

Bilanz zum 31.12.2022

| A K T I V A | <i>Geschäftsjahr in EUR</i> | <i>Vorjahr in 1000 EUR</i> |
|--|---------------------------------|--------------------------------|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen, aktivierte Rechte und Datenverarbeitungsprogramme | 1.330.030,50 | 1.466,6 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke | 89.603,35 | 89,6 |
| 2. Bauten | 140.815,00 | 147,5 |
| 3. Bauliche Investitionen in fremden Gebäuden | 35.381.385,17 | 37.511,7 |
| 4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 10.320.073,68 | 10.950,7 |
| 5. Anlagen in Bau | <u>635.883,21</u> | <u>224,3</u> |
| | 46.567.760,41 | 48.923,7 |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 35.000,00 | 35,0 |
| 2. Wertpapiere des Anlagevermögens | <u>3.227.767,28</u> | <u>8.246,1</u> |
| | <u>51.160.558,19</u> | <u>8.281,1</u> |
| | <u>58.671,4</u> | <u>58.671,4</u> |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Waren | 1.748.119,64 | 2.363,7 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 2.486.026,04 | 1.834,8 |
| 2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen | 1.464.875,67 | 158,9 |
| 3. Sonstige Forderungen | <u>1.262.599,50</u> | <u>2.139,5</u> |
| | 5.213.501,21 | 4.133,3 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | | |
| | 39.749.672,91 | 10.941,1 |
| | <u>46.711.293,76</u> | <u>17.438,0</u> |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | |
| | <u>301.566,84</u> | <u>181,5</u> |
| D. AKTIVE STEUERABGRENZUNG | | |
| | <u>3.915.846,71</u> | <u>5.197,6</u> |
| SUMME A K T I V A | <u>102.089.265,50</u> | <u>81.488,6</u> |

Bilanz zum 31.12.2022

| PASSIVA | <i>Geschäftsjahr</i> | | <i>Vorjahr</i> |
|--|----------------------|-----------------------|--------------------|
| | <i>in EUR</i> | | <i>in 1000 EUR</i> |
| A. <u>EIGENKAPITAL</u> | | | |
| I. Eingefordertes Stammkapital | | | |
| 1. Stammkapital | | 500.000,00 | 500,0 |
| - davon gezeichnet und eingezahlt | | | |
| EUR 500.000,00 (VJ TEUR 500,0) | | | |
| II. Kapitalrücklagen | | | |
| 1. Nicht Gebundene | | 10.000.000,00 | 0,0 |
| III. Gewinnrücklagen | | | |
| 1. Gesetzliche Rücklage | 50.000,00 | | 50,0 |
| 2. Zweckgebundene Rücklage | 7.875.692,08 | | 7.875,7 |
| 3. Freie Rücklage | <u>76.568.728,61</u> | 84.494.420,69 | <u>76.568,7</u> |
| IV. Bilanzverlust | | | |
| 1. Verlustvortrag | -18.602.042,80 | | -11.079,8 |
| 2. Jahresgewinn | <u>3.169.196,53</u> | -15.432.846,27 | -7.522,2 |
| | | <u>79.561.574,42</u> | <u>66.392,4</u> |
| B. <u>SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN</u> | | | |
| | | <u>306.098,72</u> | <u>455,6</u> |
| C. <u>RÜCKSTELLUNGEN</u> | | | |
| 1. Rückstellungen für Abfertigungen | 1.611.355,09 | | 1.521,3 |
| 2. Steuerrückstellungen | 311.531,08 | | 0,0 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | <u>2.712.112,91</u> | <u>4.634.999,08</u> | <u>2.565,8</u> |
| D. <u>VERBINDLICHKEITEN</u> | | | |
| 1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0,00 | | 3,4 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr | | | |
| EUR 0,00 (VJ TEUR 3,4) | | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 11.452.882,49 | | 7.793,2 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr | | | |
| EUR 6.901.935,01 (VJ TEUR 1.926,7) | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr | | | |
| EUR 4.550.947,48 (VJ TEUR 5.866,5) | | | |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten | <u>5.922.704,48</u> | | <u>2.511,1</u> |
| - davon aus Steuern EUR 1.122.804,16 (VJ TEUR 148,6) | | | |
| - davon aus sozialer Sicherheit EUR 404.419,57 (VJ TEUR 361,3) | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr | | | |
| EUR 5.922.704,48 (VJ TEUR 2.511,2) | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr | | | |
| EUR 12.824.639,49 (VJ TEUR 4.441,3) | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr | | | |
| EUR 4.550.947,48 (VJ TEUR 5.866,5) | | <u>17.375.586,97</u> | <u>10.307,7</u> |
| 4. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | <u>211.006,31</u> | <u>245,7</u> |
| SUMME PASSIVA | | 102.089.265,50 | 81.488,6 |



Gewinn- und Verlustrechnung 2022

| | <i>Geschäftsjahr</i> <i>in EUR</i> | <i>Vorjahr</i> <i>in 1000 EUR</i> |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | |
| a) Inlandsumsatz | 34.651.217,75 | 10.862,4 |
| b) Erlöse Shop | 8.310.978,84 | 2.387,4 |
| c) Erlöse Veranstaltungen | 547.532,48 | 283,6 |
| d) Pachterlöse | 3.228.187,07 | 1.379,9 |
| e) Mieterlöse | 4.568.030,90 | 4.097,7 |
| f) Verwertung von Rechten | 163.098,58 | 160,2 |
| g) Erlöse Seminarzentrum | 764.012,57 | 749,3 |
| h) Übrige | 971.042,33 | 1.087,6 |
| i) Erlösberichtigungen | <u>-547.187,75</u> | <u>-141,2</u> |
| | <u>52.656.912,77</u> | <u>20.867,0</u> |
| 2. Betriebsleistung | <u>52.656.912,77</u> | <u>20.867,0</u> |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | | |
| a) Erträge aus dem Abgang vom Anlagevermögen mit Ausnahme der Finanzanlagen | 10.639,00 | 5,5 |
| b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 385.803,08 | 11,6 |
| c) Übrige | <u>286.674,33</u> | <u>354,9</u> |
| | <u>683.116,41</u> | <u>372,1</u> |
| 4. Aufwand für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen | | |
| a) Wareneinsatz Shops | -3.582.673,97 | -1.034,6 |
| b) Hilfsmaterial und Warenbezugsspesen Shops | <u>-47.002,39</u> | <u>-42,4</u> |
| | <u>-3.629.676,36</u> | <u>-1.077,0</u> |
| 5. Personalaufwand | | |
| a) Gehälter | -14.118.345,40 | -9.887,2 |
| - davon Zuschuss Kurzarbeit EUR 128.821,64 (VJ TEUR 1.825,9) | | |
| b) Mitarbeiterbeteiligung | -1.680.776,00 | 0,0 |
| c) soziale Aufwendungen | <u>-4.850.608,76</u> | <u>-3.630,2</u> |
| - davon Aufwendungen für Abfertigungen EUR -246.657,64 (VJ TEUR -3,2) | | |
| - davon Aufwendungen für Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekasse EUR -179.743,07 (VJ TEUR -156,7) | | |
| - davon Aufwendungen für Altersvorsorge EUR -32.801,58 (VJ TEUR -32,7) | | |
| - davon Aufwendungen für gesetzliche Sozialabgaben und vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge EUR -4.187.331,89 (VJ TEUR -3.442,1) | | |
| | <u>-20.649.730,16</u> | <u>-13.517,3</u> |
| 6. Abschreibungen | <u>-4.425.983,50</u> | <u>-4.680,6</u> |

