

## **Jahresabschluss**

zum 31. 12. 2013

Community TV Salzburg Gemeinn. Betr.GmbH  
Nichtkomm.regionales Fernsehen  
Bergstraße 12  
A-5020 Salzburg

Finanzamt: Salzburg-Stadt  
Steuer-Nr.: 156/8996-00

Erstellt anhand der vorgelegten  
Unterlagen und erteilten Auskünfte

**BILANZ ZUM 31. 12. 2013**

AKTIVA	2013 EUR		2012 EUR		PASSIVA	2013 EUR		2012 EUR	
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>					<b>A. EIGENKAPITAL</b>				
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>					<i>I. Nennkapital</i>				
1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile	249,67		499,28		1. Stammkapital	35.000,00		35.000,00	
<i>II. Sachanlagen</i>					<i>II. Kapitalrücklagen</i>				
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.896,76		13.387,30		1. nicht gebundene	6.832,55		6.832,55	
<i>III. Finanzanlagen</i>					<i>III. Gewinnrücklagen</i>				
1. Beteiligungen	10.000,00		0,00		1. andere Rücklagen	30.000,00		0,00	
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>					<i>IV. Bilanzgewinn</i>	21.383,65		1.808,75	
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>					davon Gewinnvortrag/Verlustvortrag			1.808,75 / Vj. 0,00	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.889,04		3.527,51		<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>				
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	109.595,54	132.484,58	22.886,32	26.413,83	1. sonstige Rückstellungen	4.005,00		8.510,00	
<i>II. Kassenbestand,</i>		10.860,25		34.945,53	<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>				
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>					1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	20.092,43		20.076,22	
Übertrag	167.491,26		75.245,94		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29.451,66		656,33	
					3. sonstige Verbindlichkeiten	21.613,05	71.157,14	2.448,59	23.181,14
					davon gegenüber Abgabenbehörden				
					davon im Rahmen der sozialen Sicherheit				
					2.573,58 / Vj. 1.034,91				
					Übertrag	168.378,34		75.332,44	

**BILANZ ZUM 31. 12. 2013**

A K T I V A	2013 EUR	2012 EUR	P A S S I V A	2013 EUR	2012 EUR
Übertrag	167.491,26	75.245,94	Übertrag	168.378,34	75.332,44
1. Disagio	800,00	0,00			
2. Transitorische Posten	87,08	86,50			
	<u>887,08</u>	<u>86,50</u>			
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b><u>168.378,34</u></b>	<b><u>75.332,44</u></b>	<b>SUMME PASSIVA</b>	<b><u>168.378,34</u></b>	<b><u>75.332,44</u></b>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG****VOM 1. 1. 2013 BIS 31. 12. 2013**

	2013 EUR		2012 EUR	
<b>1. Umsatzerlöse</b>		339.119,76		251.740,41
<b>2. Veränderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen sowie an noch nicht abrechenbaren Leistungen</b>		0,00		3.384,28
<b>3. sonstige betriebliche Erträge</b>				
a. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.005,00		0,00	
b. übrige	1.202,32	7.207,32	157,43	157,43
<b>4. Betriebsleistung</b>		346.327,08		255.282,12
<b>5. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen</b>				
a. Materialaufwand	249,69		0,07	
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	58.538,38	58.788,07	93.088,68	93.088,75
<b>6. Personalaufwand</b>				
a. Gehälter	80.673,58		32.838,15	
b. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	24.845,74		9.607,89	
c. sonstige Sozialaufwendungen	3.487,17	109.006,49	481,58	42.927,62
<b>7. Abschreibungen</b>				
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
aa. Planmäßige Abschreibungen		10.310,03		10.075,66
<b>8. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
a. Steuern, soweit sie nicht unter Z 15 fallen	16.271,64		2.746,87	
Übertrag	16.271,64	168.222,49	2.746,87	109.190,09

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG****VOM 1. 1. 2013 BIS 31. 12. 2013**

	2013 EUR		2012 EUR	
Übertrag	16.271,64	168.222,49	2.746,87	109.190,09
b. übrige	102.163,38	118.435,02	104.632,15	107.379,02
<b>9. Zwischensumme aus Z 1 bis 8 (Betriebsergebnis)</b>		49.787,47		1.811,07
<b>10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		30,28		153,62
<b>11. Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen und Wertpapieren des Umlaufvermögens</b>		0,00		0,00
<b>12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		198,36		155,94
<b>13. Zwischensumme aus Z 10 bis 12 (Finanzerfolg)</b>		-168,08		-2,32
<b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- tätigkeit</b>		49.619,39		1.808,75
<b>15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>		44,49		0,00
<b>16. Jahresüberschuß</b>		49.574,90		1.808,75
<b>17. Zuweisung zu Gewinnrücklagen</b>				
a. Andere (freie) Rücklagen		30.000,00		0,00
<b>18. Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr</b>		1.808,75		0,00
<b>19. Bilanzgewinn</b>		21.383,65		1.808,75

