

Kosten- und Erfolgsplan GmbH

Planungsstand: Mai 2020

Werte in T€	2018		2019 vorläufig				Plan 2020			
	T€		T€		Änd. gegen Vorjahr		T€		Änd. gegen Vorjahr	
Umsatzerlöse	1.850	100,0%	1.920	3,8%	70	3,8%	1.400	-27,1%	-520	-27,1%
Änderung der Teilfertigen frei					0				0	
Gesamtleistung	1.850	100,0%	1.920	100,0%	70	3,8%	1.400	100,0%	-520	1900,0%
Wareneinkauf	520	28,1%	580	30,2%	60	11,5%	425	30,4%	-155	-26,7%
Fremdleistungen	220	11,9%	180	9,4%	-40	-18,2%	70	5,0%	-110	-61,1%
Bestandsveränderungen (+ = Erhöhung)					0				0	
Bezugskosten					0				0	
Frei					0				0	
Rohhertrag I	1.110	60,0%	1.160	60,4%	50	4,5%	905	64,6%	-255	-22,0%
Personalkosten	700	37,8%	735	38,3%	35	5,0%	600	42,9%	-135	-18,4%
Rohhertrag II	410	22,2%	425	22,1%	15	3,7%	305	21,8%	-120	-28,2%
Raumkosten	60	3,2%	60	3,1%	0	0,0%	60	4,3%	0	0,0%
Versich./Beiträge	10	0,5%	10	0,5%	0	0,0%	10	0,7%	0	0,0%
Frei					0				0	
Leasing ohne Kfz	15	0,8%	15	0,8%	0	0,0%	15	1,1%	0	0,0%
Kfz-Kosten einschl. Kfz-St.	65	3,5%	70	3,6%	5	7,7%	50	3,6%	-20	-28,6%
Werbe-/Reisekosten	10	0,5%	8	0,4%	-2	-20,0%	8	0,6%	0	0,0%
Kosten der Warenabgabe	5	0,3%	3	0,2%	-2	-40,0%	3	0,2%	0	0,0%
Reparatur/Instandh.	20	1,1%	22	1,1%	2	10,0%	15	1,1%	-7	-31,8%
Sonstige Kosten	85	4,6%	91	4,7%	6	7,1%	82	5,9%	-9	-9,9%
Ergebnis vor Zinsen, AfA und kalk. Kosten	140	7,6%	146	7,6%	6	4,3%	62	4,4%	-84	-57,5%

Leider aktuell nur als PDF-Datei verfügbar. Eine ausführbare EXCEL-Datei wird bereitgestellt, sobald ein technisches Problem gelöst ist.

Kosten- und Erfolgsplan GmbH

Planungsstand: Mai 2020

Werte in T€	2018		2019 vorläufig				Plan 2020			
Zinsen	30	1,6%	27	1,4%	-3	-10,0%	33	2,4%	6	22,2%
Abschreibungen	50	2,7%	50	2,6%	0	0,0%	45	3,2%	-5	-10,0%
Pauschalwertberichtigungen	5	0,3%	5	0,3%	0	0,0%	0		-5	-100,0%
Kalkulatorische Kosten	20	1,1%	20	1,0%	0	0,0%	20	1,4%	0	0,0%
Summe Kosten einschl. PK	1.075	58,1%	1.116	58,1%	41	3,8%	941	67,2%	-175	-15,7%
operatives Ergebnis v. St.	35	1,9%	44	2,3%	9	25,7%	-36	-2,6%	-80	-181,8%
sonst. und a.o. betriebl. Erträge	15	0,8%	15	0,8%	0	0,0%	15	1,1%	0	0,0%
a.o. betriebl. Aufwend.	2	0,1%	5	0,3%	3	150,0%	5	0,4%	0	0,0%
wirtschaftl. Ergebnis vor St.	48	2,6%	54	2,8%	6	12,5%	-26	-1,9%	-80	-148,1%
Neutrale Aufwendungen									0	
Neutrale Erträge									0	
Ansparrücklage									0	
+ Kalkulatorische Kosten	20	1,1%	20	1,0%			20	1,4%	0	
Vorläufiges Ergebnis vor St.	68	3,7%	74	3,9%	6	8,8%	-6	-0,4%	-80	-200,0%