Gewinn- und Verlustrechnung 2022

| | <i>Geschäftsjahr</i> <i>in EUR</i> | <i>Vorjahr</i> <i>in 1000 EUR</i> |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| a) Steuern, soweit sie nicht unter Ertragsteuern fallen | -400,17 | 0,0 |
| b) Erhaltungsaufwendungen und sonstige bauliche Aufwendungen | -9.133.933,70 | -6.861,3 |
| c) Übrige | <u>-10.903.445,33</u> | <u>-5.399,3</u> |
| 8. Betriebsergebnis (Summe Z 1 -7) | <u>4.596.859,96</u> | <u>-10.296,5</u> |
| 9. Erträge aus anderen Wertpapieren des Finanzanlagevermögens | <u>63.553,34</u> | <u>64,5</u> |
| 10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | |
| a) Zinserträge | <u>89.927,43</u> | <u>14,0</u> |
| 11. Erträge aus der Zuschreibung zu Finanzanlagen | <u>0,00</u> | <u>3,1</u> |
| 12. Aufwendungen aus Finanzanlagen | <u>-18.282,89</u> | <u>-3,4</u> |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | |
| a) Zinsaufwendungen | <u>-28.264,22</u> | <u>-3,1</u> |
| 14. Finanzergebnis (Summe Z 9 - 13) | <u>106.933,66</u> | <u>75,1</u> |
| 15. Ergebnis vor Steuern (Z 8 + 14) | <u>4.703.793,62</u> | <u>-10.221,5</u> |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -1.534.597,09 | <u>2.554,8</u> |
| - davon latente Steuern EUR -1.281.757,95 (VJ TEUR 2.535,8) | <u>-1.534.597,09</u> | <u>2.554,8</u> |
| 17. Ergebnis nach Steuern = Jahresüberschuss-/ fehlbetrag | <u>3.169.196,53</u> | <u>-7.666,7</u> |
| 18. Auflösung von Gewinnrücklagen | <u>0,00</u> | <u>144,4</u> |
| 19. Verlustvortrag | <u>-18.602.042,80</u> | <u>-11.079,8</u> |
| 20. Bilanzverlust | <u>-15.432.846,27</u> | <u>-18.602,0</u> |



Anhang 2022

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

1. Allgemeine Grundsätze

Die Bilanzierung für das Geschäftsjahr 2022 erfolgte unter Anwendung der Rechnungslegungsbestimmungen des Unternehmensgesetzbuches (UGB) in der derzeit geltenden Fassung.

Hierbei wurden auf Basis des Konzeptes der Unternehmensfortführung die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und die Generalnorm, ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln, beachtet. Nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht wurden nicht realisierte Verluste bilanziert, nicht realisierte Gewinne blieben jedoch außer Ansatz (§ 237 Abs 1 Z 1 sowie § 236 UGB).

Die Bilanzierung, die Bewertung und der Ausweis der einzelnen Posten des Jahresabschlusses wurden nach den allgemeinen Bestimmungen der §§ 196 bis 211 UGB unter Berücksichtigung der Sondervorschriften für Kapitalgesellschaften vorgenommen.

Die Gliederung ist unter Berücksichtigung der gesetzlichen Bestimmungen an die Gliederungen der Budgetpläne der Schloss Schönbrunn Kultur- und Betriebsges.m.b.H für das Bundesministerium für Wirtschaft, Familie und Jugend angepasst.

Die Gliederungsvorschriften der §§ 224 und 231 UGB wurden eingehalten. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde unter Zugrundelegung des Gesamtkostenverfahrens aufgestellt.

Bei der Gesellschaft handelt es sich um eine große Kapitalgesellschaft im Sinne des § 221 UGB.

2. Bewertung der einzelnen Bilanzpositionen

2.1. Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

Die im Geschäftsjahr 2022 erworbenen Anlagengegenstände wurden mit den Anschaffungskosten abzüglich der jeweiligen Abschreibung bilanziert. Die Abschreibungen erfolgen linear unter Berücksichtigung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer.

Geringwertige Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von EUR 800,00 werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die Abschreibung der Zugänge erfolgen in Anlehnung an die steuerliche Regelung gemäß § 7 EStG für Zugänge in der ersten Jahreshälfte mit den vollen, für Zugänge im zweiten Halbjahr mit halben Jahresbetrag.

Außerplanmäßige Abschreibungen werden im Falle einer außergewöhnlichen und voraussichtlich dauernden Wertminderung vorgenommen. Im Geschäftsjahr waren keine außerplanmäßigen Abschreibungen erforderlich.

Folgende Nutzungsdauern und Abschreibungssätze werden den planmäßigen Abschreibungen zugrunde gelegt:

| Immaterielle Vermögensgegenstände | GJ ND in Jahren | VJ ND in Jahren |
|--|----------------------------|----------------------------|
| - Rechte | 5-10 | 5-10 |
| - EDV Programme | 3-5 | 3-5 |
| Sachanlagen | | |
| - Grundstücke und Bauten | 10-25 | 10-25 |
| - Gebäudeeinrichtungen, Instandsetzung | 4-20 | 4-20 |
| - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 5-10 | 5-10 |
| - Büromaschinen | 3-5 | 3-5 |
| - Fuhrpark | 5-10 | 5-10 |

Finanzanlagen

Die Anteile an verbundenen Unternehmen sowie die Wertpapiere des Anlagevermögens werden zu Anschaffungskosten oder dem niedrigerem beizulegendem Wert bilanziert. Im Jahr 2022 wurde bei den Wertpapieren des Anlagevermögens aufgrund der gesunkenen Kurswerte eine Abschreibung auf den niedrigeren beizulegenden Wert durchgeführt.

Die festverzinsliche Wertpapiere wurden zu Buchwerten bzw. zum beizulegenden Zeitwert bewertet. Gem. § 204 Abs. 2 UGB wurden die festverzinsliche Wertpapiere nur bei voraussichtlich dauernder Wertminderung auf den niedrigeren am Abschlussstichtag beizulegenden Wert abgeschrieben.

