

Tools zur Erfassung der Planungsprämissen

Exactplanner PRO - Version 8.25.9.1

Datei Bearbeiten Ansicht Extras ?

Format der Planmappe Planungsgrundlagen Produkte Leistungen Debitoren Kreditoren Mitarbeiter Sozialabgaben Gemeinkosten Kostenarten Umsatzsteuer auswählen Eröffnungsbilanz Langfristige Kredite Gewerbesteuer Planmappe öffnen

Basisinformationen
Darlehensformulare
Eröffnungsbilanz
Exportanteile
Format der Planmappe
Gemeinkosten
Gewerbesteuer
Kontakt Daten (Mandant)
Kontokorrent
Kostenarten
Kosten des Wareneinsatzes
Landeskennzeichen
Lieferungen ins Ausland
Materialkosten
Mitarbeiterstruktur
Personalbereiche
Planungsbeginn
Planungsgrundlagen
Produkte, Waren, Leistungen
Rechtsform des Unternehmens
Skontoabzug
Sozialabgaben

Planmappe öffnen

Hilfe zu diesem Formular

Währung und Darstellungsformat ?

Mit welcher Währung soll geplant werden? Euro (€) ▾
Geschätzter Umsatz im ersten Jahr? bis 7 Millionen ▾
Zahlenformat? Volle Währungseinheit ▾

Gesellschaftsrechtliche Grundlagen ?

Welche Rechtsform hat das Unternehmen? Kapitalgesellschaft ▾

Steuerrechtliche Grundlagen ? ?

USt auf Umsatz, Material- und Wareneinsatz? Immer volle Steuersätze ▾
USt: Erwerb/Verkauf eigener Grundstücke? Volle Steuersätze ▾
USt: Erwerb/Verkauf von Wirtschaftsgütern? Volle Steuersätze ▾
USt: Immaterielle VG/Firmenkauf bzw. -verkauf? Volle Steuersätze ▾
Umsatzsteuer auf die Gemeinkosten? Übliche Steuersätze ▾
Soll die Einkommen-/Körperschaftsteuer berechnet werden? Ja ▾
Soll die Gewerbesteuer berechnet werden? Ja ▾

exactplanner™

Vermögen - Schulden - Kreditaufnahmen ?

Gibt es Vermögen / Schulden? Ja ▾
Werden Bankkredite beantragt? Ja ▾

Bank, Wertpapiere, Fonds, Aktien ?

Kapitalerträge: Zinsen, Rendite 0,5 %
Zinssatz: Kontokorrent 12 %
Bereitstellungsprovision für Dispo 2 %
Kontokorrent: Überziehungslimit 120.000 €

Planungsniveau ?

Sollten Sie beabsichtigen unter Level 2 zu planen und den Expertenmodus nutzen, klonen Sie bitte vorher Ihr Projekt.

Planungsniveau: Schnell und sicher ▾

Automatik Zurück Weiter

Nachfolgend die inhaltliche Darstellung wesentlicher Teilpläne:

- Umsatzplan
- Wareneinsatzplan (optional)
- Materialkostenplan (optional)
- Kapazitätsplan (optional)
- Personalkostenplan
- Gemeinkostenplan
- Investitionsplan.

Die Planungsinhalte variieren je nach Branche, Rechtsform und Größe des Unternehmens. Die Software steuert anhand der hinterlegten Planungsprämissen die inhaltliche Gestaltung bis ins kleinste Detail.

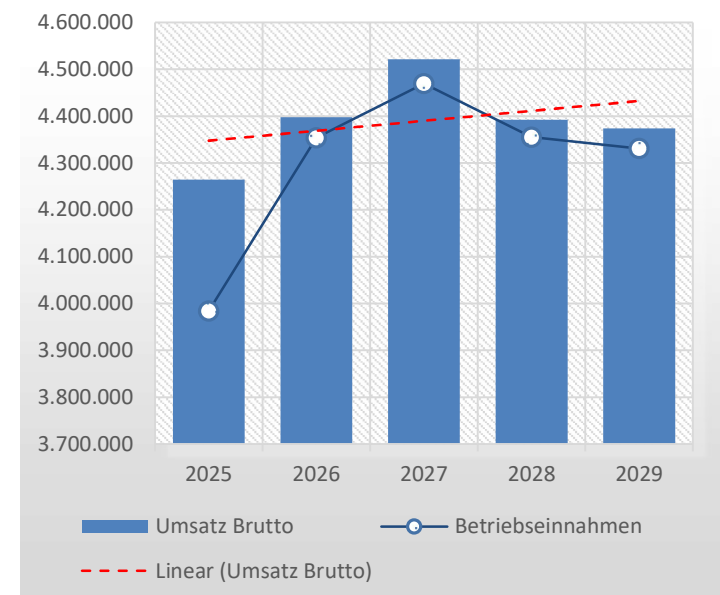
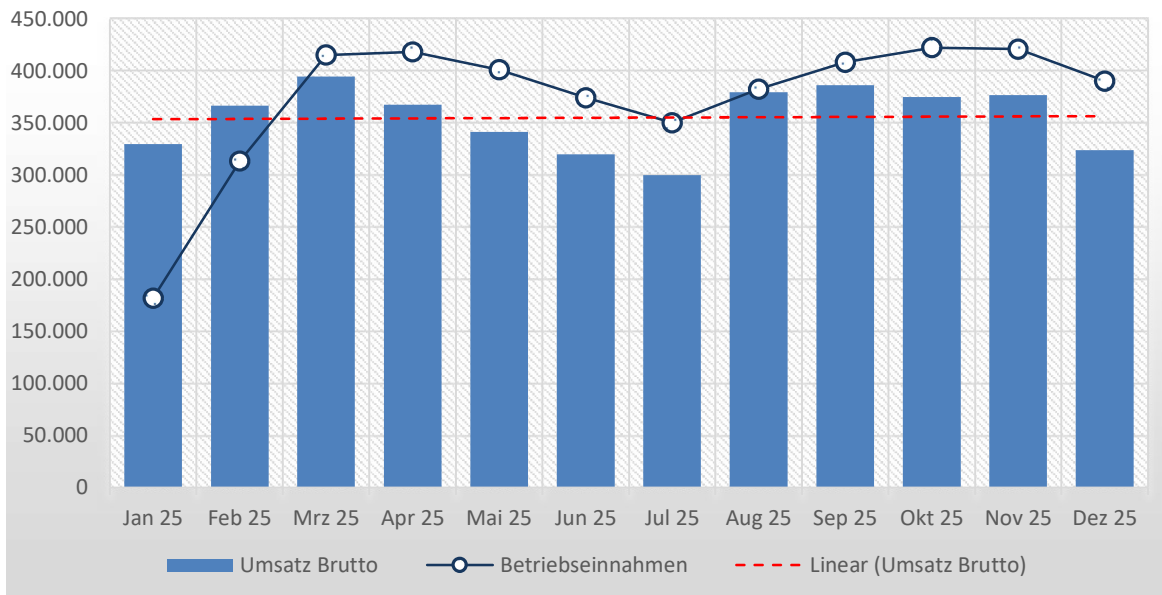
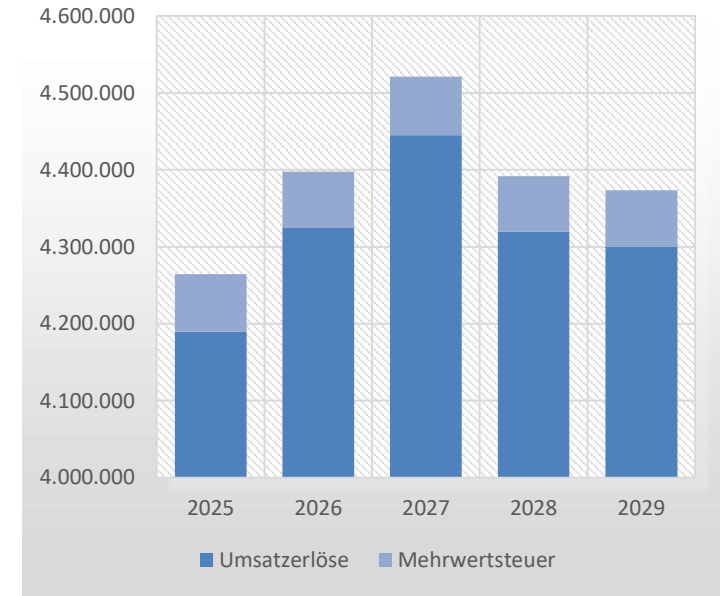
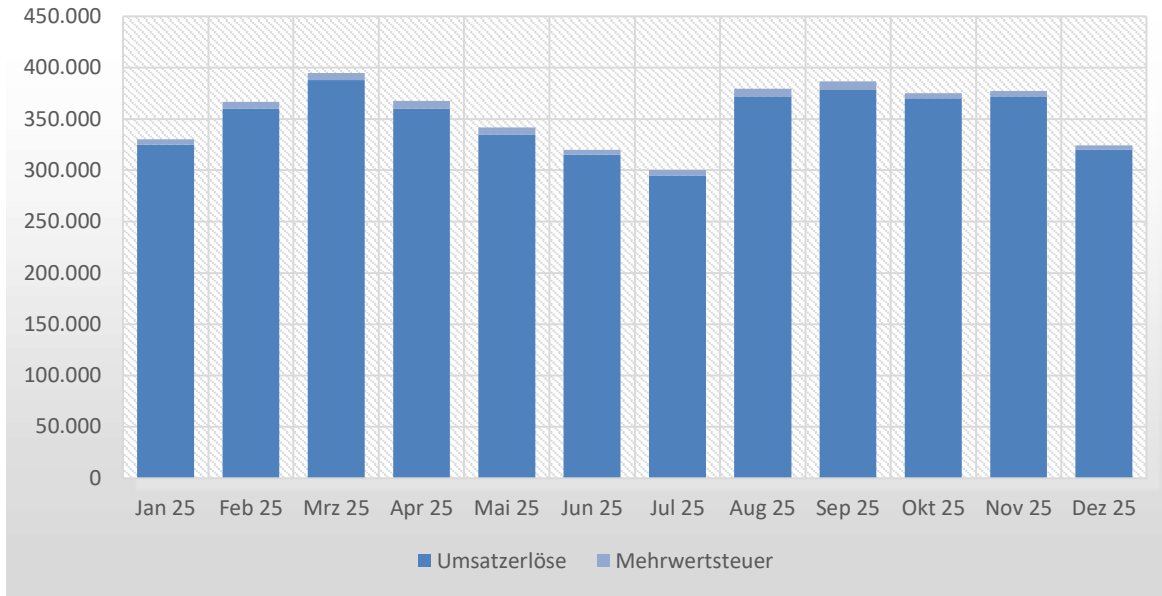
Ihre Aufgabe: Abschätzung und Übernahme künftiger Umsätze, Kosten und Investitionen (jeweils Netto). Das ist alles, was Sie tun müssen.



Umsatzplanung

| Umsatz in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Beispiel: Produktgruppe I | 25.000 | 35.000 | 35.000 | 40.000 | 35.000 | 25.000 | 25.000 | 40.000 | 45.000 | 25.000 | 25.000 | 20.000 | 375.000 | 360.000 | 380.000 | 350.000 | 360.000 |
| Beispiel: Produktgruppe II | 50.000 | 55.000 | 60.000 | 30.000 | 25.000 | 45.000 | 40.000 | 55.000 | 40.000 | 50.000 | 45.000 | 30.000 | 525.000 | 600.000 | 650.000 | 700.000 | 720.000 |
| Musterhafte Handelsware | 40.000 | 35.000 | 48.000 | 45.000 | 55.000 | 35.000 | 45.000 | 60.000 | 50.000 | 35.000 | 45.000 | 50.000 | 543.000 | 500.000 | 550.000 | 500.000 | 450.000 |
| Top Handelsware | 80.000 | 85.000 | 90.000 | 90.000 | 80.000 | 75.000 | 65.000 | 80.000 | 85.000 | 85.000 | 75.000 | 70.000 | 960.000 | 1.000.000 | 1.100.000 | 1.200.000 | 1.250.000 |
| Sonstige Handelsware | 25.000 | 30.000 | 30.000 | 35.000 | 30.000 | 35.000 | 30.000 | 32.000 | 33.000 | 35.000 | 25.000 | 20.000 | 360.000 | 300.000 | 250.000 | 300.000 | 250.000 |
| Super Service | 75.000 | 85.000 | 90.000 | 80.000 | 75.000 | 70.000 | 65.000 | 75.000 | 90.000 | 110.000 | 120.000 | 100.000 | 1.035.000 | 1.200.000 | 1.200.000 | 1.000.000 | 800.000 |
| Service 24 | 25.000 | 30.000 | 30.000 | 35.000 | 30.000 | 25.000 | 20.000 | 25.000 | 30.000 | 25.000 | 32.000 | 25.000 | 332.000 | 300.000 | 250.000 | 200.000 | 400.000 |
| Produkte aus eigener Herstellung | 75.000 | 90.000 | 95.000 | 70.000 | 60.000 | 70.000 | 65.000 | 95.000 | 85.000 | 75.000 | 70.000 | 50.000 | 900.000 | 960.000 | 1.030.000 | 1.050.000 | 1.080.000 |
| Handelswaren | 145.000 | 150.000 | 168.000 | 170.000 | 165.000 | 145.000 | 140.000 | 172.000 | 168.000 | 155.000 | 145.000 | 140.000 | 1.863.000 | 1.800.000 | 1.900.000 | 2.000.000 | 1.950.000 |
| Dienstleistung/Sonstige Leistungen | 100.000 | 115.000 | 120.000 | 115.000 | 105.000 | 95.000 | 85.000 | 100.000 | 120.000 | 135.000 | 152.000 | 125.000 | 1.367.000 | 1.500.000 | 1.450.000 | 1.200.000 | 1.200.000 |
| Erlöse sonstige | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 60.000 | 65.000 | 65.000 | 70.000 | 70.000 |
| Umsatzerlöse | 325.000 | 360.000 | 388.000 | 360.000 | 335.000 | 315.000 | 295.000 | 372.000 | 378.000 | 370.000 | 372.000 | 320.000 | 4.190.000 | 4.325.000 | 4.445.000 | 4.320.000 | 4.300.000 |
| Exportanteil | 10,00% | 10,00% | 10,00% | 10,00% | 10,00% | 10,00% | 10,00% | 10,00% | 10,00% | 10,00% | 10,00% | 10,00% | | 10,00% | 10,00% | 10,00% | 10,00% |
| Exportenerlöse | 32.500 | 36.000 | 38.800 | 36.000 | 33.500 | 31.500 | 29.500 | 37.200 | 37.800 | 37.000 | 37.200 | 32.000 | 419.000 | 432.500 | 444.500 | 432.000 | 430.000 |
| Netto Inlandsumsatz | 292.500 | 324.000 | 349.200 | 324.000 | 301.500 | 283.500 | 265.500 | 334.800 | 340.200 | 333.000 | 334.800 | 288.000 | 3.771.000 | 3.892.500 | 4.000.500 | 3.888.000 | 3.870.000 |
| Mehrwertsteuer | 5.130 | 6.840 | 6.840 | 7.695 | 6.840 | 5.130 | 5.130 | 7.695 | 8.550 | 5.130 | 5.130 | 4.275 | 74.385 | 72.675 | 76.095 | 71.820 | 73.530 |
| Brutto Inlandsumsatz | 297.630 | 330.840 | 356.040 | 331.695 | 308.340 | 288.630 | 270.630 | 342.495 | 348.750 | 338.130 | 339.930 | 292.275 | 3.845.385 | 3.965.175 | 4.076.595 | 3.959.820 | 3.943.530 |
| Brutto Umsatz | 330.130 | 366.840 | 394.840 | 367.695 | 341.840 | 320.130 | 300.130 | 379.695 | 386.550 | 375.130 | 377.130 | 324.275 | 4.264.385 | 4.397.675 | 4.521.095 | 4.391.820 | 4.373.530 |
| Geldeingang | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 50,00% | 165.065 | 183.420 | 197.420 | 183.848 | 170.920 | 160.065 | 150.065 | 189.848 | 193.275 | 187.565 | 188.565 | 162.138 | 2.132.193 | | | | |
| 30,00% | 0 | 99.039 | 110.052 | 118.452 | 110.309 | 102.552 | 96.039 | 90.039 | 113.909 | 115.965 | 112.539 | 113.139 | 1.182.033 | | | | |
| 20,00% | 0 | 0 | 66.026 | 73.368 | 78.968 | 73.539 | 68.368 | 64.026 | 60.026 | 75.939 | 77.310 | 75.026 | 712.596 | vom Vorjahr | | | |
| 0,00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 237.564 | 238.019 | 244.699 | 237.702 |
| 100,00% | 165.065 | 282.459 | 373.498 | 375.668 | 360.197 | 336.156 | 314.472 | 343.913 | 367.210 | 379.469 | 378.414 | 350.303 | 4.026.822 | 4.159.656 | 4.276.396 | 4.154.118 | 4.136.818 |
| Gewährte Skonti 2 % | 3.301 | 3.668 | 3.948 | 3.677 | 3.418 | 3.201 | 3.001 | 3.797 | 3.866 | 3.751 | 3.771 | 3.243 | 42.644 | 43.977 | 45.211 | 43.918 | 43.735 |
| Einnahmen aus Umsatz | 161.764 | 278.791 | 369.550 | 371.991 | 356.778 | 332.955 | 311.471 | 340.116 | 363.344 | 375.718 | 374.643 | 347.060 | 3.984.178 | 4.353.243 | 4.469.204 | 4.354.899 | 4.330.785 |
| Korrektur der Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Betriebseinnahmen | 161.764 | 278.791 | 369.550 | 371.991 | 356.778 | 332.955 | 311.471 | 340.116 | 363.344 | 375.718 | 374.643 | 347.060 | 3.984.178 | 4.353.243 | 4.469.204 | 4.354.899 | 4.330.785 |

