse	121.550,38		120.000,00
Zuschüsse	9.845,53	131.395,91	20.593,47
	<u>131.395,91</u>		<u>140.593,47</u>
3. Betriebsleistung			
		<u>239.564,78</u>	<u>263.244,76</u>
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen			
a. Materialaufwand			
Wareneinsatz Handelswaren		6.096,42	0,00
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Aufwendungen für bezogene Leistungen		91.567,30	139.252,97
5. Wareneinsatz			
		<u>97.663,72</u>	<u>139.252,97</u>
6. Personalaufwand			
a. Löhne			
Lohnaufwendungen		5.928,72	3.063,49
b. Gehälter			
Gehälter		64.748,09	65.130,49
c. Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betr. Mitarbeitervorsorgekassen			
Beiträge an Mitarbeitervorsorgekassen Angestellte		1.107,05	837,48
Übertrag		<u>70.117,20</u>	<u>54.960,33</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

VOM 1. 1. 2015 BIS 31. 12. 2015

	2015 EUR		2014 EUR	
Übertrag	70.117,20		54.960,33	
d. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge				
Gesetzlicher Sozialaufwand Angestellte vom Entgelt abhängige Abgaben und Beiträge Angestellte	15.014,91		11.294,91	
	5.677,24	20.692,15	1.876,59	13.171,50
e. sonstige Sozialaufwendungen				
Soziale Aufwendungen		383,66		891,10
7. Personal gesamt	92.859,67		83.094,06	
8. Abschreibungen				
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
aa. Planmäßige Abschreibungen				
planmäßige Abschreibung anderer Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.899,22		10.326,37	
Sofortabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände	695,88	21.595,10	1.995,76	12.322,13
9. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a. übrige				
Instandhaltungen und Reparaturen	40,00		0,00	
Reinigung durch Dritte	109,94		20,62	
Versicherungen	1.881,65		772,86	
Reise- und Fahrtspesen, Diäten	2.880,37		3.084,37	
Post- und Telefongebühren	1.574,60		2.277,96	
Büromaterial	1.048,49		1.022,85	
Aufwand für Fachliteratur und Zeitungen	178,45		54,00	
Werbe- und Repräsentationsaufwand	9.970,90		13.233,23	
Rechts-, Prüfungs- und Beratungsaufwand	9.175,00		3.650,00	
Mitgliedsbeiträge	490,00		508,50	
Spesen des Geldverkehrs	479,39		658,57	
Übertrag	27.828,79	27.446,29	25.282,96	28.575,60

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

VOM 1. 1. 2015 BIS 31. 12. 2015

	2015 EUR		2014 EUR	
Übertrag	27.828,79	27.446,29	25.282,96	28.575,60
sonstige betriebliche Aufwendungen	142,20		1.589,68	
Skontoerträge auf übrige betriebliche Aufwendungen	-322,14	27.648,85	-127,21	26.745,43
10. Zwischensumme aus Z 1 bis 9 (Betriebsergebnis)				
		-202,56		1.830,17
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
Zinserträge		4,04		16,99
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Zinsen für Bankkredite, Darlehen, Hypotheiken		446,90		0,00
13. Zwischensumme aus Z 11 bis 12 (Finanzerfolg)				
		-442,86		16,99
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				
		-645,42		1.847,16
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
Körperschaftsteuer	500,00		500,00	
Körperschaftsteuer Vorjahre	-38,00	462,00	0,00	500,00
16. Jahresfehlbetrag				
		-1.107,42		1.347,16
17. Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr				
Gewinnvortrag		1.347,16		0,00
18. Bilanzgewinn				
		239,74		1.347,16

Anhang zum Jahresabschluss 31. 12. 2015

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie unter Beachtung der Generalnorm, ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln (§ 222 Abs. 2 UGB) aufgestellt.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurden die Grundsätze der Vollständigkeit und der ordnungsmäßigen Bilanzierung eingehalten. Bei der Bewertung wurde von der Fortführung des Unternehmens ausgegangen.

