

BearbeiterIn: Mag.<sup>a</sup> Anneliese Lässer

## Bericht an den Gemeinderat

GZ: A 8 – 18090/2006-85

**Betreff:** Graz Tourismus- und Stadtmarketing GmbH;  
Stimmrechtsermächtigung gem § 87 Abs 2 des Statutes der  
Landeshauptstadt Graz 1967; Umlaufbeschluss  
Bestellung Wirtschaftsprüfung 2015 u 2016

**Personal-,Finanz-,Beteiligungs-  
und Immobilienausschuss**

BerichterstatteIn:

*GR. MAG. LÄSSER*

Graz, am 22.10.2015

Mit Gemeinderatsbeschluss vom 12.06.2014, GZ A 8 – 18090/2006-78, wurde die Kanzlei Mag. Lampert, Wirtschaftsprüfung und Steuerberatung, Hauptplatz 14, 8010 Graz, zur Wirtschaftsprüfung für die Jahre 2014, 2015 und 2016 beauftragt und in der Generalversammlung Graz Tourismus- und Stadtmarketing GmbH am 01.07.2014 bestellt.

Nunmehr teilte die Kanzlei Mag. Lampert mit, dass sie die zwei weiteren beauftragten Prüfungen für 2015 und 2016 aus wichtigen Gründen zurücklegen muss, da der Geschäftsbereich Wirtschaftsprüfung aufgegeben werden soll.

Gemäß § 270 Abs 1 UGB wird der Abschlussprüfer von den Gesellschaftern gewählt. Wenn ein Aufsichtsrat besteht, hat dieser einen Vorschlag für die Wahl des Abschlussprüfers zu erstatten.

Nach Absprache mit der AR-Vorsitzenden Mag.a Verena Ennemoser wird vorgeschlagen das Wirtschaftsprüfungsunternehmen, K&E, Frau MMag.a Kubat, Hofgasse 3, 8010 Graz, zur Wirtschaftsprüfung für die Jahre 2015 und 2016, Kosten je 4.200,00, zu beauftragen (siehe Beilage II.).

Gemäß § 87 Abs 2 des Statutes der Landeshauptstadt Graz 1967, LGBl Nr 130 idF LGBl Nr 77/2014 ist dem Vertreter der Stadt Graz in der Graz Tourismus- und Stadtmarketing GmbH, StR Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüscher, die Ermächtigung zur Stimmabgabe durch den Gemeinderat mittels Umlaufbeschluss zu erteilen.

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

**A n t r a g,**

der Gemeinderat wolle gemäß § 87 Abs. 2 des Statutes der Landeshauptstadt Graz, LGBl. 130/1967 i.d.F. LGBl. Nr. 77/2014 beschließen:

Der Vertreter der Stadt Graz in der Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH, StR Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüscher, wird ermächtigt, im Umlaufwege insbesondere folgenden Anträgen zuzustimmen:

1. Die diesen Beschluss unterfertigenden Gesellschafter der Graz Tourismus- und Stadtmarketing GmbH erklären sich mit der Form der schriftlichen Abstimmung im Umlaufweg einverstanden.
2. Bestellung der K & E Wirtschaftstreuhand GmbH, Frau MMag.a Kubat, Hofgasse 3, 8010 Graz für die Jahre 2015 und 2016 mit einer Option für 2017 und 2018

Beilagen:

I. Umlaufbeschluss

II. Umlaufbeschluss des Aufsichtsrates

Die Bearbeiterin:

Mag. Anneliese Lässer

Der Abteilungsvorstand:

Mag. Dr. Karl Kamper

Der Finanzreferent:

Univ. Doz. DI. Dr. Gerhard Rüscher

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

Die Schriftführerin:

Der/Die Vorsitzende:

**Der Antrag wurde in der heutigen**  öffentl.  nicht öffentl. **Gemeinderatssitzung**

bei Anwesenheit von ..... GemeinderätInnen

einstimmig  mehrheitlich (mit ... Stimmen / ... Gegenstimmen) **angenommen.**

Beschlussdetails siehe Beiblatt

Graz, am

Der / Die SchriftführerIn:

**Umlaufbeschluss der Gesellschafter**

Gemäß § 8 Zif. 7 des Gesellschaftsvertrages der Graz Tourismus- und Stadtmarketing GmbH fassen die Gesellschafter der Graz Tourismus- und Stadtmarketing GmbH und zwar

- |  |      |
|--|------|
| 1. die Stadt Graz mit einem Anteil von                     | 52 % |
| 2. MCG Graz e.gen. mit einem Anteil von                    | 8 %  |
| 3. die Flughafen Graz Betriebs GmbH mit einem Anteil von   | 8 %  |
| 4. Casinos Austria Aktiengesellschaft mit einem Anteil von | 8 %  |
| 5. Tourismusverband Stadt Graz mit einem Anteil von        | 24 % |
- folgenden schriftlichen

**GESELLSCHAFTERBESCHLUSS:**

1. Die diesen Beschluss unterfertigenden Gesellschafter der Graz Tourismus- und Stadtmarketing GmbH erklären sich mit der Form der schriftlichen Abstimmung im Umlaufweg einverstanden.
2. Bestellung der K & E Wirtschaftstreuhand GmbH, Frau MMag.a Kubat, Hofgasse 3, 8010 Graz für die Jahre 2015 und 2016 mit einer Option für 2017 und 2018

**Gesellschafterin**                      **Zustimmung**      **Datum**      **Unterschrift**

Stadt Graz                                      ja                      StR Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüsç

MCG Graz e.gen.

