

Bericht an den Gemeinderat

BearbeiterIn: Mag.^a Ulrike Temmer

GZ: A 8 – 004882/2008 - 22

Personal-, Finanz- Beteiligungs- und
Immobilienausschuss

Betreff: Grazer Parkraum Service
Personalbereitstellung GmbH
Ermächtigung des Vertreters der
Stadt Graz gem. § 87 Abs. 2 des
Statutes der Landeshauptstadt Graz;
Umlaufbeschluss

BerichterstellerIn:

.....

Graz, 14.4.2016

Einleitung:

Die Gesellschaft Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH plant einen Gesellschafterbeschluss im Umlaufweg mit folgender Tagesordnung herbeizuführen:

Gem. § 34 GmbHG werden unter Beachtung der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages folgende Beschlüsse gefasst:

1. Beschlussfassung im schriftlichen Weg gem. § 34 GmbHG
2. Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2015
Der Jahresabschluss zum 31.12.2015 wird genehmigt und gilt damit als festgestellt.
3. Verwendung des Bilanzergebnisses per 31.12.2015
4. Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2015

Gem. § 87 Abs. 2 des Statutes der Landeshauptstadt Graz 1967 i.d.F. LGBl 77/2014, ist dem Vertreter der Stadt Graz in der Gesellschaft, StR Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüscher, die Ermächtigung zur Unterfertigung des Umlaufbeschlusses zu erteilen.

Der Jahresabschluss der Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH zum 31.12.2015 wurde von der BFP Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungs GmbH erstellt.

Im Zuge der Neuorganisation der Grazer Parkraumüberwachung (GR-Beschluss vom 13.12.2007, GZ: A8 – 22283/06 - 10, A 10/1P-017534/2005 – 7, Präs.21342/2007 – 2) wurde die Einrichtung der Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH mit dem Gegenstand der Personalbereitstellung für Tätigkeiten des Bewachungsgewerbes nach § 94 Z 62 der Gewerbeordnung, insbes. zur Überwachung des Grazer Parkraums beschlossen.

Mit Stichtag 31.12.2015 hält die Stadt Graz 100% der Gesellschaftsanteile an der Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH.

Im Geschäftsjahr waren KR Günther Janezic und Herr Alexander Lozinsek Mitglieder der Geschäftsführung.

Zu 2. – Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2015

Zu diesem Tagesordnungspunkt wird auf den elektronisch übermittelten Jahresabschluss zum 31.12.2015 verwiesen.

Soll- Ist Vergleich 2015:

Laut des von der GPS GmbH übermittelten Jahres Soll - Ist Vergleiches 2015 stellen sich Budget- und Ist- Zahlen in der Jahres G&V 2015 wie folgt dar (in Tsd):

	Budget Gesamtjahr bzw Dez 2015	Ist Gesamtjahr bzw Dez 2015	Abweichung Budget-IST	Abweichung in %	
Umsatzerlöse	5.110	5.202	92	1,80	
Leistungsentgelte Stadt Graz in Umsätzen ausgew GesZuschüsse aufgelöste Investzuschüsse Stadt Graz		0	0		
Personalaufwand	5.077	5.156	79	1,56	
Sachaufwand	30	44	14	46,67	
EBDIT	3	2	-1	-33,33	
Abschreibung	0	0	0		
EBIT	3	2	-1	-33,33	
Zinsen	1	0	-1	-100,00	
Ertragsteuer	2	2	0	0,00	
Ergebnis	0	0	0		
Investitionen		0	0		
Personal in VZÄ		135	140	5	3,70

Personalaufwand:

Kollektivvertragsabschluss (+3%) über Budgetplanung. (-79 Tsd)

VZÄ:

Personalstand unterliegt Schwankungen durch Fluktuation. Zum Stichtag höherer Stand.