Finanzielle Spielräume

Cash-flow = wirt. Erg. vor St. + Afa	98	104		19	
Steuer geschätzt mit 30%	20	22		0	
Tilgungen bisher	35	35		35	
Tilgungen neu					
Steuer-NZ					
sonstiges					
finanzieller Spielraum	43	47		-16	

Leider aktuell nur als PDF-Datei verfügbar. Eine ausführbare EXCEL-Datei wird bereitgestellt, sobald ein technisches Problem gelöst ist.

Kosten- und Erfolgsplan GmbH

Planungsstand: Mai 2020

Werte in T€	Plan 2021				Plan 2022			
	T€		Änd. gegen Vorjahr		T€		Änd. gegen Vorjahr	
Umsatzerlöse	1.750	25,0%	350	25,0%		-100,0%	-1.750	-100,0%
Änderung der Teilfertigen			0				0	
frei			0				0	
Gesamtleistung	1.750	100,0%	350	-436,5%	0	100,0%	-1.750	-100,0%
Wareneinkauf	500	28,6%	75	17,6%			-500	-100,0%
Fremdleistungen	170	9,7%	100	142,9%			-170	-100,0%
Bestandsveränderungen (+ = Erhöhung)			0				0	
Bezugskosten			0				0	
Frei			0				0	
Rohhertrag I	1.080	61,7%	175	19,3%	0		-1.080	-100,0%
Personalkosten	735	42,0%	135	22,5%			-735	-100,0%
Rohhertrag II	345	19,7%	40	13,1%	0		-345	-100,0%
Raumkosten	60	3,4%	0	0,0%			-60	-100,0%
Versich./Beiträge	12	0,7%	2	20,0%			-12	-100,0%
Frei			0				0	
Leasing ohne Kfz	10	0,6%	-5	-33,3%			-10	-100,0%
Kfz-Kosten einschl. Kfz-St.	65	3,7%	15	30,0%			-65	-100,0%
Werbe-/Reisekosten	8	0,5%	0	0,0%			-8	-100,0%
Kosten der Warenabgabe	4	0,2%	1	33,3%			-4	-100,0%
Reparatur/Instandh.	18	1,0%	3	20,0%			-18	-100,0%
Sonstige Kosten	85	4,9%	3	3,7%			-85	-100,0%
Ergebnis vor Zinsen, AfA und kalk. Kosten	83	4,7%	21	33,9%	0		-83	-100,0%

Leider aktuell nur als PDF-Datei verfügbar. Eine ausführbare EXCEL-Datei wird bereitgestellt, sobald ein technisches Problem gelöst ist.

Kosten- und Erfolgsplan GmbH

Planungsstand: Mai 2020

Werte in T€	Plan 2021				Plan 2022			
Zinsen	35	2,0%	2	6,1%			-35	-100,0%
Abschreibungen	40	2,3%	-5	-11,1%			-40	-100,0%
Pauschalwertberichtigungen	2	0,1%	2	0,0%			-2	-100,0%
Kalkulatorische Kosten			-20	-100,0%			0	
Summe Kosten einschl. PK	1.074	61,4%	133	14,1%	0		-1.074	-100,0%
operatives Ergebnis v. St.	6	0,3%	42	-116,7%	0		-6	-100,0%
sonst. und a.o. betriebl. Erträge	15	0,9%	0	0,0%			-15	-100,0%
a.o. betriebl. Aufwend.	0		-5	-100,0%			0	0,0%
wirtschaftl. Ergebnis vor St.	21	1,2%	47	-180,8%	0		-21	-100,0%
Neutrale Aufwendungen			0				0	
Neutrale Erträge			0				0	
Ansparrücklage			0				0	
+ Kalkulatorische Kosten	0		-20		0		0	
Vorläufiges Ergebnis vor St.	21	1,2%	27	-126,3%	0		-21	-100,0%

Finanzielle Spielräume

Cash-flow = wirt. Erg. vor St. + Afa	61			0	
Steuer geschätzt mit 30%	6			0	
Tilgungen bisher	35				
Tilgungen neu	10				
Steuer-NZ					
sonstiges					
finanzieller Spielraum	10			0	

50 T€ nachfinanziert;
Laufzeit 5 Jahre.

Leider aktuell nur als PDF-Datei verfügbar. Eine ausführbare EXCEL-Datei wird bereitgestellt, sobald ein technisches Problem gelöst ist.