2.2. Vorräte

Die Bewertung der Vorräte (Waren) erfolgte zu gleitenden Durchschnittspreisen unter Beachtung des Niederstwertprinzips. Erforderliche Abwertungen wurden anhand der Umschlagshäufigkeit ermittelt.

2.3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen wurden vollständig erfasst und grundsätzlich mit den Nennbeträgen angesetzt. Erkennbare Risiken werden durch entsprechende Wertberichtigungen berücksichtigt.

2.4. Rechnungsabgrenzungsposten

Rechnungsabgrenzungsposten werden gemäß dem Vorsichtsprinzip angemessen bewertet.

2.5 Aktive Steuerabgrenzung

Für Differenzen zwischen unternehmensrechtlichen und den steuerrechtlichen Wertansätzen von Vermögensgegenständen, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten, die sich in späteren Geschäftsjahren abbauen, werden bei einer sich daraus insgesamt ergebenden Steuerentlastung aktive latente Steuern angesetzt.

2.6 Rückstellungen

In den Rückstellungen wurden alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten in jener Höhe, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig waren, berücksichtigt.

Die Rückstellungen für Abfertigungen und Jubiläumsgeldzusagen wurden entsprechend der AFRAC-Stellungnahme 27 zu Personalrückstellungen (UGB) gebildet. Die Berechnung erfolgte vereinfacht nach finanzmathematischen Grundsätzen nach dem Teilwertverfahren. Im Berechnungsverfahren geht man von einer durchschnittlichen Bezugssteigerung von 2,89 % (Vj.: 2,39 %) aus, wobei im Berichtsjahr vereinfachend ein prognostizierter Durchschnitt der nächsten 15 Jahre herangezogen wurde. Der Rechnungszinssatz für die Personalrückstellungen in Höhe von 1,78 % (Vj: 1,87 %) wird aus dem 10-Jahres-Durchschnittszinssatz für eine Laufzeit von 15 Jahren entsprechend der Veröffentlichung der deutschen Bundesbank abgeleitet.

Das Pensionseintrittsalter wurde mit 65 Jahren (Männern) und 60 Jahren (Frauen) angenommen. Die Anhebung des Pensionseintrittsalters für Frauen ab Geburtenjahrgang 1964 von 60 auf 65 Jahre wurde Berücksichtigt.

Die Zinsaufwendungen betreffend Personalrückstellungen sowie die Auswirkungen aus der Änderungen des Zinssatzes werden unter der Position Zinsaufwendungen ausgewiesen.

2.7 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden mit den Erfüllungsbeträgen unter Berücksichtigung des Grundsatzes der kaufmännischen Vorsicht bilanziert.

3. Änderung von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Berichtsjahr gab es keine Änderungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 237 Abs 1 Z1 UGB). Folgende Änderung im Ausweis wurde vorgenommen:

Im Berichtsjahr erfolgte bei den Fristigkeiten eine Anpassung der Vorjahreswerte. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von TEUR 5.599 wurden von Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis ein Jahr zu Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer ein Jahr umgliedert.

Erläuterungen zum Jahresabschluss

AKTIVA

A) Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem beigefügten Anlagenspiegel zu entnehmen.

Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter den immateriellen Vermögensgegenständen werden EDV-Software, Lizenzrechte, Corporate Design, das Nutzungsrecht aus der Ablöse eines Vorpachtrechtes, eine Investitionsablöse und sonstige aktivierte Rechte ausgewiesen.

Im Jahr 2022 wurden von der berichtenden Gesellschaft Patent- & Lizenzrechte sowie aktivierte Rechte und EDV Programme in Höhe von € 11.000,00 (VJ: TEUR 229) angeschafft.

Unter den aktivierten Rechte werden Strombezugs-, Markenschutz- und Nutzungsrechte angesetzt. Markenschutz- und Nutzungsrechte werden über 10 Jahre abgeschrieben. Wie in den Vorjahren wird für die angeschafften EDV Programme eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 3 - 5 Jahren zugrunde gelegt und dementsprechend planmäßig abgeschrieben.

Sachanlagen

Die Einbauten in fremde Gebäude betreffen 2022 fertig gestellte Renovierungs- und Instandsetzungsarbeiten in den dem Fruchtgenussvertrag unterliegenden Gebäuden. Die gesamte Investitionssumme für das Abschlussjahr 2022 beträgt € 597.830,74 (VJ: TEUR 2.018) und wird planmäßig zwischen 4 Jahren und 20 Jahren abgeschrieben.

Im Jahr 2012 hat die Gesellschaft mit einem ihrer Mieter, der Sportunion Wien, Gespräche über die Aufgabe von deren unbefristeten Mietvertrag erfolgreich beenden können. Die angemieteten Flächen betreffen das Areal vor Schloss Schönbrunn in Richtung Wienfluss. Die Gesellschaft hat für die Aufgabe des unbefristeten Mietvertrages ihrem Mieter einen Betrag von € 3,0 Mio. bezahlt.

Diese Investition wurde als Freimachungskosten auf den über den Fruchtgenussvertrag zur Nutzung übertragenen Grund & Boden als Recht aktiviert. Da die sich auf dem Areal befindlichen Gebäude und sonstigen Sportanlagen nicht weiter als Sportstätte genutzt werden

sollen, sondern dieses Areal für die Besucher des Schlosses Schönbrunn nutzerfreundlich gestaltet wurde, wurden diese Investition als grundstücksähnliches Recht aktiviert. Im Jahr 2021 wurde der Parkplatz endgültig fertig gestellt und in Betrieb genommen.

Die Zugänge im Bereich der anderen Anlagen und im Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung inklusive Geringwertiger Vermögensgegenstände erreichten im Geschäftsjahr 2022 eine Höhe von € 861.307,37 (VJ: TEUR 2.323).

Für das Jahr 2022 ergeben sich auf Basis der Bauhofinventur folgende Werte:

- a) Lagermaterial Bauhof in Höhe von € 29.215,47 (VJ: TEUR 13)
- b) Goldmagazin Bauhof in Höhe von € 54.414,92 (VJ: TEUR 59)

Die Bewertung dieser Bestände erfolgte zu Anschaffungskosten. Mit Ausnahme des Lagermaterials Bauhof und des Goldmagazins wurden bei den immateriellen Vermögensgegenständen € 147.608,89 (VJ: TEUR 149) und bei den Sachanlagen nutzungsbedingte Abschreibungen von € 4.278.374,61 (VJ: TEUR 4.531) vorgenommen.