Bilanz zum 31.12.2015:

GPS Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH
Graz

Bilanz zum 31. Dezember 2015

Aktiva	31.12.2015 EUR	31.12.2014 TEUR	Passiva	31.12.2015 EUR	31.12.2014 TEUR
A. Umlaufvermögen			A. Eigenkapital		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I. Stammkapital	35.000,00	35
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	520,12	0	B. Rückstellungen		
2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen davon aus Lieferungen und Leistungen	548.287,70 548.287,70	352 352	1. sonstige Rückstellungen	294.294,80	285
3. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	2.102,32	228	C. Verbindlichkeiten		
II. Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	580	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	468,35	0
	550.916,14	580	2. sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	221.154,99 42.275,80 116.836,79	260 47 117
Summe Aktiva	550.916,14	580	Summe Passiva	550.916,14	580

AMC

Gewinn- und Verlustrechnung für das Kalenderjahr 2015:

GPS Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH
Graz

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2015

	2015 EUR	2015 EUR	2014 TEUR
1. Umsatzerlöse		5.199.726,93	5.061
2. sonstige betriebliche Erträge			
a. übrige		2.381,41	29
3. Personalaufwand			
a. Löhne	-3.673.245,07		-3.619
b. Gehälter	-245.174,19		-232
c. Aufwendungen für Abfertigungen	-59.891,74		-59
d. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	-1.153.762,22		-1.129
e. sonstige Sozialaufwendungen	-24.155,50		0
		-5.156.228,72	-5.039
4. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a. Steuern, soweit sie nicht unter Steuern vom Einkommen und vom Ertrag fallen	-56,00		-10
b. übrige	-43.905,33		-41
		-43.961,33	-51
5. Zwischensumme aus Z 1 bis 4 (Betriebsergebnis)		1.918,29	1
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-167,29	0
7. Zwischensumme aus Z 6 bis 6 (Finanzergebnis)		-167,29	0
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.751,00	1
9. Steuern vom Einkommen		-1.751,00	-1
10. Jahresüberschuss		0,00	0
11. Jahresgewinn		0,00	0

Handwritten signature

Zu 3. – Beschluss über die Verwendung des Bilanzergebnisses zum 31.12.2015:

Der Bilanzgewinn zum 31.12.2015 beträgt € 0,00 und soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Zu 4. - Entlastung des Geschäftsführers:

Aufgrund der vorliegenden Unterlagen und der vorstehenden Ausführungen wird vorgeschlagen, dem Geschäftsführer der Grazer Parkraumservice Personalbereitstellung GmbH, KR Günther Janezic, die Entlastung für das Geschäftsjahr 2015 zu erteilen.

Dem Vertreter der Stadt Graz in der Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH, StR Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüsç, ist die Ermächtigung zur Unterfertigung des Umlaufbeschlusses gemäß § 87 Abs. 2 des Statutes der Landhauptstadt Graz 1967, LGBl.Nr. 130/1967 i.d.F. LGBl.Nr. 77/2014, zu erteilen. Die Beschlussfassung über diese Angelegenheit fällt in die Kompetenz des Gemeinderates.

Im Sinne des vorstehenden Motivenberichtes wird der

A n t r a g

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

Der Vertreter der Stadt Graz in der Generalversammlung der Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH, StR Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüsç, wird ermächtigt, mittels beiliegendem Umlaufbeschluss folgenden Anträgen zuzustimmen:

1. Zustimmung zur Beschlussfassung im schriftlichen Weg gem. § 34 GmbHG
2. Genehmigung und Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2015 der Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH
3. Zustimmung zur Verwendung des Bilanzergebnisses per 31.12.2015 von € 0,00 durch Vortrag auf neue Rechnung
4. Entlastung der Mitglieder der Geschäftsführung, KR Günther Janezic und Herr Alexander Lozinsek, der Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH für das Geschäftsjahr 2015

Beilagen in elektronischer Form übermittelt

Jahresabschluss zum 31.12.2015

Beilagen in Papierform:

Umlaufbeschluss

Die Bearbeiterin:

Der Abteilungsvorstand:

Mag.^a Ulrike Temmer
(elektronisch gefertigt)

Mag. Dr. Karl Kamper
(elektronisch gefertigt)

Der Finanzreferent:

StR Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüschi
(elektronisch gefertigt)

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 <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:

Umlaufbeschluss

Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH

Die Geschäftsführung beantragt nachstehende Anträge im Umlaufwege zu beschließen:

1. Zustimmung zur Beschlussfassung im schriftlichen Weg gem. § 34 GmbHG
2. Genehmigung und Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2015 der Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH
3. Zustimmung zur Verwendung des Bilanzergebnisses per 31.12.2015 von € 0,00 durch Vortrag auf neue Rechnung
4. Zustimmung zur Entlastung der Mitglieder der Geschäftsführung, KR Günther Janezic und Herr Alexander Lozinsek, der Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH für das Geschäftsjahr 2015

<u>Gesellschafterin</u>	<u>Anteil Stammkapital</u>	<u>Zustimmung</u>	<u>Unterschrift</u>
Stadt Graz	100%	ja	

Ort, Datum

StR Univ. Doz. DI Dr. Gerhard Rüscher

Gefertigt aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 14.4.2016, A-8 – 004882/2008 - 22

	Signiert von	Temmer Ulrike
	Zertifikat	CN=Temmer Ulrike,O=Magistrat Graz,L=Graz,ST=Styria,C=AT
	Datum/Zeit	2016-04-08T08:03:02+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

**GPS Grazer Parkraum Service
Personalbereitstellung GmbH**

Graz

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2015

BFP Steuerberatungs GmbH

8010 Graz

Bilanzerstellungsbericht

An die Geschäftsführung der

GPS Grazer Parkraum Service
Personalbereitstellung GmbH

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss der GPS Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH zum 31. Dezember 2015 – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie (gegebenenfalls) Anhang – auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erstellt.

Grundlage für die Erstellung des Abschlusses waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht auf Ordnungsmäßigkeit oder Plausibilität geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den gesetzlichen Bestimmungen und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags / der Satzung liegen in Ihrer Verantwortung.

Wir haben weder eine Abschlussprüfung noch eine prüferische Durchsicht des Abschlusses noch eine sonstige Prüfung oder vereinbarte Untersuchungshandlungen vorgenommen und geben demzufolge keine Zusicherung (Bestätigung) zum Abschluss.

Sie sind sowohl für die Richtigkeit als auch für die Vollständigkeit der uns zur Verfügung gestellten Unterlagen und Auskünfte verantwortlich, auch gegenüber den Nutzern des von uns erstellten Abschlusses. Wir verweisen in diesem Zusammenhang auf die von Ihnen unterschriebene Vollständigkeitserklärung.

Der Erstellungsauftrag wurde unter Beachtung des Fachgutachtens KFS/RL 26 „Grundsätze für die Erstellung von Abschlüssen“ durchgeführt. Für den Erstellungsauftrag gelten die Allgemeinen Auftragsbedingungen (AAB) für Wirtschaftstreuhandberufe der Kammer der Wirtschaftstreuhandler (KWT) in der jeweiligen Letztfassung.

Eine Weitergabe des von uns erstellten Abschlusses an Dritte darf nur unter Beigabe des Erstellungsberichts erfolgen.

Im Falle der Weitergabe des von uns erstellten Abschlusses an Dritte gelten die in Punkt 8. der AAB für Wirtschaftstreuhandberufe der KWT enthaltenen Ausführungen zur Haftung auch gegenüber Dritten.

