

BearbeiterIn: Mag.^a Ulrike Temmer

Personal-, Finanz-, Beteiligungs- und
Immobilienausschuss

BerichterstellerIn:

.....

Graz, 27.2.2014

○ Bericht an den Gemeinderat

GZ: 17563/2006 - 182

Betreff: Theaterholding Graz / Steiermark GmbH
11. Generalversammlung am 26. März 2014
Stimmrechtsermächtigung für den Vertreter
der Stadt Graz gem. § 87 Abs 2 des Statutes der
Landeshauptstadt Graz 1967

In der für den 26.3.2014 anberaumten 11. Generalversammlung der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH soll folgende Tagesordnung behandelt werden

1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
2. Genehmigung der Tagesordnung
3. Genehmigung des Protokolls Nr. THO 10/2014 vom 16. Dezember 2013
4. Genehmigung des Jahresabschlusses bzw. der Bilanz 2012/2013 (Theaterholding Graz/Steiermark GmbH und gesamter Konzern) sowie Beschlussfassung über die Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates
5. Allfälliges

Gem. § 87 Abs 2 des Statutes der Landeshauptstadt Graz 1967 idF LGBl 87/2013, ist dem Vertreter der Stadt Graz in der Gesellschaft die Ermächtigung zur Stimmabgabe in der Generalversammlung zu erteilen. Die Beschlussfassung über diese Angelegenheit fällt in die Kompetenz des Gemeinderates.

Zu TOP 4 – Genehmigung des Jahresabschlusses bzw. der Bilanz 2012/2013 (Theaterholding Graz/Steiermark GmbH und gesamter Konzern) Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates

Der Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Konzernjahresabschlusses zum 31.8.2013 der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH wurde von der Moore Stephens Binder Wirtschaftsprüfung GmbH, Neufeldweg 93, 8010 Graz, erstellt. Der Jahresabschluss bzw. der Konzernjahresabschluss zum 31.8.2013 wurde nach den Bestimmungen der österreichischen Rechnungslegungsvorschriften erstellt.

Beide Prüfberichte liegen als integrierender Bestandteil diese Beschlussfassung bei. Festgehalten wird, dass eine Übermittlung der Unterlagen durch die Gesellschaft erst am 19.2.2014 erfolgt ist.

Theaterholding Graz / Steiermark GmbH:

Die Theaterholding Graz/Steiermark GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 30.3.2004 errichtet und hat ihren Sitz in Graz (Firmenbuch beim LG Graz FN 247396v) und wird unter der Steuernummer 174/7242 beim Finanzamt Graz-Stadt geführt. Die Gesellschaft bildet als Gruppenträger mit der Theaterservice Graz GmbH eine Unternehmensgruppe iSd § 9 KStG.

Gegenstand des Unternehmens ist die Wahrnehmung von Managementfunktionen für die Tochtergesellschaften, die zu 100% im Eigentum der Holding stehen und im Folgenden angeführt sind.

- Opernhaus Graz GmbH,
- Schauspielhaus Graz GmbH,
- Next Liberty Jugendtheater GmbH,
- Theaterservice Graz GmbH,
- Grazer Spielstätten Orpheum, Dom im Berg und Schloßbergbühne Kasematten GmbH,

Das Stammkapital der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH beträgt € 200.000,00 und ist zur Gänze einbezahlt.

Die Eigentumsverhältnisse stellen sich wie folgt dar:

	Anteile am Stammkapital	
Stadt Graz:	50%	€ 100.000,--
Land Steiermark:	50%	€ 100.000,--

Das Geschäftsjahr beginnt am 1. September des Jahres und endet am 31.8. des Folgejahres.

Bei der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH handelt es sich um eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 221 UGB.

Wesentliche langfristige Verträge und Verpflichtungen:

- **Finanzierungsvertrag**
Abgeschlossen zwischen der Stadt Graz, dem Land Steiermark und der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH unter Beitritt der Bühnengesellschaften
- **Mietvertrag** mit der Thalia Errichtungs- und Vermietungsgesellschaft mbH betreffend die im Objekt Girardigasse/Opernring 5a/Opernring 5b und Girardigasse 1c, 8010 Graz, neu zu schaffenden Flächen im Gesamtausmaß von 907m². Das Bestandverhältnis beginnt mit der Übergabe der neugeschaffenen Flächen im 6.OG, spätestens jedoch am 1. April 2013 und wird auf unbestimmte Zeit abgeschlossen. Ein Kündigungsverzicht für 30 Jahre wurde von der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH abgegeben.
- **Mietvertrag** mit der Theaterservice Graz GmbH

Nennenswerte Rechtsstreitigkeiten sind nicht anhängig.