Die Anlagen in Bau beziehen sich auch auf Instandsetzungsarbeiten, die 2022 noch nicht abgeschlossen waren. Der Neuzugang beträgt im Berichtszeitraum € 468.376,29 (VJ: TEUR 194). Nach Umbuchung jener Projekte, die im Jahr 2022 in Höhe von € 56.743,72 (VJ: TEUR 969) fertiggestellt wurden und nach Abzug der Abgänge in der Höhe von € 0,00 (VJ: TEUR 45) beträgt die Position Anlagen in Bau zum 31.12.2022 € 635.883,21 (VJ: TEUR 224).

Im Sachanlagevermögen werden unbebaute Grundstücke in Höhe von € 89.603,35 (VJ: TEUR: 90) ausgewiesen.

Finanzanlagen

Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Anteile an verbundenen Unternehmen beinhalten eine Beteiligung an der Imperial Austrian Palaces Service GmbH.

Wertpapiere des Anlagevermögens

Im Jahr 2022 wurden keine Anschaffungen getätigt (VJ: TEUR 0,00). Im Berichtsjahr wurden Zuschreibungen in Höhe von € 0,00 durchgeführt (VJ: TEUR 3), Abschreibungen wurden in Höhe von € 17.594,00 (VJ: TEUR 1) vorgenommen.

B) Umlaufvermögen

Vorräte

Der Warenbestand umfasst diverse Verkaufsartikel und ist für den Verkauf im „Museum-Shop“ (Shop Schönbrunn, Shop Hofburg und Shop Schloss Hof) und im Mobiliendepot bestimmt. Nach Berücksichtigung der Skontoabzüge in Höhe von € 42.784,01 (VJ: TEUR 49) und der Wertberichtigungen in Höhe von € 348.295,32 (VJ: TEUR 19) beträgt der Warenbestand € 1.748.119,64 (VJ: TEUR 2.364).

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Darstellung der Restlaufzeiten gemäß § 225 Abs. 3 UGB:

| | | Restlaufzeit größer 1 Jahr |
|--|------------------------------------|-------------------------------|
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 2.486.026,04 (VJ: 1.834.826,92) | |
| Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen | 1.464.875,67 (VJ: 158.949,75) | |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 1.262.599,50 (VJ: 2.139.475,16) | |
| Summe der Forderungen und Vermögensgegenstände | 5.213.501,21 (VJ: 4.133.251,83) | |

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Unter den Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen werden Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von € 1.398.933,73 (Vj. TEUR 140) sowie sonstige Forderungen aus Steuerumlagen in Höhe von € 65.941,94 (Vj: TEUR 19) ausgewiesen.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurden zum Nennwert angesetzt. Die Einzelwertberichtigungen betragen zum Stichtag € 0,00 (VJ: TEUR 0,00). Die Forderungen waren im Zeitpunkt der Bilanzerstellung im Wesentlichen eingegangen.

Die sonstigen Forderungen setzen sich aus Kreditkarten- und Bankomatverrechnungen (€ 178.797,33, VJ: TEUR 85), Zinsforderungen gegenüber Kreditinstituten (€ 102.453,11, VJ: TEUR 16), debitorische Kreditoren (€ 460.215,27, VJ: TEUR 78), aktivierte Körperschaftsteuer (€ 0,00, VJ; TEUR 5), Forderungen Finanzamt (€ 5.619,28, VJ: TEUR 1.188) und übrigen sonstigen Forderungen (€ 515.514,51, VJ: TEUR 768) zusammen. Die sonstigen Forderungen betreffen überwiegend abgegrenzte Gutschriften.

In den sonstigen Forderungen sind Erträge in Höhe von € 617.146,62 (VJ: TEUR 760) enthalten, die erst nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksam werden (§ 225 (3) UGB).

Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten

Zum Abschlussstichtag werden Guthaben bei Banken von € 39.337.305,53 (VJ: TEUR 10.601) Kassenbestände von € 157.251,18 (VJ: TEUR 154) sowie unterwegs befindliche Gelder in Höhe von € 255.116,20 (VJ: TEUR 186) ausgewiesen. Zum Abschlussstichtag besteht eine Forderung aus der Veranlagung in Festgeldkonten von € 23.000.000,00 (VJ: TEUR 1.500).

C) Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier werden insbesondere Versicherungs-, Telekom- sowie Wartungsaufwendungen für 2023 von € 301.566,84 (VJ: TEUR 182) abgegrenzt.

D) Aktive Steuerabgrenzung

Die latenten Steuern werden gem. § 198 Abs 9 und 10 UGB nach dem bilanzorientierten Konzept und ohne Abzinsung auf Basis des zukünftigen KöSt-Satzes von 23 % (Vj: 25 %) gebildet. Die Differenzen resultieren insbesondere aus der unterschiedlichen Berechnung der Rückstellungen für Abfertigung und Jubiläumsgelder nach UGB und EStG (§ 238 Abs 1 Z 3).

Des Weiteren wurden aktive latente Steuern auf Verlustvorträge angesetzt, da überzeugende substantielle Hinweise vorliegen, dass künftig ein ausreichend zu versteuerndes Ergebnis vorliegen wird. Aufgrund der vorliegenden Planungsrechnung wrd davon ausgegangen, dass die Verlustvorträge innerhalb der nächsten 5 Jahre aufgebraucht werden können (§ 238 Abs 1 Z 3 iVm § 198 Abs 9 UGB). Die Verlustvorträge per 31.12.2022 belaufen sich auf € 16.274.694,96 (Vj.: TEUR 20.100).

Die Höhe der gemäß § 198 Abs. 10 UGB aktivierten latenten Steuern beträgt € 3.915.846,71 (VJ: TEUR 5.198). Die im Geschäftsjahr erfolgte Bewegung der latenten Steuersalden beläuft sich somit € -1.281.757,95 (Vj: TEUR 2.536) (§ 238 Abs 1 Z 3 zweiter Satz).

PASSIVA

A) Eigenkapital

Eingefordertes Stammkapital

Das Stammkapital beträgt € 500.000,00 und entfiel mit € 326.955,08 zunächst anlässlich der Gründung auf die Stammeinlage der Republik Österreich. Letztere hat diese Stammeinlage im Weg einer Bareinlage in Höhe von € 72.600,16 sowie mittels einer aus dem sonstigen Zubehör des Schlosses Schönbrunn bestehenden Sacheinlage zum einvernehmlich festgelegten Wert von € 254.354,92 geleistet.

Herr DI Wolfgang Beer, Wien, übernahm den restlichen Betrag des Stammkapitals von € 72,67 und leistete darauf eine bare Einzahlung in gleicher Höhe. Unmittelbar nach Gründung der Gesellschaft hat Herr DI Beer seinen Geschäftsanteil an die Republik Österreich, die dadurch Alleineigentümerin wurde, abgetreten. Mit Gesellschafterbeschluss wurde rückwirkend mit 01.01.2002 das Stammkapital um € 172.972,25 durch Umwandlung eines Teilbetrages des im Jahresabschluss 31.12.2001 ausgewiesenen Bilanzgewinnes auf nunmehr € 500.000,00 erhöht.