Graz, am


BFP Steuerberatungs GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2015

Aktiva	31.12.2015 EUR	31.12.2014 TEUR	Passiva	31.12.2015 EUR	31.12.2014 TEUR
A. Umlaufvermögen			A. Eigenkapital		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I. Stammkapital	35.000,00	35
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	526,12	0	B. Rückstellungen		
2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen davon aus Lieferungen und Leistungen	548.287,70 548.287,70	352 352	1. sonstige Rückstellungen	294.294,80	285
3. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	2.102,32	228	C. Verbindlichkeiten		
II. Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	580	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	466,35	0
	550.916,14	580	2. sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	221.154,99 42.275,96 116.838,79	260 47 117
Summe Aktiva	550.916,14	580	Summe Passiva	550.916,14	580

MCI

Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2015

	2015 EUR	2015 EUR	2014 TEUR
1. Umsatzerlöse		5.199.726,93	5.061
2. sonstige betriebliche Erträge			
a. übrige		2.381,41	29
3. Personalaufwand			
a. Löhne	-3.673.245,07		-3.619
b. Gehälter	-245.174,19		-232
c. Aufwendungen für Abfertigungen	-59.891,74		-59
d. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	-1.153.762,22		-1.129
e. sonstige Sozialaufwendungen	<u>-24.155,50</u>		<u>0</u>
		-5.156.228,72	-5.039
4. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a. Steuern, soweit sie nicht unter Steuern vom Einkommen und vom Ertrag fallen	-56,00		-10
b. übrige	<u>-43.905,33</u>		<u>-41</u>
		-43.961,33	-51
5. Zwischensumme aus Z 1 bis 4 (Betriebsergebnis)		1.918,29	1
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-167,29</u>	<u>0</u>
7. Zwischensumme aus Z 6 bis 6 (Finanzergebnis)		-167,29	0
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.751,00	1
9. Steuern vom Einkommen		<u>-1.751,00</u>	<u>-1</u>
10. Jahresüberschuss		0,00	0
11. Jahresgewinn		0,00	0

M. C. 1

Anhang
für das Geschäftsjahr 2015 der
GPS Grazer Parkraum Service Personalbereitstellung GmbH , Graz

I. Anwendung der unternehmensrechtlichen Vorschriften

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31.12.2015 ist nach den Vorschriften des UGB aufgestellt worden.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist in Staffelform nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die bisherige Form der Darstellung wurde auch bei der Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses beibehalten.

Soweit es zur Vermittlung eines möglichst getreuen Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage erforderlich ist, wurden im Anhang zusätzliche Angaben gemacht.

Die Gesellschaft ist als "kleine Kapitalgesellschaft" im Sinne des § 221 UGB einzustufen.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Generalnorm, ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln, aufgestellt.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses wurde der Grundsatz der Vollständigkeit eingehalten.

Bei der Bewertung wurde von der Fortführung des Unternehmens ausgegangen.

Bei den Vermögensgegenständen und Schulden wurde der Grundsatz der Einzelbewertung angewandt.

Dem Vorsichtsgrundsatz wurde Rechnung getragen, indem insbesondere nur die am Abschlussstichtag verwirklichten Gewinne ausgewiesen werden.

Alle erkennbaren Risiken und drohende Verluste, die im laufenden Geschäftsjahr oder in einem früheren Geschäftsjahr entstanden sind, wurden berücksichtigt.

Die bisher angewandten Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennbetrag angesetzt. Für erkennbare Risiken werden Einzelwertberichtigungen gebildet.

Bei der Bemessung der Rückstellungen werden entsprechend den gesetzlichen Erfordernissen alle erkennbaren Risiken und drohende Verluste berücksichtigt.

Die Jubiläumsgeldrückstellung wird nach anerkannten finanzmathematischen Grundsätzen auf Basis eines Rechnungszinssatzes von 2,5 % ermittelt.

