

## **Jahresabschluss**

zum 31. 12. 2016

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. 2016**

AKTIVA	2016 EUR		2015 EUR		PASSIVA	2016 EUR		2015 EUR	
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>					<b>A. EIGENKAPITAL</b>				
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>					<i>I. eingefordertes Stammkapital</i>				
1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile		0,01		0,01	1. Stammkapital davon eingezahlt 35.000,00 / Vj. 35.000,00		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		1.147,50		1.282,50	1. nicht gebundene		6.832,55		6.832,55
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.341,09	8.488,59	10.705,24	<i>III. Gewinnrücklagen</i>				
		<u>7.341,09</u>	<u>8.488,59</u>	<u>10.705,24</u>	1. andere Rücklagen		19.500,00		19.500,00
<i>III. Finanzanlagen</i>					<i>IV. Bilanzgewinn</i> davon Gewinnvortrag/Verlustvortrag 519,91 / Vj. 6.533,53		4.746,71		519,91
1. Beteiligungen		10.000,00		10.000,00					
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>					<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>				
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>					1. sonstige Rückstellungen		3.060,00		4.010,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		33.194,95		18.069,00	<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>				
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände		87.805,26	121.000,21	55.840,60	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		23.468,64		16.341,79
		<u>87.805,26</u>	<u>121.000,21</u>	<u>55.840,60</u>	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		41.177,43		3.258,65
<i>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>		10.415,43		10.247,42	3. sonstige Verbindlichkeiten davon gegenüber Abgabenbehörden		16.318,91	80.964,98	21.081,87
		<u>10.415,43</u>	<u>10.247,42</u>	<u>10.247,42</u>			<u>16.318,91</u>	<u>80.964,98</u>	<u>21.081,87</u>
Übertrag		149.904,24		106.144,77	Übertrag		150.104,24		106.544,77

**BILANZ ZUM 31. 12. 2016**

A K T I V A	2016 EUR	2015 EUR	P A S S I V A	2016 EUR	2015 EUR
Übertrag	149.904,24	106.144,77	Übertrag	150.104,24	106.544,77
			879,64 / Vj. 859,46 davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 3.766,69 / Vj. 3.008,27		
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>					
1. Disagio	200,00	400,00			
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>150.104,24</b>	<b>106.544,77</b>	<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>150.104,24</b>	<b>106.544,77</b>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG****VOM 1. 1. 2016 BIS 31. 12. 2016**

	2016 EUR		2015 EUR	
<b>1. Umsatzerlöse</b>		369.489,62		344.100,35
<b>2. sonstige betriebliche Erträge</b>				
a. Erträge aus dem Abgang vom Anlagevermögen mit Ausnahme der Finanzanlagen	2.483,10		1.076,97	
b. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	950,00		2.650,00	
c. übrige	6.516,10	9.949,20	6.613,50	10.340,47
		<hr/>	<hr/>	
<b>3. Betriebsleistung</b>		379.438,82		354.440,82
<b>4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen</b>				
a. Materialaufwand	55,79		1.992,90	
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	50.215,70	50.271,49	34.317,48	36.310,38
		<hr/>	<hr/>	
<b>5. Personalaufwand</b>				
a. Gehälter		141.329,04		159.508,01
b. Soziale Aufwendungen				
ba. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	41.988,69		48.008,44	
bb. sonstige Sozialaufwendungen	2.343,54	44.332,23	3.663,24	51.671,68
		<hr/>	<hr/>	
<b>6. Abschreibungen</b>				
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
aa. Planmäßige Abschreibungen		9.862,98		12.051,53
Übertrag		<hr/>	<hr/>	
		133.643,08		94.899,22

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG****VOM 1. 1. 2016 BIS 31. 12. 2016**

