

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

# JAHRESABSCHLUSS

## 2014

Betrieb: MIMA Stadtmarketing GmbH  
Gewerbeschulgasse 2  
A-2130 Mistelbach

Firmenbuchgericht: Korneuburg  
Firmenbuchnummer: 410474p

Finanzamt: Gänserndorf Mistelbach

Steuer-Nummer: 102/5123-24

# JAHRESABSCHLUSS 2014

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>1. Allgemeine Kurzinformation.....</b>	<b>2</b>
<b>2. Jahresabschluss nach den Vorschriften des UGB.....</b>	<b>4</b>
Bilanz zum 31. 12. 2014.....	4
Gewinn- und Verlustrechnung 2014.....	7
Anhang gem. § 222 ff UGB.....	10
Anlagenspiegel zum 31. 12. 2014.....	14
<b>3. Detailangaben zum Jahresabschluss.....</b>	<b>15</b>
Detailbilanz zum 31. 12. 2014.....	15
Detailgewinn- und Verlustrechnung 2014.....	18
Anlagenverzeichnis.....	22

**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. 2014 zu erstellen, über das Ergebnis zu berichten und die Steuererklärungen 2014 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. 2014 wurde, von der Eröffnungsbilanz zum 28.01.2014 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, 21. Sep. 2015

GP/GP

Steuerberatungsgesellschaft mbH, 2130 Mistelbach  
Weis Treuhand  
Kornmarkt 8

Erst Ferling

**BILANZ ZUM 31.12.2014**

## AKTIVA

2014  
EUR**A. ANLAGEVERMÖGEN***I. Sachanlagen*1. andere Anlagen, Betriebs- und  
Geschäftsausstattung

Betriebsausstattung

78.081,12

**ANLAGEVERMÖGEN**

78.081,12

**B. UMLAUFVERMÖGEN***I. Forderungen und sonstige  
Vermögensgegenstände*1. Forderungen aus Lieferungen und  
LeistungenForderungen aus Lieferungen und  
Leistungen

13.402,80

2. sonstige Forderungen und Vermögen-  
gegenständeForderungen aus der Verrechnung mit  
Abgabenbehörden  
andere sonstige Forderungen

8.875,35

40.606,01

49.481,36

*II. Kassenbestand,*

Kassa

778,99

**UMLAUFVERMÖGEN**

63.663,15

**SUMME AKTIVA****141.744,27**

**BILANZ ZUM 31. 12. 2014****PASSIVA**2014  
EUR**A. EIGENKAPITAL***I. Nennkapital*

## 1. Stammkapital

Stammkapital 10.000,00

*II. Bilanzgewinn*

Jahresgewinn -verlust 1.347,16

**EIGENKAPITAL**

11.347,16

**B. RÜCKSTELLUNGEN**

## 1. sonstige Rückstellungen

sonstige Rückstellungen 8.641,42

**RÜCKSTELLUNGEN**

8.641,42

**C. VERBINDLICHKEITEN**

## 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 21.883,32

## 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 36.812,93

## 3. sonstige Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten gegenüber Abgabenbehörden 1.201,18

Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern 2.639,47

Darlehen gegenüber Gesellschaftern 20.000,00

Verschiedene Verbindlichkeiten 29.914,40 53.755,05

**VERBINDLICHKEITEN**

112.451,30

Übertrag

132.439,88

**BILANZ ZUM 31. 12. 2014**

<b>PASSIVA</b>	<b>2014 EUR</b>
Übertrag	132.439,88
<b>D. RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>	
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	9.304,39

**SUMME PASSIVA****141.744,27**

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

VOM 1. 1. 2014 BIS 31. 12. 2014

2014  
EUR**1. Umsatzerlöse**

Leistungserlöse Inland	131.635,68	
Erlösschmälerungen Inland	-8.984,39	122.651,29

**2. sonstige betriebliche Erträge**

## a. übrige

Sonstige Erlöse	120.000,00	
Zuschüsse	20.593,47	140.593,47

**3. Betriebsleistung**

263.244,76

**4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen**

## a. Aufwendungen für bezogene Leistungen

Aufwendungen für bezogene Leistungen		139.252,97
--------------------------------------	--	------------