Der abgeschlossene Prüfungsauftrag umfasst den Auftrag den Jahresabschluss zum 31.12.2013 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht gemäß den 269 ff UGB zu prüfen. Die Prüfung erstreckte sich nicht auf Bereiche, die üblicherweise den Gegenstand von Sonderprüfungen bilden.

Die gegenständliche Prüfung ist eine freiwillige Abschlussprüfung.

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer nach Vollzeitäquivalent gegliedert nach Arbeitern und Angestellten beträgt:

	2012/2013	2011/2012
Arbeiter:	0	0
Angestellte:	<u>7,51</u>	<u>7,38</u>
Gesamt:	7,51	7,38

Die Aufwendungen für den Abschlussprüfer sind nicht angeführt, da das Unternehmen in einen Konzernabschluss einbezogen und diese Information im Konzernanhang enthalten ist.

Als Aufsichtsratsvergütungen wurden im Wirtschaftsjahr 2012/2013 € 8.926,44 berücksichtigt.

Im Geschäftsjahr 2012/2013 war Dr. Peter Nebel für die Geschäftsführung tätig. Von der Bestimmung gem. § 241(4) UGB wurde Gebrauch gemacht.

Dr. Peter Nebel war bis zu seinem Ruhestand ab 1.2.2014 als Geschäftsführer der Theaterholding tätig. Sein Nachfolger Mag. Bernhard Rinner ist seit 1.1.2014 mit der Funktion des Geschäftsführers betraut.

Folgende Personen waren im Geschäftsjahr Mitglieder des Aufsichtsrates:

Dr. Alfred Wopmann (Vorsitzender)
Michael Grossmann (Stellvertreter des Vorsitzenden)
Mag. Wolfgang Erlitz
Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüschi
Günter Dörflinger, MBA
Dr. Hermann Pucher

Konzernabschluss zum 31.8.2013 der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH
Konsolidierungsgrundlagen:

Zum 31.8.2013 stellt sich der Konzern Theaterholding Graz/Steiermark GmbH wie folgt dar:

	Nennkapital TEUR	Anteil %
Vollkonsolidierte Unternehmen:		
Theaterholding Graz/Steiermark GmbH, Graz (Muttergesellschaft)	200	
Schauspielhaus Graz GmbH, Graz	35	100
Opernhaus Graz GmbH, Graz	35	100
Theaterservice Graz GmbH, Graz	35	100
Next Liberty Jugendtheater GmbH, Graz	35	100
Grazer Spielstätten Orpheum, Dom im Berg und Schloßbergbühne Kasematten GmbH, Graz	35	100

Der Konsolidierungskreis umfasst jene Unternehmen, für die die Theaterholding Graz/Steiermark GmbH die einheitliche Leitung im Sinne von § 244 Abs 1 UGB ausübt und eine Beteiligung im Sinne von § 228 UGB hält.

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer nach Vollzeitäquivalenten gegliedert nach Arbeitern und Angestellten beträgt:

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
Arbeiter	137,53	138,73
Angestellte	452,17	450,54
Gesamt	<u>589,70</u>	<u>589,27</u>

Im Geschäftsjahr 2012/2013 entfielen Aufwendungen in Höhe von € 34.500,00 auf den Abschlussprüfer. Diese Aufwendungen betreffen mit € 34.500 Aufwendungen für die Prüfung des Einzeljahresabschlüsse und des Konzerns.

Im Geschäftsjahr 2012/2013 waren folgende Personen Mitglieder des Aufsichtsrates:

Dr. Alfred Wopmann (Vorsitzender)
 Michael Grossmann (Stellvertreter des Vorsitzenden)
 Mag. Wolfgang Erlitz
 Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüschi
 Günter Dörflinger, MBA
 Dr. Hermann Pucher

Als Aufsichtsratsvergütungen wurden im Wirtschaftsjahr 2012/2013 € 8.926,44 berücksichtigt.

Bestätigungsvermerk:

Aufgrund des Ergebnisses der durchgeführten Prüfung wurde seitens der Moore Stephens Binder Wirtschaftsprüfung GmbH, Neufeldweg 93, 8010 Graz, für den Jahresabschluss des Geschäftsjahres vom 1.9.2012 bis 31.8.2013 der Theaterholding Graz Steiermark GmbH und für den Konzernjahresabschluss der Theaterholding Graz Steiermark GmbH für das Geschäftsjahr vom 1.9.2012 bis 31.8.2013 ein **uneingeschränkter Bestätigungsvermerk** erteilt. Die Lageberichte stehen nach dieser Beurteilung im Einklang mit den Jahresabschlüssen.

Die Voraussetzungen für die Vermutung eines Reorganisationsbedarfs (§ 22 Abs 1 Z 1 URG) sind nicht gegeben.