Bei Vermögensgegenständen und Schulden wurde der Grundsatz der Einzelbewertung angewendet. Dem Vorsichtsgrundsatz wurde Rechnung getragen, indem insbesondere nur die am Abschlussstichtag verwirklichten Gewinne ausgewiesen wurden. Alle erkennbaren Risiken und drohende Verluste, die im Geschäftsjahr 2015 oder in einem der früheren Geschäftsjahre entstanden sind, wurden berücksichtigt.

1.1. Anlagevermögen

1.1.1. Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich der bisher aufgelaufenen und im Berichtsjahr 2015 planmäßig fortgeführten Abschreibungen bewertet. Zur Ermittlung der Abschreibungssätze wird generell die lineare Abschreibungsmethode gewählt.

Der Rahmen der Nutzungsdauer beträgt für die einzelnen Anlagegruppen:
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung: von 2 bis 10 Jahren

Geringwertige Wirtschaftsgüter im Sinne des § 13 EStG 1988 werden im Zugangsjahr jeweils voll abgeschrieben.

Außerplanmäßige Abschreibungen wurden nicht vorgenommen.

1.2. Umlaufvermögen

1.2.1. Vorräte

1.2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren sind zu Anschaffungskosten unter Beachtung des Niederstwertprinzips angesetzt.

Die Anschaffungskosten wurden einzeln festgestellt.

1.2.1.2. Handelswaren

Die Handelswaren wurden zu Anschaffungskosten bewertet.

1.2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bei der Bewertung von Forderungen wurden erkennbare Risiken durch individuelle Abwertungen berücksichtigt.

Soweit erforderlich, wurde die spätere Fälligkeit durch Abzinsung berücksichtigt.

1.3. Rückstellungen

1.3.1. Sonstige Rückstellungen

Die Rückstellungen wurden unter Bedachtnahme auf den Vorsichtsgrundsatz in der Höhe des voraussichtlichen Anfalles gebildet. Rückstellungen aus Vorjahren werden, soweit sie nicht verwendet werden und der Grund für ihre Bildung weggefallen ist, über sonstige betriebliche Erträge aufgelöst.

1.4. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag unter Bedachtnahme auf den Grundsatz der Vorsicht bewertet.

1.5. Währungsumrechnung

Forderungen und Verbindlichkeiten sind mit dem Devisenkurs zum Zeitpunkt der Entstehung berechnet, wobei Kursverluste aus Kursänderungen zum Bilanzstichtag berücksichtigt wurden. Im Falle der Deckung durch Termingeschäft wird die Bewertung unter Berücksichtigung des Terminkurses durchgeführt.

1.6. Änderungen von Bewertungsmethoden

Änderungen von Bewertungsmethoden wurden nicht durchgeführt.

2. Erläuterungen zur Bilanz**2.1. Anlagevermögen**

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und die Aufgliederung der Jahresabschreibung nach einzelnen Posten ist aus dem Anlagespiegel ersichtlich.

2.1.1. Sachanlagen

Im Bereich des Sachanlagevermögens wurden nutzungsbedingte Abschreibungen in Höhe von EUR 20.899,22 (Vorjahr EUR 10.326,37) vorgenommen.

2.2. Umlaufvermögen**2.2.1. Vorräte****2.2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe**

Der Bestand der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe veränderte sich gegenüber dem Vorjahr (EUR 0,00) auf EUR 1.050,00 und betrifft Dekorationsmaterial.

2.2.1.2. Fertige Erzeugnisse und Waren

Der Warenvorrat stieg auf EUR 3.530,00 (Vorjahr EUR 0,00).

2.2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Fristigkeit der Forderungen stellt sich folgendermaßen dar:

	Summe		davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr	
	2015	2014	2015	2014
	EUR	EUR	EUR	EUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.167,8	13.402,8	0,0	0,0
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	17.515,7	49.481,4	0,0	0,0
Summe	26.683,5	62.884,2	0,0	0,0

2.2.2.1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben eine durchschnittliche Laufzeit von unter einem Jahr.

2.2.2.2. Sonstige Forderungen

Die sonstigen Forderungen bestehen im Wesentlichen aus Forderungen gegenüber Abgabenbehörden und der noch nicht ausbezahlten Förderungen von NAFES-Projekten.

2.3. Eigenkapital

Diese Gesellschaft wurde mit einem gründerprivilegiertem Stammkapital in Höhe von EUR 10.000,00 gegründet.