**5. Wareneinsatz**

139.252,97

**6. Personalaufwand**

## a. Löhne

Lohnaufwendungen		3.063,49
------------------	--	----------

## b. Gehälter

Gehälter		65.130,49
----------	--	-----------

## c. Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betr. Mitarbeitervorsorgekassen

Beiträge an Mitarbeitervorsorgekassen Angestellte		837,48
---	--	--------

## d. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge

Gesetzlicher Sozialaufwand Angestellte	11.294,91	
--	-----------	--

Übertrag	11.294,91	54.960,33
----------	-----------	-----------



**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

**VOM 1. 1. 2014 BIS 31. 12. 2014**

	2014 EUR	
Übertrag	11.294,91	54.960,33
vom Entgelt abhängige Abgaben und Beiträge Angestellte	1.876,59	13.171,50
<b>e. sonstige Sozialaufwendungen</b>		
Soziale Aufwendungen		891,10
<b>7. Personal gesamt</b>		83.094,06
<b>8. Abschreibungen</b>		
<b>a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>		
<b>aa. Planmäßige Abschreibungen</b>		
planmäßige Abschreibung anderer Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.326,37	
Sofortabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände	1.995,76	12.322,13
<b>9. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
<b>a. übrige</b>		
Reinigung durch Dritte	20,62	
Versicherungen	772,86	
Reise- und Fahrtspesen, Diäten	3.084,37	
Post- und Telefongebühren	2.277,96	
Büromaterial	1.022,85	
Aufwand für Fachliteratur und Zeitungen	54,00	
Werbe- und Repräsentationsaufwand	13.233,23	
Rechts-, Prüfungs- und Beratungsaufwand	3.650,00	
Mitgliedsbeiträge	508,50	
Spesen des Geldverkehrs	658,57	
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.589,68	
Skontoerträge auf übrige betriebliche Aufwendungen	-127,21	26.745,43
Übertrag		1.830,17

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

VOM 1. 1. 2014 BIS 31. 12. 2014

	2014 EUR
Übertrag	1.830,17
<b>10. Zwischensumme aus Z 1 bis 9 (Betriebsergebnis)</b>	<u>1.830,17</u>
<b>11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	
Zinserträge	16,99
<b>12. Zwischensumme aus Z 11 bis 11 (Finanzerfolg)</b>	<u>16,99</u>
<b>13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<u>1.847,16</u>
<b>14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	
Körperschaftsteuer	500,00
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<u>1.347,16</u>
<b>16. Bilanzgewinn</b>	<u>1.347,16</u>

## Anhang zum Jahresabschluss 31. 12. 2014

### 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 Vorsichtsprinzip wurde Rechnung getragen, indem insbesondere nur die am Abschlussstichtag verwirklichten Gewinne ausgewiesen wurden. Alle erkennbaren Risiken und drohende Verluste, die im Geschäftsjahr 2014 oder in einem der früheren Geschäftsjahre entstanden sind, wurden berücksichtigt.

#### 1.1. Anlagevermögen

Außerplanmäßige Abschreibungen wurden nicht vorgenommen.

##### 1.1.1. Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich der bisher aufgelaufenen und im Berichtsjahr 2014 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.

Festwerte gemäß § 209 Abs. 1 werden nicht verwendet.

Es wurden keine außerplanmäßigen Abschreibungen durchgeführt.

#### 1.2. Umlaufvermögen

##### 1.2.1. 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 Vorsichtsprinzip 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. Allgemeine Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung****2.1. Vergleichbarkeit mit den Vorjahresbeträgen**

Aufgrund des Eröffnungsjahres werden keine Vorjahreszahlen ausgewiesen.

**3. Erläuterungen zur Bilanz****3.1. Anlagevermögen**

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

**3.1.1. Sachanlagen**

Im Bereich des Sachanlagevermögens wurden nutzungsbedingte Abschreibungen in Höhe von EUR 10.326,37 (Vorjahr EUR 0,00) vorgenommen.

**3.2. Umlaufvermögen****3.2.1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Fristigkeit der Forderungen stellt sich folgendermaßen dar:

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

**3.2.1.1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

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

**3.2.1.2. Sonstige Forderungen**

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

**3.3. Eigenkapital**

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

**3.3.1. Bilanzgewinn / Bilanzverlust**

Der Bilanzverlust für das Jahr 2014 beläuft sich auf EUR 1.347,16 (Vorjahr EUR 0,00).