Geplante Umsätze und Geldeingänge



Geplante Material- /Wareneinstandskosten

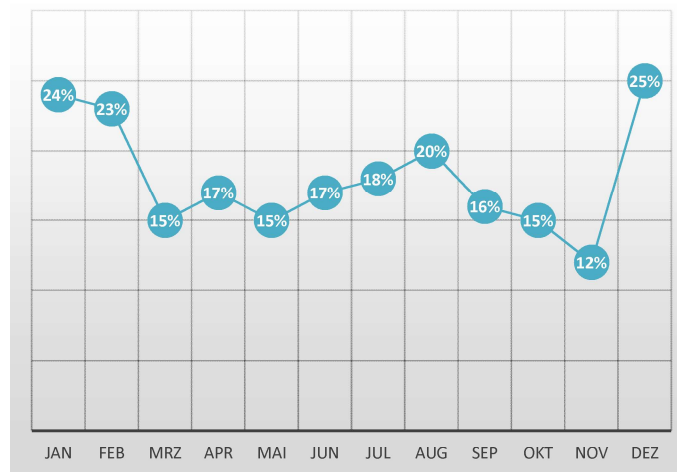
| Material und Waren in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Einsatzfaktor (%) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Beispiel: Produktgruppe I | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% |
| Beispiel: Produktgruppe II | 27,00% | 27,00% | 27,00% | 27,00% | 27,00% | 27,00% | 27,00% | 27,00% | 27,00% | 27,00% | 27,00% | 27,00% | | 27,00% | 27,00% | 27,00% | 27,00% |
| Musterhafte Handelsware | 70,00% | 70,00% | 70,00% | 70,00% | 70,00% | 70,00% | 70,00% | 70,00% | 70,00% | 70,00% | 70,00% | 70,00% | | 70,00% | 70,00% | 70,00% | 70,00% |
| Top Handelsware | 68,00% | 68,00% | 68,00% | 68,00% | 68,00% | 68,00% | 68,00% | 68,00% | 68,00% | 68,00% | 68,00% | 68,00% | | 68,00% | 68,00% | 68,00% | 68,00% |
| Sonstige Handelsware | 65,00% | 65,00% | 65,00% | 65,00% | 65,00% | 65,00% | 65,00% | 65,00% | 65,00% | 65,00% | 65,00% | 65,00% | | 65,00% | 65,00% | 65,00% | 65,00% |
| Super Service | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Service 24 | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Beispiel: Produktgruppe I | 6.250 | 8.750 | 8.750 | 10.000 | 8.750 | 6.250 | 6.250 | 10.000 | 11.250 | 6.250 | 6.250 | 5.000 | 93.750 | 90.000 | 95.000 | 87.500 | 90.000 |
| Beispiel: Produktgruppe II | 13.500 | 14.850 | 16.200 | 8.100 | 6.750 | 12.150 | 10.800 | 14.850 | 10.800 | 13.500 | 12.150 | 8.100 | 141.750 | 162.000 | 175.500 | 189.000 | 194.400 |
| Musterhafte Handelsware | 28.000 | 24.500 | 33.600 | 31.500 | 38.500 | 24.500 | 31.500 | 42.000 | 35.000 | 24.500 | 31.500 | 35.000 | 380.100 | 350.000 | 385.000 | 350.000 | 315.000 |
| Top Handelsware | 54.400 | 57.800 | 61.200 | 61.200 | 54.400 | 51.000 | 44.200 | 54.400 | 57.800 | 57.800 | 51.000 | 47.600 | 652.800 | 680.000 | 748.000 | 816.000 | 850.000 |
| Sonstige Handelsware | 16.250 | 19.500 | 19.500 | 22.750 | 19.500 | 22.750 | 19.500 | 20.800 | 21.450 | 22.750 | 16.250 | 13.000 | 234.000 | 195.000 | 162.500 | 195.000 | 162.500 |
| Super Service | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Service 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Material- bzw. Warenkosten | 118.400 | 125.400 | 139.250 | 133.550 | 127.900 | 116.650 | 112.250 | 142.050 | 136.300 | 124.800 | 117.150 | 108.700 | 1.502.400 | 1.477.000 | 1.566.000 | 1.637.500 | 1.611.900 |
| Temporär abweichende Beschaffung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Fremdleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AB: Lagerbestand | 10.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aufstockung des Lagerbestands | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abweichender Verbrauch | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktueller Lagerbestand | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Material-/Wareneinsatz (Netto) | 118.400 | 125.400 | 139.250 | 133.550 | 127.900 | 116.650 | 112.250 | 142.050 | 136.300 | 124.800 | 117.150 | 108.700 | 1.502.400 | 1.477.000 | 1.566.000 | 1.637.500 | 1.611.900 |
| Material-/Wareneinkauf (Brutto) | 118.838 | 126.013 | 139.863 | 134.250 | 128.513 | 117.088 | 112.688 | 142.750 | 137.088 | 125.238 | 117.588 | 109.050 | 1.508.963 | 1.483.300 | 1.572.650 | 1.643.625 | 1.618.200 |
| Liquiditätsabfluss | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 50,00% | 59.419 | 63.006 | 69.931 | 67.125 | 64.256 | 58.544 | 56.344 | 71.375 | 68.544 | 62.619 | 58.794 | 54.525 | 754.481 | | | | |
| 50,00% | 0 | 59.419 | 63.006 | 69.931 | 67.125 | 64.256 | 58.544 | 56.344 | 71.375 | 68.544 | 62.619 | 58.794 | 699.956 | | | | |
| 0,00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | vom Vorjahr | | | |
| 0,00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54.525 | 55.135 | 58.456 | 61.094 |
| 100,00% | 59.419 | 122.425 | 132.938 | 137.056 | 131.381 | 122.800 | 114.888 | 127.719 | 139.919 | 131.163 | 121.413 | 113.319 | 1.454.438 | 1.428.165 | 1.514.194 | 1.582.531 | 1.558.051 |
| Erhaltene Skonti 3 % | 1.783 | 1.890 | 2.098 | 2.014 | 1.928 | 1.756 | 1.690 | 2.141 | 2.056 | 1.879 | 1.764 | 1.636 | 22.634 | 22.250 | 23.590 | 24.654 | 24.273 |
| Korrektur der Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausgaben für Material/Waren | 57.636 | 120.535 | 130.840 | 135.043 | 129.454 | 121.044 | 113.197 | 125.578 | 137.862 | 129.284 | 119.649 | 111.683 | 1.431.803 | 1.460.440 | 1.545.739 | 1.616.332 | 1.594.872 |

Produktions- und Mitarbeiterplanung

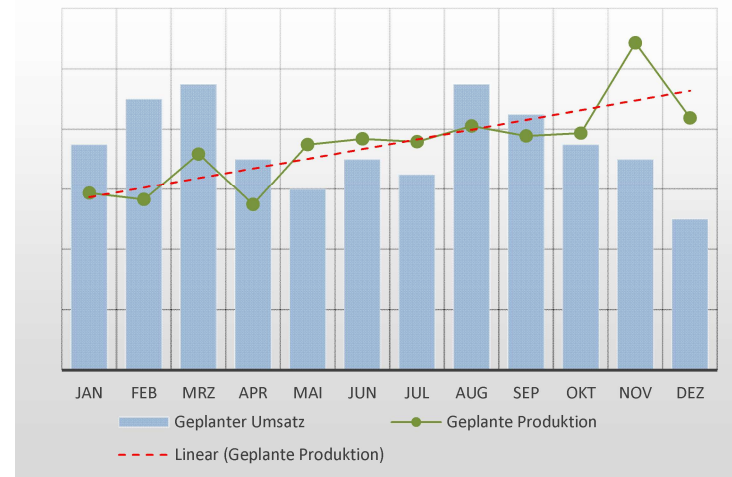
| Kapazität in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|
| Arbeitstage je Periode | 21 | 20 | 23 | 18 | 20 | 21 | 21 | 23 | 21 | 21 | 21 | 19 | 249 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| Arbeitszeit je Mitarbeiter pro Tag | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Fehlzeiten in % | 24% | 23% | 15% | 17% | 15% | 17% | 18% | 20% | 16% | 15% | 12% | 25% | 18% | 19% | 19% | 19% | 19% |
| Einsatzfaktor in % | 76% | 77% | 85% | 83% | 85% | 83% | 82% | 80% | 84% | 85% | 88% | 75% | 82% | 81% | 81% | 81% | 81% |
| Stunden pro Kopf | 128 | 123 | 156 | 120 | 136 | 139 | 138 | 147 | 141 | 143 | 148 | 114 | 1.633 | 1.620 | 1.620 | 1.620 | 1.620 |
| Arbeitskräfte | 5 | 5 | 5 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 8 | | 8 | 8 | 7 | 7 |
| Stunden gesamt | 638 | 616 | 782 | 598 | 816 | 837 | 827 | 883 | 847 | 857 | 1.183 | 912 | 9.795 | 12.960 | 12.960 | 11.340 | 11.340 |
| Umsatz je Stunde in € | 92 | 92 | 92 | 92 | 92 | 92 | 92 | 92 | 92 | 92 | 92 | 92 | | 74 | 79 | 93 | 95 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|
| Eigenproduktion | 58.661 | 56.602 | 71.856 | 54.912 | 74.980 | 76.876 | 75.950 | 81.155 | 77.803 | 78.729 | 108.677 | 83.801 | 900.000 | 960.000 | 1.030.000 | 1.050.000 | 1.080.000 |
| Umsatz Eigenfertigung | 75.000 | 90.000 | 95.000 | 70.000 | 60.000 | 70.000 | 65.000 | 95.000 | 85.000 | 75.000 | 70.000 | 50.000 | 900.000 | 960.000 | 1.030.000 | 1.050.000 | 1.080.000 |
| Bestandsveränderung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bewertungsfaktor | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| AB: Fertige Erzeugnisse | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Fertige Erzeugnisse | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |

Fehlzeiten



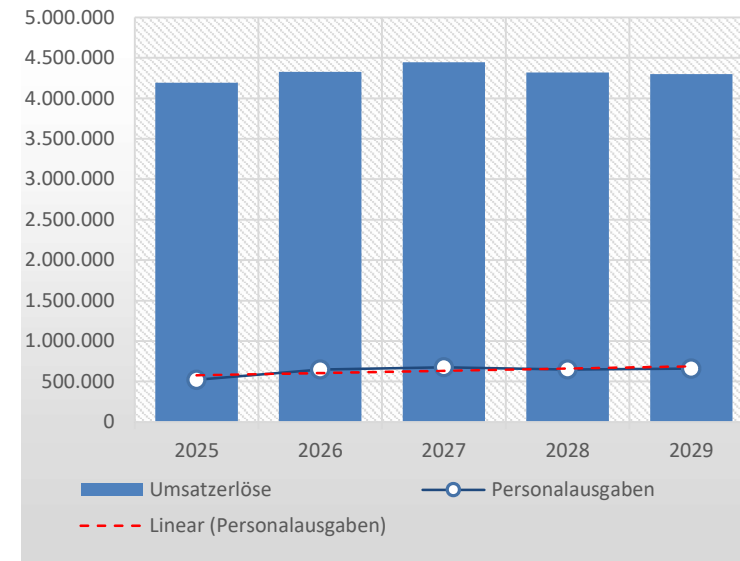
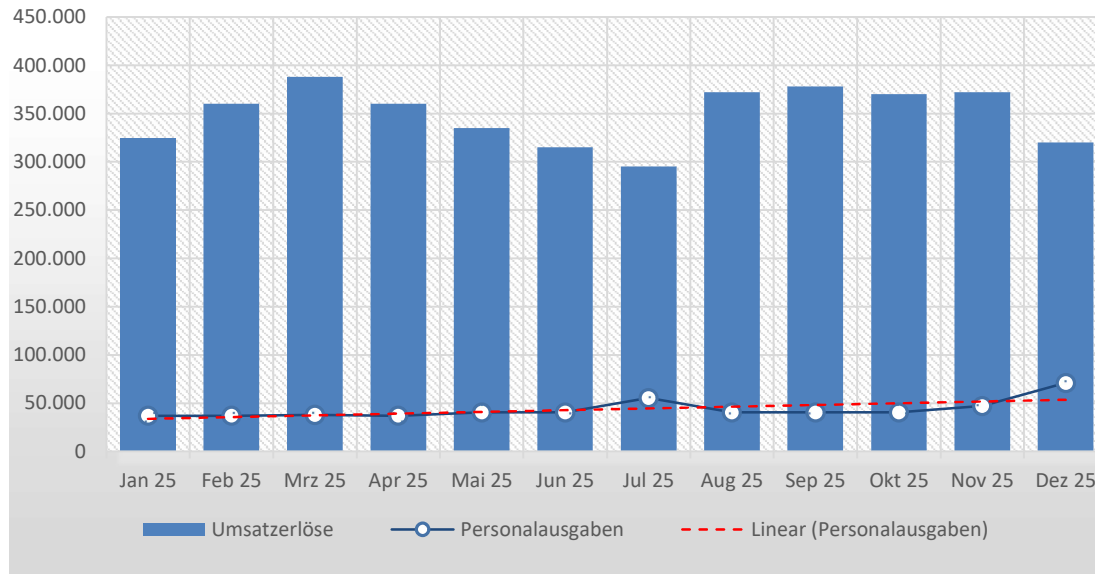
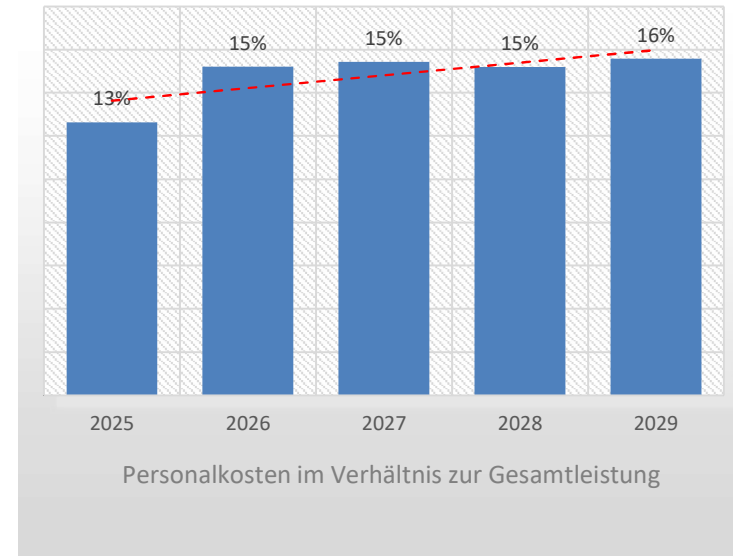
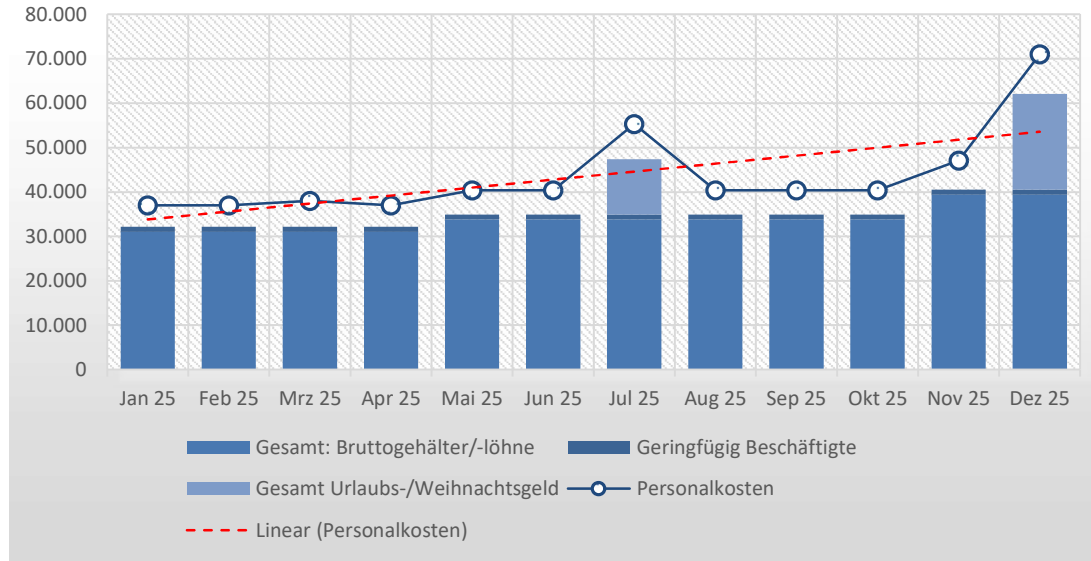
Produktion



Planung der Personalkosten

| Personalkosten in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>Geschäftsführer</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bruttogehälter/-löhne | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 108.000 | 115.000 | 120.000 | 125.000 | 125.000 |
| Urlaubs-/Weihnachtsgeld | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.000 | 9.000 | 9.500 | 10.000 | 10.400 | 10.400 |
| Sozialabgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Produktionsbereich</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Monatsdurchschnittslohn | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | | 2.950 | 3.050 | 3.100 | 3.200 |
| Anzahl Arbeitskräfte | 5 | 5 | 5 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 8 | | 8 | 8 | 7 | 7 |
| Monatsbrutto | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 16.800 | 16.800 | 16.800 | 16.800 | 16.800 | 16.800 | 22.400 | 22.400 | 201.600 | 283.200 | 292.800 | 260.400 | 268.800 |
| Urlaubs-/Weihnachtsgeld | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.500 | 17.000 | 23.600 | 24.400 | 21.700 | 22.400 |
| Sozialabgaben | 2.751 | 2.751 | 2.751 | 2.751 | 3.301 | 3.301 | 3.301 | 3.301 | 3.301 | 3.301 | 4.402 | 4.402 | 39.614 | 55.649 | 57.535 | 51.169 | 52.819 |
| <i>Verwaltungspersonal</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bruttogehälter/-löhne | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 72.000 | 75.000 | 80.000 | 83.000 | 85.000 |
| Urlaubs-/Weihnachtsgeld | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.000 | 6.000 | 6.200 | 6.700 | 6.900 | 7.100 |
| Sozialabgaben | 1.179 | 1.179 | 1.179 | 1.179 | 1.179 | 1.179 | 1.179 | 1.179 | 1.179 | 1.179 | 1.179 | 1.179 | 14.148 | 14.738 | 15.720 | 16.310 | 16.703 |
| <i>Sonstige Mitarbeiter</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bruttogehälter/-löhne | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 24.000 | 25.000 | 27.000 | 30.000 | 30.000 |
| Urlaubs-/Weihnachtsgeld | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000 | 2.000 | 2.100 | 2.250 | 2.500 | 2.500 |
| Sozialabgaben | 393 | 393 | 393 | 393 | 393 | 393 | 393 | 393 | 393 | 393 | 393 | 393 | 4.716 | 4.913 | 5.306 | 5.895 | 5.895 |
| Gesamt: Bruttogehälter/-löhne | 31.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 | 33.800 | 33.800 | 33.800 | 33.800 | 33.800 | 33.800 | 39.400 | 39.400 | 405.600 | 498.200 | 519.800 | 498.400 | 508.800 |
| Sozialabgaben: Gehälter/Löhne | 4.323 | 4.323 | 4.323 | 4.323 | 4.873 | 4.873 | 4.873 | 4.873 | 4.873 | 4.873 | 5.974 | 5.974 | 58.478 | 75.299 | 78.561 | 73.373 | 75.417 |
| <i>Geringfügig Beschäftigte</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Geringfügig Beschäftigte | 1.120 | 1.120 | 1.120 | 1.120 | 1.120 | 1.120 | 1.120 | 1.120 | 1.120 | 1.120 | 1.120 | 1.120 | 13.440 | 20.160 | 20.160 | 20.160 | 20.160 |
| Sozialabgaben | 352 | 352 | 352 | 352 | 352 | 352 | 352 | 352 | 352 | 352 | 352 | 352 | 4.220 | 6.330 | 6.330 | 6.330 | 6.330 |
| Gesamt Urlaubs-/Weihnachtsgeld | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.500 | 34.000 | 41.400 | 43.350 | 41.500 | 42.400 |
| Sozialabgaben: Weihnachtsgeld | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.456 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.456 | 4.913 | 6.268 | 6.553 | 6.111 | 6.288 |
| Berufsgenossenschaft | 0 | 0 | 960 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 960 | 1.000 | 1.050 | 1.100 | 1.100 |
| Sonstige Personalkosten | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 2.400 | 2.500 | 2.500 | 2.600 | 2.600 |
| Vorläufige Personalausgaben | 36.995 | 36.995 | 37.955 | 36.995 | 40.345 | 40.345 | 55.301 | 40.345 | 40.345 | 40.345 | 47.045 | 71.002 | 524.011 | 651.157 | 678.304 | 649.574 | 663.095 |
| Abweichende Zahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalausgaben | 36.995 | 36.995 | 37.955 | 36.995 | 40.345 | 40.345 | 55.301 | 40.345 | 40.345 | 40.345 | 47.045 | 71.002 | 524.011 | 651.157 | 678.304 | 649.574 | 663.095 |
| Personalkosten | 36.995 | 36.995 | 37.955 | 36.995 | 40.345 | 40.345 | 55.301 | 40.345 | 40.345 | 40.345 | 47.045 | 71.002 | 524.011 | 651.157 | 678.304 | 649.574 | 663.095 |
| Sozialabgabensatz | 19,65% | 19,65% | 19,65% | 19,65% | 19,65% | 19,65% | 19,65% | 19,65% | 19,65% | 19,65% | 19,65% | 19,65% | | 19,65% | 19,65% | 19,65% | 19,65% |
| Soz.-abg.: Geringfügig Beschäftigte | 31,40% | 31,40% | 31,40% | 31,40% | 31,40% | 31,40% | 31,40% | 31,40% | 31,40% | 31,40% | 31,40% | 31,40% | | 31,40% | 31,40% | 31,40% | 31,40% |