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

III. Erläuterungen zu Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	Gesamtbetrag EUR	davon Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	526,12	526,12
<i>Vorjahr</i>	0,00	0,00
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	548.287,70	548.287,70
<i>Vorjahr</i>	352.245,23	352.245,23
davon aus Lieferungen und Leistungen	548.287,70	548.287,70
<i>Vorjahr</i>	352.245,23	352.245,23
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	2.102,32	2.102,32
<i>Vorjahr</i>	227.608,85	227.608,85
Summe Forderungen	550.916,14	550.916,14
<i>Vorjahr</i>	579.854,08	579.854,08

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen haben sich im Geschäftsjahr wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2015 EUR	Verwendung EUR	Zuweisung EUR	Stand 31.12.2015 EUR
sonstige Rückstellungen				
Rückstellungen sonstige	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
Rückstellung für nicht konsum. Urla	238.221,09	238.221,09	0,00	0,00
Rückstellung für Jubiläumsgelder	34.877,04	34.877,04	0,00	0,00
Rückstellungen für Rechts- u. Beratu	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
Rückstellung - Jubiläumsgelder	0,00	0,00	55.651,03	55.651,03
RüSt - n. konsum. Urlaube Arb/Ang				
KV	0,00	0,00	229.943,77	229.943,77
Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	8.700,00	8.700,00
	285.298,13	285.298,13	294.294,80	294.294,80

Verbindlichkeiten

	Gesamtbetrag EUR	davon Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	466,35	466,35
<i>Vorjahr</i>	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	221.154,99	221.154,99
<i>Vorjahr</i>	259.689,18	259.689,18
davon aus Steuern	42.275,96	42.275,96
<i>Vorjahr</i>	46.961,26	46.961,26
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	116.838,79	116.838,79
<i>Vorjahr</i>	117.128,38	117.128,38
Summe Verbindlichkeiten	221.621,34	221.621,34
<i>Vorjahr</i>	259.689,18	259.689,18

IV. Ergänzende Angaben

Es wurde im Geschäftsjahr auf ein neues Buchhaltungsprogramm umgestellt. Dabei wurde ein neuer Kontenrahmen angewendet. Die Konten wurden sowohl in der Bilanz als auch in der Gewinn- und Verlustrechnung von 4-stellig auf 8-stellig umgestellt.

Mitglieder der Geschäftsführung waren im Geschäftsjahr:

KR Günther Janezic
Alexander Lozinsek

Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Arbeiter	167	170
Angestellte	<u>7</u>	<u>6</u>
	<u>174</u>	<u>176</u>

Ullrich

Bilanz zum 31. Dezember 2015

Aktiva	31.12.2015 EUR	31.12.2014 EUR
A. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
20400001 Debitorsche Kreditoren	526,12	0,00
2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen		
2200 Verrechnungskonto GPS Eigenbetrieb	0,00	79.147,10
2201 Ford. Abgrenzung RSt Verr.	0,00	273.098,13
20116000 Verrechnungskonto GPS Eigenbetrieb - MBK	220.708,15	0,00
20116100 Verrechnungskonto Abgr. Urlaubs-/Jubl. RüSt	285.594,80	0,00
20116200 Verrechnungskonto GPS Eigenbetrieb	41.984,75	0,00
	<u>548.287,70</u>	<u>352.245,23</u>
davon aus Lieferungen und Leistungen		
2200 Verrechnungskonto GPS Eigenbetrieb	0,00	79.147,10
2201 Ford. Abgrenzung RSt Verr.	0,00	273.098,13
20116000 Verrechnungskonto GPS Eigenbetrieb - MBK	220.708,15	0,00
20116100 Verrechnungskonto Abgr. Urlaubs-/Jubl. RüSt	285.594,80	0,00
20116200 Verrechnungskonto GPS Eigenbetrieb	41.984,75	0,00
	<u>548.287,70</u>	<u>352.245,23</u>
3. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände		
2300 N.N.FAKT.Forderungen	0,00	227.608,85
20420000 Vorschüsse - Acto Löhne u. Gehälter Vers. Betr.	2.102,32	0,00
	<u>2.102,32</u>	<u>227.608,85</u>
	<u>550.916,14</u>	<u>579.854,08</u>
II. Guthaben bei Kreditinstituten		
2801 BA-CA Kto. 51430 000 188	0,00	133,23
	<u>550.916,14</u>	<u>579.987,31</u>
Summe Aktiva	<u>550.916,14</u>	<u>579.987,31</u>