**3.4. Rückstellungen****3.4.1. Sonstige Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen bestehen aus folgenden Positionen:

	31. 12. 2014	0. 0. 0
	EUR	EUR
Sonstige Rückstellungen	8.641,4	0,0
Summe	8.641,4	0,0

**3.5. Verbindlichkeiten**

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

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

**3.5.1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten veränderten sich gegenüber dem Vorjahr um EUR 21.883,32 auf EUR 21.883,32.

**3.5.2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

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

**3.5.3. Sonstige Verbindlichkeiten**

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

**3.6. Passive Rechnungsabgrenzung**

Die passive Rechnungsabgrenzung zeigt einen Wert von EUR 9.304,39 (im Vorjahr EUR 0,00).

**3.7. Sonstige Angaben zur Bilanz****4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung****4.1. Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse betragen EUR 122.651,29 (Vorjahr EUR 0,00) und veränderten sich damit um EUR 122.651,29.

## 4.2. Sonstige betriebliche Erträge

### 4.2.1. Übrige betriebliche Erträge

Die übrigen betrieblichen Erträge betragen EUR 140.593,47 (Vorjahr EUR 0,00) und bestehen aus der ertragswirksam verbuchten NAFES-Förderung und dem jährlichen Fixzuschuss der Gemeinde, welcher umsatzsteuerfrei behandelt wurde. Eine entsprechende Vorsteuerkorrektur der allgemeinen bzw. nicht projektbezogenen Kosten in Höhe von EUR 1.475,38 wurde unter den sonstige betrieblichen Aufwendungen berücksichtigt und beinhaltet auch die Vorsteuerkorrektur der Anlagegüter.

### 4.3. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen

Der Aufwendungen für bezogene Leistungen betragen im Geschäftsjahr EUR 139.252,97 und setzen sich im Wesentlichen aus Projektkosten für Marketing- und Standortmaßnahmen und Kosten für die Neugestaltung der Homepage zusammen.

### 4.4. Personalaufwand

Der Personalaufwand beträgt EUR 83.094,06. Darin sind auch die Beschäftigten für den Eislaufplatz enthalten.

### 4.5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

Die planmäßigen Abschreibungen betragen im Geschäftsjahr EUR 12.322,13.

### 4.6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

#### 4.6.1. Übrige betriebliche Aufwendungen

Die übrigen betrieblichen Aufwendungen betragen EUR 26.745,43

### 4.7. Finanzielles Ergebnis

Das finanzielle Ergebnis schlägt sich im Geschäftsjahr mit EUR 16,99 nieder.

### 4.8. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Die Körperschaftsteuerbelastung hat sich gegenüber dem Vorjahr um EUR 500,00 verändert und beträgt im Geschäftsjahr 2014 EUR 500,00.

### 4.9. Bilanzgewinn

Der Jahresgewinn des Geschäftsjahres 2014 beträgt EUR 1.347,16 und veränderte sich gegenüber dem Vorjahr um EUR 1.347,16 (Vorjahresergebnis EUR 0,00).

## 5. Sonstige Angaben

### 5.1. URG-Kennzahlen

Eigenkapitalquote: 8,01 %; fiktive Schuldentilgungsdauer: 11,1 Jahre

### 5.2. Anzahl der Arbeitnehmer

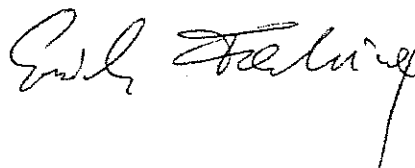
Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer betrug im Geschäftsjahr:  
insgesamt: 3,0 (davon Arbeiter: 1,0; davon Angestellte: 2,0)

### 5.3. Mitglieder der Geschäftsführung

Die Geschäftsführung setzt sich aus folgenden Personen zusammen:  
Herr Erich Fasching