Planungsstand: Mai 2020

	Jan. 20	Feb. 20	Mrz. 20	Apr. 20	Mai. 20	Jun. 20	Jul. 20	Aug. 20	Sep. 20	Okt. 20	Nov. 20	Dez. 20	Kontrollfeld
Umsatzerlöse	11,0%	12,0%	6,0%	3,0%	3,0%	6,0%	9,0%	7,0%	11,0%	12,0%	10,0%	10,0%	100,0%
Änderung der Teilfertigen	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
frei	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Wareneinkauf	11,0%	12,0%	6,0%	3,0%	3,0%	6,0%	9,0%	7,0%	11,0%	12,0%	10,0%	10,0%	100,0%
Fremdleistungen	11,0%	12,0%	6,0%	3,0%	3,0%	6,0%	9,0%	7,0%	11,0%	12,0%	10,0%	10,0%	100,0%
Bestandsveränderungen (+ = Erhöhung)	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Bezugskosten	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Frei	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Personalkosten	9,0%	9,0%	9,0%	6,0%	4,0%	4,0%	7,0%	8,0%	11,0%	11,0%	11,0%	11,0%	100,0%
Raumkosten	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Versich./Beiträge	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Frei	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Leasing ohne Kfz	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Kfz-Kosten einschl. Kfz-St.	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Werbe-/Reisekosten	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Kosten der Warenabgabe	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Reparatur/Instandh.	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Sonstige Kosten	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Zinsen	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Abschreibungen	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Pauschalwertberichtigungen	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Kalkulatorische Kosten	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
sonst. und a.o. betriebl. Erträge	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
a.o. betriebl. Aufwend.	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Neutrale Aufwendungen	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Neutrale Erträge	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Ansparrücklage	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
+ Kalkulatorische Kosten	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%

**Plan-BWA 2020
GmbH**

Planungsstand: Mai 2020

Leider aktuell nur als PDF-Datei verfügbar. Eine ausführbare EXCEL-Datei wird bereitgestellt, sobald ein technisches Problem gelöst ist.

Werte in TC	Jan. 20	Feb. 20	Mrz. 20	Apr. 20	Mai. 20	Jun. 20	Jul. 20
Umsatzerlöse	154	168	84	42	42	84	126
Änderung der Teilfertigen	0	0	0	0	0	0	0
frei	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	154	168	84	42	42	84	126
Wareneinkauf	47	51	26	13	13	26	38
Fremdleistungen	8	8	4	2	2	4	6
Bestandsveränderungen (+ = Erhöhung)	0	0	0	0	0	0	0
Bezugskosten	0	0	0	0	0	0	0
Frei	0	0	0	0	0	0	0
Rohertrag I	100	109	54	27	27	54	81
Personalkosten	54	54	54	36	24	24	42
Rohertrag II	46	55	0	-9	3	30	39
Raumkosten	5	5	5	5	5	5	5
Versich./Beiträge	1	1	1	1	1	1	1
Frei	0	0	0	0	0	0	0
Leasing ohne Kfz	1	1	1	1	1	1	1
Kfz-Kosten einschl. Kfz-St.	4	4	4	4	4	4	4
Werbe-/Reisekosten	1	1	1	1	1	1	1
Kosten der Warenabgabe	0	0	0	0	0	0	0
Reparatur/Instandh.	1	1	1	1	1	1	1
Sonstige Kosten	7	7	7	7	7	7	7
Ergebnis vor Zinsen, AfA und kalk. Kosten	25	34	-20	-29	-17	10	19
Zinsen	3	3	3	3	3	3	3
Abschreibungen	4	4	4	4	4	4	4
Pauschalwertberichtigungen	0	0	0	0	0	0	0
Kalkulatorische Kosten	2	2	2	2	2	2	2
Summe Kosten einschl. PK	82	82	82	64	52	52	70
operatives Ergebnis v. St.	17	26	-28	-37	-25	2	11
sonst. und a.o. betriebl. Erträge	1	1	1	1	1	1	1
a.o. betriebl. Aufwend.	0	0	0	0	0	0	0
wirtschaftl. Ergebnis vor St.	18	27	-27	-36	-24	3	12
Neutrale Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
Neutrale Erträge	0	0	0	0	0	0	0
Ansparrücklage	0	0	0	0	0	0	0
+ Kalkulatorische Kosten	2	2	2	2	2	2	2
Voriäufiges Ergebnis vor St.	20	29	-26	-35	-23	4	14

