

## **Jahresabschluss**

zum 31. 12. 2015

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

Finanzamt: Salzburg-Stadt  
Steuer-Nr.: 156/8996-21

Erstellt anhand der vorgelegten  
Unterlagen und erteilten Auskünfte

**BILANZ ZUM 31. 12. 2015**

AKTIVA	2015 EUR		2014 EUR		PASSIVA	2015 EUR		2014 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		0,01		0,06	1. Stammkapital		35.000,00		35.000,00
<i>II. Sachanlagen</i>					<i>II. Kapitalrücklagen</i>				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund	1.282,50		0,00		1. nicht gebundene		6.832,55		6.832,55
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.705,24	11.987,74	12.124,30	12.124,30	<i>III. Gewinnrücklagen</i>				
					1. andere Rücklagen		19.500,00		30.000,00
<i>III. Finanzanlagen</i>					<i>IV. Bilanzgewinn</i>		519,91		6.533,53
1. Beteiligungen		10.000,00		10.000,00	davon Gewinnvortrag/Verlustvortrag				
					6.533,53 / Vj. 21.383,65				
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>					<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>				
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>					1. sonstige Rückstellungen		4.010,00		6.660,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.069,00		23.605,50		<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>				
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	55.840,60	73.909,60	63.514,97	87.120,47	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.341,79		0,00	
					2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.258,65		29.717,18	
<i>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>		10.247,42		24.677,53	3. sonstige Verbindlichkeiten	21.081,87	40.682,31	19.779,10	49.496,28
					davon gegenüber Abgabenbehörden				
Übertrag		106.144,77		133.922,36	859,46 / Vj. 1.869,10				
					davon im Rahmen der sozialen Sicherheit				
					3.008,27 / Vj. 4.706,85				
					Übertrag		106.544,77		134.522,36

**BILANZ ZUM 31. 12. 2015**

A K T I V A	2015 EUR	2014 EUR	P A S S I V A	2015 EUR	2014 EUR
Übertrag	106.144,77	133.922,36	Übertrag	106.544,77	134.522,36
 <b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>					
1. Disagio	400,00	600,00			
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>106.544,77</b>	<b>134.522,36</b>	<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>106.544,77</b>	<b>134.522,36</b>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG****VOM 1. 1. 2015 BIS 31. 12. 2015**

	2015 EUR		2014 EUR	
<b>1. Umsatzerlöse</b>		344.100,35		321.129,37
<b>2. sonstige betriebliche Erträge</b>				
a. Erträge aus dem Abgang vom Anlagevermögen mit Ausnahme der Finanzanlagen	1.076,97		4.211,10	
b. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.650,00		0,00	
c. übrige	6.613,50	10.340,47	-147,37	4.063,73
<b>3. Betriebsleistung</b>		354.440,82		325.193,10
<b>4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen</b>				
a. Materialaufwand	1.992,90		2.679,35	
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	34.317,48	36.310,38	34.630,37	37.309,72
<b>5. Personalaufwand</b>				
a. Gehälter	159.508,01		132.096,53	
b. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	48.008,44		39.004,51	
c. sonstige Sozialaufwendungen	3.663,24	211.179,69	4.659,00	175.760,04
<b>6. Abschreibungen</b>				
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
aa. Planmäßige Abschreibungen		12.051,53		12.007,83
<b>7. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
a. Steuern, soweit sie nicht unter Z 13 fallen	1.912,75		744,64	
b. übrige	109.287,82	111.200,57	114.060,17	114.804,81
Übertrag		-16.301,35		-14.689,30

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG****VOM 1. 1. 2015 BIS 31. 12. 2015**

	2015 EUR	2014 EUR
Übertrag	-16.301,35	-14.689,30
<b>8. Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebsergebnis)</b>	<b>-16.301,35</b>	<b>-14.689,30</b>
<b>9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>28,25</b>	<b>59,85</b>
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>233,46</b>	<b>205,69</b>
<b>11. Zwischensumme aus Z 9 bis 10 (Finanzerfolg)</b>	<b>-205,21</b>	<b>-145,84</b>
<b>12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-16.506,56</b>	<b>-14.835,14</b>
<b>13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>7,06</b>	<b>14,98</b>
<b>14. Jahresfehlbetrag</b>	<b>-16.513,62</b>	<b>-14.850,12</b>
<b>15. Auflösung von Gewinnrücklagen</b>		
a. Andere (freie) Rücklagen	10.500,00	0,00
<b>16. Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr</b>	<b>6.533,53</b>	<b>21.383,65</b>
<b>17. Bilanzgewinn</b>	<b>519,91</b>	<b>6.533,53</b>