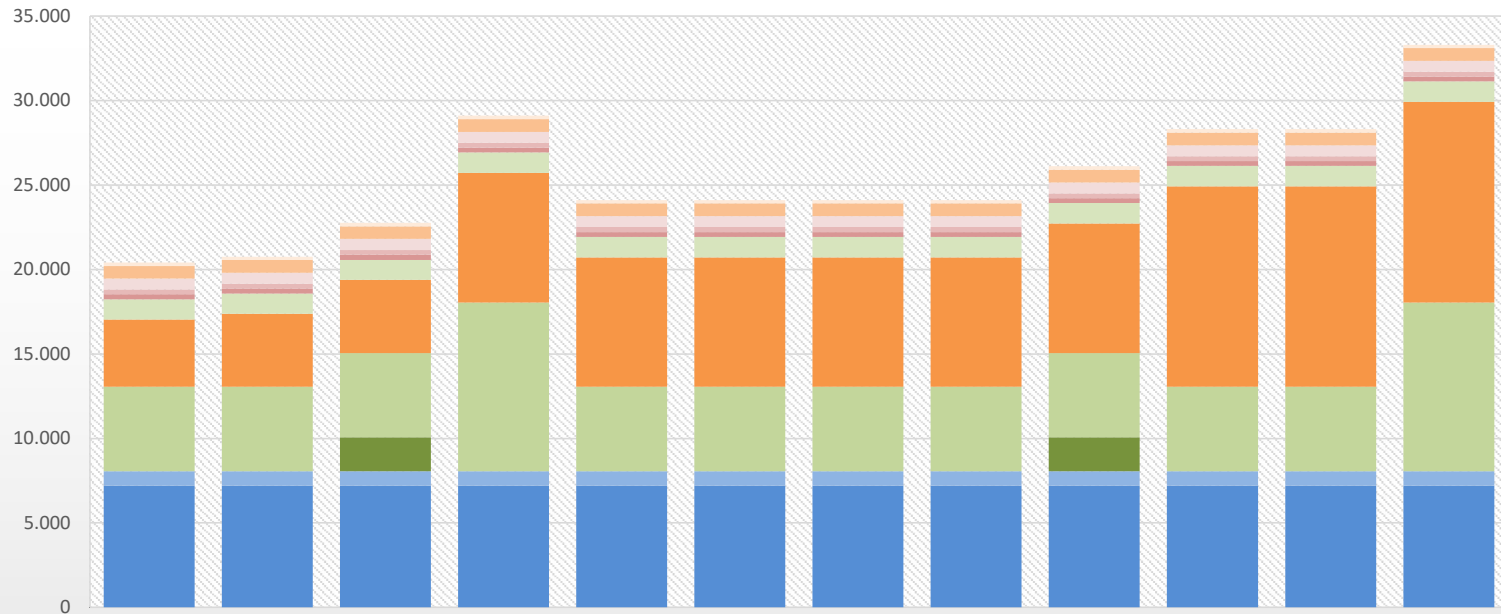
Personalausgaben



Planung der Gemeinkosten

| Gemeinkosten in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|--|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Raumkosten (Miete, Pacht, Leasing) | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 86.400 | 87.000 | 87.000 | 87.000 | 87.000 |
| Sonstige Raumkosten, Reinigung | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 7.800 | 8.000 | 8.000 | 8.300 | 8.300 |
| Grundstücke (Miete, Pacht, Leasing) | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| Sonstige Aufwendungen für Grundstücke | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 | 1.440 | 1.500 | 1.500 | 1.700 | 1.700 |
| Heizung, Energie, Wasser | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 10.200 | 11.000 | 11.000 | 12.000 | 12.000 |
| Versicherungen, Beiträge, Spenden | 0 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 4.000 | 4.200 | 4.500 | 4.700 | 5.000 |
| Werbe- und Reisekosten | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 10.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 10.000 | 70.000 | 75.000 | 80.000 | 85.000 | 85.000 |
| Abschreibungen | 3.983 | 4.323 | 4.323 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 11.873 | 11.873 | 11.873 | 94.286 | 145.800 | 187.800 | 197.600 | 193.800 |
| Fracht, Verpackung usw. in % vom Umsatz | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% |
| ...Fracht, Verpackung, Transportvers. | 6.400 | 7.100 | 7.660 | 7.100 | 6.600 | 6.200 | 5.800 | 7.340 | 7.460 | 7.300 | 7.340 | 6.300 | 82.600 | 85.200 | 87.600 | 85.000 | 84.600 |
| Provisionen für Vertrieb in % vom Umsatz | 20,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% | | 20,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% |
| ...Vertriebsprovisionen | 64.000 | 71.000 | 76.600 | 71.000 | 66.000 | 62.000 | 58.000 | 73.400 | 74.600 | 73.000 | 73.400 | 63.000 | 826.000 | 852.000 | 876.000 | 850.000 | 846.000 |
| Fahrzeugkosten | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 14.400 | 16.000 | 18.000 | 18.500 | 19.000 |
| Reparatur und Instandhaltung | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 3.600 | 4.000 | 4.500 | 5.000 | 5.000 |
| Bürobedarf | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 3.360 | 3.500 | 3.500 | 3.700 | 3.700 |
| Porto, Telefon | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 7.800 | 8.000 | 8.200 | 8.300 | 8.400 |
| Rechts- und Beratungskosten | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 9.000 | 9.500 | 9.500 | 10.000 | 10.000 |
| Leasing, Miete, Pacht f. bewegliche WG | 0 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 2.000 | 8.000 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| Lizenzen, Konzessionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Sonstige Kosten | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 2.400 | 2.500 | 2.600 | 2.700 | 2.800 |
| Summe der Kosten | 91.883 | 99.923 | 110.083 | 108.273 | 97.773 | 100.373 | 88.973 | 105.913 | 111.233 | 109.673 | 110.113 | 110.673 | 1.244.886 | 1.335.300 | 1.411.800 | 1.401.600 | 1.394.400 |
| Summe der Ausgaben I | 87.900 | 95.600 | 105.760 | 100.600 | 90.100 | 92.700 | 81.300 | 98.240 | 103.560 | 97.800 | 98.240 | 98.800 | 1.150.600 | 1.189.500 | 1.224.000 | 1.204.000 | 1.200.600 |
| Abweichende Zahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Ausgaben II | 87.900 | 95.600 | 105.760 | 100.600 | 90.100 | 92.700 | 81.300 | 98.240 | 103.560 | 97.800 | 98.240 | 98.800 | 1.150.600 | 1.189.500 | 1.224.000 | 1.204.000 | 1.200.600 |
| Zinsaufwand II | 200 | 200 | 200 | 871 | 200 | 3.800 | 200 | 200 | 3.800 | 569 | 200 | 3.800 | 14.240 | 16.800 | 16.463 | 14.775 | 12.975 |
| Sonst. neutraler Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Steuern | 0 | 0 | 1.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.800 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| Kapitalerträge | -2 | -19 | -67 | 0 | -29 | -64 | -35 | -64 | -63 | 0 | -24 | -57 | -423 | -3.117 | -3.469 | -4.226 | -4.012 |
| Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kapitalerträge und sonstige Zinserträge | -2 | -19 | -67 | 0 | -29 | -64 | -35 | -64 | -63 | 0 | -24 | -57 | -423 | -3.117 | -3.469 | -4.226 | -4.012 |
| Sonstige Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Kostenrelationen



| | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 |
|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Sonstige Kosten | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| Rechts- und Beratungskosten | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| Porto, Telefon | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| Bürobedarf | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 |
| Reparatur und Instandhaltung | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Fahrzeugkosten | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| Abschreibungen | 3.983 | 4.323 | 4.323 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 11.873 | 11.873 | 11.873 |
| Werbe- und Reisekosten | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 10.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 10.000 |
| Versicherungen, Beiträge, Spenden | 0 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 |
| Heizung, Energie, Wasser | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 |
| Raumkosten (Miete, Pacht, Leasing) | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 |

Forderungen und Verbindlichkeiten aus der Periode vor Planungsbeginn

| Periodenabgrenzung in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| AB: Forderungen | 470.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bruttoumsatz | 330.130 | 366.840 | 394.840 | 367.695 | 341.840 | 320.130 | 300.130 | 379.695 | 386.550 | 375.130 | 377.130 | 324.275 | 4.264.385 | 4.397.675 | 4.521.095 | 4.391.820 | 4.373.530 |
| Zahlungsausgleich Vorjahr | 200.000 | 160.000 | 90.000 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 470.000 | 237.564 | 238.019 | 244.699 | 237.702 |
| Geldeingang | 165.065 | 282.459 | 373.498 | 375.668 | 360.197 | 336.156 | 314.472 | 343.913 | 367.210 | 379.469 | 378.414 | 350.303 | 4.026.822 | 4.159.656 | 4.276.396 | 4.154.118 | 4.136.818 |
| Forderungen | 435.065 | 359.446 | 290.788 | 282.816 | 244.459 | 228.433 | 214.091 | 249.874 | 269.214 | 264.875 | 263.591 | 237.564 | 237.564 | 238.019 | 244.699 | 237.702 | 236.712 |
| AB: Sonstige Forderungen | 10.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Veränderung: Sonst. Forderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Geldeingang: Sonst. Forderungen | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Forderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AB: Verbindlichkeiten | 243.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Materialeinkauf | 118.838 | 126.013 | 139.863 | 134.250 | 128.513 | 117.088 | 112.688 | 142.750 | 137.088 | 125.238 | 117.588 | 109.050 | 1.508.963 | 1.483.300 | 1.572.650 | 1.643.625 | 1.618.200 |
| Zahlung: Verbindlichk. Vorjahr | 140.000 | 103.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 243.000 | 54.525 | 55.135 | 58.456 | 61.094 |
| Zahlung: Verbindlichkeiten | 59.419 | 122.425 | 132.938 | 137.056 | 131.381 | 122.800 | 114.888 | 127.719 | 139.919 | 131.163 | 121.413 | 113.319 | 1.454.438 | 1.428.165 | 1.514.194 | 1.582.531 | 1.558.051 |
| Verbindlichkeiten | 162.419 | 63.006 | 69.931 | 67.125 | 64.256 | 58.544 | 56.344 | 71.375 | 68.544 | 62.619 | 58.794 | 54.525 | 54.525 | 55.135 | 58.456 | 61.094 | 60.149 |
| AB: Rückstellungen | 120.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bildung: Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausgabewirksamer Verbrauch | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gewinnerhöhende Auflösung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| AB: Sonstige Verbindlichkeiten | 60.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Veränderung: Sonst. Verbindlichk. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zahlung: Sonst. Verbindlichk. | 10.000 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamt: Ohne Forderungen und Verbindlichkeiten | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Erträge - Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einnahmen - Ausgaben | 0 | 0 | -50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Anlagevermögen: Investitionen, Abschreibungen

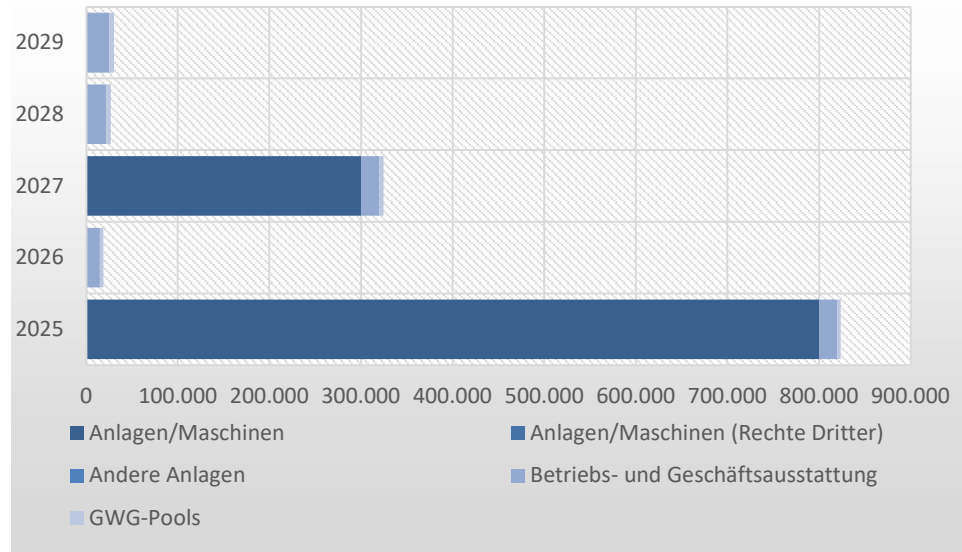
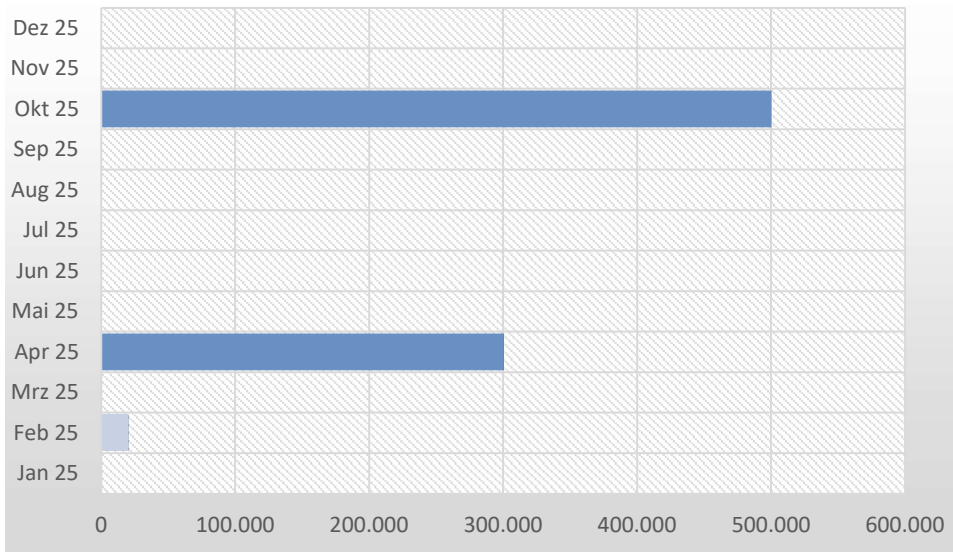
| Anlagenpiegel in Euro (€) | AB | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Anlagevermögen lt. Eröffnungsbilanz | 370.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Immaterielles Vermögen | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Konzessionen, Schutzrechte, Lizenzen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zugänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Geschäfts-/Firmenwert | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zugänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingangsetzung/Erweiterung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zugänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grundstücke | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| Investitionen (Zugänge) | | 0 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerplanmäßige Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grundstücksgleiche Rechte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionen (Zugänge) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerplanmäßige Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gebäude | 80.000 | 79.867 | 79.734 | 79.601 | 229.218 | 228.835 | 228.452 | 228.069 | 227.686 | 227.303 | 226.920 | 226.537 | 226.154 | 226.154 | 221.554 | 216.954 | 212.354 | 207.754 |
| Investitionen (Zugänge) | | 0 | 0 | 0 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | | 133 | 133 | 133 | 383 | 383 | 383 | 383 | 383 | 383 | 383 | 383 | 383 | 3.846 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 |
| Gebäude auf fremdem Grund | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionen (Zugänge) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagen/Maschinen | 110.000 | 107.700 | 105.400 | 103.100 | 397.700 | 392.300 | 386.900 | 381.500 | 376.100 | 370.700 | 861.100 | 851.500 | 841.900 | 841.900 | 726.700 | 874.000 | 714.000 | 559.000 |
| Investitionen (Zugänge) | | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500.000 | 0 | 0 | 800.000 | 0 | 300.000 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 9.600 | 9.600 | 9.600 | 68.100 | 115.200 | 152.700 | 160.000 | 155.000 |
| Anlagen/Maschinen (Rechte Dritter) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionen (Zugänge) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andere Anlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionen (Zugänge) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Anlagevermögen: Investitionen, Abschreibungen

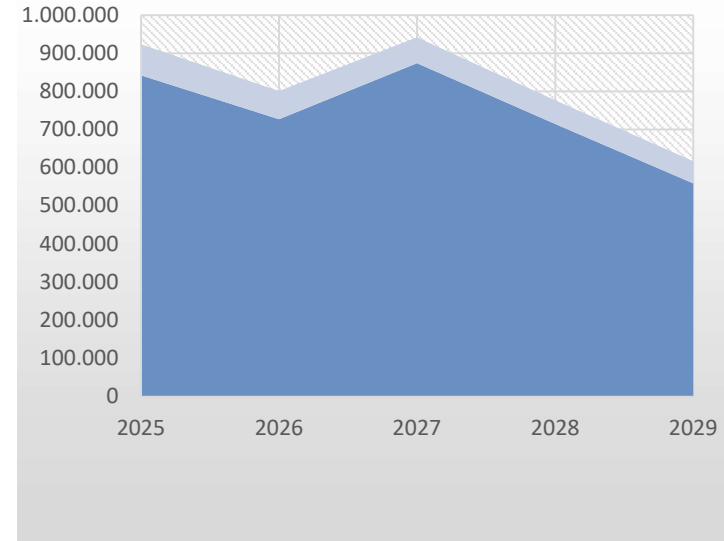
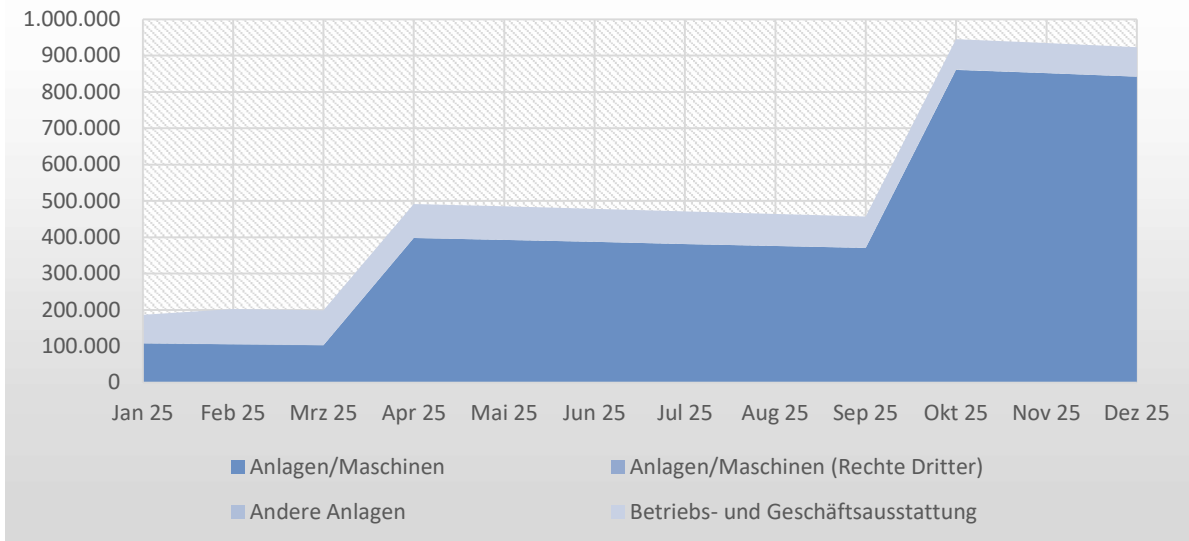
| Anlagenpiegel in Euro (€) | AB | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 80.000 | 78.750 | 97.160 | 95.570 | 93.980 | 92.390 | 90.800 | 89.210 | 87.620 | 86.030 | 84.440 | 82.850 | 81.260 | 81.260 | 74.260 | 68.260 | 62.260 | 58.260 |
| Investitionen (Zugänge) | | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 15.000 | 20.000 | 22.000 | 25.000 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | | 1.250 | 1.590 | 1.590 | 1.590 | 1.590 | 1.590 | 1.590 | 1.590 | 1.590 | 1.590 | 1.590 | 1.590 | 18.740 | 22.000 | 26.000 | 28.000 | 29.000 |
| GWG-Pool | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GWG (Zugänge) | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 3.600 | 4.000 | 4.500 | 5.000 | 5.200 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 3.600 | 4.000 | 4.500 | 5.000 | 5.200 |
| Sachanlagen (Gesamt) | | 366.317 | 382.294 | 578.271 | 1.020.898 | 1.013.525 | 1.006.152 | 998.779 | 991.406 | 984.033 | 1.472.460 | 1.460.887 | 1.449.314 | 1.449.314 | 1.322.514 | 1.459.214 | 1.288.614 | 1.125.014 |
| Sonderabschreibung | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzanlagen | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zugänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerplanmäßige Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zugänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerplanmäßige Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wertpapiere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zugänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerplanmäßige Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausleihungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zugänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerplanmäßige Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtes Anlagevermögen | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamte Zugänge | | 300 | 20.300 | 200.300 | 450.300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 500.300 | 300 | 300 | 1.173.600 | 19.000 | 324.500 | 27.000 | 30.200 |
| Gesamte Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamte Abschreibungen | | 3.983 | 4.323 | 4.323 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 11.873 | 11.873 | 11.873 | 94.286 | 145.800 | 187.800 | 197.600 | 193.800 |
| Bilanzausweis | 370.000 | 366.317 | 382.294 | 578.271 | 1.020.898 | 1.013.525 | 1.006.152 | 998.779 | 991.406 | 984.033 | 1.472.460 | 1.460.887 | 1.449.314 | 1.449.314 | 1.322.514 | 1.459.214 | 1.288.614 | 1.125.014 |

Sachanlagen und Investitionen

Investitionen



Sachanlagen (ohne Grundstücke und Gebäude)



Ohne dass Sie aktiv in Geschehen eingreifen, geniert die Software, alle Inhalte der folgenden Auswertungen und Diagramme.

Ausschlaggebend für das Design und den beschreibenden Anteil sind die hinterlegten Planungsprämissen, das Zahlenmaterial basiert auf Ihren erfassten Umsätzen und Kosten (Netto).

Eine Aufgabe müssen Sie noch erledigen: Sie überprüfen im Liquiditätsplan, ob Ihre finanziellen Mittel ausreichen, um Ihre Ausgaben zu decken.

Bei mangelnder Liquidität können Sie beispielsweise das Tool zur Kreditberechnung nutzen und dort ein Darlehen erfassen.

