

Bericht an den Gemeinderat

GZ: A 8 – 31806/06-114

BearbeiterIn: Mag.^a Anneliese Lässer

Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen,
Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus

BerichterstellerIn:

GR Mag. Spath

Betreff:
Stadion Graz-Liebenau Vermögens-
verwertungs- und Verwaltungs GmbH;
Ermächtigung für den Vertreter der Stadt
Graz gem § 87 Abs 2 des Statutes der
Landeshauptstadt Graz 1967;
Umlaufbeschluss, Jahresabschluss 2018

Graz, 09.05.2019

Der von der Dr. Binder & Co, Wirtschaftsprüfungs- und SteuerberatungsgesmbH, 8010 Graz, Neufeldweg 93, erstellte Jahresabschluss zum 31.12.2018 soll im Wege eines Umlaufbeschlusses, welcher nachfolgende Punkte beinhaltet, festgestellt werden:

1. Abstimmung auf schriftlichem Wege
2. Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses 2018
3. Beschlussfassung über die Verwendung des Bilanzergebnisses 2018 in der Höhe von EUR -1.534.131,79, Übernahme durch die Stadt Graz aufgrund des Verlustabführungsvertrages
4. Beschlussfassung über die Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2018
5. Allfälliges

Gemäß § 87 Abs. 2 des Statutes der Landeshauptstadt Graz 1967, idF LGBl Nr 45/2016, ist dem Vertreter der Stadt Graz, Stadtrat Dr. Günter Riegler, in der Stadion Graz-Liebenau Vermögensverwertungs- und Verwaltungs GmbH, die Ermächtigung zur Stimmabgabe durch den Gemeinderat mittels Umlaufbeschluss zu erteilen.

Auszug Soll-Ist-Vergleich 2018:

Laut des von der Stadion Graz-Liebenau Vermögensverwertungs- und VerwaltungsGmbH übermittelten Jahres Soll-Ist-Vergleiches 2018 stellen sich Budget- und Ist-Zahlen in der Jahres G&V 2018 wie folgt dar:

	Budget Gesamtjahr bzw Dez 2018	Ist Gesamtjahr bzw Dez 2018	Abweichung Budget-IST	Abweichung in %
Umsatzerlöse	2.045	2.351	306	14,95
Leistungsentgelte Stadt Graz in Umsätzen ausgew GesZuschüsse aufgelöste Investzuschüsse Stadt Graz			0	
Personalaufwand	720	653	-67	-9,36
Sachaufwand	1.839	1.897	58	5,22
EBDIT	-513	-199	314	-54,01
Abschreibung BW-Abgang SAV	2.457	2.315	-142	-6,11
	0	0	0	
EBIT	-2.970	-2.514	456	-14,39
Zinsen	0	0	0	
Auflösung Invzuschüsse	-978	-982	-4	0,40
Ertragsteuer	2	2	0	-0,08
Ergebnis	-1.994	-1.534	460	-21,63
Investitionen	-1.665	-1.833	-168	9,55

Umsatz, sonstige Erträge:

Mehrerlöse durch zusätzliche Spiele und Vermietungserlöse Merkur Arena (+166 Tsd) und Sportzentrum Weinzödl (+44 Tsd). Anstieg Erlöse aus Ausschankrechten (+ 62 Tsd).

Sachaufwand:

Fernwärmekosten über Plan (-105 Tsd)

Investitionen:

Vorziehung von EUR 350 Tsd (insb. Planungskosten) aus Maßnahmenpaket 2 des Sanierungsbudgets Eisstadion, tw. Investitionsverschiebungen nach 2019 (+200 Tsd)