Mistelbach, am

21. Sep. 2015



Firmenbuch-Nummer : 410474p  
 Firmenbuch-Gericht : Korneuburg

**ANLAGENSPIEGEL**

Nr. Text	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten		Abgänge		31. 12. 2014	kumulierte AfA Zuschreibungen EUR	Buchwerte	
	01. 01. 2014 EUR	Zugänge Umbuchungen EUR	EUR	EUR			31. 12. 2014 EUR	00. 00. 0 EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>								
<i>I. Sachanlagen</i>								
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	88.407,49	0,00	88.407,49	78.081,12	10.326,37	0,00	10.326,37
<b>SUMME</b>	<b>0,00</b>	<b>88.407,49</b>	<b>0,00</b>	<b>88.407,49</b>	<b>78.081,12</b>	<b>10.326,37</b>	<b>0,00</b>	<b>10.326,37</b>

**BILANZ ZUM 31.12.2014****AKTIVA**2014  
EUR**A. ANLAGEVERMÖGEN***I. Sachanlagen*1. andere Anlagen, Betriebs- und  
Geschäftsausstattung

600 Betriebs- und Geschäftsausstattung

78.081,12

**ANLAGEVERMÖGEN**

78.081,12

**B. UMLAUFVERMÖGEN***I. Forderungen und sonstige  
Vermögensgegenstände*1. Forderungen aus Lieferungen und  
Leistungen

2000 Kundenforderungen

13.402,80

2. sonstige Forderungen und Vermögens-  
gegenstände

2535 Kapitalertragsteuer Aktivierung

4,00

3515 Finanzamt USt-Zahllast

8.871,35

2300 Forderungen sonstige

2.860,00

2301 Abgrenzung Förderungen NAFES

37.746,01

49.481,36

*II. Kassenbestand,*

2700 Kassa

778,99

**UMLAUFVERMÖGEN**

63.663,15

**SUMME AKTIVA****141.744,27**



**BILANZ ZUM 31.12.2014****PASSIVA**2014  
EUR**A. EIGENKAPITAL***I. Nennkapital*

## 1. Stammkapital

9015 Stammkapital 10.000,00

*II. Bilanzgewinn*

9895 Bilanzgewinn/Bilanzverlust 1.347,16

**EIGENKAPITAL**

11.347,16

**B. RÜCKSTELLUNGEN**

## 1. sonstige Rückstellungen

3070 Rückstellung für Beratung 3.000,00  
3080 Rückstellung für nicht konsum. Urlaube 5.641,42 8.641,42**RÜCKSTELLUNGEN**

8.641,42

**C. VERBINDLICHKEITEN**

## 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

2820 Erste Bank 82441336900 21.883,32

## 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

3300 Lieferantenverbindlichkeiten 36.812,93

## 3. sonstige Verbindlichkeiten

3551 Verbindlichkeiten Lohnsteuer 994,08  
3575 Verr. Kommunalsteuer 207,10  
3570 Verrechnungskonto GKK 2.639,47  
3950 Darlehen gegenüber Gesellschaftern 20.000,00  
2305 Kautionen 160,00  
3800 Sonstige Verbindlichkeiten Abgrenzungen 29.754,40 53.755,05**VERBINDLICHKEITEN**

112.451,30

Übertrag

132.439,88

**BILANZ ZUM 31.12.2014**

PASSIVA	2014 EUR
Übertrag	132.439,88
<b>D. RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>	
3900 Passive Rechnungsabgrenzung	9.304,39

---

**SUMME PASSIVA**

---

---

**141.744,27**

---

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

VOM 1. 1. 2014 BIS 31. 12. 2014

2014  
EUR**1. Umsatzerlöse**

4020 Erlöse 20 %	10.660,00	
4021 Frühlingsfesterlöse	2.566,67	
4022 Erlöse Einkaufsnacht	2.991,67	
4023 Erlöse Public Viewing	27.057,58	
4024 Erlöse Candlelight-Shopping	3.241,67	
4025 Marketingmaßnahmen	21.323,00	
4026 Erlöse Flohmarkt	66,67	
4027 Erlöse navi	25.936,11	
4028 Erlöse Hüpfburgfestival	1.562,00	
4029 Erlöse Eislaufplatz	30.595,00	
4030 Erlöse Advent	2.710,00	
4031 Erlöse Adventkalender	740,00	
4032 Erlöse Miete Hütten	797,50	
4033 Eislaufschuhe Verleihgebühr	1.387,81	
4420 Kundenskotti 20 %	320,00	
4440 Erlösabgrenzung Eislaufplatz n.J.	-9.304,39	122.651,29
		<hr/>