Kapitalrücklagen

Nicht gebundene

Die nicht gebundene Kapitalrücklage in Höhe von € 10.000.000,00 resultiert aus einem Gesellschafterzuschuss zur Verlustabdeckung.

Gewinnrücklagen

Gesetzliche Rücklage

Die gesetzliche Rücklage beträgt € 50.000,00 und ist somit voll dotiert.

Zweckgebundene Rücklage

Der Bilanzgewinn 2018 in Höhe von € 8.190.066,03 wurde einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt. € 314.373,95 wurden bislang für Aufwendungen Hofburg verwendet. Die zweckgebundene Rücklage beträgt somit € 7.875.692,08 (Vj: TEUR 7.876).

Freie Rücklage

Unter den Gewinnrücklagen sind freie Rücklagen in der Höhe von € 76.568.728,61 (VJ: TEUR 76.569) ausgewiesen.

Bilanzverlust

Der Vorjahresverlust in Höhe von € 7.522.242,88 wurde auf neue Rechnung vorgetragen, der Verlustvortrag beträgt somit € 18.602.042,80. Im Berichtsjahr wird ein Jahresgewinn in Höhe von € 3.169.196,53 ausgewiesen, wodurch sich ein Bilanzverlust von € 15.432.846,27 ergibt.

B) Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen

Unter dieser Position sind ein Zuschuss für Investitionen für die Orangerie, sowie ab 2006 ein Zuschuss für Sicherheitsmaßnahmen (in Form einer Verrechnung mit dem erfolgsabhängigen Fruchtgenuss bzw. Pachtentgelt) und Investitionszuschüsse des Landes Niederösterreich ausgewiesen. Diese werden über die Nutzungsdauer verteilt aufgelöst. Die Entwicklung des Sonderpostens für erhaltene Subventionen ist dem beigefügten Spiegel für Investitionszuschüsse zu entnehmen.

C) Rückstellungen

Steuerrückstellungen

Die Gesellschaft weist für das Berichtsjahr eine Körperschaftsteuerrückstellung in Höhe von € 311.531,08 aus.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Rückstellungen für | TS € | VJ |
|--------------------------------|-------|-------|
| noch nicht konsumierte Urlaube | 1.199 | 1.006 |
| Überstunden | 94 | 30 |
| Zeitausgleich | 236 | 176 |
| Jubiläumsgelder | 619 | 559 |
| Ausstehende Baurechnungen | 106 | 117 |
| Diverse Rückstellungen | 458 | 678 |
| Summe | 2.712 | 2.566 |

D) Verbindlichkeiten

Darstellung der Restlaufzeiten gemäß §§ 225 Abs 6 iVm 237 Abs 1 Z 5 UGB:

| | Restlaufzeit bis 1 Jahr | Restlaufzeit größer 1 Jahr | Restlaufzeit größer 5 Jahre |
|--|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0,00 (VJ: TEUR 3) | 0,00 (VJ: TEUR 0) | 0,00 (VJ: TEUR 0) |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 6.901.935,01 (VJ: TEUR 1.927) | 4.512.770,96 (VJ: TEUR 5.813) | 38.176,52 (VJ: TEUR 53) |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 5.922.704,48 (VJ: TEUR 2.511) | 0,00 (VJ: TEUR 0) | 0,00 (VJ: TEUR 0) |
| Summe der Verbindlichkeiten | 12.824.639,49. (VJ: TEUR 4.441) | 4.512.770,96 (VJ: TEUR 5.813) | 38.176,52 (VJ: TEUR 53) |

Unter den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen werden Barrücklässe (GJ: TEUR 257, VJ: TEUR 281) und die Verbindlichkeiten aus Fruchtgenuss- und Pacht aufwendungen (GJ: TEUR 9.418 VJ: TEUR 6.394) ausgewiesen. Die Fruchtgenussverbindlichkeit aus 2019 wurde gestundet und wird in Raten bis 2025 gezahlt.

Im Berichtsjahr erfolgte bei den Fristigkeiten eine Anpassung der Vorjahreswerte. Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 5.599 wurden von Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis ein Jahr zu Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer ein Jahr umgliedert.

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden folgende Posten ausgewiesen:

| | TS € | Vj |
|---|-------|-------|
| Verbindlichkeiten aus Steuern | 1.123 | 149 |
| Erhaltene Kauttionen | 154 | 146 |
| Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit | 404 | 361 |
| Verr.Kto Gehälter | 17 | 16 |
| Verr. Kto. Erfolgsbeteiligung | 2.101 | 85 |
| Betriebskostennachverrechnung | 0 | 14 |
| Übrige sonstige Verbindlichkeiten | 2.124 | 1.740 |
| Summe | 5.923 | 2.511 |

Die übrigen sonstigen Verbindlichkeiten betreffen im Wesentlichen Baurechnungen (sowohl für Instandhaltungen als auch für aktivierte Investitionen).

SCHLOSS SCHÖNBRUNN Kultur- und Betriebsges.m.b.H.
1130 Wien, Schloß Schönbrunn
FN53103v am HG Wien

Unter dem Posten sonstige Verbindlichkeiten sind Aufwendungen von rd € 4,7 Mio. (VJ rd. € 2,2 Mio) enthalten, die erst nach Abschlussstichtag zahlungswirksam werden (§ 225 Abs. 6 UGB).

E) Passive Rechnungsabgrenzungen

Hier werden Mietvorauszahlungen für eine Gebäudemiete von € 135.656,00 (VJ: TEUR 142) (Restlaufzeit 25 Jahre), Mietzinsvorauszahlung in Höhe von € 1.409,54 (VJ: TEUR 0) und sonstige Vorauszahlungen von € 73.940,77 (VJ: TEUR 104) bilanziert.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Zu 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse resultieren hauptsächlich aus Führungen, Schlossbesuchen und aus den in Schloss Hof, der Hofburg, der Gloriette, dem Irrgarten, dem Kindermuseum und dem Bundesmobiliendepot vereinnahmten Eintrittsgeldern. Des Weiteren wurden unter dieser Position die Miet- und Pachterträge, die Erlöse aus den „Museum-Shops“, Erlöse aus Veranstaltungen und die Erlöse aus der Verwertung von Rechten erfasst.