Stadt von Gießen Vermögens-
verhältnisse - Passiva

BILANZ
zum 31. Dezember 2013

	31.12.2012	31.12.2013		31.12.2012	31.12.2013
	€	€		€	TE
AKTIVA					
A. ANLAGEVERMÖGEN					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile sowie Patente					
II. Sachanlagen	485.220,74	465			
1. Grundstücke und Bauten	22.030.925,45	23.254			
2. Maschinen	1.854.142,50	1.242			
3. Betriebs- und Investitionsfahrzeuge	1.026.832,28	305			
4. Anlagen für Bau	986.118,02	1			
	26.878.238,51	25.361			
	22.344.938,45	25.327			
B. UMLAUFVERMÖGEN					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	168.155,84	139			
2. Forderungen gegenüber öffentlichen Einrichtungen	1.624.311,79	1.624			
3. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	552.835,81	114			
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.268.122,24	1.956			
	4.118.135,24	2.911			
	4.274.877,08	3.147			
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN					
	13.967,25	17			
SUMME AKTIVA	33.132.961,78	35.011			
PASSIVA					
A. EIGENKAPITAL					
I. Organe des Sammelkörpers					
1. Rücklagen des Sammelkörpers	35.328,42	35			
II. Rücklagen	34.238,42	32			
	69.566,84	67			
B. INVESTITIONZUBÜCHSE					
1. Rücklagen	25.261.051,15	25.264			
	25.000.397,93	25.000			
	2.871.256,80	3.063			
C. RÜCKSTELLUNGEN					
1. sonstige Rückstellungen	111.229,28	139			
D. VERBINDLICHKEITEN					
I. erhaltene Anzahlungen					
1. aus dem Geschäftsjahr 2012	200,00	0			
2. aus dem Geschäftsjahr 2013	24,37	6			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.204.399,41	1.127			
4. sonstige Verbindlichkeiten	1.248.884,47	1.127			
	2.682.518,25	2.266			
II. sonstige Verbindlichkeiten					
1. aus dem Geschäftsjahr 2012	21.632,79	120			
2. aus dem Geschäftsjahr 2013	23.142,36	120			
	44.775,15	240			
	1.274.271,32	1.226			
	1.718.271,32	1.227			
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN					
	3.961.977,28	3.888			
SUMME PASSIVA	33.132.961,78	35.011			

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
vom 1. Jänner 2018 bis 31. Dezember 2018

	2018	2017
	€	TE
1. Umsatzerlöse	2.205.118,08	2.370
2. sonstige betriebliche Erträge	1.068.149,05	1.133
3. Aufwendungen für Betrieb und sonstige bezogene Leistungen		
a) Betriebskosten	470.695,83	476
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	179.500,79	304
	650.196,62	780
4. Personalaufwand		
a) Gehälter	429.820,52	408
b) soziale Aufwendungen	137.472,06	132
	567.292,58	540
5. Abschreibungen		
a) auf Sachanlagen	2.315.488,05	2.234
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.332.679,00	1.561
7. Zwischensumme aus Z 1 bis 6 (Betriebsergebnis)	-1.632.399,72	-1.602
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17,51	0
9. Zwischensumme aus Z 7 bis 8 (Finanzergebnis)	17,51	0
10. Ergebnis vor Steuern (Summe aus Z 7 und Z 9)	-1.632.382,21	-1.602
11. Steuern vom Einkommen	1.749,66	2
12. Ergebnis nach Steuern	-1.534.131,79	-1.604
13. Jahresfehlbetrag	-1.534.131,79	-1.604
14. Überechnung aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrags	1.534.131,79	1.604
15. Jahresgewinn	0,00	0



Das Eigenkapital in Höhe von EUR 25.900.397,93 (Vj EUR 25.900 TEUR) setzt sich zum 31.12.2018 aus dem Stammkapital in Höhe von EUR 36.336,42 und den Kapitalrücklagen in Höhe von EUR 25.864.061,51 zusammen. Im Jahr 2016 wurde ein nicht rückzahlbarer Gesellschafterzuschuss in Höhe von EUR 25.000.000,00 (GR-Beschluss vom 17.11.2016, GZ A 8 – 31806/06-92, Zwischenfinanzierung der Investitionskosten) geleistet. Die nicht gebundene Kapitalrücklage besteht aus nicht rückzahlbaren Gesellschafterzuschüssen aus den Vorjahren.

Mit Gemeinderatsbeschluss vom 22.01.2015, GZen A 8 – 31806/06-64, A 13 – 015601/2011/153 und A 10/BD – 012954/2012/12, wurde der Ergebnisabführungsvertrag, Wirksamkeit ab 01.01.2015 (erste Zahlung am 15.07.2016), Übernahme eines Jahresfehlbetrages der Gesellschaft von max. EUR 2.900.000,00 pro Jahr von der Alleingesellschafterin, genehmigt.

ad 3. Verwendung des Bilanzergebnisses:

Der Bilanzgewinn beträgt EUR 0.00 und setzt sich wie folgt zusammen:

Jahresfehlbetrag	EUR	-1.534.131,79
Überrechnung aufgrund eines Verlustabführungsvertrages	EUR	<u>1.534.131,79</u>
Bilanzgewinn per 31.12.2018	EUR	00,00

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer während des Geschäftsjahres betrug 12 (Vorjahr 11) Angestellte. Die Geschäftsführung hatte im Geschäftsjahr 2018 Herr Armin Egger inne.

ad 4. Entlastung der Geschäftsführung

Aufgrund der vorliegenden Unterlagen wird vorgeschlagen der Geschäftsführung die Entlastung für das Geschäftsjahr 2018 zu erteilen.