**2. sonstige betriebliche Erträge**

## a. übrige

4800 Erlöse 0 % Gemeinde	120.000,00	
4900 Zuschüsse NAFES Förderung	20.593,47	140.593,47
		<hr/>

**3. Betriebsleistung**

---

263.244,76

---

**4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen**

## a. Aufwendungen für bezogene Leistungen

5700 Bezogene Leistungen (Fremdarbeit)	12.070,00	
7671 Aufwand Frühlingsfest	8.012,86	
7672 Aufwand Einkaufsnacht	6.964,59	
7673 Aufwand Public Viewing	30.301,58	
7675 Aufwand Marktgassenfest	95,74	
7676 Aufwand navi	25.134,17	
7677 Aufwand Flohmarkt	375,10	
7678 Aufwand Candlelight-Shopping	5.279,06	
7679 Aufwand Hüpfburgfestival	9.463,74	
7681 Advent Aufwand	15.160,88	
7682 Eislaufplatz Aufwand	25.170,42	
		<hr/>

Übertrag

138.028,14 263.244,76

---

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

**VOM 1. 1. 2014 BIS 31. 12. 2014**

	2014 EUR	
Übertrag	138.028,14	263.244,76
7683 Adventkalender Aufwand	640,00	
7684 Silvester	584,83	139.252,97
		139.252,97
<b>5. Wareneinsatz</b>		<b>139.252,97</b>
<b>6. Personalaufwand</b>		
a. Löhne		
6000 Löhne		3.063,49
b. Gehälter		
6200 Gehälter	50.772,85	
6340 Sonderzahlungen	8.654,64	
6485 Dotierung Rückstellung offene Urlaube	5.641,42	
6490 Urlaubs-/Kündigungsentschädigungen	61,58	65.130,49
		65.130,49
c. Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betr. Mitarbeitervorsorgekassen		
6510 Mitarbeitervorsorgebeiträge		837,48
d. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge		
6500 Gesetzlicher Sozialaufwand	11.294,91	
6620 Kommunalsteuer	1.876,59	13.171,50
		13.171,50
e. sonstige Sozialaufwendungen		
6700 Freiwilliger Sozialaufwand	491,10	
6710 Weiterbildung Mitarbeiter	400,00	891,10
		891,10
<b>7. Personal gesamt</b>		<b>83.094,06</b>
Übertrag		40.897,73

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

**VOM 1. 1. 2014 BIS 31. 12. 2014**

	2014 EUR	
Übertrag		40.897,73
<b>8. Abschreibungen</b>		
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
aa. Planmäßige Abschreibungen		
7030 Normale Abschreibung	10.326,37	
7010 Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.995,76	12.322,13
<b>9. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
a. übrige		
7220 Reinigung	20,62	
7700 Sachversicherungen	772,86	
7340 Reisekosten	2.918,27	
7370 Diäten Ausland	166,10	
7381 Telefon, Fax, Internet	2.041,25	
7390 Porto und sonstige Postgebühren	236,71	
7600 Bürokosten	1.022,85	
7630 Fachliteratur	54,00	
7655 Werbespesen	3.485,57	
7657 Bewirtungsspesen	272,38	
7658 Gästeunterhaltung	26,98	
7670 Werbeaufwand sonstiger	9.448,30	
7750 Steuerberatung	3.000,00	
7755 Gründungs- Beratungskosten	650,00	
7781 Beiträge und Umlagen	508,50	
7790 Spesen des Geldverkehrs	658,57	
7780 Gebühren und Abgaben	114,30	
7999 VSt-Korrektur Erlöse 0 %	1.475,38	
7885 Skontoerträge sonstiger Aufwand	-127,21	26.745,43
<b>10. Zwischensumme aus Z 1 bis 9 (Betriebsergebnis)</b>		
		1.830,17
<b>11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		
8060 Bankzinsenerträge		16,99
Übertrag		1.847,16

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

VOM 1. 1. 2014 BIS 31. 12. 2014

	2014 EUR
Übertrag	1.847,16
<b>12. Zwischensumme aus Z 11 bis 11 (Finanzerfolg)</b>	<u>16,99</u>
<b>13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<u>1.847,16</u>
<b>14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	
8500 Körperschaftsteuer	500,00
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<u>1.347,16</u>
<b>16. Bilanzgewinn</b>	<u>1.347,16</u>