**ERLÄUTERUNGEN AKTIVA**

	2013 EUR	2012 EUR
<b>ANLAGEVERMÖGEN</b>		
<i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>		
gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile		
Datenverarbeitungsprogramme	249,67	499,28
	<u>249,67</u>	<u>499,28</u>
<i>Sachanlagen</i>		
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	13.896,76	13.387,30
	<u>13.896,76</u>	<u>13.387,30</u>
<i>Finanzanlagen</i>		
Beteiligungen		
Beteiligung FS1 Infrastruktur GesmbH	10.000,00	0,00
	<u>10.000,00</u>	<u>0,00</u>
<b>UMLAUFVERMÖGEN</b>		
<i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen aus Lief. u. Leist. Inland	22.889,04	3.527,51
	<u>22.889,04</u>	<u>3.527,51</u>
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände		
Noch nicht abziehbare Vorsteuern	90,00	0,00
Übertrag	90,00	0,00

**ERLÄUTERUNGEN AKTIVA**

	2013 EUR	2012 EUR
Übertrag	90,00	0,00
Aktivierete Körperschaftsteuer	546,00	584,41
Verrechnungskonto Finanzamt	4.805,64	7.255,52
Finanzamt USt-Zahllast	9.889,50	5.115,51
n.n.abger.Lieferungen u.Leistungen	89.952,55	3.384,28
Kauttionen	100,00	100,00
Visakarte	11,85	0,00
Durchlaufkonto	0,00	46,60
Forderungen Sendungsmacher	4.200,00	6.400,00
	<u>109.595,54</u>	<u>22.886,32</u>

*Kassenbestand,*

Barverrechnungskonto	860,25	0,00
Sparbuch 121988	0,00	34.945,53
Raika Kto. 91223	10.000,00	0,00
	<u>10.860,25</u>	<u>34.945,53</u>

**RECHNUNGSABGRENZUNGS-  
POSTEN**

## Disagio

Disagio, Geldbeschaffungskosten	800,00	0,00
	<u>800,00</u>	<u>0,00</u>

## Transitorische Posten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	87,08	86,50
	<u>87,08</u>	<u>86,50</u>

**ERLÄUTERUNGEN PASSIVA**

	2013 EUR	2012 EUR
<b>EIGENKAPITAL</b>		
<i>Nennkapital</i>		
Stammkapital		
Stammkapital	35.000,00	35.000,00
	<u>35.000,00</u>	<u>35.000,00</u>
<i>Kapitalrücklagen</i>		
nicht gebundene		
Kapitalrücklagen nicht gebundene	6.832,55	6.832,55
	<u>6.832,55</u>	<u>6.832,55</u>
<i>Gewinnrücklagen</i>		
andere Rücklagen		
Rücklage f. Investition DVBT	30.000,00	0,00
	<u>30.000,00</u>	<u>0,00</u>
<i>Bilanzgewinn</i>		
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	1.808,75	0,00
Bilanzgewinn / Bilanzverlust	19.574,90	1.808,75
	<u>21.383,65</u>	<u>1.808,75</u>
<b>RÜCKSTELLUNGEN</b>		
sonstige Rückstellungen		
Rückstellung für nicht konsum. Urlaube	505,00	1.510,00
Rückstellungen sonstige	0,00	5.000,00
Rückstellungen für Rechts- u. Beratungsk.	3.500,00	2.000,00
	<u>4.005,00</u>	<u>8.510,00</u>



**ERLÄUTERUNGEN PASSIVA**

	2013 EUR	2012 EUR
<b>VERBINDLICHKEITEN</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
Raika Kto. 121293	20.083,55	20.076,22
Raika Kto. 127357	8,88	0,00
	<u>20.092,43</u>	<u>20.076,22</u>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	<u>29.451,66</u>	<u>656,33</u>
	<u>29.451,66</u>	<u>656,33</u>
sonstige Verbindlichkeiten		
Finanzamt DB, DZ-Verrechnung	430,59	144,80
Gemeinde Verbindlichkeiten	196,27	88,29
Gebietskrankenkasse Verbindlichkeiten	2.573,58	1.034,91
Verrechnungskto.Altendorfer	47,82	47,82
Visakarte	0,00	427,61
n.n.abger.Lieferungen u.Leistungen	17.754,79	705,16
Kautionen	610,00	0,00
	<u>21.613,05</u>	<u>2.448,59</u>