Flughafen Graz BetriebsGmbH

Casinos Austria Aktiengesellschaft

Tourismusverband Stadt Graz

Gefertigt aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 22.10.2015, GZ.: A 8 – 18090/2006-85



**MMag. Dieter Hardt-Stremayr**  
Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH  
Messeplatz 1/Meseturm  
8010 Graz | Austria  
T +43 316 8075 50  
F +43 316 8075 35  
dhs@graztourismus.at  
www.graztourismus.at

An die Mitglieder des Aufsichtsrates der  
Graz Tourismus und Stadtmarketing GmbH

Graz, 9. Oktober 2015

## Umlaufbeschluss des Aufsichtsrates Neu-Vergabe der Wirtschaftsprüfung

Sehr geehrte Damen und Herren des Aufsichtsrates,

in der Aufsichtsratsitzung am 11. Juni 2014 hat der Aufsichtsrat der Generalversammlung empfohlen, die Wirtschaftsprüfungen für die Jahre 2014, 2015 und 2016 an die Kanzlei Lampert zu vergeben. Diese Kanzlei ist als Bestbieter aus der Ausschreibung hervorgegangen. Die Generalversammlung ist in der Sitzung am 1. Juli 2014 diesem Vorschlag gefolgt und die Kanzlei Lampert hat die Abschlussprüfung des letzten Wirtschaftsjahres ordnungsgemäß durchgeführt.

Wir wurden nun von der Kanzlei Lampert davon in Kenntnis gesetzt, dass die Kanzlei die zwei weiteren **beauftragten Prüfungen aus wichtigen Gründen zurücklegen muss**. Die Kanzlei gibt den Geschäftsbereich „Wirtschaftsprüfung“ völlig auf.

Zur Erinnerung die damals (2014) eingegangenen Angebote:

- |   |            |
|---|------------|
| • <i>Dr. Binder &amp; (Co); Dr. Wesener</i> | € 4.100,-- |
| • <i>Winter &amp; Winter; Dr. Winter</i>    | € 5.000,-- |
| • <i>Styria Treuhand; Dr. Grabenwarter</i>  | € 5.500,-- |
| • <i>K&amp;E; MMag. Kubat</i>               | € 4.200,-- |
| • <i>Kanzlei Lampert; Mag. Lampert</i>      | € 4.000,-- |

Die damaligen Überlegungen:

- Winter & Winter und Styria Treuhand sind deutlich teurer und kommen daher nicht in Frage.
- Dr. Binder & Co ist sehr günstig; Vorteil: Dr. Wesener hat mit Moore-Stephens die letzten 5 Jahre geprüft; das ist aber gleichzeitig ein Nachteil, weil die Optik wohl nicht optimal wäre, denselben Prüfer, wenn auch mit anderer Kanzlei, weiterhin mit der Prüfung zu beauftragen.
- MMag. Kubat hat seinerzeit schon bei Dr. Binder geprüft und danach noch einmal bei CONFIDA; Vorteil: sie kennt uns; kleiner Nachteil: einen ganz neuen Weg würde sie wohl nicht beschreiten;
- Kanzlei Lampert wäre außerhalb des bislang üblichen Prüfer und war bislang im Haus Graz noch gar nicht tätig



*Basierend auf diesen Überlegungen kam 2014 folgende Reihung zustande:*

- 1) Lampert
- 2) K&E
- 3) Dr. Binder

Ich schlage nunmehr vor, dass die Wirtschaftsprüfung für die Jahre 2015 und 2016 an das damals zweitgereichte Wirtschaftsprüfungsunternehmen, K&E Frau MMag. Kubat vergeben wird.

Eine erste Rücksprache mit K&E MMag. Kubat hat ergeben, dass die zeitlichen Ressourcen für die Durchführung der Prüfung gegeben wären.

Ich bitte Sie daher, dem Antrag der Aufsichtsratsvorsitzenden, Frau Mag. Verena Ennemoser zuzustimmen, der Generalversammlung zu empfehlen, die Prüfung der Jahresabschlüsse 2015 und 2016 mit einer Option auf 2017 und 2018 an die Firma K&E MMag. Kubat zu vergeben.

Dieter Hardt-Stremayr

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Dieter Hardt Stremayr'.

Geschäftsführer