Monatliche liquiditätsmäßige Unter-/Überdeckung Werte in TC	Jan. 20	Feb. 20	Mrz. 20	Apr. 20	Mai. 20	Jun. 20	Jul. 20
Zufluss-/Abfluss	22	31	-24	-33	-21	6	16
GewSt-VZ 15% von Ergebnis 2019?							
Tilgungen bisher; hier quartalsweise.			9			9	
Tilgungen neu							
finanzieller Spielraum mtl.	22	31	-32	-33	-21	-2	16
Anfangssaldo KK	0	22	52	20	-12	-33	-35
Endsaldo KK	22	52	20	-12	-33	-35	-20

**Plan-BWA 2020
GmbH**

Planungsstand: Mai 2020

Werte in TC	Aug. 20	Sep. 20	Okt. 20	Nov. 20	Dez. 20
Umsatzerlöse	98	154	168	140	140
Änderung der Teilfertigen	0	0	0	0	0
frei	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	98	154	168	140	140
Wareneinkauf	30	47	51	43	43
Fremdleistungen	5	8	8	7	7
Bestandsveränderungen (+ = Erhöhung)	0	0	0	0	0
Bezugskosten	0	0	0	0	0
Frei	0	0	0	0	0
Rohertrag I	63	100	109	91	91
Personalkosten	48	66	66	66	66
Rohertrag II	15	34	43	25	25
Raumkosten	5	5	5	5	5
Versich./Beiträge	1	1	1	1	1
Frei	0	0	0	0	0
Leasing ohne Kfz	1	1	1	1	1
Kfz-Kosten einschl. Kfz-St.	4	4	4	4	4
Werbe-/Reisekosten	1	1	1	1	1
Kosten der Warenabgabe	0	0	0	0	0
Reparatur/Instandh.	1	1	1	1	1
Sonstige Kosten	7	7	7	7	7
Ergebnis vor Zinsen, AfA und kalk. Kosten	-5	13	22	4	4
Zinsen	3	3	3	3	3
Abschreibungen	4	4	4	4	4
Pauschalwertberichtigungen	0	0	0	0	0
Kalkulatorische Kosten	2	2	2	2	2
Summe Kosten einschl. PK	76	94	94	94	94
operatives Ergebnis v. St.	-13	5	14	-4	-4
sonst. und a.o. betriebl. Erträge	1	1	1	1	1
a.o. betriebl. Aufwend.	0	0	0	0	0
wirtschaftl. Ergebnis vor St.	-12	6	15	-3	-3
Neutrale Aufwendungen	0	0	0	0	0
Neutrale Erträge	0	0	0	0	0
Ansparrücklage	0	0	0	0	0
+ Kalkulatorische Kosten	2	2	2	2	2
Vorläufiges Ergebnis vor St.	-11	8	17	-1	-1

Monatliche liquiditätsmäßige Unter-/Überdeckung Werte in TC	Aug. 20	Sep. 20	Okt. 20	Nov. 20	Dez. 20
Zufluss-/Abfluss	-8	10	19	1	1
GewSt-VZ 15% von Ergebnis 2019?					
Tilgungen bisher; hier quartalsweise.		9			9
Tilgungen neu					
finanzieller Spielraum mtl.	-8	1	19	1	-8
Anfangssaldo KK	-20	-28	-27	-9	-8
Endsaldo KK	-28	-27	-9	-8	-16

Verteilung der Planwerte auf die Plan-BWA 2021

GmbH

Planungsstand: Mai 2020

Leider aktuell nur als PDF-Datei verfügbar. Eine ausführbare EXCEL-Datei wird bereitgestellt, sobald ein technisches Problem gelöst ist.