Bilanz zum 31. Dezember 2015

Passiva	31.12.2015 EUR	31.12.2014 EUR
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital		
9000 Stammkapital	0,00	35.000,00
90010000 Stammkapital	35.000,00	0,00
	35.000,00	35.000,00
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen		
3040 Rückstellungen sonstige	0,00	10.000,00
3050 Rückstellung für nicht konsum. Urla	0,00	238.221,09
3055 Rückstellung für Jubiläumsgelder	0,00	34.877,04
3080 Rückstellungen für Rechts- u.Beratu	0,00	2.200,00
30621000 Rückstellung - Jubiläumsgelder	55.651,03	0,00
30630700 RüSt - n. konsum. Urlaube Arb/Ang KV	229.943,77	0,00
30630900 Sonstige Rückstellungen	8.700,00	0,00
	294.294,80	285.298,13
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
30000000 Verb. a. Warenlif. u. Leist. - Lieferanten	-59,77	0,00
30000001 Debitorische Kreditoren	526,12	0,00
	466,35	0,00
2. sonstige Verbindlichkeiten		
3520 Finanzamt Lohnsteuer	0,00	23.395,42
3521 Finanzamt DB, DZ-Verrechnung	0,00	13.687,25
3600 Gebietskrankenkasse Verbindlichkeit	0,00	117.128,38
3634 Betriebsratsumlage	0,00	1.412,95
3640 Gemeinde Verbindlichkeiten	0,00	8.465,64
3670 Lohn- und Gehaltsverrechnung	0,00	63.302,44
3700 Verbindlichkeiten sonstige	0,00	31.872,10
3721 Zukunftssicherung Lebensvers.	0,00	425,00
20710500 Durchl. kto - Lohn/Gehalt (Ausz./Überw.)	59.545,20	0,00
30400200 Abgabenverbindlichkeiten - Kommunalsteuer	8.452,52	0,00
30400300 Abgabenverbindlichkeiten - Lohnsteuer	20.248,94	0,00
30400710 Lohn-u. gehaltsabhängige Abgaben - DG Anteil DB	12.491,83	0,00
30400720 Lohn-u. gehaltsabhängige Abgaben - DG Anteil DZ	1.082,67	0,00
30410100 KK- u. Pensionsbeiträge GKK DN	116.838,79	0,00
30430000 Sonstige Einbehalte - Fremdadzüge	2.453,48	0,00
30490400 Sonstige Verbindlichkeiten (Abgrenzung)	41,56	0,00
	221.154,99	259.689,18
davon aus Steuern		
3520 Finanzamt Lohnsteuer	0,00	23.395,42
3521 Finanzamt DB, DZ-Verrechnung	0,00	13.687,25
3634 Betriebsratsumlage	0,00	1.412,95
3640 Gemeinde Verbindlichkeiten	0,00	8.465,64
30400200 Abgabenverbindlichkeiten - Kommunalsteuer	8.452,52	0,00
30400300 Abgabenverbindlichkeiten - Lohnsteuer	20.248,94	0,00
30400710 Lohn-u. gehaltsabhängige Abgaben - DG Anteil DB	12.491,83	0,00

Bilanz zum 31. Dezember 2015

Passiva	31.12.2015 EUR	31.12.2014 EUR
30400720 Lohn-u. gehaltsabhängige Abgaben - DG Anteil DZ	1.082,67	0,00
	<u>42.275,96</u>	<u>46.961,26</u>
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
3600 Gebietskrankenkasse Verbindlichkeit	0,00	117.128,38
30410100 KK- u. Pensionsbeiträge GKK DN	116.838,79	0,00
	<u>116.838,79</u>	<u>117.128,38</u>
	<u>221.621,34</u>	<u>259.689,18</u>
Summe Passiva	<u>550.916,14</u>	<u>579.987,31</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2015