2.3.1. Bilanzgewinn / Bilanzverlust

Der Bilanzverlust für das Jahr 2015 beläuft sich auf EUR 239,74 (Vorjahr EUR 1.347,16). In diesem Betrag ist ein Ergebnisvortrag aus dem Jahr 2014 in Höhe von EUR 1.347,16 enthalten.

2.4. Rückstellungen**2.4.1. Sonstige Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen bestehen aus folgenden Positionen:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Sonstige Rückstellungen	12.095,1	8.641,4
Summe	12.095,1	8.641,4

2.5. Verbindlichkeiten

Die Aufgliederung der Verbindlichkeiten gemäß § 225 Abs. 6 und § 237 Z 1 a und b stellt sich folgendermaßen dar:

		Summe	R e s t l a u f z e i t		
			bis 1 Jahr	über 1 Jahr	über 5 Jahre
		EUR	EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2015	33.270,3	33.270,3	0,0	0,0
	2014	21.883,3	21.883,3	0,0	0,0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2015	7.167,1	7.167,1	0,0	0,0
	2014	36.812,9	36.812,9	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	2015	35.475,8	35.475,8	-0,0	0,0
	2014	53.755,1	53.755,1	0,0	0,0
Summe	2015	75.913,3	75.913,3	-0,0	0,0
Summe	2014	112.451,3	112.451,3	0,0	0,0

2.5.1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten veränderten sich gegenüber dem Vorjahr um EUR 11.387,01 auf EUR 33.270,33.

2.5.2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben eine Laufzeit von unter einem Jahr.

2.5.3. Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten bestehen im Wesentlichen aus einem kurzfristigen zinsfreien Darlehen gegenüber Gesellschaftern und sonstigen Abgrenzungen.

2.6. Passive Rechnungsabgrenzung

Die passive Rechnungsabgrenzung zeigt einen Wert von EUR 6.775,00 (im Vorjahr EUR 9.304,39).

3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

3.1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse betragen EUR 108.168,87 (Vorjahr EUR 122.651,29) und veränderten sich damit um EUR -14.482,42.

3.2. Sonstige betriebliche Erträge

3.2.1. Übrige betriebliche Erträge

Die übrigen betrieblichen Erträge betragen EUR 131.395,91 (Vorjahr EUR 140.593,47) und bestehen aus der ertragswirksam verbuchten NAFES-Förderung und dem jährlichen Fixzuschuss der Gemeinde, welcher umsatzsteuerfrei behandelt wurde.

3.3. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen

Der Aufwendungen für bezogene Leistungen betragen im Geschäftsjahr EUR 97.663,72 und setzen sich im Wesentlichen aus Projektkosten für Marketing- und Standortmaßnahmen zusammen.

3.4. Personalaufwand

Der Personalaufwand beträgt EUR 92.859,67. Darin sind auch die Beschäftigten für den Eislaufplatz enthalten.

3.5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

Die planmäßigen Abschreibungen betragen im Geschäftsjahr EUR 21.595,10 und veränderten sich damit gegenüber dem Vorjahr um EUR 9.272,97.

3.6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

3.6.1. Übrige betriebliche Aufwendungen

Die übrigen betrieblichen Aufwendungen betragen EUR 27.648,85 und veränderten sich gegenüber dem Vorjahr um EUR 903,42.

3.7. Finanzielles Ergebnis

Das finanzielle Ergebnis schlägt sich im Geschäftsjahr mit EUR -442,86 nieder.

3.8. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Die Körperschaftsteuerbelastung hat sich gegenüber dem Vorjahr um EUR -38,00 verändert und beträgt im Geschäftsjahr 2015 EUR 462,00.

Darin enthalten ist eine Körperschaftsteuer aus Vorjahren in Höhe von EUR -38,00.

3.9. Bilanzgewinn

Der Jahresgewinn des Geschäftsjahres 2015 beträgt EUR -1.107,42 und veränderte sich gegenüber dem Vorjahr um EUR -2.454,58 (Vorjahresergebnis EUR 1.347,16).

Durch die Auflösung des Gewinnvortrages/Verlustvortrages aus dem Geschäftsjahr 2014 errechnet sich ein Bilanzgewinn von EUR 239,74.