	Jan. 21	Feb. 21	Mrz. 21	Apr. 21	Mai. 21	Jun. 21	Jul. 21	Aug. 21	Sep. 21	Okt. 21	Nov. 21	Dez. 21	Kontrollfeld
Umsatzerlöse	7,0%	8,0%	9,0%	9,5%	8,5%	10,0%	10,0%	7,0%	8,0%	8,0%	8,0%	7,0%	100,0%
Änderung der Teilfertigen	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
frei	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Wareneinkauf	7,0%	8,0%	9,0%	9,5%	8,5%	10,0%	10,0%	7,0%	8,0%	8,0%	8,0%	7,0%	100,0%
Fremdleistungen	7,0%	8,0%	9,0%	9,5%	8,5%	10,0%	10,0%	7,0%	8,0%	8,0%	8,0%	7,0%	100,0%
Bestandsveränderungen (+ = Erhöhung)	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Bezugskosten	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Frei	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Personalkosten	6,0%	7,0%	8,0%	8,5%	8,5%	8,5%	9,0%	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%	10,5%	100,0%
Raumkosten	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Versich./Beiträge	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Frei	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Leasing ohne Kfz	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Kfz-Kosten einschl. Kfz-St.	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Werbe-/Reisekosten	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Kosten der Warenabgabe	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Reparatur/Instandh.	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Sonstige Kosten	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Zinsen	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Abschreibungen	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Pauschalwertberichtigungen	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Kalkulatorische Kosten	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
sonst. und a.o. betriebl. Erträge	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
a.o. betriebl. Aufwend.	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Neutrale Aufwendungen	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Neutrale Erträge	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
Ansparrücklage	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%
+ Kalkulatorische Kosten	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	100,0%

**Plan-BWA 2021
GmbH**

Planungsstand: Mai 2020

Werte in TC	Jan. 21	Feb. 21	Mrz. 21	Apr. 21	Mai. 21	Jun. 21	Jul. 21
Umsatzerlöse	123	140	158	166	149	175	175
Änderung der Teilfertigen	0	0	0	0	0	0	0
frei	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	123	140	158	166	149	175	175
Wareneinkauf	35	40	45	48	43	50	50
Fremdleistungen	12	14	15	16	14	17	17
Bestandsveränderungen (+ = Erhöhung)	0	0	0	0	0	0	0
Bezugskosten	0	0	0	0	0	0	0
Frei	0	0	0	0	0	0	0
Rohertrag I	76	86	97	103	92	108	108
Personalkosten	44	51	59	62	62	62	66
Rohertrag II	32	35	38	40	29	46	42
Raumkosten	5	5	5	5	5	5	5
Versich./Beiträge	1	1	1	1	1	1	1
Frei	0	0	0	0	0	0	0
Leasing ohne Kfz	1	1	1	1	1	1	1
Kfz-Kosten einschl. Kfz-St.	5	5	5	5	5	5	5
Werbe-/Reisekosten	1	1	1	1	1	1	1
Kosten der Warenabgabe	0	0	0	0	0	0	0
Reparatur/Instandh.	2	2	2	2	2	2	2
Sonstige Kosten	7	7	7	7	7	7	7
Ergebnis vor Zinsen, AfA und kalk. Kosten	10	13	17	18	7	24	20
Zinsen	3	3	3	3	3	3	3
Abschreibungen	3	3	3	3	3	3	3
Pauschalwertberichtigungen	0	0	0	0	0	0	0
Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
Summe Kosten einschl. PK	72	80	87	91	91	91	94
operatives Ergebnis v. St.	3	7	10	12	1	17	14
sonst. und a.o. betriebl. Erträge	1	1	1	1	1	1	1
a.o. betriebl. Aufwend.	0	0	0	0	0	0	0
wirtschaftl. Ergebnis vor St.	5	8	11	13	2	19	15
Neutrale Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
Neutrale Erträge	0	0	0	0	0	0	0
Ansparrücklage	0	0	0	0	0	0	0
+ Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
Voriäufiges Ergebnis vor St.	5	8	11	13	2	19	15