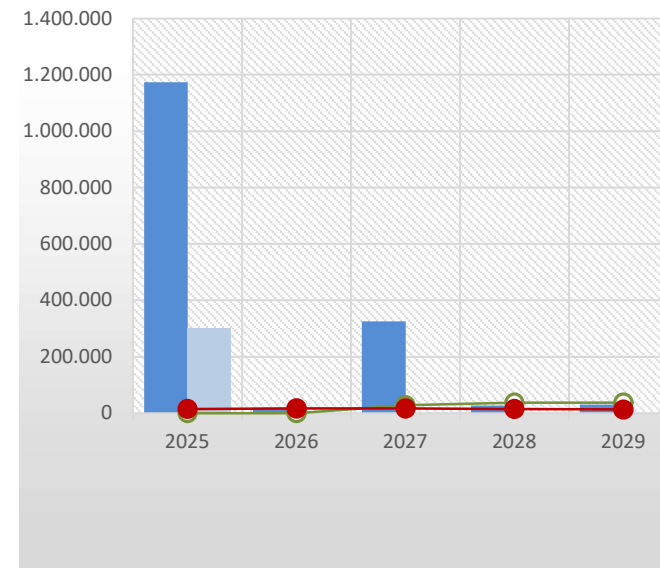
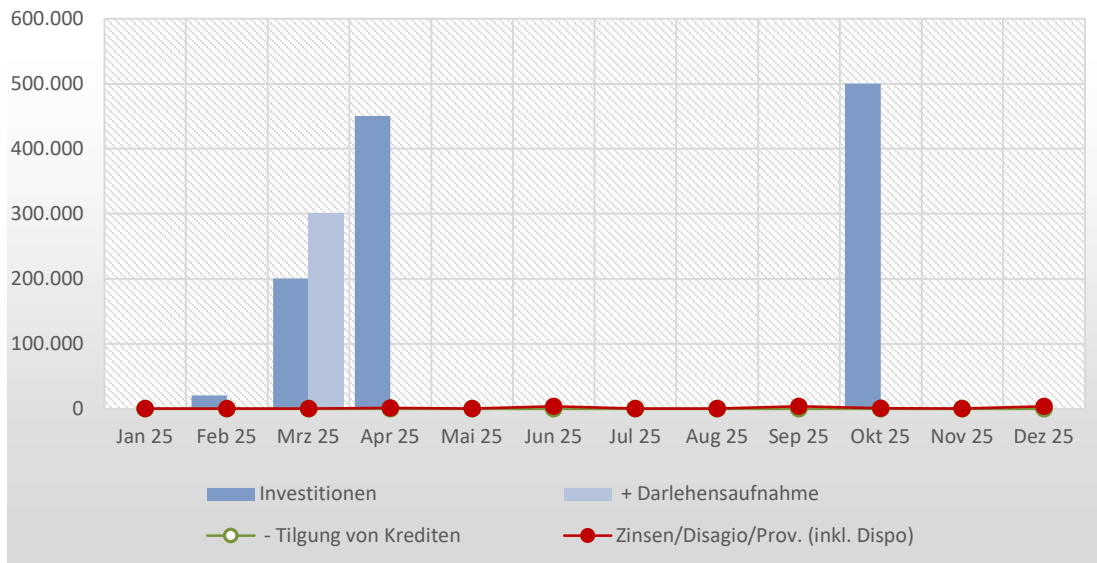
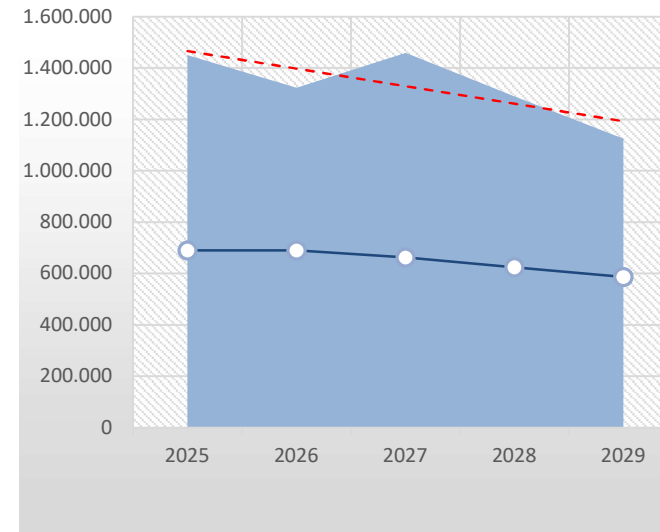
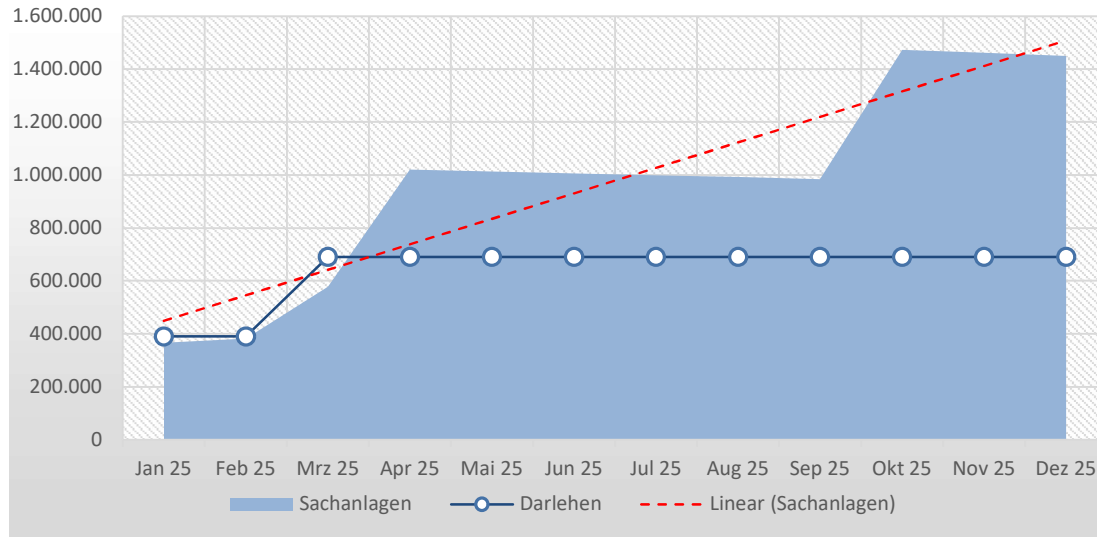
Wenige Minuten später kann auf diese Weise Ihr Liquiditätsbedarf gedeckt sein und Sie verfügen über einen tragfähigen Businessplan.



Planung der Finanzen

| Finanzplan in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|---------|
| Investitionen | 300 | 20.300 | 200.300 | 450.300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 500.300 | 300 | 300 | 1.173.600 | 19.000 | 324.500 | 27.000 | 30.200 |
| AB: Darlehen | 390.000 | | | | | | | | | | | | 390.000 | | | | |
| Kreditaufnahme (Sonderdarlehen) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kreditaufnahme (formelle Planung) | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung (AB+Sonderdarlehen) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung (formelle Planung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28.125 | 37.500 | 37.500 |
| Saldo: Darlehen | 390.000 | 390.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 661.875 | 624.375 | 586.875 |
| Zinsen/Disagio (AB+Sonderdarlehen) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen/Disagio (formelle Planung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.600 | 0 | 0 | 3.600 | 0 | 0 | 3.600 | 10.800 | 14.400 | 14.063 | 12.375 | 10.575 |
| Zinsen/Disagio/Prov. (inkl. Dispo) | 200 | 200 | 200 | 871 | 200 | 3.800 | 200 | 200 | 3.800 | 569 | 200 | 3.800 | 14.240 | 16.800 | 16.463 | 14.775 | 12.975 |
| Abgrenzung Zinsen und Disagio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen/Disagio für Kredite | 200 | 200 | 200 | 871 | 200 | 3.800 | 200 | 200 | 3.800 | 569 | 200 | 3.800 | 14.240 | 16.800 | 16.463 | 14.775 | 12.975 |
| AB: Kasse, Bank, Wertpapiere | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zinssatz für Geldanlage, Rendite | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% |
| Geldanlage: Kapitalerträge | 2 | 19 | 67 | 0 | 29 | 64 | 35 | 64 | 63 | 0 | 24 | 57 | 423 | 3.117 | 3.469 | 4.226 | 4.012 |
| AB: Kontokorrentkredit | 17.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Abfluss von liquiden Mitteln | 0 | 0 | 0 | 240.695 | 0 | 0 | 69.723 | 0 | 3.003 | 194.492 | 0 | 0 | 507.913 | 0 | 0 | 0 | 42.756 |
| Zufluss von liquiden Mittel | 21.977 | 40.159 | 115.056 | 0 | 150.777 | 82.836 | 0 | 69.772 | 0 | 0 | 102.101 | 79.650 | 662.328 | 485.932 | 70.460 | 151.308 | 0 |
| Saldo: Bankkonten | 4.977 | 45.136 | 160.192 | 80.503 | 70.274 | 153.110 | 83.386 | 153.158 | 150.156 | 44.336 | 57.765 | 137.415 | 137.415 | 623.346 | 693.806 | 845.114 | 802.358 |
| Überziehungslimit | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| Freie Kreditlinie | 124.977 | 165.136 | 280.192 | 39.497 | 190.274 | 273.110 | 203.386 | 273.158 | 270.156 | 75.664 | 177.765 | 257.415 | | 743.346 | 813.806 | 965.114 | 922.358 |
| Zinssatz Kontokorrent (Dispo) | 12,00% | 12,00% | 12,00% | 12,00% | 12,00% | 12,00% | 12,00% | 12,00% | 12,00% | 12,00% | 12,00% | 12,00% | | 12,00% | 12,00% | 12,00% | 12,00% |
| Zinsen Kontokorrent | 0 | 0 | 0 | 805 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 443 | 0 | 0 | 1.248 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bereitstellungsprovision für Dispo | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% | | 2,00% | 2,00% | 2,00% | 2,00% |
| Bereitstellungsgebühr für Dispo | 200 | 200 | 200 | 66 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 126 | 200 | 200 | 2.192 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| AB: Eigenkapital | 50.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kapitalerhöhungen | 0 | 0 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausschüttungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 200.000 | 200.000 | 300.000 | 500.000 |
| Sonstige Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Sachanlagen, Investitionen und deren Finanzierung



Steuerplanung

| USt in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Sondervorauszahlung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| Umsatzsteuer | 5.130 | 6.840 | 6.840 | 7.695 | 6.840 | 5.130 | 5.130 | 7.695 | 8.550 | 5.130 | 5.130 | 4.275 | 74.385 | 72.675 | 76.095 | 71.820 | 73.530 |
| Umsatzsteuer auf Anlageverkäufe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vorsteuer: Material | 438 | 613 | 613 | 700 | 613 | 438 | 438 | 700 | 788 | 438 | 438 | 350 | 6.563 | 6.300 | 6.650 | 6.125 | 6.300 |
| Vorsteuer: Gemeinkosten | 16.701 | 18.164 | 19.714 | 19.114 | 17.119 | 17.613 | 15.447 | 18.666 | 19.296 | 18.582 | 18.666 | 18.772 | 217.854 | 225.207 | 231.705 | 227.867 | 227.164 |
| Vorsteuer: Investitionen | 57 | 3.857 | 38.057 | 85.557 | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 | 95.057 | 57 | 57 | 222.984 | 3.610 | 61.655 | 5.130 | 5.738 |
| Zwischensumme | -12.066 | -15.794 | -51.544 | -97.676 | -10.949 | -12.978 | -10.812 | -11.728 | -11.591 | -108.947 | -14.030 | -14.904 | -373.016 | -162.442 | -223.915 | -167.302 | -165.672 |
| Übertrag Vorauszahlung | | | | | | | | | | | | | | -28.934 | | | |
| USt Vorauszahlung I | 0 | 0 | -12.066 | -15.794 | -51.544 | -97.676 | -10.949 | -12.978 | -10.812 | -11.728 | -11.591 | -108.947 | -344.081 | -162.442 | -223.915 | -167.302 | -165.672 |
| Korrektur | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| USt-Vorauszahlung II | 0 | 0 | -12.066 | -15.794 | -51.544 | -97.676 | -10.949 | -12.978 | -10.812 | -11.728 | -11.591 | -108.947 | -344.081 | -191.376 | -223.915 | -167.302 | -165.672 |
| Erstattungen Vorjahre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachzahlungen Vorjahre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Periodenfremde Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

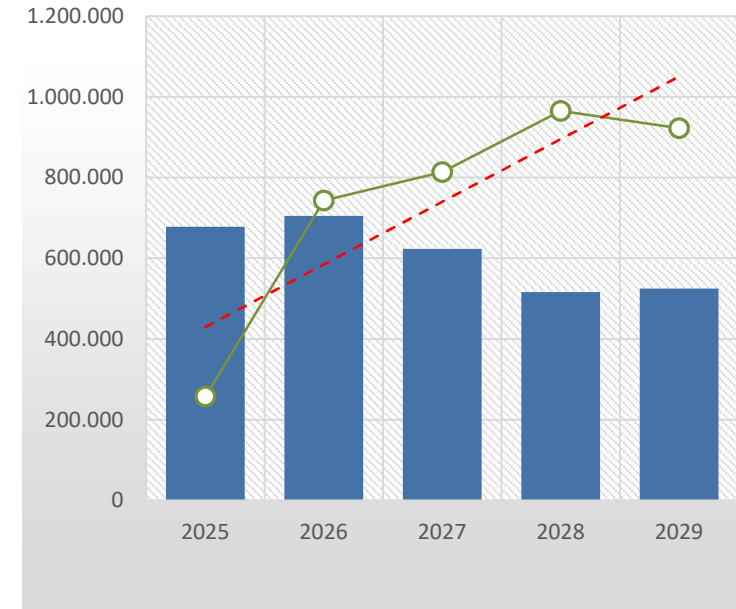
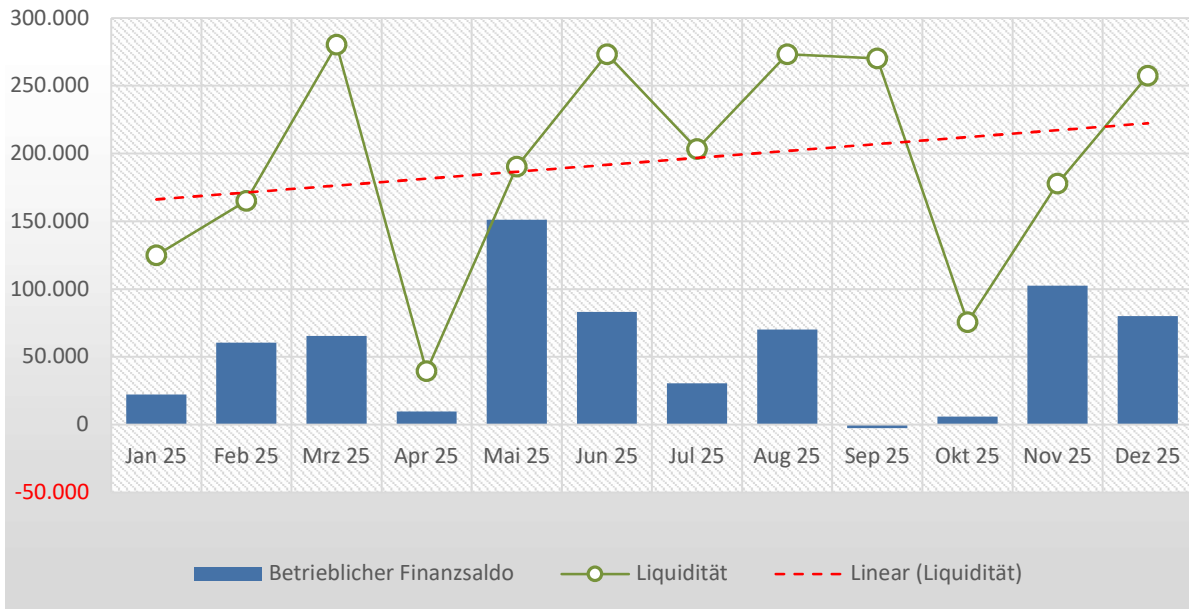
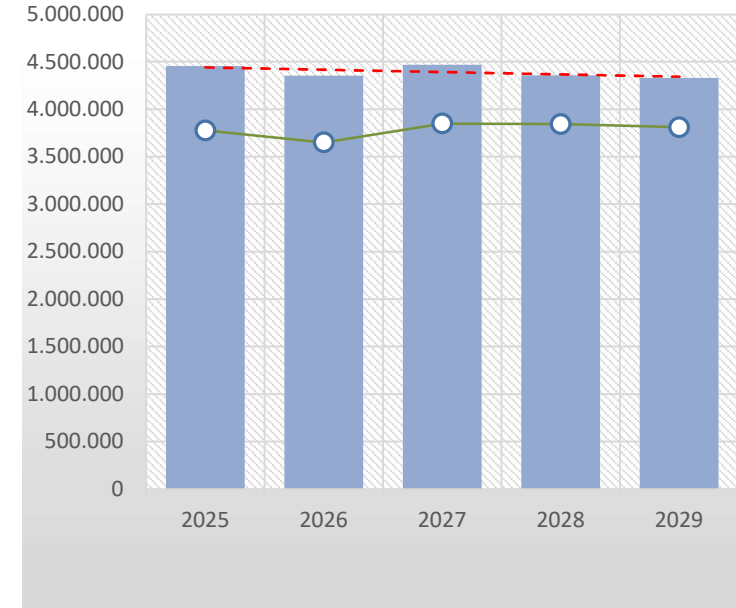
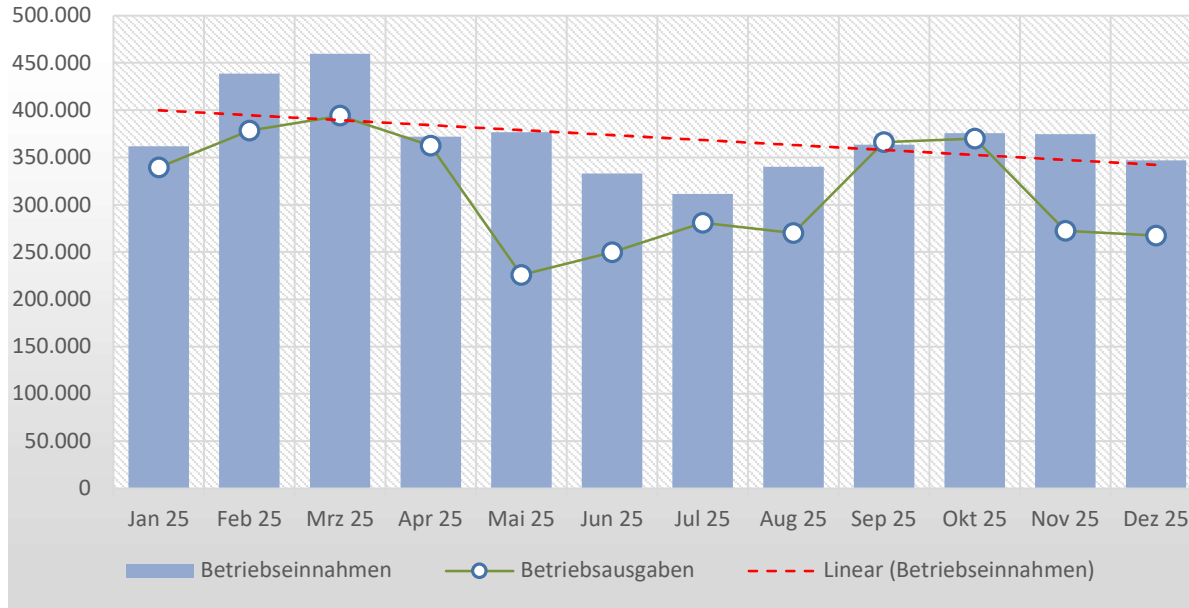
| Gewerbesteuer in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ergebnis vor Steuern | 76.006 | 95.723 | 98.729 | 78.648 | 67.321 | 52.451 | 37.000 | 81.900 | 84.575 | 92.740 | 95.508 | 24.276 | 884.876 | 826.132 | 754.281 | 601.512 | 602.180 |
| Entgelte für Schulden (Kreditzinsen) | 200 | 200 | 200 | 871 | 200 | 3.800 | 200 | 200 | 3.800 | 569 | 200 | 3.800 | 14.240 | 16.800 | 16.463 | 14.775 | 12.975 |
| Miete, Pacht, Leasing, Lizenzen, Konz. | 4.875 | 4.875 | 5.275 | 4.875 | 4.875 | 6.525 | 4.875 | 4.875 | 5.275 | 4.875 | 4.875 | 6.525 | 62.600 | 63.090 | 63.090 | 63.090 | 63.090 |
| Renten, dauernde Lasten, Gewinnanteile | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hinzurechnungen § 8 GewStG Nr. 1 | 5.075 | 5.075 | 5.475 | 5.746 | 5.075 | 10.325 | 5.075 | 5.075 | 9.075 | 5.444 | 5.075 | 10.325 | 76.840 | 79.890 | 79.553 | 77.865 | 76.065 |
| Freibetrag für die Hinzurechnungen | | | | | | | | | | | | | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| Hinzurechnungen nach Freibetrag | | | | | | | | | | | | | -123.160 | -120.110 | -120.448 | -122.135 | -123.935 |
| Summe der Ergebniserhöhung (25 %) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andere Hinzurechnungen ./ . Kürzungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gewerbeertrag I | 76.006 | 95.723 | 98.729 | 78.648 | 67.321 | 52.451 | 37.000 | 81.900 | 84.575 | 92.740 | 95.508 | 24.276 | 884.876 | 826.132 | 754.281 | 601.512 | 602.180 |
| Verlustvortrag | | | | | | | | | | | | | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gewerbeertrag II | | | | | | | | | | | | | 874.876 | 826.132 | 754.281 | 601.512 | 602.180 |
| Gerundet | | | | | | | | | | | | | 874.800 | 826.100 | 754.200 | 601.500 | 602.100 |
| Freibetrag | | | | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gewerbeertrag III | | | | | | | | | | | | | 874.800 | 826.100 | 754.200 | 601.500 | 602.100 |
| Steermessbetrag | | | | | | | | | | | | | 306 | 289 | 264 | 211 | 211 |
| Gewerbesteuer | 11.835 | 14.905 | 15.373 | 12.246 | 10.482 | 8.167 | 5.761 | 12.752 | 13.169 | 14.440 | 14.871 | 3.780 | 137.781 | 130.111 | 118.787 | 94.736 | 94.831 |
| GewSt-Vorauszahlung | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 140.000 | -2.219 | | | |
| GewSt-Zahlung | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 140.000 | 135.562 | 130.111 | 118.787 | 94.736 |