	2016 EUR	2015 EUR
Übertrag	133.643,08	94.899,22
<b>7. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
a. Steuern, soweit sie nicht unter Z 13 fallen	14.803,72	1.912,75
b. übrige	114.128,94	109.287,82
	<hr/>	<hr/>
<b>8. Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebsergebnis)</b>	4.710,42	-16.301,35
	<hr/>	<hr/>
<b>9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	5,49	28,25
	<hr/>	<hr/>
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	487,73	233,46
	<hr/>	<hr/>
<b>11. Zwischensumme aus Z 9 bis 10 (Finanzerfolg)</b>	-482,24	-205,21
	<hr/>	<hr/>
<b>12. Ergebnis vor Steuern Zwischensumme aus Z 8 und Z 11</b>	4.228,18	-16.506,56
	<hr/>	<hr/>
<b>13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	1,38	7,06
	<hr/>	<hr/>
<b>14. Ergebnis nach Steuern</b>	4.226,80	-16.513,62
	<hr/>	<hr/>
<b>15. Jahresüberschuss</b>	4.226,80	-16.513,62
	<hr/>	<hr/>
<b>16. Auflösung von Gewinnrücklagen</b>		
a. Andere (freie) Rücklagen	0,00	10.500,00
	<hr/>	<hr/>
<b>17. Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr</b>	519,91	6.533,53
	<hr/>	<hr/>
<b>18. Bilanzgewinn</b>	4.746,71	519,91
	<hr/>	<hr/>

**ERLÄUTERUNGEN AKTIVA**

	2016 EUR	2015 EUR
<b>ANLAGEVERMÖGEN</b>		
<i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>		
gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile		
Datenverarbeitungsprogramme	0,01	0,01
	<u>0,01</u>	<u>0,01</u>
<i>Sachanlagen</i>		
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund		
Investitionen in fremde Betriebsgebäude	1.147,50	1.282,50
	<u>1.147,50</u>	<u>1.282,50</u>
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	7.341,09	10.705,24
	<u>7.341,09</u>	<u>10.705,24</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**

	2016 EUR	2015 EUR
<b>UMLAUFVERMÖGEN</b>		
<i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen aus Lief. u. Leist. Inland	33.194,95	18.069,00
	<u>33.194,95</u>	<u>18.069,00</u>
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände		
Finanzamt USt-Zahllast	3.256,18	165,47
n.n.abger.Lieferungen u.Leistungen	83.949,08	52.890,00
Vorschüsse an Dienstnehmer	0,00	2.107,93
Kautionen	100,00	100,00
Verr.Konto FS1 Infrastruktur GmbH	500,00	577,20
	<u>87.805,26</u>	<u>55.840,60</u>
<i>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>		
Barverrechnungskonto	390,13	206,10
Sparbuch 814947	10.025,30	10.021,19
Raika Kto. 127357	0,00	20,13
	<u>10.415,43</u>	<u>10.247,42</u>
<b>RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN</b>		
Disagio		
Disagio, Geldbeschaffungskosten	200,00	400,00
	<u>200,00</u>	<u>400,00</u>

**ERLÄUTERUNGEN PASSIVA**

	2016 EUR	2015 EUR
<b>EIGENKAPITAL</b>		
<i>eingefordertes Stammkapital</i>		
Stammkapital		
Stammkapital	35.000,00	35.000,00
	<u>35.000,00</u>	<u>35.000,00</u>
Stammkapital		
<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	19.500,00
	<u>19.500,00</u>	<u>19.500,00</u>
<i>Bilanzgewinn</i>		
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	519,91	6.533,53
Jahresgewinn / Jahresverlust	4.226,80	-6.013,62
	<u>4.746,71</u>	<u>519,91</u>
<b>RÜCKSTELLUNGEN</b>		
sonstige Rückstellungen		
Rückstellung für nicht konsum. Urlaube	1.060,00	2.010,00
Rückstellungen für Rechts- u.Beratungsk.	2.000,00	2.000,00
	<u>3.060,00</u>	<u>4.010,00</u>



**ERLÄUTERUNGEN PASSIVA**

	2016 EUR	2015 EUR
<b>VERBINDLICHKEITEN</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber Kredit- instituten		
Raika Kto. 121293	23.454,30	16.341,79
Raika Kto. 127357	14,34	0,00
	<u>23.468,64</u>	<u>16.341,79</u>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	<u>41.177,43</u>	<u>3.258,65</u>
	<u>41.177,43</u>	<u>3.258,65</u>
sonstige Verbindlichkeiten		
Finanzamt Lohnabgaben	582,18	600,89
Gemeinde Verbindlichkeiten	297,46	258,57
Gebietskrankenkasse Verbindlichkeiten	3.766,69	3.008,27
Visakarte	2.299,38	314,03
Verbindlichkeiten sonstige	7.383,20	15.253,11
Kautionen	1.990,00	1.647,00
	<u>16.318,91</u>	<u>21.081,87</u>