## AFA - VERZEICHNIS

## Bruttoausweis

01.01.2014 - 31.12.2014

Nr.	Text	Datum	Ansch.Wert EUR	%	AFA kumuliert AFA laufend EUR	Buchwert 01.01.2014 EUR	Buchwert 31.12.2014 EUR
<b>Konto 600 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>							
1	Notebook Terra Mobile	17.02.2014	1.106,42	25,00	276,61 276,61	0,00	829,81
2	Multifunktionsdrucker Brother	17.02.2014	599,00	25,00	149,75 149,75	0,00	449,25
3	iPhone 5	20.03.2014	500,00	33,33	166,67 166,67	0,00	333,33
4	Notebook Terra Mobile	24.03.2014	1.111,33	25,00	277,83 277,83	0,00	833,50
5	Adventhütten 2 Stk	28.11.2014	13.533,00	12,50	845,81 845,81	0,00	12.687,19
5.1	E-Installationen Hütten	28.11.2014	3.644,19	12,50	227,76 227,76	0,00	3.416,43
5.2	Wasser-u. Ablaufleitung Hütte	28.11.2014	710,39	12,50	44,40 44,40	0,00	665,99
5.3	Hütten NAFES Förderung inkl. Inst.	28.11.2014	-5.206,38	12,50	-325,40 -325,40	0,00	-4.880,98
6	Umkleide Glashaushaus Aufenthaltsraum	25.11.2014	4.011,09	33,33	668,52 668,52	0,00	3.342,57
6.1	Beton für Sitzgelegenheiten Glashaushaus	25.11.2014	960,51	33,33	160,09 160,09	0,00	800,42
6.2	Eisen für Sitzgelegenheiten + Laufschielen für Montage	25.11.2014	1.619,20	33,33	269,87 269,87	0,00	1.349,33
6.3	Pavillon Nafes Förd. inkl. Zubeh.	25.11.2014	-1.977,24	33,33	-329,54 -329,54	0,00	-1.647,70
6.4	Dekorationskugeln, Langnickel für Pavillon	24.11.2014	1.576,59	33,33	262,77 262,77	0,00	1.313,82
7	Arbeitsische + Schränke Edelstahl	04.12.2014	3.318,00	12,50	207,38 207,38	0,00	3.110,62
8	798 Stk. Kaffeebecher Diane 0,28 l	19.11.2014	751,66	33,33	125,28 125,28	0,00	626,38
9	Eisbahn 10 x 20 Meter	23.10.2014	54.750,00	20,00	5.475,00 5.475,00	0,00	49.275,00
9.1	NAFES Förderung	23.10.2014	-7.200,00	20,00	-720,00 -720,00	0,00	-6.480,00
10	Geschirrspüler Einleibar OCEAN 360 SDP	27.11.2014	1.990,00	25,00	248,75 248,75	0,00	1.741,25
10.1	Gläser/Grundkorb, Tellerkorb für Geschirrsp	10.12.2014	112,40	25,00	14,05 14,05	0,00	98,35
11	9 Stk. Eislaufhilfen	01.12.2014	3.392,00	50,00	848,00 848,00	0,00	2.544,00
11.1	NAFES Förderung	01.12.2014	-1.017,60	50,00	-254,40 -254,40	0,00	-763,20
12	LED-Lichtergirlanden 14Stk+24Stk+Sparklight mit LED 12Stk	12.11.2014	4.463,08	33,33	743,85 743,85	0,00	3.719,23
12.1	Nafes Förderung	12.11.2014	-1.338,92	33,33	-223,15 -223,15	0,00	-1.115,77
13	Lachere xLED Lichtstab 5Stk	26.11.2014	1.374,65	33,33	229,11 229,11	0,00	1.145,54
13.1	NAFES Förderung	26.11.2014	-412,40	33,33	-68,73 -68,73	0,00	-343,67
14	Adventkalender - Rollo inkl. Zahlen, div. Lief	28.11.2014	6.036,52	33,33	1.006,09 1.006,09	0,00	5.030,43
Summe Konto			88.407,49		10.326,37	0,00	78.081,12
AFA laufend					10.326,37		
Neuzugänge			88.407,49				