**ERLÄUTERUNGEN AKTIVA**

	2015 EUR	2014 EUR
<b>ANLAGEVERMÖGEN</b>		
<i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>		
gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile		
Datenverarbeitungsprogramme	0,01	0,06
	<u>0,01</u>	<u>0,06</u>
<i>Sachanlagen</i>		
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund		
Investitionen in fremde Betriebsgebäude	1.282,50	0,00
	<u>1.282,50</u>	<u>0,00</u>
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	10.705,24	12.124,30
	<u>10.705,24</u>	<u>12.124,30</u>
<i>Finanzanlagen</i>		
Beteiligungen		
Beteiligung FS1 Infrastruktur GesmbH	10.000,00	10.000,00
	<u>10.000,00</u>	<u>10.000,00</u>

**ERLÄUTERUNGEN AKTIVA**

	2015 EUR	2014 EUR
<b>UMLAUFVERMÖGEN</b>		
<i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen aus Lief. u. Leist. Inland	18.069,00	23.605,50
	<u>18.069,00</u>	<u>23.605,50</u>
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände		
Finanzamt USt-Zahllast	165,47	5.384,83
n.n.abger.Lieferungen u.Leistungen	52.890,00	56.030,14
Vorschüsse an Dienstnehmer	2.107,93	2.000,00
Kautionen	100,00	100,00
Verr.Konto FS1 Infrastruktur GmbH	577,20	0,00
	<u>55.840,60</u>	<u>63.514,97</u>
<i>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>		
Barverrechnungskonto	206,10	160,16
Sparbuch 121988	10.021,19	0,00
Raika Kto. 127357	20,13	10.020,13
Raika Kto. 121293	0,00	14.497,24
	<u>10.247,42</u>	<u>24.677,53</u>
<b>RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>		
Disagio		
Disagio, Geldbeschaffungskosten	400,00	600,00
	<u>400,00</u>	<u>600,00</u>

**ERLÄUTERUNGEN PASSIVA**

	2015 EUR	2014 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	19.500,00	30.000,00
	<u>19.500,00</u>	<u>30.000,00</u>
<i>Bilanzgewinn</i>		
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	6.533,53	21.383,65
Jahresgewinn / Jahresverlust	-6.013,62	-14.850,12
	<u>519,91</u>	<u>6.533,53</u>
<b>RÜCKSTELLUNGEN</b>		
sonstige Rückstellungen		
Rückstellung für nicht konsum. Urlaube	2.010,00	4.660,00
Rückstellungen für Rechts- u. Beratungsk.	2.000,00	2.000,00
	<u>4.010,00</u>	<u>6.660,00</u>



**ERLÄUTERUNGEN PASSIVA**

	2015 EUR	2014 EUR
<b>VERBINDLICHKEITEN</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
Raika Kto. 121293	16.341,79	0,00
	<u>16.341,79</u>	<u>0,00</u>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	3.258,65	29.717,18
	<u>3.258,65</u>	<u>29.717,18</u>
sonstige Verbindlichkeiten		
Finanzamt Lohnabgaben	600,89	1.497,71
Gemeinde Verbindlichkeiten	258,57	371,39
Gebietskrankenkasse Verbindlichkeiten	3.008,27	4.706,85
Verrechnungskto.Altendorfer	0,00	47,82
Verbindlichkeiten Sendungsmacher	0,00	2.000,00
Visakarte	314,03	204,87
Verbindlichkeiten sonstige	15.253,11	1.220,46
n.n.abger.Lieferungen u.Leistungen	0,00	8.580,00
Kautionen	1.647,00	1.150,00
	<u>21.081,87</u>	<u>19.779,10</u>