4. Sonstige Angaben

4.1. URG-Kennzahlen

Eigenkapitalquote gem. § 23 URG: 9,75 % (Vorjahr 8,01 %)

Fiktive Schuldentilgungsdauer gem. § 24 URG: 4,26 Jahre (Vorjahr: 10,37 Jahre)

4.2. Anzahl der Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer betrug im Geschäftsjahr:

insgesamt: 3,0 (davon Arbeiter: 1,0; davon Angestellte: 2,0)

4.3. Mitglieder der Geschäftsführung

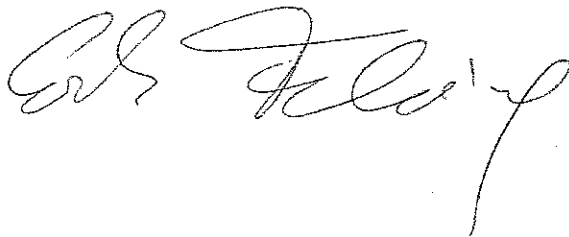
Die Geschäftsführung setzt sich aus folgenden Personen zusammen:

Herr Erich Fasching

4.4. Vorschüsse, Kredite und eingegangene Haftungsverhältnisse an bzw. für den Geschäftsführer

Es liegen keine Vorschüsse, Kredite oder eingegangene Haftungsverhältnisse an bzw. für den Geschäftsführer vor.

Mistelbach, am 17. August 2016



MIMA Stadtmarketing GmbH
 Gewerbeschulgasse 2
 2130 Mistelbach

Firmenbuch-Nummer : 410474p
 Firmenbuch-Gericht : Korneuburg

ANLAGENSPIEGEL

Nr. Text	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten		Buchwerte		31. 12. 2014	ATA laufend
	01. 01. 2015	Zugänge Umbuchungen	Abgänge	31. 12. 2015		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN						
<i>I. Sachanlagen</i>						
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.407,49	13.402,67	543,36	101.266,80	70.041,21	21.442,58
SUMME	88.407,49	13.402,67	543,36	101.266,80	70.041,21	21.442,58

BILANZ ZUM 31. 12. 2015

AKTIVA	2015 EUR	2014 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
<i>I. Sachanlagen</i>		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
600 Betriebs- und Geschäftsausstattung	70.041,21	78.081,12
	<u>70.041,21</u>	<u>78.081,12</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN		
<i>I. Vorräte</i>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
1601 Bestand Dekomaterial	1.050,00	0,00
2. fertige Erzeugnisse und Waren		
1600 Bestand Handelswaren	3.530,00	0,00
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
2000 Kundenforderungen	9.167,79	13.402,80
2. sonstige Forderungen und Vermögens- gegenstände		
2535 Kapitalertragsteuer Aktivierung	0,00	4,00
3515 Finanzamt USt-Zahllast	2.716,81	8.871,35
3550 Verrechnung Finanzamt	70,00	0,00
2300 Forderungen sonstige	710,00	2.860,00
2301 Abgrenzung Förderungen NAFES	14.018,91	37.746,01
	<u>17.515,72</u>	<u>49.481,36</u>
<i>III. Kassenbestand,</i>		
2700 Kassa	3.718,46	778,99
	<u>3.718,46</u>	<u>778,99</u>
Übertrag	<u>105.023,18</u>	<u>141.744,27</u>

BILANZ ZUM 31.12.2015

AKTIVA	2015 EUR	2014 EUR
Übertrag	105.023,18	141.744,27
UMLAUFVERMÖGEN	<u>34.981,97</u>	<u>63.663,15</u>