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2016 EUR	2015 EUR
<b>Umsatzerlöse</b>		
Dienstleistungserlöse 10 % USt	8.663,47	1.655,00
Dienstleistungserlöse Personal	10.669,70	52.123,80
Erlöse Dienstleistungen 10% Filmedition	4.961,82	3.636,36
Erlöse Weiterverrechnung 20 %	0,00	2.633,80
Erlöse Weiterverrechnung 10%	15.428,29	2.865,00
Erlöse Weiterverrechnung 0%	880,00	1.453,75
Erlöse 0%	0,00	118,00
Erlöse Weiterverrechnung Folgejahr	2.051,80	-8.600,00
Subventionen Magistrat	20.000,00	20.000,00
RTR Förderungen	229.970,17	232.165,89
Subventionen Land Salzburg	10.000,00	10.000,00
Subvention Euregio	11.897,28	10.085,75
Subventionen Juvinale 10%	8.324,38	0,00
Sonstige Förderungen	1.086,00	0,00
Förderung Land Sbg. Jugendreferat	3.500,00	3.000,00
Mitgliedsbeiträge erhalten	96,00	338,00
Mieterträge 20 %	41.960,71	12.625,00
	<u>369.489,62</u>	<u>344.100,35</u>
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>		
Erträge aus dem Abgang vom Anlagevermögen mit Ausnahme der Finanzanlagen		
Buchwerte abgegangener Sachanlagen	-516,90	-7.163,03
Erlöse Anlagenverkauf Sachanlagen 10%	3.000,00	8.240,00
	<u>2.483,10</u>	<u>1.076,97</u>
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		
Veränderung Urlaubsrückstellung	950,00	2.650,00
	<u>950,00</u>	<u>2.650,00</u>
übrige		
Erträge aus Sozialeinrichtungen ohne USt	0,00	1.218,00
Versicherungsentschädigungen	0,00	500,00
Sonstige betriebliche Erträge 0%	0,00	217,82
Übertrag	0,00	1.935,82

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2016 EUR	2015 EUR
Übertrag	0,00	1.935,82
Sponsoring, Spenden 0%	6.516,10	4.677,56
Centausgleich	0,00	0,12
	<u>6.516,10</u>	<u>6.613,50</u>
<b>Betriebsleistung</b>	<u>379.438,82</u>	<u>354.440,82</u>
	<u>379.438,82</u>	<u>354.440,82</u>
<b>Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen</b>		
Materialaufwand		
WE Weiterverrechnung	0,00	1.913,80
WE Hilfs-und Betriebsstoffe	55,79	79,10
	<u>55,79</u>	<u>1.992,90</u>
Aufwendungen für bezogene Leistungen		
Bezogene Leistungen Personal	1.328,60	0,00
Fremdleistung ImB Workshops	45.803,00	26.175,09
Bezogene Leistungen Honorar	3.084,10	8.142,39
	<u>50.215,70</u>	<u>34.317,48</u>
<b>Personalaufwand</b>		
<i>Gehälter</i>		
AUVA Erstattung	0,00	-67,00
Gehälter	141.329,04	159.575,01
	<u>141.329,04</u>	<u>159.508,01</u>
<i>Soziale Aufwendungen</i>		
Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge		
Gesetzlicher Sozialaufwand Angestellte	28.639,48	32.947,15
MV-Beitrag	2.155,96	2.420,13
Kommunalsteuer	4.239,86	4.788,33
	<u>35.035,30</u>	<u>40.155,61</u>
Übertrag	35.035,30	40.155,61

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2016 EUR	2015 EUR
Übertrag	35.035,30	40.155,61
Dienstgeberbeitrag	6.359,81	7.182,48
Zuschlag zum Dienstgeberbeitrag Angest.	593,58	670,35
	<u>41.988,69</u>	<u>48.008,44</u>
 sonstige Sozialaufwendungen		
Freiwilliger Sozialaufwand	1.955,64	636,24
Weiterbildung Mitarbeiter	387,90	3.027,00
	<u>2.343,54</u>	<u>3.663,24</u>
 <b>Abschreibungen</b>		
<i>auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</i>		
 Planmäßige Abschreibungen		
planm. Abschreibung immater. Vermögensg.	0,00	0,05
planm. Abschr. Betriebs- u. Gesch.ausst.	5.369,51	6.602,58
Abschreibung geringw. Wirtschaftsgüter	4.493,47	5.448,90
	<u>9.862,98</u>	<u>12.051,53</u>
 <b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
 Steuern, soweit sie nicht unter Z 13 fallen		
AKM Gebühren	0,00	1.000,00
Tourismusabgaben	53,72	0,00
AKM/LSG Gebühren	14.347,50	0,00
sonstige Gebühren	402,50	912,75
	<u>14.803,72</u>	<u>1.912,75</u>
 übrige		
Instandhaltungen sonstige	0,00	536,20
EDV Aufwand	11.108,54	7.365,51
Reinigungen durch Dritte	2.325,66	2.317,61
Mitgliedsbeiträge	1.051,40	1.130,00
Sachversicherungen	2.143,42	2.095,44
	<u>16.629,02</u>	<u>13.444,76</u>