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2015 EUR	2014 EUR
<b>Umsatzerlöse</b>		
Dienstleistungserlöse 10 % USt	1.655,00	3.019,63
Dienstleistungserlöse Personal	52.123,80	29.217,60
Erlöse Dienstleistungen 10% Filmedition	3.636,36	3.636,36
Erlöse Weiterverrechnung 20 %	2.633,80	7.345,76
Erlöse Weiterverrechnung 10%	2.865,00	27,27
Erlöse Weiterverrechnung 0%	1.453,75	2.650,14
Erlöse 0%	118,00	0,00
Erlöse Weiterverrechnung Folgejahr	-8.600,00	8.600,00
Subventionen Magistrat	20.000,00	20.000,00
RTR Förderungen	232.165,89	221.834,36
Subventionen Land Salzburg	10.000,00	10.000,00
Subvention Euregio	10.085,75	0,00
Sonstige Förderungen	0,00	1.300,00
Förderung Land Sbg. Jugendreferat	3.000,00	0,00
Erlöse n.n.steuerbar	0,00	-26.593,97
Mitgliedsbeiträge erhalten	338,00	0,00
Mieterträge 20 %	12.625,00	40.092,00
Skontoaufwand 20 %	0,00	0,22
	<u>344.100,35</u>	<u>321.129,37</u>
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>		
Erträge aus dem Abgang vom Anlagevermögen mit Ausnahme der Finanzanlagen		
Buchwerte abgegangener Sachanlagen	-7.163,03	-2.567,78
Erlöse Anlagenverkauf Sachanlagen 20 %	0,00	6.778,88
Erlöse Anlagenverkauf Sachanlagen 10%	8.240,00	0,00
	<u>1.076,97</u>	<u>4.211,10</u>
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		
Veränderung Urlaubsrückstellung	2.650,00	0,00
	<u>2.650,00</u>	<u>0,00</u>
übrige		
Erträge aus Sozialeinrichtungen ohne USt	1.218,00	0,00
Übertrag	1.218,00	0,00

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2015 EUR	2014 EUR
Übertrag	1.218,00	0,00
Versicherungsentschädigungen	500,00	122,33
Sonstige betriebliche Erträge 0%	217,82	0,00
sonstige betriebliche Erträge 20 % USt	0,00	-577,08
Sponsoring, Spenden 0%	4.677,56	307,38
Centausgleich	0,12	0,00
	<u>6.613,50</u>	<u>-147,37</u>
<b>Betriebsleistung</b>	<u>354.440,82</u>	<u>325.193,10</u>
	<u>354.440,82</u>	<u>325.193,10</u>
<b>Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen</b>		
Materialaufwand		
WE Weiterverrechnung	1.913,80	2.296,81
WE Hilfs-und Betriebsstoffe	79,10	382,54
	<u>1.992,90</u>	<u>2.679,35</u>
Aufwendungen für bezogene Leistungen		
Bezogene Leistungen Personal	0,00	11.723,00
Fremdleistung ImB Workshops	26.175,09	20.755,00
Bezogene Leistungen Honorar	8.142,39	2.152,37
	<u>34.317,48</u>	<u>34.630,37</u>
<b>Personalaufwand</b>		
Gehälter		
AUVA Erstattung	-67,00	0,00
Gehälter	159.575,01	127.941,53
Veränderung Urlaubsrückstellung	0,00	4.155,00
	<u>159.508,01</u>	<u>132.096,53</u>
Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge		
Gesetzlicher Sozialaufwand Angestellte	<u>32.947,15</u>	<u>26.964,81</u>
Übertrag	32.947,15	26.964,81

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2015 EUR	2014 EUR
Übertrag	32.947,15	26.964,81
MV-Beitrag	2.420,13	1.906,74
Kommunalsteuer	4.788,33	3.838,24
Dienstgeberbeitrag	7.182,48	5.757,37
Zuschlag zum Dienstgeberbeitrag Angest.	670,35	537,35
	<u>48.008,44</u>	<u>39.004,51</u>
sonstige Sozialaufwendungen		
Freiwilliger Sozialaufwand	636,24	1.199,00
Weiterbildung Mitarbeiter	3.027,00	3.460,00
	<u>3.663,24</u>	<u>4.659,00</u>
<b>Abschreibungen</b>		
<i>auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</i>		
Planmäßige Abschreibungen		
planm. Abschreibung immater. Vermögensg.	0,05	249,61
planm. Abschr. Betriebs- u. Gesch.ausst.	6.602,58	5.618,08
Abschreibung geringw. Wirtschaftsgüter	5.448,90	6.140,14
	<u>12.051,53</u>	<u>12.007,83</u>
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
Steuern, soweit sie nicht unter Z 13 fallen		
AKM Gebühren	1.000,00	0,00
sonstige Gebühren	912,75	744,64
	<u>1.912,75</u>	<u>744,64</u>
übrige		
Instandhaltungen sonstige	536,20	1.704,19
DVBT Sendebetrieb	0,00	1.859,00
EDV Aufwand	7.365,51	4.330,90
Reinigungen durch Dritte	2.317,61	2.477,33
Mitgliedsbeiträge	1.130,00	390,00
Übertrag	<u>11.349,32</u>	<u>10.761,42</u>