| | TS € | VJ |
|--|---------------|---------------|
| Eintrittsgebühren Schloss | 25.428 | 7.008 |
| Eintrittsgebühren Wiener Hofburg | 6.824 | 2.064 |
| Eintrittsgebühren Schloss Hof | 1.903 | 1.452 |
| Eintrittsgebühren Hofmobiliendepot | 252 | 139 |
| Eintritte NÖ Card | 244 | 199 |
| Miete und Betriebskosten BMfI | 35 | 34 |
| Miete und Betriebskosten BMfBWuK | 554 | 527 |
| Miete und Betriebskosten BMfLuF | 1.582 | 1.393 |
| Verwertung von Rechten | 163 | 160 |
| Sonstige Mieterlöse | 2.396 | 2.144 |
| Pacht | 3.228 | 1.380 |
| Erlöse Shop | 8.311 | 2.387 |
| Erlöse Veranstaltungen | 548 | 284 |
| Erlöse Seminarzentrum | 764 | 749 |
| Erträge aus Weiterverrechnung Aufwendungen | 281 | 710 |
| Nutzwasserabrechnung | 87 | 105 |
| Erhaltene Provisionen und Boni | 265 | 101 |
| Übrige | 339 | 172 |
| Erlösberichtigungen | -547 | -141 |
| Umsatzerlöse | 52.657 | 20.867 |

Zu 3. a.-c. sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge bestehen im wesentlichen aus folgenden Positionen:

| | TS € | Vj |
|--|------------|------------|
| Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen | 11 | 5 |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 386 | 12 |
| Auflösung erhaltener Subvention | 102 | 207 |
| Erlöse Versicherungsvergütung | 80 | 69 |
| Erhaltene Zuschüsse, Covid Förderungen | 48 | 29 |
| Ausbuchung Verbindlichkeiten | 10 | 3 |
| Übrige Erlöse | 46 | 47 |
| In Summe | 683 | 372 |

Zu 4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen

In den Materialaufwendungen sind der Wareneinsatz der Shops, der Materialaufwand für Speisen und Getränke Schlosshof und Hilfmaterial und Warenbezugsspesen ausgewiesen.

Zu 5. Personalaufwand

In der Position Gehälter sind Dotierungen der Rückstellungen für Jubiläumsgelder (GJ: € 110.400,92, VJ: TEUR 5), Dotierungen/Auflösungen für noch nicht konsumierte Urlaube (GJ: Dotierung 192.888,63, VJ: Auflösung TEUR 228), Auflösung/Dotierungen Rückstellung für Zeitausgleich (GJ: Dotierung € 60.223,19, VJ: Auflösung TEUR 11) und die Auflösung/Dotierung der Rückstellung für Überstunden (GJ: Dotierung € 63.843,23, VJ: Auflösung TEUR 1) enthalten. Die Mitarbeiterbeteiligung samt Lohnnebenkosten beträgt im Berichtsjahr € 2.100.970,00 (VJ: TEUR 0,00).

Die Aufwendungen für Abfertigungen betragen € 246.657,64 (VJ: TEUR -3), die Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekassen € 179.743,07 (VJ: TEUR 157). Bei den Aufwendungen für Altersvorsorge handelt es sich um Zahlungen für beitragsorientierte Pensionsverpflichtungen für Geschäftsführer und Prokuristen.

Zu 6. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen wurden bereits in den Erläuterungen zum Anlagevermögen erwähnt. Ihre Gliederung nach Bilanzpositionen ist dem Anlagenspiegel zu entnehmen. Sofortige Abschreibungen für geringwertige Wirtschaftsgüter wurden im Ausmaß von € 36.394,44 (VJ: TEUR 30) vorgenommen.

Zu 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Zu 7.a) Erhaltungsaufwendungen und sonstige bauliche Aufwendungen

Die Erhaltungsaufwendungen und sonstige bauliche Aufwendungen enthalten im wesentlichen folgende Positionen:

| | TS € | VJ |
|---|--------------|--------------|
| Erhaltungsaufwendungen | 3.899 | 2.421 |
| Instandhaltungen | 2.111 | 1.992 |
| Instandhaltungen Schauraumleitung | 13 | 1 |
| Betriebskosten | 1.068 | 918 |
| Verbrauchsmaterial allgemein | 239 | 173 |
| Verbrauchsmaterial Bau | 39 | 38 |
| Pflanzen und Gärtnermaterial | 112 | 94 |
| Reinigungsmaterial | 84 | 57 |
| Reinigung | 252 | 157 |
| Reinigung Baubereich | 108 | 136 |
| Energie | 710 | 564 |
| Versicherungen | 415 | 149 |
| Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 84 | 161 |
| In Summe | 9.134 | 6.861 |

Zu 7. b) Übrige

Die übrigen sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im wesentlichen folgende Positionen:

| | TS € | VJ |
|--|-------|-------|
| Steuern, soweit sie nicht unter unter Steuern vom Einkommen fallen | 163 | 145 |
| Sicherheit | 437 | 428 |
| Fruchtgenussentgelt | 4.735 | 621 |
| Copyright, Lizenzen, Tantiemen | 196 | 176 |
| Tierhaltung | 160 | 121 |
| Werbung | 2.130 | 1.642 |
| Fahrzeugkosten und Transporte | 380 | 261 |
| Post- und Telefonaufwand | 91 | 87 |
| Reisekosten | 62 | 30 |
| Instandhaltungs- und Wartungskosten | 216 | 186 |
| Aufsichtsratsvergütungen | 5 | 11 |

| | | |
|--|---------------|--------------|
| Sonstige Dienstleistungen | 681 | 620 |
| Büroaufwand, Fachliteratur und Zeitungen | 32 | 27 |
| Betriebsaufwand Produktentwicklung | 121 | 29 |
| Rechts- und Beratungsaufwand | 441 | 290 |
| Sonstige Aufwendungen | 845 | 401 |
| Miet- und Pachtaufwand | 37 | 18 |
| Leasing und Leihgebühren | 150 | 294 |
| Schadensfälle | 10 | 4 |
| Spendenaufwand | 6 | 6 |
| Sonstiger betrieblicher Aufwand | 5 | 2 |
| Summe übrige Aufwendungen | 10.903 | 5.399 |

Da das Fruchtgenuss- bzw. das Pachtentgelt für die dem Fruchtgenussvertrag unterliegenden Gebäude jährlich im Nachhinein umsatz- bzw. ergebnisabhängig festgelegt wird, kann das Ausmaß der Verpflichtungen aus der Nutzung von in der Bilanz nicht ausgewiesenen Sachanlagen nur für das Folgejahr 2023 quantifiziert werden. Aufgrund der derzeitigen Situation sind für Fruchtgenuss Schloss Schönbrunn und Schloss Hof € 1,3 Mio. und für Pacht Hofburg und Hofmobiliendepot € 0,3 Mio. budgetiert. Der Gesamtbetrag der folgenden fünf Jahre kann, weil umsatz- und ergebnisabhängig, nicht ausreichend quantifiziert werden.