SUMME AKTIVA105.023,18141.744,27

BILANZ ZUM 31.12.2015

PASSIVA	2015		2014	
	EUR		EUR	
A. EIGENKAPITAL				
<i>I. Nennkapital</i>				
1. Stammkapital				
9015 Stammkapital		10.000,00		10.000,00
<i>II. Bilanzgewinn</i>				
9891 Gewinnvortrag/Verlustvortrag	1.347,16		0,00	
9895 Bilanzgewinn/Bilanzverlust	-1.107,42	239,74	1.347,16	1.347,16
EIGENKAPITAL		10.239,74		11.347,16
B. RÜCKSTELLUNGEN				
1. sonstige Rückstellungen				
3040 Rückstellungen sonstige	3.000,00		0,00	
3070 Rückstellung für Beratung	9.000,00		3.000,00	
3080 Rückstellung für nicht konsum. Urlaube	95,13	12.095,13	5.641,42	8.641,42
RÜCKSTELLUNGEN		12.095,13		8.641,42
C. VERBINDLICHKEITEN				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
2820 Erste Bank 82441336900		33.270,33		21.883,32
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
3300 Lieferantenverbindlichkeiten		7.167,14		36.812,93
3. sonstige Verbindlichkeiten				
3551 Verbindlichkeiten Lohnsteuer	1.449,19		994,08	
3575 Verr. Kommunalsteuer	227,86		207,10	
3570 Verrechnungskonto GKK	2.956,46		2.639,47	
3950 Darlehen gegenüber Gesellschaftern	20.000,00		20.000,00	
2305 Kautionen	328,00		160,00	
3700 Verbindlichkeiten sonstige	353,25		0,00	
3800 Sonstige Verbindlichkeiten Abgrenzungen	10.161,08	35.475,84	29.754,40	53.755,05
Übertrag		98.248,18		132.439,88

BILANZ ZUM 31.12.2015

PASSIVA	2015 EUR	2014 EUR
Übertrag	98.248,18	132.439,88
VERBINDLICHKEITEN	<u>75.913,31</u>	<u>112.451,30</u>
D. RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN		
3900 Passive Rechnungsabgrenzung	6.775,00	9.304,39
SUMME PASSIVA	<u><u>105.023,18</u></u>	<u><u>141.744,27</u></u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

VOM 1. 1. 2015 BIS 31. 12. 2015

	2015 EUR		2014 EUR	
1. Umsatzerlöse				
4020 Erlöse 20 %	1.340,00		10.660,00	
4021 Frühlingsfesterlöse	0,00		2.566,67	
4022 Erlöse Einkaufsnacht	6.231,67		2.991,67	
4023 Erlöse Public Viewing	0,00		27.057,58	
4024 Erlöse Candlelight-Shopping	3.991,67		3.241,67	
4025 Marketingmaßnahmen	20.000,00		21.323,00	
4026 Erlöse Flohmarkt	100,83		66,67	
4027 Erlöse navi	15.119,56		25.936,11	
4028 Erlöse Hüpfburgfestival	0,00		1.562,00	
4029 Erlöse Eislaufplatz	22.854,39		30.595,00	
4030 Erlöse Advent	5.201,47		2.710,00	
4031 Erlöse Adventkalender	0,00		740,00	
4032 Erlöse Miete Hütten	2.993,33		797,50	
4033 Eislaufschuhe Verleihgebühr	2.076,69		1.387,81	
4034 Faschingsdienstag Erlöse	665,62		0,00	
4035 Schirmverleih Erlöse	3.484,00		0,00	
4036 Gutscheineft Erlöse	11.483,85		0,00	
4037 Wirtschaftspark Erlöse	19.384,82		0,00	
4420 Kundenskoti 20 %	15,97		320,00	
4440 Erlösabgrenzung Eislaufplatz n.J.	-6.775,00	108.168,87	-9.304,39	122.651,29
2. sonstige betriebliche Erträge				
a. übrige				
4800 Erlöse 0 % Gemeinde	120.000,00		120.000,00	
4830 Erlöse sonstige ohne USt	1.550,38		0,00	
4900 Zuschüsse NAFES Förderung	9.845,53	131.395,91	20.593,47	140.593,47
3. Betriebsleistung				
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen				
a. Materialaufwand				
7691 Schirmverleihsystem Aufwand		6.096,42		0,00
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen				
5700 Bezogene Leistungen (Fremdarbeit)	2.000,00		12.070,00	
7661 Wirtschaftspark A5 Aufwand	8.703,87		0,00	
7662 Gutscheineft Aufwand	7.429,61		0,00	
Übertrag	18.133,48	233.468,36	12.070,00	263.244,76