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2013 EUR	2012 EUR
<b>Umsatzerlöse</b>		
Warenerlöse 10 % USt	0,00	32,73
Dienstleistungserlöse 10 % USt	12.045,43	10.454,09
Mieterlöse 10% Ust	2.100,00	0,00
Dienstleistungserlöse Personal	3.384,28	5.771,82
Dienstleistungserlöse 20 % USt	0,00	33.261,77
Erlöse 0%	332,00	0,00
Subventionen Magistrat	20.000,00	20.000,00
RTR Förderungen	266.210,36	154.720,00
RTR Förderungen Projekte	0,00	7.500,00
Subvention Land	10.000,00	20.000,00
Subventionen	1.500,00	0,00
Erlöse n.n.steuerbar	23.209,69	0,00
Mitgliedsbeiträge erhalten	178,00	0,00
Mieterträge 20 %	160,00	0,00
	<u>339.119,76</u>	<u>251.740,41</u>
<b>Veränderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen sowie an noch nicht abrechenbaren Leistungen</b>		
Bestandsveränd. n.n. abrechenb. Leist.	0,00	3.384,28
	<u>0,00</u>	<u>3.384,28</u>
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>		
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		
Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	6.005,00	0,00
	<u>6.005,00</u>	<u>0,00</u>
übrige		
Erlöse sonstige ohne USt	609,23	157,43
sonstige betriebliche Erträge 20 % USt	593,09	0,00
	<u>1.202,32</u>	<u>157,43</u>

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2013 EUR	2012 EUR
<b>Betriebsleistung</b>	<u>346.327,08</u>	<u>255.282,12</u>
	<u><u>346.327,08</u></u>	<u><u>255.282,12</u></u>
<b>Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen</b>		
Materialaufwand		
WES Betriebsstoffe	249,69	0,00
Skontoertrag Material	0,00	0,07
	<u>249,69</u>	<u>0,07</u>
Aufwendungen für bezogene Leistungen		
Bezogene Leistungen Personal	25.188,38	84.884,24
Bezogene Leistungen Broadcasting	0,00	7.483,77
Bezogene Leistungen Honorar	33.350,00	720,67
	<u>58.538,38</u>	<u>93.088,68</u>
<b>Personalaufwand</b>		
Gehälter		
Gehälter	80.673,58	29.212,19
Gehälter netto	0,00	2.115,96
Dotierung Urlaubsrückstellung	0,00	1.510,00
	<u>80.673,58</u>	<u>32.838,15</u>
Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge		
Gesetzlicher Sozialaufwand Angestellte	17.275,46	7.284,82
MV-Beitrag Angestellte	1.180,92	0,00
Kommunalsteuer Angestellte	2.420,21	876,35
Dienstgeberbeitrag Angestellte	3.969,15	1.446,72
	<u>24.845,74</u>	<u>9.607,89</u>

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2013 EUR	2012 EUR
sonstige Sozialaufwendungen		
Freiwilliger Sozialaufwand	1.885,60	451,58
Weiterbildung Mitarbeiter	1.601,57	30,00
	<u>3.487,17</u>	<u>481,58</u>
<b>Abschreibungen</b>		
<i>auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</i>		
Planmäßige Abschreibungen		
planm. Abschreibung immater. Vermögensg.	249,61	249,61
planm. Abschr. Betriebs- u. Gesch.ausst.	5.079,98	3.754,34
Abschreibung geringw. Wirtschaftsgüter	4.980,44	6.071,71
	<u>10.310,03</u>	<u>10.075,66</u>
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
Steuern, soweit sie nicht unter Z 15 fallen		
RTR Abgaben	0,00	1.996,53
Austro Mechana	920,00	0,00
AKM Gebühren	2.400,00	0,00
sonstige Gebühren	12.951,64	750,34
	<u>16.271,64</u>	<u>2.746,87</u>
übrige		
Instandhaltungen sonstige	1.015,93	2.621,91
EDV Aufwand	7.493,35	752,50
Reinigungen durch Dritte	2.320,56	967,12
Mitgliedsbeiträge	833,00	330,00
Sachversicherungen	1.945,06	1.598,52
Transporte durch Dritte	61,32	31,92
Reisekosten Inland	1.220,43	685,98
Reisekosten km-Geld	243,20	105,40
Reisekosten Ausland	2.724,69	0,00
Übertrag	<u>17.857,54</u>	<u>7.093,35</u>