Im Sinne der Ausführungen des Motivenberichtes stellt der Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen, Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus den

Antrag,

der Gemeinderat wolle gemäß § 87 Abs 2 des Statutes der Landeshauptstadt Graz, LGBl 130/1967 idF LGBl 45/2016, beschließen:

Der Vertreter der Stadt Graz in der Stadion Graz-Liebenau Vermögens-, Verwertungs- und Verwaltungs GmbH, Stadtrat Dr. Günter Riegler, wird ermächtigt, im Umlaufwege insbesondere folgenden Anträgen zuzustimmen:

1. Abstimmung auf schriftlichem Wege
2. Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses 2018
3. Beschlussfassung über die Verwendung des Bilanzergebnisses 2018 in der Höhe von EUR -1.534.131,79: Übernahme durch die Stadt Graz aufgrund des Verlustabführungsvertrages
4. Beschlussfassung über die Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2018
5. Allfälliges

Beilage in Papierform: Umlaufbeschluss

Beilage in elektronischer Form übermittelt: Jahresabschluss 2018.

Die Bearbeiterin:

Mag.^a Anneliese Lässer
(elektronisch unterschrieben)

Der Abteilungsvorstand:

Mag. Dr. Karl Kamper
(elektronisch unterschrieben)

Der Finanzreferent:

StR Dr. Günter Riegler
(elektronisch unterschrieben)

Vorberaten und einstimmig / mehrheitlich / mit Stimmen angenommen/abgelehnt / unterbrochen in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Beteiligungen, Immobilien sowie Wirtschaft und Tourismus am 19. April 2019

Die Schriftführerin:

[Handwritten signature]

Der/Die Vorsitzende:

[Handwritten signature]

Der Antrag wurde in der heutigen		<input checked="" type="checkbox"/> öffentl.	<input type="checkbox"/> nicht öffentl.	Gemeinderatssitzung
<input type="checkbox"/>	bei Anwesenheit von	GemeinderätInnen		
<input checked="" type="checkbox"/>	einstimmig	<input type="checkbox"/>	mehrheitlich (mit ... Stimmen / ... Gegenstimmen)	angenommen.
<input type="checkbox"/>	Beschlussdetails siehe Beiblatt			
		Graz, am <u>9.5.2019</u>		Der/Die SchriftführerIn: <i>[Handwritten signature]</i>

Umlaufbeschluss

**der Stadion Graz-Liebenau GmbH. Vermögensverwertungs- und VerwaltungsGmbH.
8041 Graz, Stadionplatz 1**

Gesellschafterin:	Anteil am Stammkapital: absolut	
Stadt Graz	€ 36.336,42	100 %

Die Geschäftsführung beantragt, über nachstehende Anträge im Umlaufwege zu beschließen:

1. Der Art der Beschlussfassung auf schriftlichem Wege gemäß § 34 Abs. 2 GmbHG wird zugestimmt.
2. Der vorgelegte Jahresabschluss zum 31.12.2018 mit einer Bilanzsumme von EUR 33.732.761,78 und einem Bilanzgewinn von EUR 0,00 wird genehmigt.
3. Beschlussfassung über die Verwendung des Bilanzergebnisses 2018 in der Höhe von EUR -1.534.131,79: Übernahme durch die Stadt Graz aufgrund des Verlustabführungsvertrages
4. Beschlussfassung über die Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2018
5. Allfälliges

<u>Gesellschafterin</u>	<u>Zustimmung</u>	<u>Datum</u>	<u>Unterschrift</u>
-------------------------	-------------------	--------------	---------------------

Stadt Graz	ja		
------------	----	--	--

StR Dr. Günter Riegler

Gefertigt aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 09.05.2019, GZ A 8 – 31806/06-114

	Signiert von	Lässer Anneliese
	Zertifikat	CN=Lässer Anneliese,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2019-04-12T12:33:00+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

	Signiert von	Kamper Karl
	Zertifikat	CN=Kamper Karl,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2019-04-12T13:12:19+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.

	Signiert von	Riegler Günter
	Zertifikat	CN=Riegler Günter,O=Magistrat Graz, L=Graz,ST=Styria,C=AT,
	Datum/Zeit	2019-04-15T18:47:12+02:00
	Hinweis	Dieses Dokument wurde digital signiert und kann unter: https://sign.app.graz.at/signature-verification verifiziert werden.