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

VOM 1. 1. 2015 BIS 31. 12. 2015

	2015 EUR		2014 EUR	
Übertrag	18.133,48	233.468,36	12.070,00	263.244,76
7671 Aufwand Frühlingsfest	0,00		8.012,86	
7672 Aufwand Einkaufsnacht	15.229,79		6.964,59	
7673 Aufwand Public Viewing	0,00		30.301,58	
7675 Aufwand Marktgassenfest	0,00		95,74	
7676 Aufwand navi	15.436,02		25.134,17	
7677 Aufwand Flohmarkt	397,21		375,10	
7678 Aufwand Candlelight-Shopping	4.221,70		5.279,06	
7679 Aufwand Hüpfburgfestival	0,00		9.463,74	
7681 Advent Aufwand	16.864,10		15.160,88	
7682 Eislaufplatz Aufwand	20.713,23		25.170,42	
7683 Adventkalender Aufwand	0,00		640,00	
7684 Silvester	571,77	91.567,30	584,83	139.252,97
5. Wareneinsatz		97.663,72		139.252,97
6. Personalaufwand				
a. Löhne				
6000 Löhne		5.928,72		3.063,49
b. Gehälter				
6200 Gehälter	60.230,90		50.772,85	
6340 Sonderzahlungen	10.063,48		8.654,64	
6485 Anpassung Rückstellung offene Urlaube	-5.546,29		5.641,42	
6490 Urlaubs-/Kündigungsentschädigungen	0,00	64.748,09	61,58	65.130,49
c. Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betr. Mitarbeitervorsorgekassen				
6510 Mitarbeitervorsorgebeiträge		1.107,05		837,48
d. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge				
6500 Gesetzlicher Sozialaufwand	15.014,91		11.294,91	
6600 Dienstgeberbeitrag	3.113,77		0,00	
6610 Zuschlag zum Dienstgeberbeitrag	276,77		0,00	
6620 Kommunaisteuer	2.286,70	20.692,15	1.876,59	13.171,50
Übertrag		49.425,05		41.788,83

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

VOM 1. 1. 2015 BIS 31. 12. 2015

	2015 EUR		2014 EUR	
Übertrag		49.425,05		41.788,83
e. sonstige Sozialaufwendungen				
6700 Freiwilliger Sozialaufwand	383,66		491,10	
6710 Weiterbildung Mitarbeiter	0,00	383,66	400,00	891,10
7. Personal gesamt		92.859,67		83.094,06
8. Abschreibungen				
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
aa. Planmäßige Abschreibungen				
7030 Normale Abschreibung	20.899,22		10.326,37	
7010 Geringwertige Wirtschaftsgüter	695,88	21.595,10	1.995,76	12.322,13
9. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a. übrige				
7250 Reparaturen Maschinen	40,00		0,00	
7220 Reinigung	109,94		20,62	
7700 Sachversicherungen	1.881,65		772,86	
7339 Kilometergeld	1.544,34		0,00	
7340 Reisekosten	1.192,83		2.918,27	
7370 Diäten Ausland	143,20		166,10	
7381 Telefon, Fax, Internet	1.332,23		2.041,25	
7390 Porto und sonstige Postgebühren	242,37		236,71	
7600 Bürokosten	1.048,49		1.022,85	
7630 Fachliteratur	0,00		54,00	
7635 Zeitungen und Zeitschriften	178,45		0,00	
7655 Werbespesen	293,14		3.485,57	
7657 Bewirtungsspesen	53,81		272,38	
7658 Gästeunterhaltung	100,07		26,98	
7670 Werbeaufwand sonstiger	9.229,93		9.448,30	
7688 Überspannung Aufwand	293,95		0,00	
7750 Steuerberatung	3.000,00		3.000,00	
7755 Gründungs- Beratungskosten	0,00		650,00	
7760 Prüfungsaufwand	6.175,00		0,00	
7781 Beiträge und Umlagen	490,00		508,50	
7790 Spesen des Geldverkehrs	479,39		658,57	
7780 Gebühren und Abgaben	57,40		114,30	
7850 Sonstiger betrieblicher Aufwand	84,80		0,00	
Übertrag	27.970,99	27.446,29	25.397,26	28.575,60