| Körperschaftsteuer in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ergebnis vor Steuern | 76.006 | 95.723 | 98.729 | 78.648 | 67.321 | 52.451 | 37.000 | 81.900 | 84.575 | 92.740 | 95.508 | 24.276 | 884.876 | 826.132 | 754.281 | 601.512 | 602.180 |
| Steuerberechnung (Steuersatz 15,83 %) | 12.032 | 15.153 | 15.629 | 12.450 | 10.657 | 8.303 | 5.857 | 12.965 | 13.388 | 14.681 | 15.119 | 3.843 | 140.076 | 130.777 | 119.403 | 95.219 | 95.325 |
| +/- Korrektur (z. B. Kapitalausschüttung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26.375 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26.375 | 52.750 | 52.750 | 79.125 | 131.875 |
| Körperschaftsteuer | 12.032 | 15.153 | 15.629 | 12.450 | 10.657 | 8.303 | 32.232 | 12.965 | 13.388 | 14.681 | 15.119 | 3.843 | 166.451 | 183.527 | 172.153 | 174.344 | 227.200 |
| Vorauszahlungen / Sonstige Geldflüsse | 0 | 0 | 37.000 | 0 | 0 | 37.000 | 26.375 | 0 | 37.000 | 0 | 0 | 37.000 | 174.375 | -7.924 | | | |
| Zahlungen (insgesamt) | 0 | 0 | 37.000 | 0 | 0 | 37.000 | 26.375 | 0 | 37.000 | 0 | 0 | 37.000 | 174.375 | 158.527 | 183.527 | 172.153 | 174.344 |

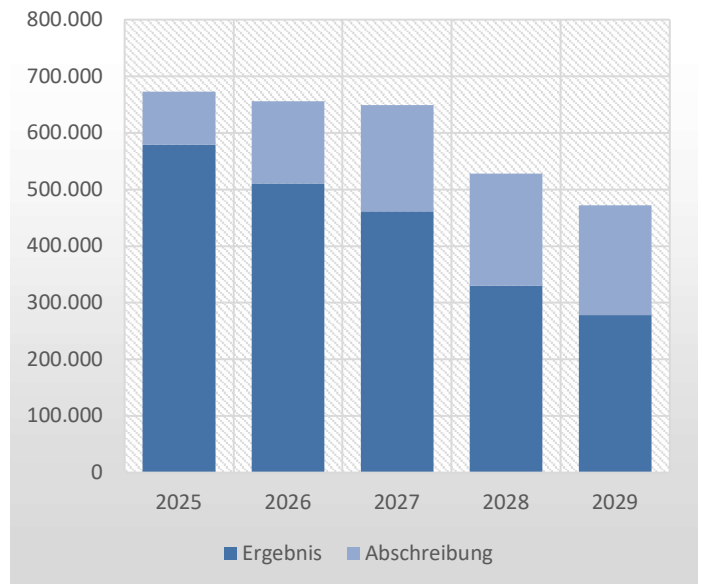
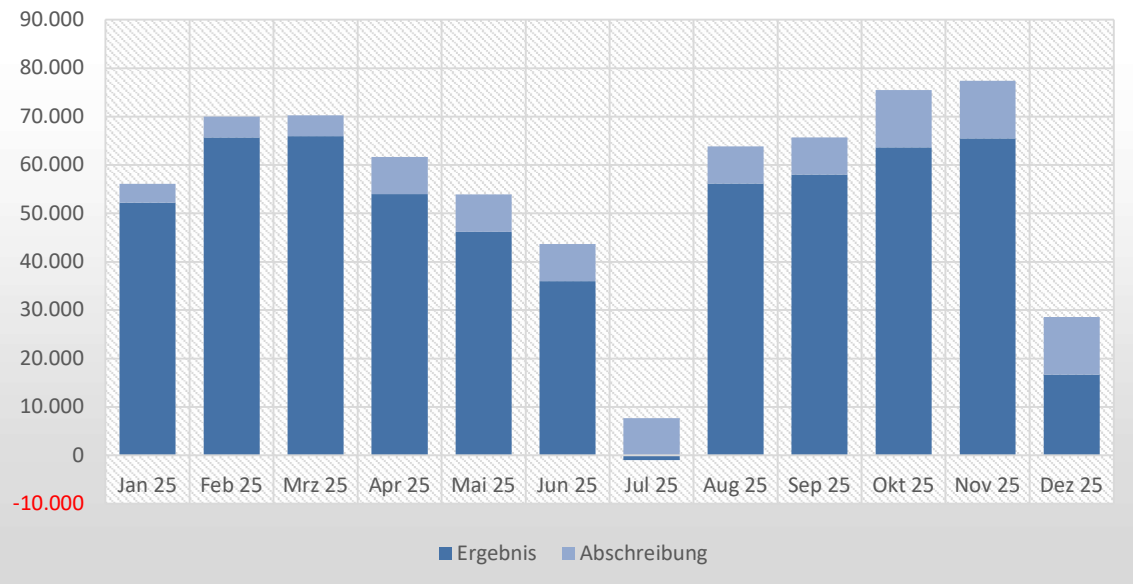
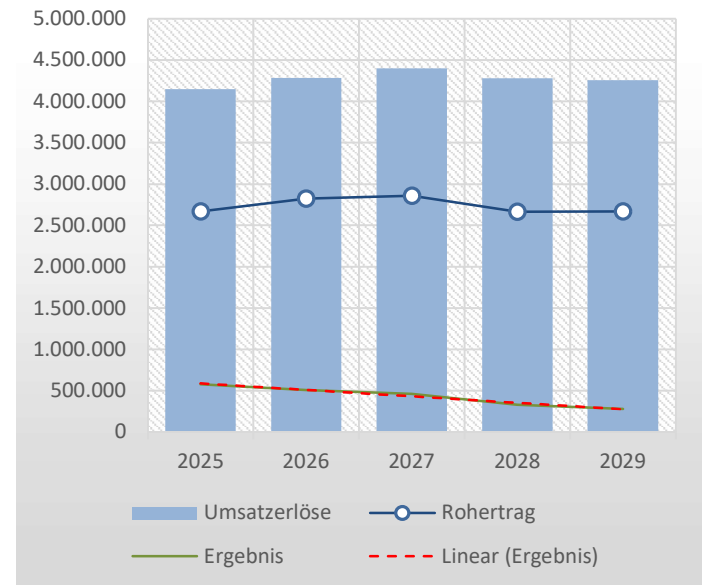
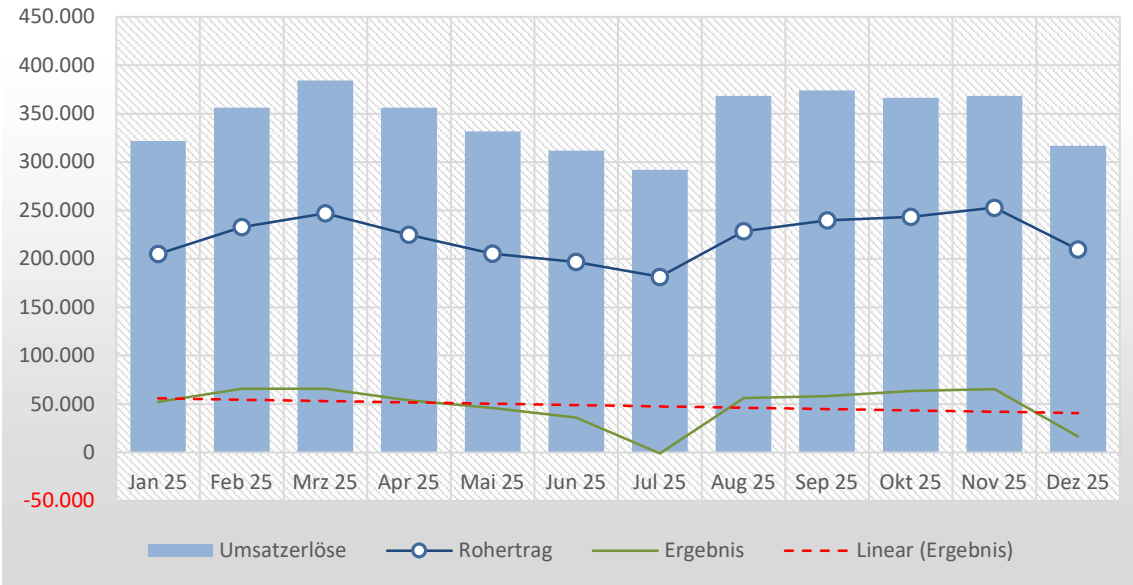
Planung der Liquidität

| Liquiditätsplan in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| AB: Kasse, Banken, Wertpapiere | -17.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Einnahmen aus Umsatz | 361.764 | 438.791 | 459.550 | 371.991 | 376.778 | 332.955 | 311.471 | 340.116 | 363.344 | 375.718 | 374.643 | 347.060 | 4.454.178 | 4.353.243 | 4.469.204 | 4.354.899 | 4.330.785 |
| Korrektur der Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Betriebseinnahmen | 361.764 | 438.791 | 459.550 | 371.991 | 376.778 | 332.955 | 311.471 | 340.116 | 363.344 | 375.718 | 374.643 | 347.060 | 4.454.178 | 4.353.243 | 4.469.204 | 4.354.899 | 4.330.785 |
| Material/Waren/Verbindl. Vorjahr | 197.636 | 223.535 | 130.840 | 135.043 | 129.454 | 121.044 | 113.197 | 125.578 | 137.862 | 129.284 | 119.649 | 111.683 | 1.674.803 | 1.460.440 | 1.545.739 | 1.616.332 | 1.594.872 |
| Personalausgaben | 36.995 | 36.995 | 37.955 | 36.995 | 40.345 | 40.345 | 55.301 | 40.345 | 40.345 | 40.345 | 47.045 | 71.002 | 524.011 | 651.157 | 678.304 | 649.574 | 663.095 |
| Gemeinkosten | 87.900 | 95.600 | 105.760 | 100.600 | 90.100 | 92.700 | 81.300 | 98.240 | 103.560 | 97.800 | 98.240 | 98.800 | 1.150.600 | 1.189.500 | 1.224.000 | 1.204.000 | 1.200.600 |
| Vorsteuern | 16.758 | 22.021 | 57.771 | 104.671 | 17.176 | 17.670 | 15.504 | 18.723 | 19.353 | 113.639 | 18.723 | 18.829 | 440.838 | 228.817 | 293.360 | 232.997 | 232.902 |
| Sonst. neutraler Aufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen/Disagio/BEA-Gebühren | 200 | 200 | 200 | 871 | 200 | 3.800 | 200 | 200 | 3.800 | 569 | 200 | 3.800 | 14.240 | 16.800 | 16.463 | 14.775 | 12.975 |
| Gewerbesteuer | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 140.000 | 135.562 | 130.111 | 118.787 | 94.736 |
| Körperschaftsteuer/sonst. Steuern | 0 | 0 | 38.800 | 0 | 0 | 37.000 | 26.375 | 0 | 37.000 | 0 | 0 | 37.000 | 176.175 | 160.527 | 185.527 | 174.153 | 176.344 |
| USt-Vorauszahlung II | 0 | 0 | -12.066 | -15.794 | -51.544 | -97.676 | -10.949 | -12.978 | -10.812 | -11.728 | -11.591 | -108.947 | -344.081 | -191.376 | -223.915 | -167.302 | -165.672 |
| Betriebsausgaben | 339.489 | 378.350 | 394.260 | 362.386 | 225.731 | 249.883 | 280.929 | 270.107 | 366.109 | 369.910 | 272.266 | 267.167 | 3.776.586 | 3.651.428 | 3.849.588 | 3.843.316 | 3.809.853 |
| Kapitalerträge | 2 | 19 | 67 | 0 | 29 | 64 | 35 | 64 | 63 | 0 | 24 | 57 | 423 | 3.117 | 3.469 | 4.226 | 4.012 |
| Sonst. neutraler Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Betrieblicher Finanzsaldo | 22.277 | 60.459 | 65.356 | 9.605 | 151.077 | 83.136 | 30.577 | 70.072 | -2.703 | 5.808 | 102.401 | 79.950 | 678.015 | 704.932 | 623.085 | 515.808 | 524.944 |
| + Anlagenabgänge plus Ust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Kapitalerhöhungen | 0 | 0 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Darlehensaufnahme | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Periodenfremde Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Investitionen | 300 | 20.300 | 200.300 | 450.300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 500.300 | 300 | 300 | 1.173.600 | 19.000 | 324.500 | 27.000 | 30.200 |
| - Kapitalauszahlung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 200.000 | 200.000 | 300.000 | 500.000 |
| - Tilgung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28.125 | 37.500 | 37.500 |
| - Periodenabgrenzung | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungssaldo | -300 | -20.300 | 49.700 | -250.300 | -300 | -300 | -100.300 | -300 | -300 | -200.300 | -300 | -300 | -523.600 | -219.000 | -552.625 | -364.500 | -567.700 |
| Abfluss von liquiden Mitteln | 0 | 0 | 0 | 240.695 | 0 | 0 | 69.723 | 0 | 3.003 | 194.492 | 0 | 0 | 507.913 | 0 | 0 | 0 | 42.756 |
| Zufluss von liquiden Mitteln | 21.977 | 40.159 | 115.056 | 0 | 150.777 | 82.836 | 0 | 69.772 | 0 | 0 | 102.101 | 79.650 | 662.328 | 485.932 | 70.460 | 151.308 | 0 |
| Bankkontostand | 4.977 | 45.136 | 160.192 | -80.503 | 70.274 | 153.110 | 83.386 | 153.158 | 150.156 | -44.336 | 57.765 | 137.415 | 137.415 | 623.346 | 693.806 | 845.114 | 802.358 |
| Überziehungslimit | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| Verfügbare liquide Mittel | 124.977 | 165.136 | 280.192 | 39.497 | 190.274 | 273.110 | 203.386 | 273.158 | 270.156 | 75.664 | 177.765 | 257.415 | 257.415 | 743.346 | 813.806 | 965.114 | 922.358 |

Liquidität: Planung der Ein- und Ausgaben

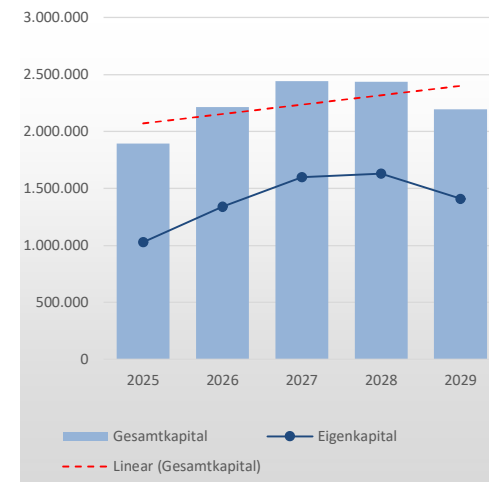
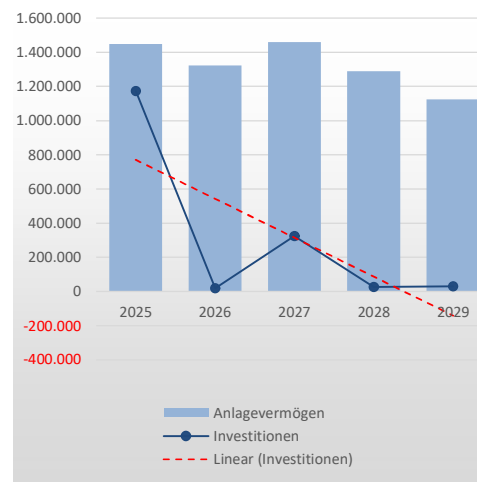
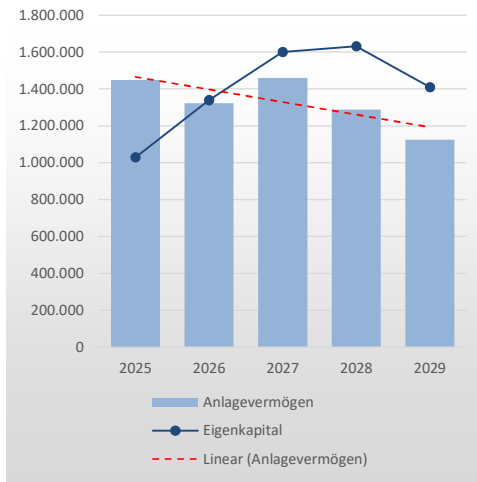