	2015 EUR	2015 EUR	2014 EUR
1. Umsatzerlöse			
4000 Erlöse Personal GPS		0,00	5.037.785,78
4001 Erlöse Sachaufwand GPS		0,00	29.374,62
4005 Erlösabgrenzung RSt Verrechnung		0,00	-5.757,11
43003600 Umsatzerlöse Personal GPS 0% USt		5.187.230,26	0,00
43003610 Umsatzerlöse Stadt Verr. Rückstellungen 0% USt		12.496,67	0,00
		5.199.726,93	5.061.403,29
2. sonstige betriebliche Erträge			
a. übrige			
4700 Erträge aus Auflösung von Rückstell		0,00	6.316,00
4920 sonstige betriebliche Erträge		0,00	23.073,90
43613000 Erträge aus der Aufl. sonst. Rückstellungen		1.792,00	0,00
43700000 Sonstige Erträge 0%		1,21	0,00
43708000 Sonst. Erträge - Personalabrechnung		588,20	0,00
		2.381,41	29.389,90
3. Personalaufwand			
a. Löhne			
6000 Löhne		0,00	-2.103.476,40
6020 Nichtleistungslöhne		0,00	-841.923,06
6021 Erschwernis/Gefahrenzulage		0,00	-233.725,78
6221 Sonderzahlungen Arbeiter		0,00	-426.790,36
6300 dot. RSt f n.n.kons. Url.Arbeiter		0,00	11.036,03
6400 Urlaubersatzleistungen Arbeiter		0,00	-17.357,03
6455 Dotierung Jubiläumsgeld Arbeiter		0,00	-6.350,74
63001000 Löhne - aktive VB-KV		-1.710.447,61	0,00
63001002 Überstundenlohn KV		-493.405,61	0,00
63001004 M - Gefahrenzulage KV		-237.731,83	0,00
63001006 Sonderzahlungen - VB KV		-415.683,76	0,00
63001050 Nichtleistungslöhne		-795.914,20	0,00
63001112 Arb.- Ersatzleistung für Urlaub		-16.098,67	0,00
63001990 RüSt n.kons. Urlaub, Gleitz-Guth., DG Freigaben KV		6.395,48	0,00
63300100 RüSt Jubiläumsgelder Arb KV		-10.358,87	0,00
		-3.673.245,07	-3.618.587,34
b. Gehälter			
6200 Gehälter		0,00	-200.077,04
6220 Sonderzahlungen Angestellte		0,00	-33.200,68
6310 dot. RSt n.n.k. Urlaube Angestellte		0,00	1.071,82
63010000 Ang. Gehälter aktive		-208.037,04	0,00
63010006 Ang. Sonderzahlungen VB-KV		-34.672,84	0,00
63010020 Ang. Gehälter - Altersteilzeit		-2.163,31	0,00
63011000 Ang. RüSt n.kons. Urlaub, Gleitz. Guth., DG - Freigaben		-301,00	0,00
		-245.174,19	-232.205,90
c. Aufwendungen für Abfertigungen			
6600 MV-Beiträge Angestellte		0,00	-3.676,38
6605 MV-Beiträge Arbeiter		0,00	-55.808,80
63501011 Beiträge f. Mitarbeitervorsorgekassen, Löhne		-55.959,72	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2015