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2015 EUR	2014 EUR
Übertrag	11.349,32	10.761,42
Sachversicherungen	2.095,44	1.844,28
Transporte durch Dritte	0,00	22,95
Reisekosten Inland	2.319,86	1.118,42
Reisekosten km-Geld	728,21	505,13
Reisekosten Ausland	3.954,26	3.849,62
Diäten Inland	168,00	211,91
Diäten Ausland	591,46	826,60
Telefon, Fax	2.216,61	1.353,56
Internetkosten	299,13	249,00
Porto und sonstige Postgebühren	254,64	203,81
Gerätemieten	766,23	1.238,04
Betriebskosten KTV	9.000,00	8.100,00
Kabel-TV Gebühren	138,00	141,95
Miete Equipment ImB	12.000,00	12.000,00
Miete und Betriebskosten	35.202,21	34.005,87
sonstige Mieten u. Leihgebühren	9.336,04	14.180,04
Miete Server Radiofabrik	0,00	522,16
Strom (Verwaltung, Vertrieb)	2.637,63	2.359,00
Büromaterial	900,72	489,19
EDV Aufwand Server	2.536,83	4.698,35
Buchhaltung- LV Aufwand	5.021,59	2.309,89
Inserate	42,40	322,91
Dekoration	198,18	879,39
Öffentlichkeitsarbeit	834,60	7.277,71
Repräsentationsaufwand	1.643,71	1.281,61
Rechtsberatung	1.916,67	0,00
Steuerberatung	1.828,17	1.610,00
Spesen des Geldverkehrs	992,17	832,81
Spenden und Trinkgelder	96,00	0,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	219,74	864,55
	<u>109.287,82</u>	<u>114.060,17</u>
<b>Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebsergebnis)</b>	<u>-16.301,35</u>	<u>-14.689,30</u>
	<u>-16.301,35</u>	<u>-14.689,30</u>
<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		
Zinserträge aus Bankguthaben	<u>28,25</u>	<u>59,85</u>
	<u>28,25</u>	<u>59,85</u>

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2015 EUR	2014 EUR
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		
Gerichtskosten, Mahnspesen	2,50	0,00
Zinsen für Bankkredite, Darlehen	230,96	205,69
	<u>233,46</u>	<u>205,69</u>
<b>Zwischensumme aus Z 9 bis 10 (Finanzerfolg)</b>		
	<u>-205,21</u>	<u>-145,84</u>
	<u>-205,21</u>	<u>-145,84</u>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		
	<u>-16.506,56</u>	<u>-14.835,14</u>
	<u>-16.506,56</u>	<u>-14.835,14</u>
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>		
Kapitalertragsteuer (anrechenbar)	7,06	14,98
	<u>7,06</u>	<u>14,98</u>
<b>Jahresfehlbetrag</b>		
	<u>-16.513,62</u>	<u>-14.850,12</u>
	<u>-16.513,62</u>	<u>-14.850,12</u>
<b>Auflösung von Gewinnrücklagen</b>		
Andere (freie) Rücklagen		
Auflösung freier Rücklagen	10.500,00	0,00
	<u>10.500,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr</b>		
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	6.533,53	21.383,65
	<u>6.533,53</u>	<u>21.383,65</u>
<b>Bilanzgewinn</b>		
	<u>519,91</u>	<u>6.533,53</u>
	<u>519,91</u>	<u>6.533,53</u>

### ANLAGENSPIEGEL

Nr. Text	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				Buchwerte		AfA laufend EUR	
	01. 01. 2015 EUR	Zugänge Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	31. 12. 2015 EUR	kumulierte AfA Zuschreibungen EUR	31. 12. 2015 EUR		31. 12. 2014 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	748,88	0,01	0,06	0,05
<i>II. Sachanlagen</i>								
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund								
Investitionen in fremden Gebäuden	0,00	1.350,00	0,00	1.350,00	67,50	1.282,50	0,00	67,50
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung								
Betriebsausstattung	23.061,04	12.279,05	8.435,36	26.904,73	16.199,49	10.705,24	12.124,30	6.535,08

#### *III. Finanzanlagen*

Fortsetzung nächste Seite

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

Firmenbuch-Nummer : 378035i  
 Firmenbuch-Gericht : LG Salzburg

### ANLAGENSPIEGEL

Nr. Text	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				Buchwerte			AfA laufend EUR
	01. 01. 2015 EUR	Zugänge Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	31. 12. 2015 EUR	kumulierte AfA Zuschreibungen EUR	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR	
1. Beteiligungen								
sonstige Beteiligungen	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
<b>S U M M E</b>	<b>33.809,93</b>	<b>13.629,05</b>	<b>8.435,36</b>	<b>39.003,62</b>	<b>17.015,87</b>	<b>21.987,75</b>	<b>22.124,36</b>	<b>6.602,63</b>