Umsatz in Relation zum Ergebnis



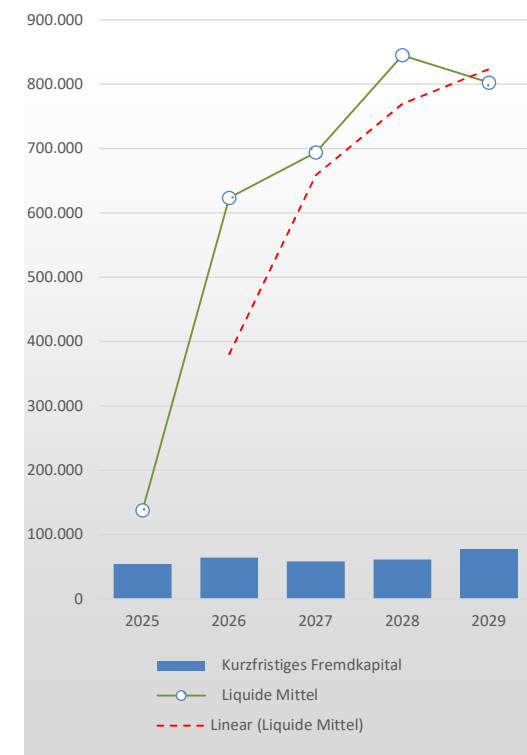
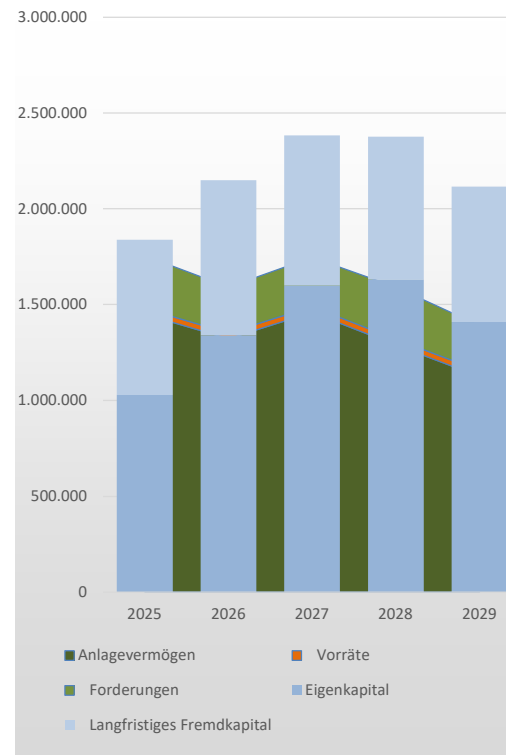
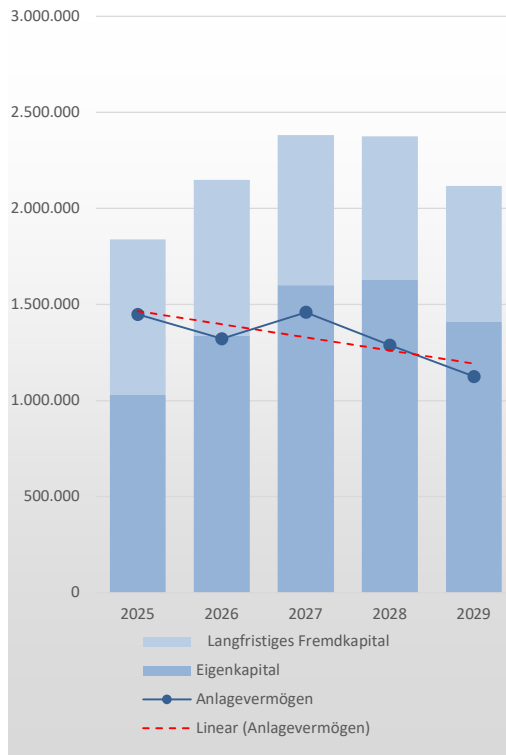
Planung der Bilanz

| Planbilanz in Euro (€) | AB | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|----------------------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Zugänge | | 300 | 20.300 | 200.300 | 450.300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 500.300 | 300 | 300 | 1.173.600 | 19.000 | 324.500 | 27.000 | 30.200 |
| Abgänge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | | 3.983 | 4.323 | 4.323 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 11.873 | 11.873 | 11.873 | 94.286 | 145.800 | 187.800 | 197.600 | 193.800 |
| Anlagevermögen | 370.000 | 366.317 | 382.294 | 578.271 | 1.020.898 | 1.013.525 | 1.006.152 | 998.779 | 991.406 | 984.033 | 1.472.460 | 1.460.887 | 1.449.314 | 1.449.314 | 1.322.514 | 1.459.214 | 1.288.614 | 1.125.014 |
| Rohstoffe | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Fertige Erzeugnisse | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Vorräte | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Forderungen | 470.000 | 435.065 | 359.446 | 290.788 | 282.816 | 244.459 | 228.433 | 214.091 | 249.874 | 269.214 | 264.875 | 263.591 | 237.564 | 237.564 | 238.019 | 244.699 | 237.702 | 236.712 |
| Kasse, Bank, Wertpapiere | 0 | 4.977 | 45.136 | 160.192 | 0 | 70.274 | 153.110 | 83.386 | 153.158 | 150.156 | 0 | 57.765 | 137.415 | 137.415 | 623.346 | 693.806 | 845.114 | 802.358 |
| Sonstige Forderungen | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktive RAP | 0 | 0 | 0 | 54.412 | 111.599 | 49.864 | 20.696 | 8.940 | 0 | 28.195 | 96.293 | 68.742 | 39.077 | 39.077 | 0 | 13.293 | 35.151 | 0 |
| Summe Aktiva | 880.000 | 836.359 | 816.876 | 1.113.663 | 1.445.312 | 1.408.122 | 1.438.390 | 1.335.197 | 1.424.438 | 1.461.598 | 1.863.628 | 1.880.985 | 1.893.369 | 1.893.369 | 2.213.880 | 2.441.012 | 2.436.582 | 2.194.085 |
| Kapitaleinzahlung | | 0 | 0 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kapitalauszahlung | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 200.000 | 200.000 | 300.000 | 500.000 |
| Ergebnis | | 52.139 | 65.665 | 65.927 | 53.952 | 46.182 | 35.981 | -993 | 56.183 | 58.018 | 63.619 | 65.518 | 16.653 | 578.844 | 510.495 | 461.342 | 330.432 | 278.149 |
| Eigenkapital | 50.000 | 102.139 | 167.805 | 233.732 | 487.684 | 533.866 | 569.847 | 468.853 | 525.036 | 583.054 | 946.673 | 1.012.191 | 1.028.844 | 1.028.844 | 1.339.339 | 1.600.681 | 1.631.113 | 1.409.261 |
| Rückstellungen | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| Darlehen | 390.000 | 390.000 | 390.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 661.875 | 624.375 | 586.875 |
| Kontokorrentkredit | 17.000 | 0 | 0 | 0 | 80.503 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44.336 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten | 243.000 | 162.419 | 63.006 | 69.931 | 67.125 | 64.256 | 58.544 | 56.344 | 71.375 | 68.544 | 62.619 | 58.794 | 54.525 | 54.525 | 55.135 | 58.456 | 61.094 | 60.149 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 60.000 | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Passive RAP | 0 | 11.801 | 26.065 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.406 | 0 | 0 | 17.799 |
| Summe Passiva | 880.000 | 836.359 | 816.876 | 1.113.663 | 1.445.312 | 1.408.122 | 1.438.390 | 1.335.197 | 1.424.438 | 1.461.598 | 1.863.628 | 1.880.985 | 1.893.369 | 1.893.369 | 2.213.880 | 2.441.012 | 2.436.582 | 2.194.085 |



Strukturbilanz

| Strukturbilanz in Euro (€) | AB | | 2025 | | | 2026 | | | 2027 | | | 2028 | | | 2029 | | |
|-------------------------------|---------|---------|-----------|---------|---|-----------|---------|---|-----------|---------|---|-----------|---------|---|-----------|---------|---|
| Anlagevermögen | 370.000 | 42,05% | 1.449.314 | 76,55% | ↑ | 1.322.514 | 59,74% | ↓ | 1.459.214 | 59,78% | ↑ | 1.288.614 | 52,89% | ↓ | 1.125.014 | 51,27% | ↓ |
| Umlaufvermögen | 510.000 | 57,95% | 444.055 | 23,45% | ↓ | 891.366 | 40,26% | ↑ | 981.798 | 40,22% | ↓ | 1.147.968 | 47,11% | ↑ | 1.069.071 | 48,73% | ↑ |
| Vorräte | 30.000 | 3,41% | 30.000 | 1,58% | ↓ | 30.000 | 1,36% | ↓ | 30.000 | 1,23% | ↓ | 30.000 | 1,23% | ↑ | 30.000 | 1,37% | ↑ |
| Forderungen | 480.000 | 54,55% | 276.641 | 14,61% | ↓ | 238.019 | 10,75% | ↓ | 257.992 | 10,57% | ↓ | 272.854 | 11,20% | ↑ | 236.712 | 10,79% | ↓ |
| Liquide Mittel | 0 | 0,00% | 137.415 | 7,26% | ↑ | 623.346 | 28,16% | ↑ | 693.806 | 28,42% | ↑ | 845.114 | 34,68% | ↑ | 802.358 | 36,57% | ↑ |
| Summe Aktiva | 880.000 | 100,00% | 1.893.369 | 100,00% | | 2.213.880 | 100,00% | | 2.441.012 | 100,00% | | 2.436.582 | 100,00% | | 2.194.085 | 100,00% | |
| Eigenkapital | 50.000 | 5,68% | 1.028.844 | 54,34% | ↑ | 1.339.339 | 60,50% | ↑ | 1.600.681 | 65,57% | ↑ | 1.631.113 | 66,94% | ↑ | 1.409.261 | 64,23% | ↓ |
| Stammkapital und Rücklagen | 50.000 | 5,68% | 50.000 | 2,64% | ↓ | 1.028.844 | 46,47% | ↑ | 1.339.339 | 54,87% | ↑ | 1.600.681 | 65,69% | ↑ | 1.631.113 | 74,34% | ↑ |
| Ergebnis +/- Kapitalzahlungen | | | 978.844 | 51,70% | → | 310.495 | 14,02% | ↓ | 261.342 | 10,71% | ↓ | 30.432 | 1,25% | ↓ | -221.851 | -10,11% | ↓ |
| Fremdkapital | 830.000 | 94,32% | 864.525 | 45,66% | ↓ | 874.541 | 39,50% | ↓ | 840.331 | 34,43% | ↓ | 805.469 | 33,06% | ↓ | 784.823 | 35,77% | ↑ |
| Langfristiges Fremdkapital | 510.000 | 57,95% | 810.000 | 42,78% | ↓ | 810.000 | 36,59% | ↓ | 781.875 | 32,03% | ↓ | 744.375 | 30,55% | ↓ | 706.875 | 32,22% | ↑ |
| Kurzfristiges Fremdkapital | 320.000 | 36,36% | 54.525 | 2,88% | ↓ | 64.541 | 2,92% | ↑ | 58.456 | 2,39% | ↓ | 61.094 | 2,51% | ↑ | 77.948 | 3,55% | ↑ |
| Summe Passiva | 880.000 | 100,00% | 1.893.369 | 100,00% | | 2.213.880 | 100,00% | | 2.441.012 | 100,00% | | 2.436.582 | 100,00% | | 2.194.085 | 100,00% | |



Die folgenden Auswertungen dienen zur Verifizierung der gesetzten Ziele und zur Steuerung des Unternehmens (Controlling).

Im Frühwarnsystem werden die Plan- und Ist-Daten auf intelligente Weise gewichtet und das Ergebnis führt zu einer fortlaufenden Neubewertung der monatlichen Erfolgs- und der Liquiditätsaussichten.

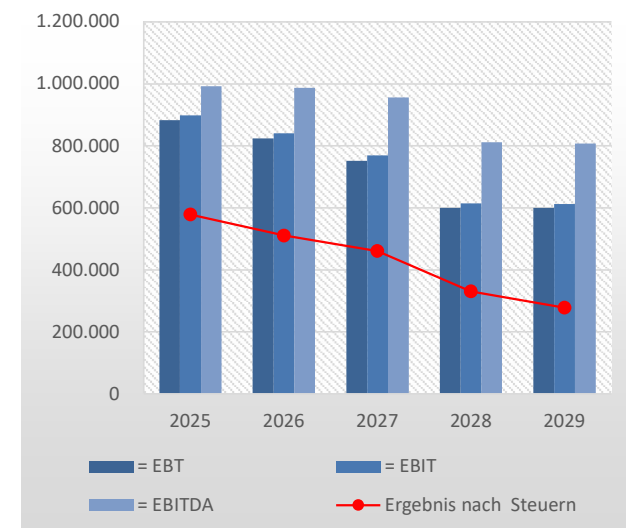
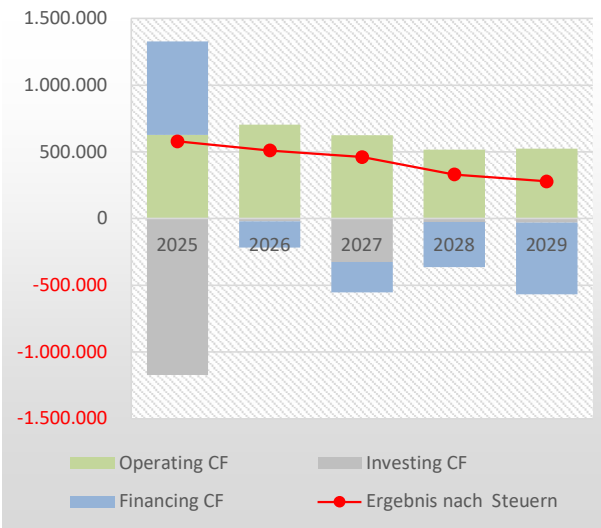
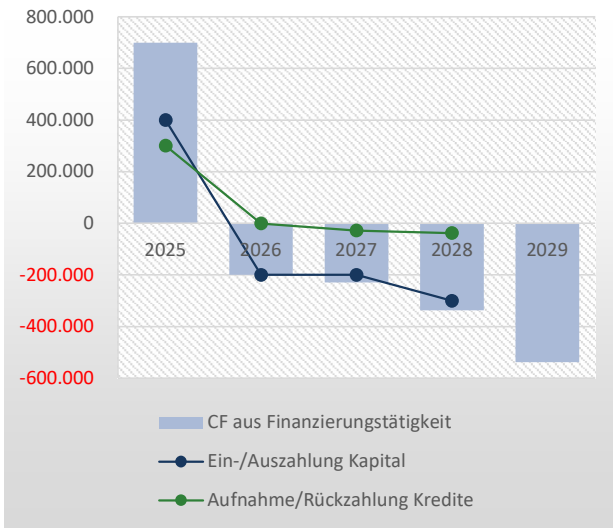
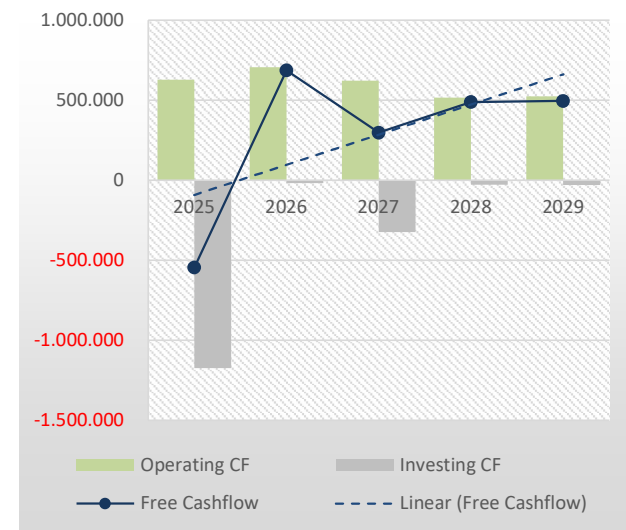
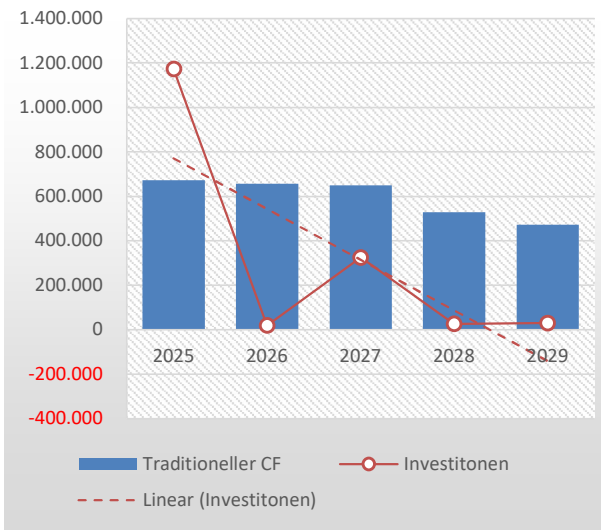
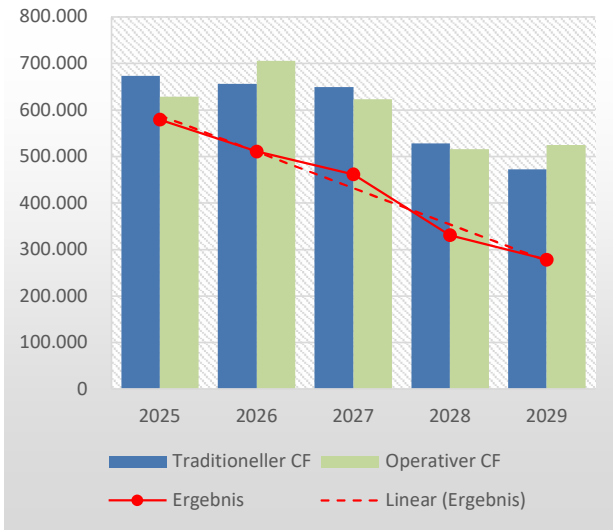
Mit diesen innovativen Tools sind Sie fortlaufend über die aktuelle Situation informiert und erhalten stets einem richtungsweisenden Einblick in die künftige Erfolgs- und Liquiditätsentwicklung (siehe rollierender Liquiditätsplan).