Verpflichtungen aus der Nutzung von in der Bilanz nicht ausgewiesenen Sachanlagen

| | Jahresmiete 2022 | Gesamtbetrag Verpflichtungen |
|--------------------|-------------------------|-------------------------------------|
| | EUR | d. folgenden 5 J. |
| | | EUR |
| Zufahrt Parkplatz | 615,54 | 3.077,70 |
| <i>Vorjahr</i> | <i>599,10</i> | <i>2.995,50</i> |
| Ankündigungstafeln | 3.335,50 | 16.677,50 |
| <i>Vorjahr</i> | <i>3.147,79</i> | <i>15.738,95</i> |
| Zusatzparkplatz | 2.777,89 | 13.889,45 |
| <i>Vorjahr</i> | <i>2.703,70</i> | <i>13.518,50</i> |
| Gesamt | 6.728,93 | 33.644,65 |
| <i>Vorjahr</i> | <i>6.450,59</i> | <i>32.252,95</i> |

Zu 9. Erträge aus anderen Wertpapieren des Finanzanlagevermögens

Unter dieser Position sind Dividendenerträge ausgewiesen.

Zu 10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinsenerträge resultieren aus den für Kontokorrentguthaben, Festgeldkonten und Wertpapiere vereinnahmten Zinsen.

Zu 12. Aufwendungen aus Finanzanlagen

Diese Position beinhaltet Abschreibungen auf Wertpapiere in Höhe von € 17.594,00 (Vj: TEUR 1) sowie den Verlust aus der Tilgung von Wertpapieren in Höhe von € 688,89.

Zu 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Diese Position beinhaltet den Zinsaufwand betreffend die Dotierung der Personalrückstellung in Höhe von € 28.264,22 (VJ: TEUR 3).

Zu 16. Steuern vom Einkommen

Am 11. November 2014 hat die berichtende Gesellschaft als Gruppenträgerin mit der Imperial Austria Palaces Service GmbH. als Gruppenmitglied einen Gruppen- und Steuerumlagevertrag iSd § 9 KStG ab dem Veranlagungsjahr 2014 abgeschlossen. Gemäß Art. III dieses Vertrages kommt es zu einer positiven Steuerumlage. Unter Anwendung eines Steuersatzes von 20 % beträgt diese im Berichtsjahr € 65.941,94 (Vj: TEUR 19).

Weiters ist unter dieser Position die Auflösung der aktiven latenten Steuern in Höhe € 1.281.757,95 (Vj: Zuweisung TEUR 2.536) ausgewiesen.

Zu 20. Bilanzverlust

Der Vorjahresverlust in Höhe von € 7.522.242,88 wurde auf neue Rechnung vorgetragen, der Verlustvortrag beträgt somit € 18.602.042,80. Im Berichtsjahr wird ein Jahresgewinn in Höhe von € 3.169.196,53 ausgewiesen, wodurch sich ein Bilanzverlust von € 15.432.846,27 ergibt.

Schloß Schönbrunn Kultur- und Betriebsges.m.b.H., Wien

Entwicklung des Anlagevermögens
für das Geschäftsjahr vom
1. Jänner 2022 bis 31. Dezember 2022

| | Stand | | Anschaffungs-/Herstellungskosten | | Stand | | Abschreibungen | | Stand | | Buchwerte | |
|---|-----------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------|------------------|----------------------|----------------------|
| | 1.1.2022 | 31.12.2022 | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | 31.12.2022 | 1.1.2022 | Zuschreibungen | Abgänge | 31.12.2022 | 1.1.2022 | 31.12.2022 |
| A. Anlagevermögen | | | | | | | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | |
| 1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile und Software | 3.165.673,28 | | 11.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.176.673,28 | 1.699.033,89 | 147.608,89 | 0,00 | 1.846.642,78 | 1.466.539,39 | 1.330.030,50 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke und Bauten | 129.390.087,93 | | 597.830,74 | 0,00 | 0,00 | 129.987.918,67 | 91.641.348,11 | 2.734.767,04 | 0,00 | 94.376.115,15 | 37.748.739,82 | 35.611.803,52 |
| Bauliche Investitionen in fremden Gebäuden | 129.023.282,58 | | 597.830,74 | 0,00 | 0,00 | 129.621.113,32 | 91.511.614,11 | 2.728.114,04 | 0,00 | 94.239.728,15 | 37.511.668,47 | 35.381.385,17 |
| 2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | | | | | | | | | |
| Bau B&G | 9.161.794,89 | | 448.501,78 | 0,00 | 56.743,72 | 9.667.040,39 | 4.987.944,84 | 806.137,89 | 0,00 | 5.794.082,73 | 4.173.850,05 | 3.872.957,66 |
| Kunstgegenstände | 4.624.823,00 | | 100.242,00 | 0,00 | 0,00 | 4.725.065,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.624.823,00 | 4.725.065,00 |
| Büromaschinen | 1.846.666,12 | | 93.860,07 | 0,00 | 0,00 | 1.940.526,19 | 1.749.272,71 | 102.753,28 | 0,00 | 1.852.025,99 | 97.393,41 | 88.500,20 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 7.490.618,51 | | 177.348,50 | 5.073,39 | 0,00 | 7.662.893,62 | 6.189.516,51 | 341.498,08 | 0,00 | 6.531.014,59 | 1.301.102,00 | 1.131.879,03 |
| AV-System | 73.862,04 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73.862,04 | 73.860,78 | 0,00 | 0,00 | 73.860,78 | 1,26 | 1,26 |
| Leitsystem | 500.770,55 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.770,55 | 434.015,90 | 27.587,61 | 0,00 | 461.603,51 | 66.754,65 | 39.167,04 |
| Ausstattung Schauräume | 1.839.059,96 | | 4.960,58 | 0,00 | 0,00 | 1.844.020,54 | 1.271.939,88 | 176.598,16 | 0,00 | 1.448.538,04 | 567.120,08 | 395.482,50 |
| Kraftfahrzeuge | 864.739,68 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 864.739,68 | 745.080,58 | 52.638,11 | 0,00 | 797.718,69 | 119.659,10 | 67.020,99 |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | 1.996,00 | | 36.394,44 | 36.394,44 | 0,00 | 1.996,00 | 1.996,00 | 36.394,44 | 0,00 | 1.996,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 26.404.330,75 | | 861.307,37 | 41.467,83 | 56.743,72 | 27.280.914,01 | 15.453.627,20 | 1.543.607,57 | 0,00 | 36.394,44 | 10.950.703,55 | 10.320.073,68 |
| 3. Anlagen in Bau | 224.250,64 | | 468.376,29 | 0,00 | -56.743,72 | 635.883,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 224.250,64 | 635.883,21 |
| | 156.018.669,32 | | 1.927.514,40 | 41.467,83 | 0,00 | 157.904.715,89 | 107.094.975,31 | 4.278.374,61 | 0,00 | 36.394,44 | 48.923.694,01 | 46.567.760,41 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 35.000,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| 2. Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens | 8.266.456,17 | | 0,00 | 5.000.688,89 | 0,00 | 3.265.767,28 | 20.406,00 | 17.594,00 | 0,00 | 38.000,00 | 8.246.050,17 | 3.227.767,28 |
| | 8.301.456,17 | | 0,00 | 5.000.688,89 | 0,00 | 3.300.767,28 | 20.406,00 | 17.594,00 | 0,00 | 38.000,00 | 8.281.050,17 | 3.262.767,28 |
| SUMME ANLAGENSPIEGEL | 167.485.798,77 | | 1.938.514,40 | 5.042.156,72 | 0,00 | 164.382.156,45 | 108.814.415,20 | 4.443.577,50 | 0,00 | 36.394,44 | 58.671.383,57 | 51.160.558,19 |