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2016 EUR	2015 EUR
Übertrag	16.629,02	13.444,76
Reisekosten Inland	777,54	2.319,86
Reisekosten km-Geld	236,88	728,21
Reisekosten Ausland	2.317,55	3.954,26
Diäten Inland	168,00	168,00
Diäten Ausland	370,65	591,46
Telefon, Fax	2.156,43	2.216,61
Internetkosten	278,08	299,13
Porto und sonstige Postgebühren	115,08	254,64
Gerätemieten	1.568,76	766,23
Betriebskosten KTV	9.000,00	9.000,00
Kabel-TV Gebühren	126,50	138,00
Miete Equipment ImB	12.000,00	12.000,00
Miete und Betriebskosten	34.922,04	35.202,21
sonstige Mieten u. Leihgebühren	10.330,04	9.336,04
Strom	2.839,89	2.637,63
Büromaterial	1.006,87	900,72
EDV Aufwand Server	4.309,46	2.536,83
Buchhaltung- LV Aufwand	4.843,59	5.021,59
Inserate	42,40	42,40
Dekoration	76,23	198,18
Öffentlichkeitsarbeit	2.485,30	834,60
Repräsentationsaufwand	918,20	1.643,71
Rechtsberatung	218,10	1.916,67
Steuerberatung	1.772,00	1.828,17
Spesen des Geldverkehrs	1.354,36	992,17
Spenden und Trinkgelder	0,00	96,00
EVS	2.984,65	0,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	281,32	219,74
	<u>114.128,94</u>	<u>109.287,82</u>
<b>Zwischensumme aus Z 1 bis 7 ( Betriebsergebnis )</b>	<u>4.710,42</u>	<u>-16.301,35</u>
	<u>4.710,42</u>	<u>-16.301,35</u>
<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		
Zinserträge aus Bankguthaben	<u>5,49</u>	<u>28,25</u>
	<u>5,49</u>	<u>28,25</u>

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2016 EUR	2015 EUR
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		
Gerichtskosten, Mahnspesen	13,33	2,50
Zinsen für Bankkredite, Darlehen	469,46	230,96
Verzugszinsen	4,94	0,00
	<u>487,73</u>	<u>233,46</u>
<b>Zwischensumme aus Z 9 bis 10 (Finanzerfolg)</b>	<u>-482,24</u>	<u>-205,21</u>
	<u>-482,24</u>	<u>-205,21</u>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>		
<b>Zwischensumme aus Z 8 und Z 11</b>	<u>4.228,18</u>	<u>-16.506,56</u>
	<u>4.228,18</u>	<u>-16.506,56</u>
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>		
Kapitalertragsteuer (anrechenbar)	1,38	7,06
	<u>1,38</u>	<u>7,06</u>
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<u>4.226,80</u>	<u>-16.513,62</u>
	<u>4.226,80</u>	<u>-16.513,62</u>
<b>Jahresüberschuss</b>	<u>4.226,80</u>	<u>-16.513,62</u>
	<u>4.226,80</u>	<u>-16.513,62</u>
<b>Auflösung von Gewinnrücklagen</b>		
Andere (freie) Rücklagen		
Auflösung freier Rücklagen	0,00	10.500,00
	<u>0,00</u>	<u>10.500,00</u>
<b>Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr</b>		
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	519,91	6.533,53
	<u>519,91</u>	<u>6.533,53</u>

**ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

	2016 EUR	2015 EUR
<b>Bilanzgewinn</b>	<u>4.746,71</u>	<u>519,91</u>
	<u><u>4.746,71</u></u>	<u><u>519,91</u></u>