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2013 EUR	2012 EUR
Übertrag	17.857,54	7.093,35
Diäten Inland	415,60	0,00
Diäten Ausland	156,90	0,00
Telefon, Fax	786,81	602,42
Internetkosten	258,62	69,27
Porto und sonstige Postgebühren	159,75	102,99
Gerätemieten	956,72	491,56
Betriebskosten KTV	5.419,31	5.500,00
Kabel-TV Gebühren	115,50	21,00
Miete und Betriebskosten	40.836,88	22.271,28
sonstige Mieten u. Leihgebühren	8.400,00	23.450,00
Miete Sender Kapuzinerkloster	513,49	0,00
Strom (Verwaltung, Vertrieb)	1.789,19	0,00
Büromaterial	694,90	1.103,32
BH, LV, JA Aufwand	4.285,67	2.915,02
Fachliteratur	38,75	0,00
Seminare, Messen und Ausstellungen	1.721,04	0,00
Prospekte und Plakate	606,71	0,00
Öffentlichkeitsarbeit	11.939,95	5.288,60
Repräsentationsaufwand	750,65	918,13
Rechtsberatung	688,33	7.420,90
Steuerberatung	1.500,00	200,00
Beiträge an gesetzliche Berufsvertretung	0,00	200,00
Spesen des Geldverkehrs	380,36	1.033,24
Sonstiger betrieblicher Aufwand	1.890,71	18.582,07
Einbringungsergebnis	0,00	7.369,00
	<u>102.163,38</u>	<u>104.632,15</u>
<b>Zwischensumme aus Z 1 bis 8 (Betriebsergebnis)</b>	<u>49.787,47</u>	<u>1.811,07</u>
	<u>49.787,47</u>	<u>1.811,07</u>
<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		
Zinserträge aus Bankguthaben	30,28	153,62
	<u>30,28</u>	<u>153,62</u>
<b>Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen und Wertpapieren des Umlaufvermögens</b>		
Erlöse aus dem Abgang sonst. Finanzanl.	0,00	35.000,00
Übertrag	0,00	35.000,00

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2013 EUR	2012 EUR
Übertrag	0,00	35.000,00
Buchwert abgegangener sonst. Finanzanl.	0,00	-35.000,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		
Zinsen für Bankkredite, Darlehen	191,86	139,04
Verzugszinsen	6,50	16,90
	<u>198,36</u>	<u>155,94</u>
<b>Zwischensumme aus Z 10 bis 12 (Finanz Erfolg)</b>		
	<u>-168,08</u>	<u>-2,32</u>
	<u>-168,08</u>	<u>-2,32</u>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		
	<u>49.619,39</u>	<u>1.808,75</u>
	<u>49.619,39</u>	<u>1.808,75</u>
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>		
Kapitalertragsteuer (nicht anrechenbar)	6,08	0,00
Körperschaftsteuer Vorjahre	38,41	0,00
	<u>44,49</u>	<u>0,00</u>
<b>Jahresüberschuß</b>		
	<u>49.574,90</u>	<u>1.808,75</u>
	<u>49.574,90</u>	<u>1.808,75</u>
<b>Zuweisung zu Gewinnrücklagen</b>		
Andere (freie) Rücklagen		
Zuweisung Rücklage f.Investition DVBT	30.000,00	0,00
	<u>30.000,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr</b>		
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	<u>1.808,75</u>	<u>0,00</u>
	<u>1.808,75</u>	<u>0,00</u>

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2013 EUR	2012 EUR
<b>Bilanzgewinn</b>	<u>21.383,65</u>	<u>1.808,75</u>
	<u><u>21.383,65</u></u>	<u><u>1.808,75</u></u>

**ANLAGENSPIEGEL**

Nr. Text	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				Buchwerte			AfA laufend EUR
	01. 01. 2013 EUR	Zugänge Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	31. 12. 2013 EUR	kumulierte AfA Zuschreibungen EUR	31. 12. 2013 EUR	31. 12. 2012 EUR	
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>								
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>								
1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile								
Software	748,89	0,00	0,00	748,89	499,22	249,67	499,28	249,61
<i>II. Sachanlagen</i>								
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung								
Betriebsausstattung	17.141,64	5.589,44	0,00	22.731,08	8.834,32	13.896,76	13.387,30	5.079,98
<i>III. Finanzanlagen</i>								
1. Beteiligungen								
sonstige Beteiligungen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
<b>S U M M E</b>	<b>17.890,53</b>	<b>15.589,44</b>	<b>0,00</b>	<b>33.479,97</b>	<b>9.333,54</b>	<b>24.146,43</b>	<b>13.886,58</b>	<b>5.329,59</b>