	2015 EUR	2015 EUR	2014 EUR
63510011 Beiträge f. Mitarbeitervorsorgekassen, Gehälter		-3.932,02	0,00
	-59.891,74		-59.485,18
d. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge			
6500 Gesetzlicher Sozialaufwand Arbeiter		0,00	-783.256,32
6560 Gesetzlicher Sozialaufwand Angestel		0,00	-48.768,86
6610 Dienstgeberbeitrag Arbeiter		0,00	-158.301,33
6615 Zuschlag zum Dienstgeberbeitrag Arb		0,00	-13.719,32
6660 Kommunalsteuer Angestellte		0,00	-7.016,16
6665 Kommunalsteuer Arbeiter		0,00	-106.158,00
6670 Dienstgeberbeitrag Angestellte		0,00	-10.524,28
6675 Zuschlag zum Dienstgeberbeitrag Ang		0,00	-912,28
63401000 Soziale Abgaben auf Löhne KV		-787.337,10	0,00
63410000 Soziale Abgaben auf Gehälter KV		-51.957,62	0,00
63434000 Soz. Abg. für diverse Rückstellungen		-8.232,28	0,00
63501000 Kommunalsteuer auf Löhne KV		-106.684,57	0,00
63501001 Beiträge lt. FLAG-DB auf M - Löhne KV		-158.087,58	0,00
63501002 Beiträge an Berufsvertretung - DZ auf M - Löhne KV		-13.701,05	0,00
63510000 Kommunalsteuer auf Gehälter KV		-7.514,02	0,00
63510001 Beiträge lt. FLAG-DB auf Gehälter KVS		-11.271,02	0,00
63510002 Beiträge an Berufsvertretung - DZ auf Gehälter KVS		-976,98	0,00
63520000 Invalidenausgleichstaxe		-8.000,00	0,00
	-1.153.762,22		-1.128.656,55
e. sonstige Sozialaufwendungen			
63600000 Freiwillige soziale Aufwendungen		-23.500,00	0,00
63600002 Freiw. soziale Aufwendungen Personalverr. Jobticket		-655,50	0,00
	-24.155,50		0,00
		-5.156.228,72	-5.038.934,97
4. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a. Steuern, soweit sie nicht unter Steuern vom Einkommen und vom Ertrag fallen			
7180 Gebühren und Abgaben		0,00	-50,88
7191 Ausgleichstaxe Behinderteneinstell.		0,00	-10.000,00
73730100 Rechtsgeschäftsgebühren		-56,00	0,00
	-56,00		-10.050,88
b. übrige			
Reise- und Fahraufwand			
7345 Kilometergelder Dienstnehmer		0,00	-2.272,98
73310300 Kilometergeld		-1.686,30	0,00
	-1.686,30		-2.272,98
Aufwand für Werbung			
73600750 Inserate und Einschaltungen	-50,88		0,00

Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2015

	2015 EUR	2015 EUR	2014 EUR
Rechts- und Beratungsaufwand			
7640 Buchhaltungsaufwand		0,00	-1.234,74
7645 Lohnverrechnungsaufwand		0,00	-31.845,00
7750 Rechtsberatung		0,00	-3.260,04
7755 Steuerberatung		0,00	-2.125,80
73710000 Prozess- und Anwaltskosten		-8.022,10	0,00
73710100 Prüfungs- und Steuerberatungsaufwendungen		-1.051,87	0,00
	-9.073,97		-38.465,58
diverse betriebliche Aufwendungen			
73740500 Sonstiger Verwaltungsaufwand u. Dienstleistungsaufw.		-31.318,88	0,00
73740600 Sonst. betriebl. Aufwendungen		-1.775,30	0,00
	-33.094,18		0,00
	<u>-43.905,33</u>		<u>-40.738,56</u>
		-43.961,33	-50.789,44
5. Zwischensumme aus Z 1 bis 4 (Betriebsergebnis)		1.918,29	1.068,78
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
8280 Zinsen für Bankkredite, Darlehen		0,00	-256,78
83500000 Bank- und Kreditzinsen		-167,29	0,00
		<u>-167,29</u>	<u>-256,78</u>
7. Zwischensumme aus Z 6 bis 6 (Finanzergebnis)		-167,29	-256,78
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.751,00	812,00
9. Steuern vom Einkommen			
8520 Körperschaftsteuer		0,00	-1.437,00
8530 Körperschaftsteuer Vorjahre		0,00	625,00
83700000 Körperschaftsteuer		-1.751,00	0,00
		<u>-1.751,00</u>	<u>-812,00</u>
10. Jahresüberschuss		0,00	0,00
11. Jahresgewinn		0,00	0,00