Der Aufsichtsrat hat in der Sitzung am 22.1.2014 auf Grundlage des Berichtes des Ausschusses zur Prüfung des Jahresabschlusses der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH und des Konzerns den Jahresabschluss zum 31.8.2013 und den Konzernjahresabschluss zum 31.8.2013 einer Prüfung unterzogen und für in Ordnung befunden und dem Vorschlag den Bilanzgewinn des Konzerns Theaterholding Graz/Steiermark GmbH in Höhe von € 0,00 auf neue Rechnung vorzutragen, zugestimmt.

Im Sinne der vorstehenden Ausführungen und der angeschlossenen Beilagen kann der Generalversammlung die Genehmigung und Feststellung der Jahresabschlüsse zum 31.8.2013 sowie die Entlastung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates empfohlen werden.

Im Sinne der Ausführungen des Motivenberichtes stellt der Personal-, Finanz-, Beteiligungs- und Immobilienausschuss den

A n t r a g

der Gemeinderat wolle gemäß § 87 Abs. 2 des Statutes des Landeshauptstadt Graz LGBl.130/1967 i.d.F. LGBl. 87/2013, beschließen:

Der Vertreter der Stadt Graz in der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH, Bürgermeister Mag. Siegfried Nagl wird ermächtigt, in der am 26.3.2014 stattfindenden 11. o. Generalversammlung der Gesellschaft, insbesondere folgenden Anträgen zuzustimmen:

Ad Punkt 2 der Tagesordnung: Zustimmung zur Tagesordnung

Ad Punkt 3 der Tagesordnung: Genehmigung des Protokolls Nr. THO 10/2014 vom 16. Dezember 2013

Ad Punkt 4 der Tagesordnung:

Feststellung des Jahresabschlusses bzw. der Bilanz 2012/2013 (Theaterholding Graz/Steiermark GmbH und gesamter Konzern) und Zustimmung zur Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates für das Wirtschaftsjahr 2012/2013

Beilage:

- Vollmacht
- Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH *(in elektr. Form)*
- Bericht über die Prüfung des Konzernabschlusses der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH *(in elektr. Form)*

Die Bearbeiterin:

Ulrike Temmer

Mag.^a Ulrike Temmer

Der Abteilungsvorstand:

Karl Kamper

Mag. Dr. Karl Kamper

Der Finanzreferent:

StR. Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüschi

Vorberaten und einstimmig / mehrheitlich / mit Stimmen abgelehnt / unterbrochen in der Sitzung des Personal-, Finanz-, Beteiligungs- und Immobilienausschusses am

.....

Die Schriftführerin:

Der/Die Vorsitzende:

Der Antrag wurde in der heutigen <input type="checkbox"/> öffentl. <input type="checkbox"/> nicht öffentl. Gemeinderatssitzung
<input type="checkbox"/> bei Anwesenheit von GemeinderätInnen
<input type="checkbox"/> einstimmig <input type="checkbox"/> mehrheitlich (mit ... Stimmen / ... Gegenstimmen) angenommen.
<input type="checkbox"/> Beschlussdetails siehe Beiblatt
Graz, am
Der / Die SchriftführerIn:

GZ.: A 8 – 17563/06 - 182

Graz, am 27.2.2014

VOLLMACHT

Gesellschafter der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH sind:

	Anteile am Stammkapital	
Stadt Graz:	50%	€ 100.000,--
Land Steiermark:	50%	€ 100.000,--

Der Geschäftsführer der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH hat für den 26. März 2014 eine Generalversammlung mit folgender Tagesordnung einberufen:

1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
2. Genehmigung der Tagesordnung
3. Genehmigung des Protokolls Nr. THO 10/2014 vom 16. Dezember 2013
4. Genehmigung des Jahresabschlusses bzw. der Bilanz 2012/2013 (Theaterholding Graz/Steiermark GmbH und gesamter Konzern) sowie Beschlussfassung über die Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates
5. Allfälliges

Herr Bürgermeister Mag. Siegfried Nagl ist bevollmächtigt, die Stadt Graz in der am 26. März 2014 stattfindenden 11. ordentlichen Generalversammlung der Theaterholding Graz/Steiermark GmbH zu vertreten, für diese das Stimmrecht auszuüben und insbesondere folgenden Anträgen zuzustimmen:

Ad Punkt 2 der Tagesordnung: Genehmigung der Tagesordnung

Ad Punkt 3 der Tagesordnung: Genehmigung des Protokolls Nr. THO 10/2014 vom 16. Dezember 2013

Ad Punkt 4 der Tagesordnung: Genehmigung des Jahresabschlusses bzw. der Bilanz 2012/2013 (Theaterholding Graz/Steiermark GmbH und gesamter Konzern) und Zustimmung zur Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates

Für die Stadt Graz:

(Gefertigt aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 27.2.2014,
 GZ A 8 – 17563/06 – 182)

Der Bürgermeister:

Gemeinderat/Gemeinderätin:

Gemeinderat/Gemeinderätin