Cashflow und EBITDA

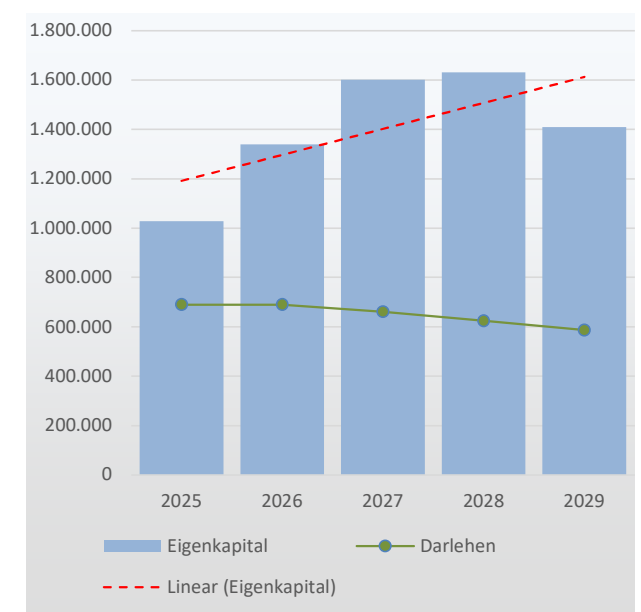
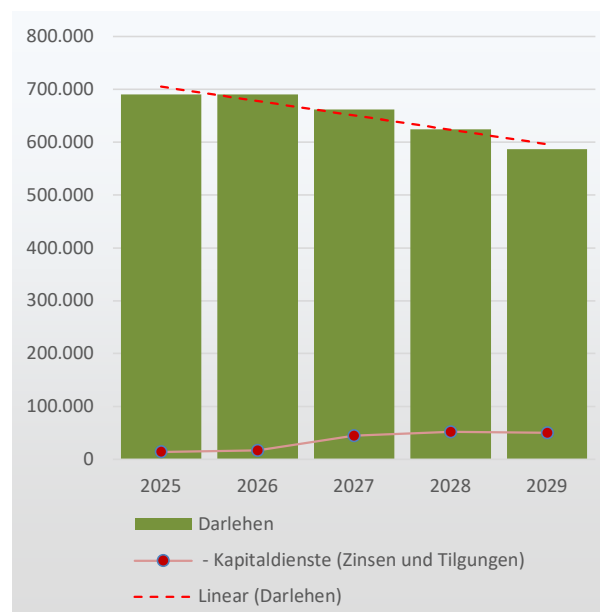
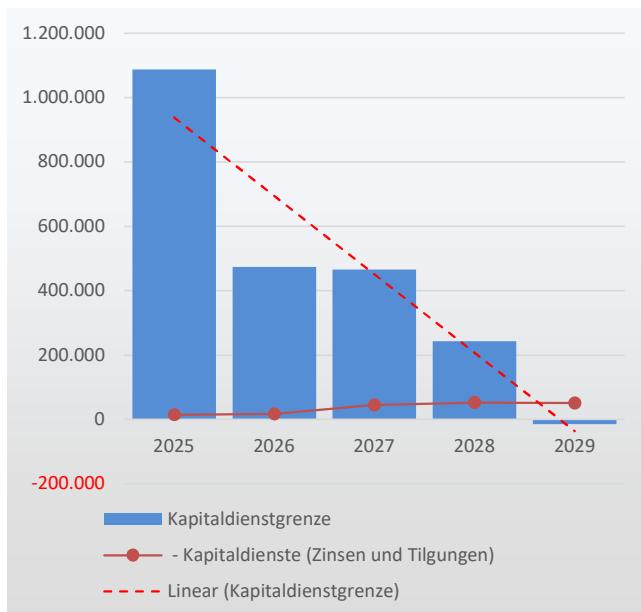
| Cashflow in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|--------------------------------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 76.006 | 95.723 | 96.929 | 78.648 | 67.321 | 52.451 | 37.000 | 81.900 | 84.575 | 92.740 | 95.508 | 24.276 | 883.076 | 824.132 | 752.281 | 599.512 | 600.180 |
| - Ertragsteuern | 23.866 | 30.058 | 31.001 | 24.696 | 21.139 | 16.470 | 37.993 | 25.717 | 26.557 | 29.121 | 29.990 | 7.623 | 304.232 | 313.637 | 290.939 | 269.081 | 322.031 |
| Ergebnis nach Steuern | 52.139 | 65.665 | 65.927 | 53.952 | 46.182 | 35.981 | -993 | 56.183 | 58.018 | 63.619 | 65.518 | 16.653 | 578.844 | 510.495 | 461.342 | 330.432 | 278.149 |
| + Abschreibungen | 3.983 | 4.323 | 4.323 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 11.873 | 11.873 | 11.873 | 94.286 | 145.800 | 187.800 | 197.600 | 193.800 |
| + Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Traditioneller Cashflow | 56.122 | 69.988 | 70.250 | 61.625 | 53.855 | 43.654 | 6.680 | 63.856 | 65.691 | 75.492 | 77.391 | 28.526 | 673.130 | 656.295 | 649.142 | 528.032 | 471.949 |
| -/+ Vorräte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -/+ Forderungen | 34.935 | 75.619 | 68.658 | 7.973 | 38.357 | 16.026 | 14.342 | -35.783 | -19.341 | 4.339 | 1.284 | 26.028 | 232.437 | -456 | -6.680 | 6.997 | 990 |
| -/+ Sonstige Forderungen | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -/+ Aktive RAP | 0 | 0 | -54.412 | -57.186 | 61.735 | 29.168 | 11.755 | 8.940 | -28.195 | -68.098 | 27.551 | 29.665 | -39.077 | 39.077 | -13.293 | -21.859 | 35.151 |
| +/- Verbindlichkeiten | -80.581 | -99.413 | 6.925 | -2.806 | -2.869 | -5.713 | -2.200 | 15.031 | -2.831 | -5.925 | -3.825 | -4.269 | -188.475 | 610 | 3.321 | 2.638 | -945 |
| +/- Sonstige Verbindlichkeiten | -10.000 | 0 | -50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| +/- Passive RAP | 11.801 | 14.264 | -26.065 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.027 | -18.027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.406 | -9.406 | 0 | 17.799 |
| Operativer Cashflow | 22.277 | 60.459 | 15.356 | 9.605 | 151.077 | 83.136 | 30.577 | 70.072 | -2.703 | 5.808 | 102.401 | 79.950 | 628.015 | 704.932 | 623.085 | 515.808 | 524.944 |
| Einnahmen: Abg. von Anlagegütern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Ausgaben für Investitionen | 300 | 20.300 | 200.300 | 450.300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 500.300 | 300 | 300 | 1.173.600 | 19.000 | 324.500 | 27.000 | 30.200 |
| CF aus Investitionstätigkeit | -300 | -20.300 | -200.300 | -450.300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -500.300 | -300 | -300 | -1.173.600 | -19.000 | -324.500 | -27.000 | -30.200 |
| Investitionsdeckung | 187,1 | 3,4 | 0,4 | 0,1 | 179,5 | 145,5 | 22,3 | 212,9 | 219,0 | 0,2 | 258,0 | 95,1 | 0,6 | 34,5 | 2,0 | 19,6 | 15,6 |
| CF aus laufender Geschäftstätigkeit | 22.277 | 60.459 | 15.356 | 9.605 | 151.077 | 83.136 | 30.577 | 70.072 | -2.703 | 5.808 | 102.401 | 79.950 | 628.015 | 704.932 | 623.085 | 515.808 | 524.944 |
| CF aus Investitionstätigkeit | -300 | -20.300 | -200.300 | -450.300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -500.300 | -300 | -300 | -1.173.600 | -19.000 | -324.500 | -27.000 | -30.200 |
| Free Cashflow | 21.977 | 40.159 | -184.944 | -440.695 | 150.777 | 82.836 | 30.277 | 69.772 | -3.003 | -494.492 | 102.101 | 79.650 | -545.585 | 685.932 | 298.585 | 488.808 | 494.744 |
| Kapitalzuführung | 0 | 0 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Ausschüttungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 200.000 | 200.000 | 300.000 | 500.000 |
| + Aufnahme von Krediten | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tilgung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28.125 | 37.500 | 37.500 |
| CF aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 300.000 | 200.000 | 0 | 0 | -100.000 | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 700.000 | -200.000 | -228.125 | -337.500 | -537.500 |
| Ergebnis nach Steuern | 52.139 | 65.665 | 65.927 | 53.952 | 46.182 | 35.981 | -993 | 56.183 | 58.018 | 63.619 | 65.518 | 16.653 | 578.844 | 510.495 | 461.342 | 330.432 | 278.149 |
| + Ertragsteuern | 23.866 | 30.058 | 31.001 | 24.696 | 21.139 | 16.470 | 37.993 | 25.717 | 26.557 | 29.121 | 29.990 | 7.623 | 304.232 | 313.637 | 290.939 | 269.081 | 322.031 |
| = EBT | 76.006 | 95.723 | 96.929 | 78.648 | 67.321 | 52.451 | 37.000 | 81.900 | 84.575 | 92.740 | 95.508 | 24.276 | 883.076 | 824.132 | 752.281 | 599.512 | 600.180 |
| + Zinsen | 200 | 200 | 200 | 871 | 200 | 3.800 | 200 | 200 | 3.800 | 569 | 200 | 3.800 | 14.240 | 16.800 | 16.463 | 14.775 | 12.975 |
| = EBIT | 76.206 | 95.923 | 97.129 | 79.519 | 67.521 | 56.251 | 37.200 | 82.100 | 88.375 | 93.309 | 95.708 | 28.076 | 897.317 | 840.932 | 768.744 | 614.287 | 613.155 |
| + Abschreibungen | 3.983 | 4.323 | 4.323 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 7.673 | 11.873 | 11.873 | 11.873 | 94.286 | 145.800 | 187.800 | 197.600 | 193.800 |
| = EBITDA | 80.189 | 100.246 | 101.452 | 87.192 | 75.194 | 63.924 | 44.873 | 89.773 | 96.048 | 105.182 | 107.581 | 39.949 | 991.603 | 986.732 | 956.544 | 811.887 | 806.955 |
| EBITDA-Marge | 24,67% | 27,85% | 26,15% | 24,22% | 22,45% | 20,29% | 15,21% | 24,13% | 25,41% | 28,43% | 28,92% | 12,48% | 23,7% | 22,81% | 21,52% | 18,79% | 18,77% |

Cashflow und EBITDA



Kapitaldienste

| Kapitaldienste in Euro (€) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------|
| Jahresergebnis nach Steuern | 578.844 | 510.495 | 461.342 | 330.432 | 278.149 |
| + Planmäßige Abschreibung | 94.286 | 145.800 | 187.800 | 197.600 | 193.800 |
| + Zuführungen von Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Gewinnerhöhende Auflösung von Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Fremdkapitalzinsen | 14.240 | 16.800 | 16.463 | 14.775 | 12.975 |
| Mittel für den Kapitaldienst | 687.371 | 673.095 | 665.604 | 542.807 | 484.924 |
| - Ausschüttungen | 100.000 | 200.000 | 200.000 | 300.000 | 500.000 |
| + Kapitalerhöhungen | 500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kapitaldienstgrenze | 1.087.371 | 473.095 | 465.604 | 242.807 | -15.076 |
| - Kapitaldienste (Zinsen und Tilgungen) | 14.240 | 16.800 | 44.588 | 52.275 | 50.475 |
| Liquiditätsreserve | 1.073.130 | 456.295 | 421.017 | 190.532 | -65.551 |
| Kapitaldienstaustlastung | 1,31% ● | 3,55% ● | 9,58% ● | 21,53% ● | -334,80% ● |
| Minimale Schuldentilgungsdauer in Jahren | 0,7 | 0,5 | 0,3 | -0,2 | 0,0 |
| Verschuldungsgrad gegenüber Kreditgebern | 67,07% | 51,52% | 41,35% | 38,28% | 41,64% |

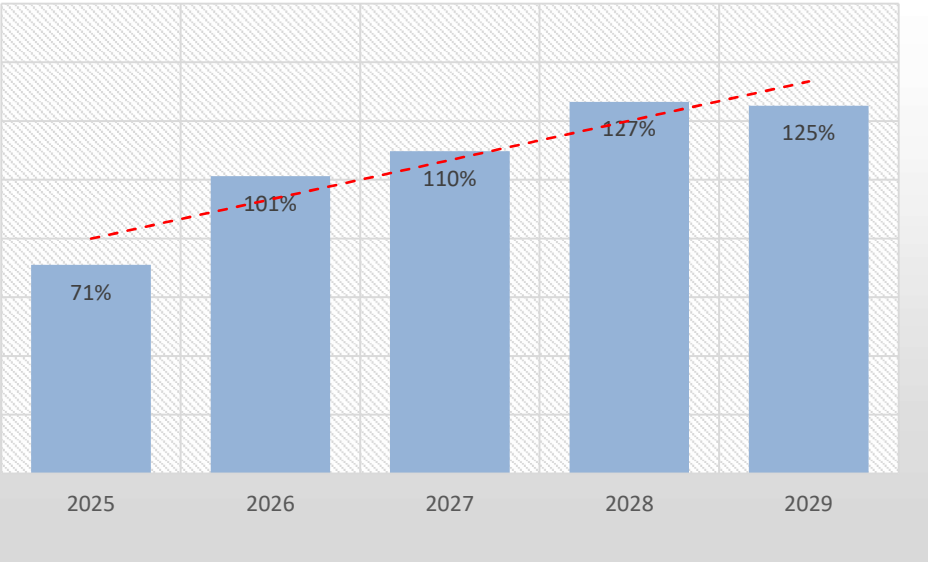


Bilanz- und Kostenanalyse

| Kennzahlen | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Berechnungsgrundlagen für die Kennzahlen |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|--|
| <p><i>Liquide Mittel</i> = Kasse, Bank, Wertpapiere <i>Umlaufvermögen</i> = Liquide Mittel + Forderungen + aktive RAP + Vorräte <i>Kurzfristige Verbindlichkeiten</i> = Verbindl. + Kontokorrent + passive RAP</p> | | | | | | |
| Bilanzanalyse | | | | | | |
| Kapitalstruktur | | | | | | |
| Deckungsgrad A | 71% | 101% | 110% | 127% | 125% | Eigenkapital / Anlagevermögen % |
| Deckungsgrad B | 119% | 153% | 155% | 175% | 177% | (Eigenkapital + Darlehen) / Anlagevermögen % |
| Liquidität | | | | | | |
| 1. Grades | 252% | 966% | 1187% | 1383% | 1029% | Liquide Mittel / kurzfristige Verbindlichkeiten % |
| 2. Grades | 759% | 1335% | 1628% | 1830% | 1333% | Liquide Mittel + Forderungen + aktive RAP / kurzfristige Verbindl. % |
| 3. Grades | 814% | 1381% | 1680% | 1879% | 1372% | Umlaufvermögen / kurzfristige Verbindlichkeiten % |
| Finanzen | | | | | | |
| Eigenkapitalquote | 54% | 60% | 66% | 67% | 64% | Eigenkapital / Gesamtkapital % |
| Anspannungsgrad | 46% | 40% | 34% | 33% | 36% | Fremdkapital / Gesamtkapital % |
| Verschuldungskoeffizient | 0,8 | 0,7 | 0,5 | 0,5 | 0,6 | Fremdkapital / Eigenkapital % |
| Investitionen | | | | | | |
| Anlagenintensität | 77% | 60% | 60% | 53% | 51% | Anlagevermögen / Gesamtvermögen % |
| Umlaufintensität | 23% | 40% | 40% | 47% | 49% | Umlaufvermögen / Gesamtvermögen % |
| Sachanlagenutzung | 286% | 324% | 302% | 332% | 378% | Umsatz / Sachanlagen % |
| Investitionsquote | 81% | 1% | 22% | 2% | 3% | (Investitionen - Anlageabgänge) / Anfangsbestand Sachanlagen % |
| Wachstumsquote | 1245% | 13% | 173% | 14% | 16% | (Investitionen - Anlageabgänge) / Abschreibungen % |
| Rentabilität | | | | | | |
| Eigenkapitalrentabilität | 56% | 38% | 29% | 20% | 20% | Ergebnis / Eigenkapital % |
| Umsatzrentabilität | 14% | 12% | 10% | 8% | 7% | Ergebnis / Umsatz % |
| Gesamtkapitalrentabilität | 31% | 24% | 20% | 14% | 13% | (Ergebnis + Zinsen) / Gesamtkapital % |
| Kostenanalyse | | | | | | |
| Kostenstruktur | | | | | | |
| Personalintensität | 13% | 15% | 15% | 15% | 16% | Personalkosten / Gesamtleistung % |
| Abschreibungsintensität | 2% | 3% | 4% | 5% | 5% | Abschreibungen / Gesamtleistung % |
| Materialintensität | 36% | 34% | 35% | 38% | 37% | Materialkosten / Gesamtleistung % |

Analyse: Anlagevermögen, Kaptial, Investitionen, Kosten

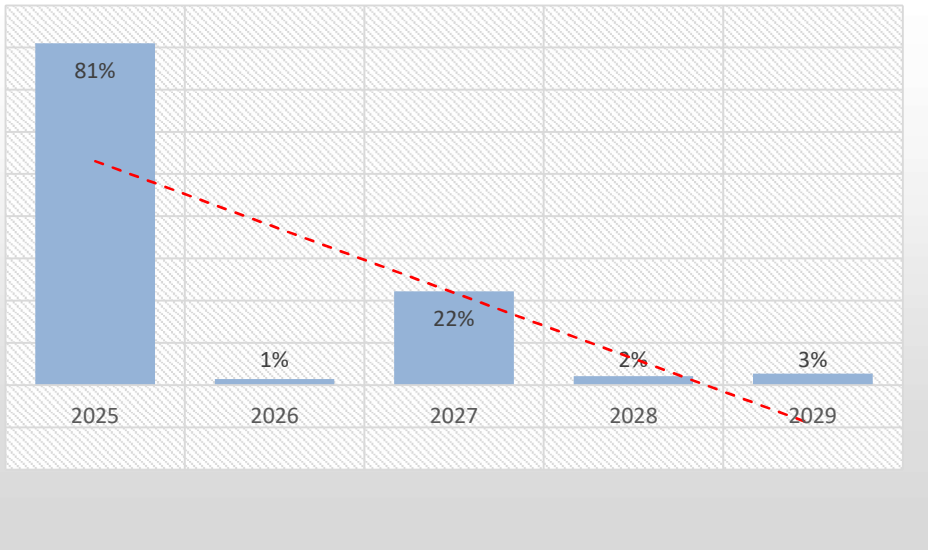
Wie viel % des Anlagevermögens sind durch Eigenkapital gedeckt ?



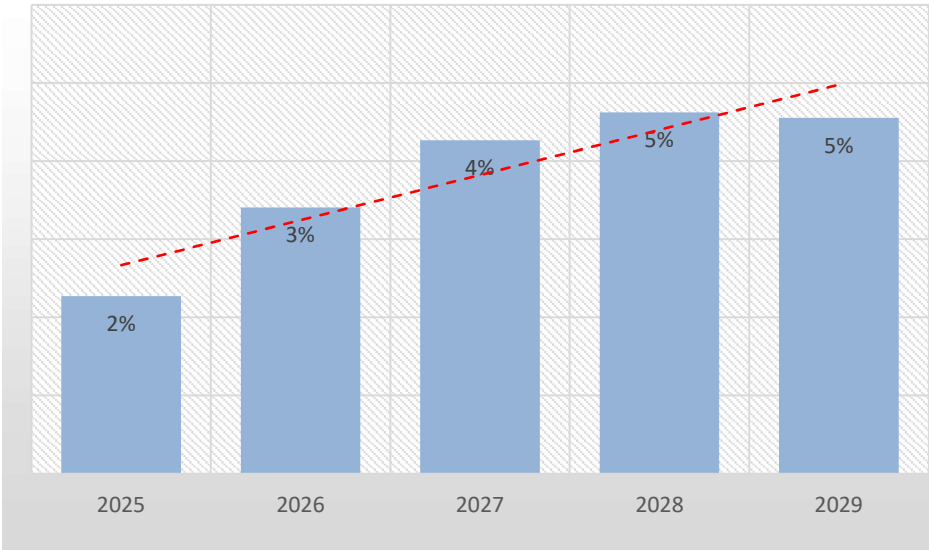
Wie hoch ist das Eigenkapital im Vergleich zum Gesamtkapital ?



Wie hoch sind die Investitionen im Vergleich zum Bestand der Sachanlagen ?



Abschreibung im Verhältnis zur Gesamtleistung



Kapitalflussrechnung

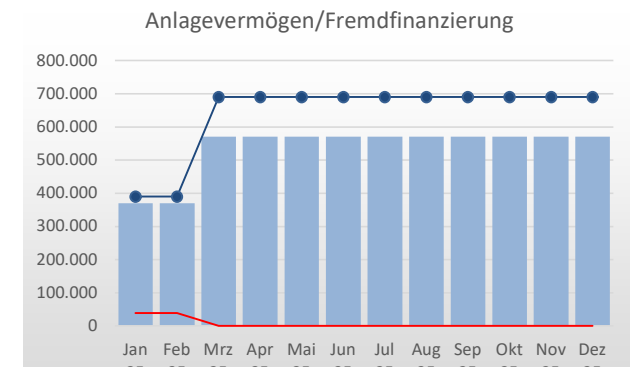
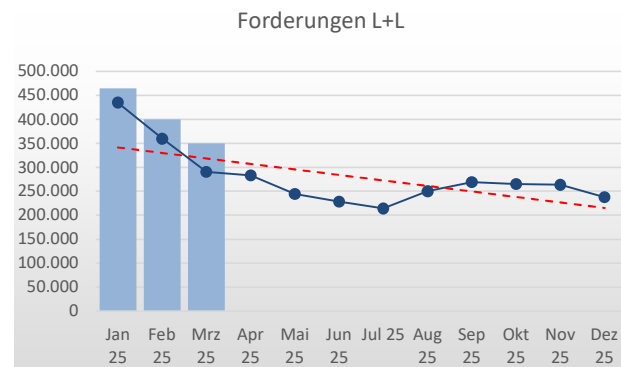
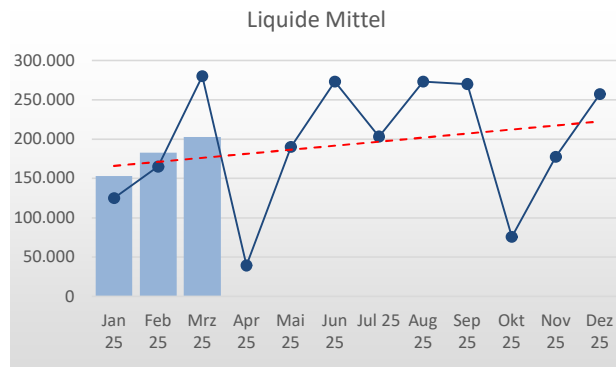
| Kapitalfluss erstes Jahr in Euro (€) | Mittelherkunft | Mittelverwendung | | |
|--------------------------------------|----------------|------------------|--------------------|------------------|
| Ergebnis | 578.844 | 0 | | Substanzverzehr |
| Abschreibungen | 94.286 | 0 | Selbstfinanzierung | durch Verluste |
| Brutto Cashflow | 673.130 | 0 | 673.130 | 0 |
| Aktiva | | | | |
| Anlagevermögen | 0 | 1.173.600 | | |
| Rohstoffe | 0 | 0 | | |
| Fertige Erzeugnisse | 0 | 0 | | |
| Forderungen | 232.437 | 0 | | |
| Kasse und Festgeld | 0 | 0 | Finanzierung | Investitionen |
| Sonstige Forderungen | 10.000 | 0 | aus Vermögens- | Umlaufvermögen |
| Aktive RAP | 0 | 39.077 | umschichtung | |
| Summen Aktiva | 242.437 | 1.212.677 | 242.437 | 1.212.677 |
| Passiva | | | | |
| Eigenkapital | 400.000 | 0 | | |
| Rückstellungen | 0 | 0 | | |
| Kontokorrent | 0 | 154.415 | | |
| Darlehen | 300.000 | 0 | | |
| Verbindlichkeiten | 0 | 188.475 | | |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 60.000 | | Tilgung von |
| Passive RAP | 0 | 0 | Außenfinanzierung | Fremdkapital |
| Summen Passiva | 700.000 | 402.890 | 700.000 | 402.890 |
| Rechnungsabgrenzung (RAP) | | | | |
| Sonstige Einnahmen/Ausgaben | 0 | 0 | | |
| Umsatzsteuer | 0 | 28.934 | | |
| Gewerbesteuer | 0 | 2.219 | | |
| Körperschaftsteuer | 0 | 7.924 | | |
| Kalkulatorische Kosten | 0 | 0 | | |
| Zinsen/Disagio | 0 | 0 | | |
| Summen RAP | 0 | 39.077 | | |