| Entwicklung der Investitionszuschüsse vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 | | | | | |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | Stand 01.01.2022 | Zuweisung 2022 | Verbrauch 2022 | Auflösung 2022 | Stand 31.12.2022 |
| Subvention Orangerie | 1,00 | | | | 1,00 |
| Bewertungsreserve aus Subventionen | 244.468,10 | | | 82.604,95 | 161.863,15 |
| Bewertungsreserve Investitionsprämie | 211.152,89 | | | 66.918,32 | 144.234,57 |
| Summe | 455.621,99 | | | 149.523,27 | 306.098,72 |
| | | | | | |

Sonstige Angaben

A) Personalstand

Angestellte

(einschließlich der Geschäftsführer)

| | Stand 31.12.2022 | Stand Vorjahr |
|----------------------|-----------------------------|--------------------------|
| Vollzeitbeschäftigte | 168 | 168 |
| Teilzeitbeschäftigte | 291 | 254 |

Im Durchschnitt wurden im Geschäftsjahr 2022 337 (Vorjahr 305) Angestellte beschäftigt (§ 237 Abs 1 Z6 UGB).

Die Aufwendungen für Abfertigungen setzen sich wie folgt zusammen (§ 239 Abs 1 Z 3 UGB):

| | € | Vorjahr € |
|----------------------|------------|------------|
| Geschäftsführer | 0,00 | 0,00 |
| Leitende Angestellte | 0,00 | 0,00 |
| Andere Arbeitnehmer | 184.888,62 | 136.006,80 |
| Beiträge zur MVK | 179.743,07 | 156.700,90 |
| Insgesamt | 364.631,69 | 292.707,70 |

B) Organe der Gesellschaft

Eigentümer

Republik Österreich vertreten durch BM für wirtschaftliche Angelegenheiten Wien.

Geschäftsführer

Mag. Klaus PANHOLZER (seit 1.9.2017)

SCHLOSS SCHÖNBRUNN Kultur- und Betriebsges.m.b.H.
1130 Wien, Schloß Schönbrunn
FN53103v am HG Wien

Aufsichtsrat

Mag. Elisabeth Udolf-Strobl (Vorsitzende) ab 24.06.2021
Mag. Maria Ulmer (Stellvertreterin der Vorsitzenden) ab 20.10.2021 bis Juni 2022
Mag. Eva Landrichtinger (Stellvertreterin der Vorsitzenden) ab 19.08.2022
Mag. Beatrice Schobesberger
DI Matthias Molzbichler
Dr. Gerhard Popp (Mitglied bis Juni 2022)
Florian Langmann MA, MSc (Mitglied ab 19.08.2022)
Michael Schuhböck (Arbeitnehmersvertreter)
Lukas Svoboda (Arbeitnehmersvertreter)
Andrea Rotter (Arbeitnehmersvertreterin)

C) Beteiligungen

Zum Abschlussstichtag bestehen folgende in- und ausländische Beteiligungen (§ 238 Abs 1 Z 6 UGB):

| Name, Sitz und Rechtsform des Unternehmens | Anteil in € | Anteil in % | Eigenkapital in Tsd. | Ergebnis in Tsd. |
|---|----------------------------|------------------|----------------------|------------------|
| Imperial Austria Palaces Service GmbH, Schloss Schön- brunn/Kavalierstrakt, 1130 Wien (FN 423085 i) | 35.000,00 (VJ: TEUR 35) | 100 (VJ: 100) | 607 (VJ: 343) | 264 (VJ: 76) |

D) Sonstige

Die Aufwendungen für den Abschlussprüfer betragen im Berichtsjahr TEUR 18 (VJ: TEUR 16) (§ 238 Abs 1 Z 18 UGB).

Es gibt keine weiteren Geschäfte, die nicht in der Bilanz auszuweisen und auch nach § 237 Abs 1 Z 2 oder § 199 UGB anzugeben sind, deren Risiken und Vorteile wesentlich sind und deren Offenlegung für die Beurteilung der Finanzlage notwendig ist (§ 238 Z 14 UGB).

Des Weiteren gibt es keine Geschäftsbeziehungen zu den Anteilseignern, Mitgliedern der Geschäftsführung sowie den Überwachungsorganen, die wesentlich sind und unter marktüblichen Bedingungen abgeschlossen wurden (§ 238 Abs 1 Z 12 UGB).

Es wurden weiters keine Geschäfte zwischen Mitgliedern der Geschäftsführung und dem Unternehmen abgeschlossen. Es wurden keine Dienstleistungs- und Werkverträge von Mitgliedern eines Überwachungsorgans mit dem Unternehmen abgeschlossen.

Im Folgenden wird die Vergütung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates näher erläutert:

Vergütung der Geschäftsführung

Der Gesamtbezug des Geschäftsführers besteht grundsätzlich aus einem fixen Entgelt sowie einer leistungs- und erfolgsorientierten Prämie, welche von bis zu höchstens 20 % des im jeweiligen Geschäftsjahr bezogenen Jahresbruttobezuges gewährt werden kann. Die Zuerkennung der Prämie erfolgt über Beschluss des Aufsichtsrates und ist von der Erreichung unternehmerischer Ziele abhängig, welche vom Aufsichtsrat der Gesellschaft im Vorhinein festgelegt wurden.

Von der Schutzklausel gemäß § 242 Abs 4 UGB wird Gebrauch gemacht.

Die Gesellschaft verpflichtet sich einen Pensionskassenbeitrag in Höhe von 10 % des Jahresbruttobezuges gemäß Punkt VI Abs. 1 des Dienstvertrages an die Pensionskasse zu zahlen. Abgesehen von den gesetzlichen Ansprüchen bestehen im Fall der Beendigung des Dienstverhältnisses – sei es durch Zeitablauf des Mandats, Beendigung durch Abberufung oder Entlassung – keine darüber hinausgehenden Zusagen für den Geschäftsführer.

Dem Geschäftsführer wurden keine Vorschüsse oder Kredite gewährt.