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

VOM 1. 1. 2015 BIS 31. 12. 2015

	2015 EUR		2014 EUR	
Übertrag	27.970,99	27.446,29	25.397,26	28.575,60
7999 VSt-Korrektur Erlöse 0 %	0,00		1.475,38	
7885 Skontoerträge sonstiger Aufwand	-322,14	27.648,85	-127,21	26.745,43
10. Zwischensumme aus Z 1 bis 9 (Betriebsergebnis)		-202,56		1.830,17
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
8060 Bankzinsenerträge		4,04		16,99
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
8280 Bankzinsen		446,90		0,00
13. Zwischensumme aus Z 11 bis 12 (Finanzerfolg)		-442,86		16,99
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-645,42		1.847,16
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
8500 Körperschaftsteuer	500,00		500,00	
8530 Körperschaftsteuer Vorjahre	-38,00	462,00	0,00	500,00
16. Jahresfehlbetrag		-1.107,42		1.347,16
17. Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr				
8970 Gewinnvortrag/Verlustvortrag		1.347,16		0,00
18. Bilanzgewinn		239,74		1.347,16

AFA - VERZEICHNIS

Bruttoausweis

01.01.2015 - 31.12.2015

Nr. Text	Datum	Ansch.Wert EUR	%	AfA kumuliert AfA laufend EUR	Buchwert 01.01.2015 EUR	Buchwert 31.12.2015 EUR
Konto 600 Betriebs- und Geschäftsausstattung						
1 Notebook Terra Mobile	17.02.2014	1.106,42	25,00	553,22 276,61	829,81	553,20
2 Multifunktionsdrucker Brother	17.02.2014	599,00	25,00	299,50 149,75	449,25	299,50
3 iPhone 5	20.03.2014	500,00	33,33	333,34 166,67	333,33	166,66
4 Notebook Terra Mobile	24.03.2014	1.111,33	25,00	555,66 277,83	833,50	555,67
5 Adventhütten 2 Stk	26.11.2014	12.681,20	12,50	2.377,72 1.585,15	11.868,63	10.303,48
6 Umkleide Glashaas Aufenthaltsraum	25.11.2014	6.190,15	33,33	3.095,09 2.063,36	5.158,44	3.095,06
7 Arbeitstische + Schränke Edelstahl	04.12.2014	3.318,00	12,50	622,13 414,75	3.110,62	2.695,87
8 798 Stk. Kaffeebecher Diane 0,28 l	19.11.2014	751,66	33,33	375,83 250,56	626,36	375,83
9 Eisbahn 10 x 20 Meter	23.10.2014	47.550,00	20,00	14.265,00 9.510,00	42.795,00	33.285,00
10 Geschirrspüler Elletrober OCEAN 360 SDP	27.11.2014	2.102,40	25,00	788,40 525,60	1.839,60	1.314,00
11 9 Stk. Eislaufhilfen	01.12.2014	2.374,40	50,00	1.780,80 1.187,20	1.780,80	593,60
12 LED-Lichtergirlanden 14Stk+24Stk+ Sparklight mit LED 12Stk	12.11.2014	3.124,16	33,33	1.562,08 1.041,38	2.603,46	1.562,08
13 Lachere xLED Lichtstab 5Stk	26.11.2014	962,25	33,33	481,13 320,75	801,87	481,12
14 Adventkalender - Rollo inkl. Zahlen, div. Lief	28.11.2014	6.036,52	33,33	3.018,26 2.012,17	5.030,43	3.018,26
15 Überspannung Marktgasse	31.12.2015	9.489,23	20,00	948,93 948,93	0,00	8.540,30
16 LED Lichtergirlanden Marktgasse Weihnachtsbeleuchtung	18.11.2015	3.370,08	10,00	168,50 168,50	0,00	3.201,58
Summe Konto AfA laufend Neuzugänge		101.285,80 12.859,31		31.225,59 20.899,22	78.081,12	70.041,21
Konto 680 Geringwertige Wirtschaftsgüter						
1 GWG 2015	01.01.2015	543,36	100,00	0,00 543,36	0,00	0,00
Abgang		543,36	RBW	0,00		
Summe Konto AfA laufend Neuzugänge Abgänge zu Anschaffungskosten		543,36 543,36 543,36		0,00 543,36	0,00	0,00