Monatliche liquiditätsmäßige Unter-/Überdeckung Werte in TC	Jan. 21	Feb. 21	Mrz. 21	Apr. 21	Mai. 21	Jun. 21	Jul. 21
Zufluss-/Abfluss	8	11	15	16	6	22	18
GewSt-VZ 15% von Ergebnis 2019?							
Tilgungen bisher; hier quartalsweise.			9			9	
Tilgungen neu			3			3	
finanzieller Spielraum mtl.	8	11	3	16	6	11	18
Anfangssaldo KK	-16	-8	3	7	23	29	39
Endsaldo KK	-8	3	7	23	29	39	58

Leider aktuell nur als PDF-Datei verfügbar. Eine ausführbare EXCEL-Datei wird bereitgestellt, sobald ein technisches Problem gelöst ist.

Plan-BWA 2021 GmbH
Planungsstand: Mai 2020

Werte in TC	Aug. 21	Sep. 21	Okt. 21	Nov. 21	Dez. 21
Umsatzerlöse	123	140	140	140	123
Änderung der Teilfertigen	0	0	0	0	0
frei	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	123	140	140	140	123
Wareneinkauf	35	40	40	40	35
Fremdleistungen	12	14	14	14	12
Bestandsveränderungen (+ = Erhöhung)	0	0	0	0	0
Bezugskosten	0	0	0	0	0
Frei	0	0	0	0	0
Rohertrag I	76	86	86	86	76
Personalkosten	62	62	62	62	77
Rohertrag II	13	24	24	24	-2
Raumkosten	5	5	5	5	5
Versich./Beiträge	1	1	1	1	1
Frei	0	0	0	0	0
Leasing ohne Kfz	1	1	1	1	1
Kfz-Kosten einschl. Kfz-St.	5	5	5	5	5
Werbe-/Reisekosten	1	1	1	1	1
Kosten der Warenabgabe	0	0	0	0	0
Reparatur/Instandh.	2	2	2	2	2
Sonstige Kosten	7	7	7	7	7
Ergebnis vor Zinsen, AfA und kalk. Kosten	-9	2	2	2	-23
Zinsen	3	3	3	3	3
Abschreibungen	3	3	3	3	3
Pauschalwertberichtigungen	0	0	0	0	0
Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0
Summe Kosten einschl. PK	91	91	91	91	105
operatives Ergebnis v. St.	-15	-4	-4	-4	-30
sonst. und a.o. betriebl. Erträge	1	1	1	1	1
a.o. betriebl. Aufwend.	0	0	0	0	0
wirtschaftl. Ergebnis vor St.	-14	-3	-3	-3	-29
Neutrale Aufwendungen	0	0	0	0	0
Neutrale Erträge	0	0	0	0	0
Ansparrücklage	0	0	0	0	0
+ Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0
Vorläufiges Ergebnis vor St.	-14	-3	-3	-3	-29

Monatliche liquiditätsmäßige Unter-/Überdeckung Werte in TC	Aug. 21	Sep. 21	Okt. 21	Nov. 21	Dez. 21
Zufluss-/Abfluss	-11	0	0	0	-25
GewSt-VZ 15% von Ergebnis 2019?					
Tilgungen bisher; hier quartalsweise.		9			9
Tilgungen neu		3			3
finanzieller Spielraum mtl.	-11	-11	0	0	-36
Anfangssaldo KK	58	47	36	36	36
Endsaldo KK	47	36	36	36	0