Ist-Daten für Plan-Ist-Vergleich und Warnsystem

| Erfolg (Ist) in Euro (€) | Vorjahr | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | Summe |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------|
| Beispiel: Produktgruppe I | 850.000 | 44.000 | 48.000 | 75.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 167.000 |
| Beispiel: Produktgruppe II | 350.000 | 32.000 | 40.000 | 45.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 117.000 |
| Musterhafte Handelsware | 600.000 | 40.000 | 42.000 | 37.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 119.000 |
| Top Handelsware | 750.000 | 66.000 | 78.000 | 85.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 229.000 |
| Sonstige Handelsware | 700.000 | 23.000 | 27.000 | 29.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 79.000 |
| Super Service | 320.000 | 68.000 | 73.000 | 62.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 203.500 |
| Service 24 | 300.000 | 29.000 | 32.000 | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 96.000 |
| Sonstige Erlöse | 4.500 | 0 | 200 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 |
| Kundenskonto | 42.000 | 3.900 | 4.100 | 4.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.200 |
| Umsatzerlöse | 3.832.500 | 298.100 | 336.100 | 364.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 998.800 |
| Bestandsänderung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtleistung | 3.832.500 | 298.100 | 336.100 | 364.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 998.800 |
| Materialkosten | 1.750.000 | 110.000 | 152.000 | 167.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 429.000 |
| Rohertrag | 2.082.500 | 188.100 | 184.100 | 197.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 569.800 |
| Sonstige Erträge | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Betrieblicher Rohertrag | 2.083.000 | 188.100 | 184.100 | 197.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 569.800 |
| Personalkosten | 420.000 | 32.500 | 32.500 | 32.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 97.500 |
| Raumkosten (Miete, Pacht, Leasing) | 60.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.000 |
| Sonstige Raumkosten, Reinigung | 70.000 | 600 | 300 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.100 |
| Grundstücke (Miete, Pacht, Leasing) | 3.200 | 300 | 300 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 900 |
| Sonstige Aufwendungen für Grundstücke | 650 | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300 |
| Heizung, Energie, Wasser | 7.500 | 620 | 720 | 820 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.160 |
| Versicherungen, Beiträge, Spenden | 4.000 | 0 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.000 |
| Werbe- und Reisekosten | 78.000 | 3.400 | 5.500 | 6.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.400 |
| Abschreibungen | 75.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fracht, Verpackung, Transportvers. | 79.000 | 6.300 | 6.850 | 7.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.350 |
| Vertriebsprovisionen | 802.000 | 67.200 | 72.000 | 73.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 212.700 |
| Fahrzeugkosten | 14.200 | 1.000 | 1.500 | 1.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.300 |
| Reparatur und Instandhaltung | 3.200 | 100 | 300 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 600 |
| Bürobedarf | 1.690 | 200 | 150 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 650 |
| Porto, Telefon | 7.900 | 600 | 650 | 720 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.970 |
| Rechts- und Beratungskosten | 8.600 | 200 | 600 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.300 |
| Leasing, Miete, Pacht f. bewegliche WG | 10.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lizenzen, Konzessionen | 2.400 | 0 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.000 |
| Sonstige Kosten | 3.000 | 300 | 330 | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.030 |
| Periodenabgrenzung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtkosten | 1.650.540 | 118.420 | 126.800 | 134.040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 379.260 |
| Betriebsergebnis | 432.460 | 69.680 | 57.300 | 63.560 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 190.540 |
| Zinsaufwand | 18.000 | 125 | 320 | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 845 |
| Steuern | 81.000 | 21.600 | 17.700 | 19.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59.000 |
| Zinserträge | 380 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstiger neutraler Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neutrales Ergebnis | -98.620 | -21.725 | -18.020 | -20.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -59.845 |
| Ergebnis | 333.840 | 47.955 | 39.280 | 43.460 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130.695 |

Ist-Daten (Bestandkonten und Abschreibungen)

| Finanzkonten (Ist) in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kontokorrent 1 | 6.000 | 1.000 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kontokorrent 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kontokorrent 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Geldtransit | 500 | 800 | 1.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kasse | 1.800 | 1.200 | 900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Festgeld | 25.000 | 60.000 | 80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Überziehungslimit | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verfügbare liquide Mittel | 153.300 | 183.000 | 202.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen L+L | 465.000 | 400.000 | 350.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Forderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen Gesamt | 465.000 | 400.000 | 350.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten L+L | 180.000 | 98.000 | 87.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten Gesamt | 180.000 | 98.000 | 87.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AB: Anlagevermögen | 370.000 | 370.000 | 370.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 |
| Investitionen | 0 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagenabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stand: Anlagevermögen | 370.000 | 370.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 | 570.000 |
| Darlehen (Fremdfinanzierung) | 39.000 | 39.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



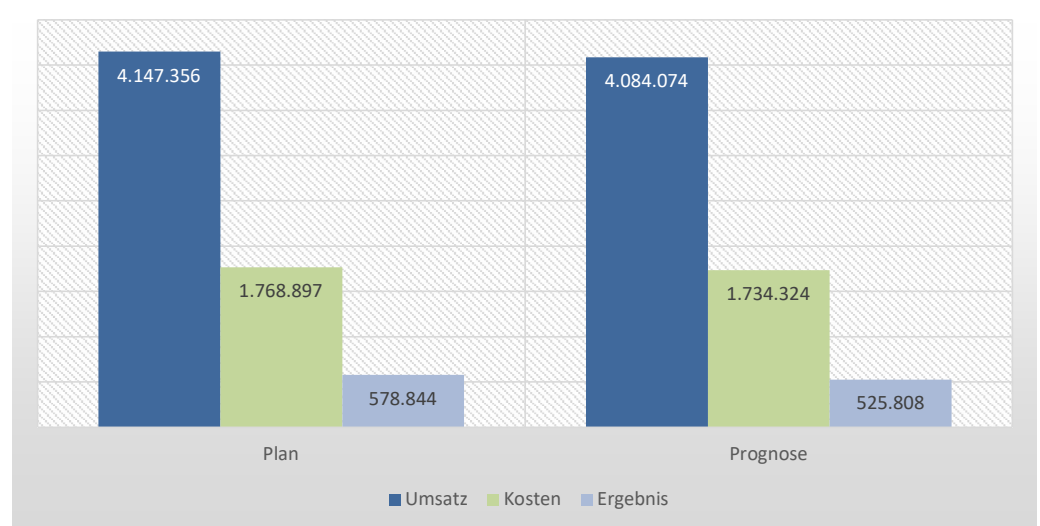
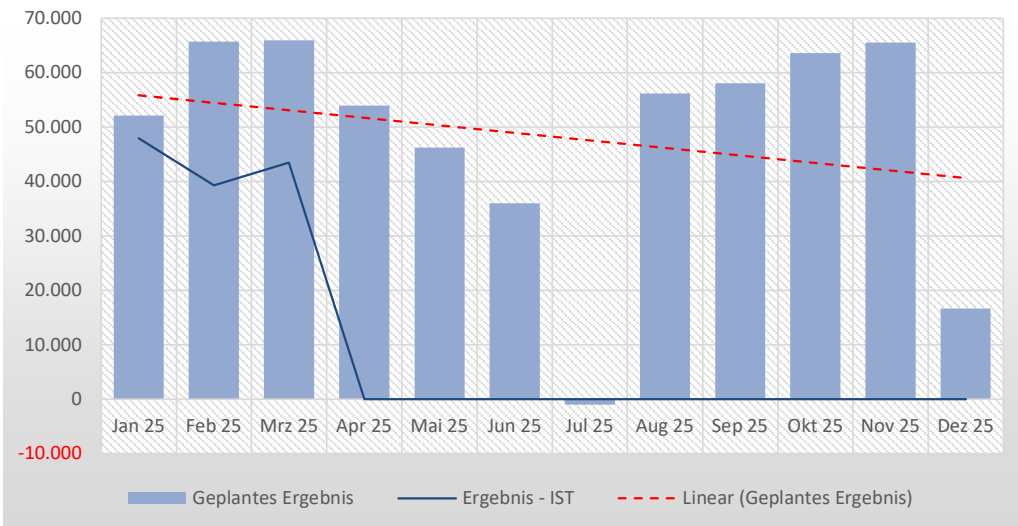
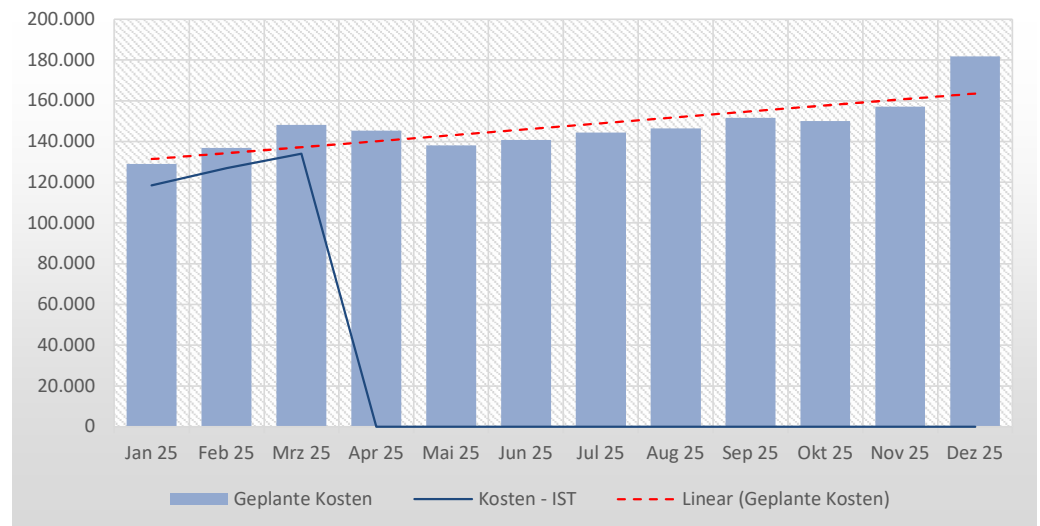
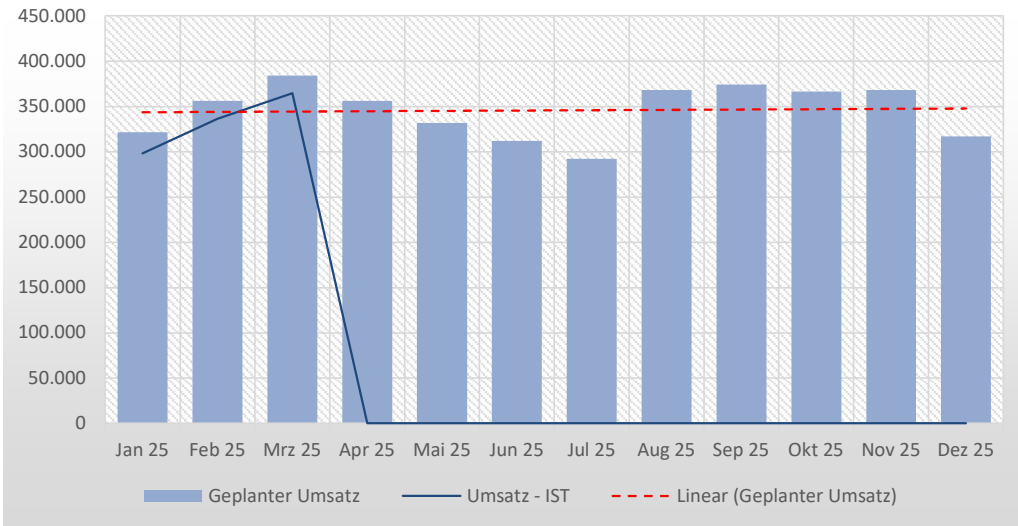
Monatsbericht: Plan-Ist-Vergleich

| | Aktueller Monat | | | | Kumuliert bis | | | | Januar 2025 | | | Ende des ersten Planjahres | | | Vergleich zum Vorjahresergebnis | |
|--|-----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------------|------------------|-----------------|----------------------------|------------------|-----------------|---------------------------------|--|
| Januar 2025 | Plan | Ist | Abweichung | | Plan | Ist | Abweichung | | Plan | Prognose | Abweichung | | Vorjahr | Abweichung | | |
| Beispiel: Produktgruppe I | 25.000 | 44.000 | 19.000 | 76,0% | 25.000 | 44.000 | 19.000 | 76,0% | 375.000 | 447.000 | 72.000 | 19,2% | 850.000 | -403.000 | -47,4% | |
| Beispiel: Produktgruppe II | 50.000 | 32.000 | -18.000 | -36,0% | 50.000 | 32.000 | -18.000 | -36,0% | 525.000 | 477.000 | -48.000 | -9,1% | 350.000 | 127.000 | 36,3% | |
| Musterhafte Handelsware | 40.000 | 40.000 | 0 | 0,0% | 40.000 | 40.000 | 0 | 0,0% | 543.000 | 539.000 | -4.000 | -0,7% | 600.000 | -61.000 | -10,2% | |
| Top Handelsware | 80.000 | 66.000 | -14.000 | -17,5% | 80.000 | 66.000 | -14.000 | -17,5% | 960.000 | 934.000 | -26.000 | -2,7% | 750.000 | 184.000 | 24,5% | |
| Sonstige Handelsware | 25.000 | 23.000 | -2.000 | -8,0% | 25.000 | 23.000 | -2.000 | -8,0% | 360.000 | 354.000 | -6.000 | -1,7% | 700.000 | -346.000 | -49,4% | |
| Super Service | 75.000 | 68.000 | -7.000 | -9,3% | 75.000 | 68.000 | -7.000 | -9,3% | 1.035.000 | 988.500 | -46.500 | -4,5% | 320.000 | 668.500 | 208,9% | |
| Service 24 | 25.000 | 29.000 | 4.000 | 16,0% | 25.000 | 29.000 | 4.000 | 16,0% | 332.000 | 343.000 | 11.000 | 3,3% | 300.000 | 43.000 | 14,3% | |
| Sonstige Erlöse | 5.000 | 0 | -5.000 | -100,0% | 5.000 | 0 | -5.000 | -100,0% | 60.000 | 45.500 | -14.500 | -24,2% | 4.500 | 41.000 | 911,1% | |
| Kundenskonto | 3.301 | 3.900 | 599 | 18,1% | 3.301 | 3.900 | 599 | 18,1% | 42.644 | 43.926 | 1.282 | 3,0% | 42.000 | 1.926 | 4,6% | |
| Umsatzerlöse | 321.699 | 298.100 | -23.599 | -7,3% | 321.699 | 298.100 | -23.599 | -7,3% | 4.147.356 | 4.084.074 | -63.282 | -1,5% | 3.832.500 | 251.574 | 6,6% | |
| Bestandsänderung | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0,0% | |
| Gesamtleistung | 321.699 | 298.100 | -23.599 | -7,3% | 321.699 | 298.100 | -23.599 | -7,3% | 4.147.356 | 4.084.074 | -63.282 | -1,5% | 3.832.500 | 251.574 | 6,6% | |
| Materialkosten | 116.617 | 110.000 | -6.617 | -5,7% | 116.617 | 110.000 | -6.617 | -5,7% | 1.479.766 | 1.531.486 | 51.721 | 3,5% | 1.750.000 | -218.514 | -12,5% | |
| Rohertrag | 205.081 | 188.100 | -16.981 | -8,3% | 205.081 | 188.100 | -16.981 | -8,3% | 2.667.591 | 2.552.588 | -115.003 | -4,3% | 2.082.500 | 470.088 | 22,6% | |
| Sonstige Erträge | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 500 | -500 | -100,0% | |
| Betrieblicher Rohertrag | 205.081 | 188.100 | -16.981 | -8,3% | 205.081 | 188.100 | -16.981 | -8,3% | 2.667.591 | 2.552.588 | -115.003 | -4,3% | 2.083.000 | 469.588 | 22,5% | |
| Personalkosten | 36.995 | 32.500 | -4.495 | -12,1% | 36.995 | 32.500 | -4.495 | -12,1% | 524.011 | 509.567 | -14.444 | -2,8% | 420.000 | 89.567 | 21,3% | |
| Raumkosten (Miete, Pacht, Leasing) | 7.200 | 5.000 | -2.200 | -30,6% | 7.200 | 5.000 | -2.200 | -30,6% | 86.400 | 79.800 | -6.600 | -7,6% | 60.000 | 19.800 | 33,0% | |
| Sonstige Raumkosten, Reinigung | 650 | 600 | -50 | -7,7% | 650 | 600 | -50 | -7,7% | 7.800 | 6.950 | -850 | -10,9% | 70.000 | -63.050 | -90,1% | |
| Grundstücke (Miete, Pacht, Leasing) | 300 | 300 | 0 | 0,0% | 300 | 300 | 0 | 0,0% | 3.600 | 3.600 | 0 | 0,0% | 3.200 | 400 | 12,5% | |
| Sonstige Aufwendungen für Grundstücke | 120 | 100 | -20 | -16,7% | 120 | 100 | -20 | -16,7% | 1.440 | 1.380 | -60 | -4,2% | 650 | 730 | 112,3% | |
| Heizung, Energie, Wasser | 850 | 620 | -230 | -27,1% | 850 | 620 | -230 | -27,1% | 10.200 | 9.810 | -390 | -3,8% | 7.500 | 2.310 | 30,8% | |
| Versicherungen, Beiträge, Spenden | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 4.000 | 4.000 | 0 | 0,0% | 4.000 | 0 | 0,0% | |
| Werbe- und Reisekosten | 5.000 | 3.400 | -1.600 | -32,0% | 5.000 | 3.400 | -1.600 | -32,0% | 70.000 | 70.400 | 400 | 0,6% | 78.000 | -7.600 | -9,7% | |
| Abschreibungen | 3.983 | 0 | -3.983 | -100,0% | 3.983 | 0 | -3.983 | -100,0% | 94.286 | 81.657 | -12.629 | -13,4% | 75.000 | 6.657 | 8,9% | |
| Fracht, Verpackung, Transportvers. | 6.400 | 6.300 | -100 | -1,6% | 6.400 | 6.300 | -100 | -1,6% | 82.600 | 81.790 | -810 | -1,0% | 79.000 | 2.790 | 3,5% | |
| Vertriebsprovisionen | 64.000 | 67.200 | 3.200 | 5,0% | 64.000 | 67.200 | 3.200 | 5,0% | 826.000 | 827.100 | 1.100 | 0,1% | 802.000 | 25.100 | 3,1% | |
| Fahrzeugkosten | 1.200 | 1.000 | -200 | -16,7% | 1.200 | 1.000 | -200 | -16,7% | 14.400 | 15.100 | 700 | 4,9% | 14.200 | 900 | 6,3% | |
| Reparatur und Instandhaltung | 300 | 100 | -200 | -66,7% | 300 | 100 | -200 | -66,7% | 3.600 | 3.300 | -300 | -8,3% | 3.200 | 100 | 3,1% | |
| Bürobedarf | 280 | 200 | -80 | -28,6% | 280 | 200 | -80 | -28,6% | 3.360 | 3.170 | -190 | -5,7% | 1.690 | 1.480 | 87,6% | |
| Porto, Telefon | 650 | 600 | -50 | -7,7% | 650 | 600 | -50 | -7,7% | 7.800 | 7.820 | 20 | 0,3% | 7.900 | -80 | -1,0% | |
| Rechts- und Beratungskosten | 750 | 200 | -550 | -73,3% | 750 | 200 | -550 | -73,3% | 9.000 | 8.050 | -950 | -10,6% | 8.600 | -550 | -6,4% | |
| Leasing, Miete, Pacht f. bewegliche WG | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 8.000 | 6.000 | -2.000 | -25,0% | 10.200 | -4.200 | -41,2% | |
| Lizenzen, Konzessionen | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 10.000 | 12.000 | 2.000 | 20,0% | 2.400 | 9.600 | 400,0% | |
| Sonstige Kosten | 200 | 300 | 100 | 50,0% | 200 | 300 | 100 | 50,0% | 2.400 | 2.830 | 430 | 17,9% | 3.000 | -170 | -5,7% | |
| Periodenabgrenzung | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0,0% | |
| Gesamtkosten | 128.878 | 118.420 | -10.458 | -8,1% | 128.878 | 118.420 | -10.458 | -8,1% | 1.768.897 | 1.734.324 | -34.573 | -2,0% | 1.650.540 | 83.784 | 5,1% | |
| Betriebsergebnis | 76.204 | 69.680 | -6.524 | -8,6% | 76.204 | 69.680 | -6.524 | -8,6% | 898.694 | 818.264 | -80.430 | -8,9% | 432.460 | 385.804 | 89,2% | |
| Zinsaufwand | 200 | 125 | -75 | -37,5% | 200 | 125 | -75 | -37,5% | 14.240 | 14.485 | 245 | 1,7% | 18.000 | -3.515 | -19,5% | |
| Steuern | 23.866 | 21.600 | -2.266 | -9,5% | 23.866 | 21.600 | -2.266 | -9,5% | 306.032 | 278.307 | -27.725 | -9,1% | 81.000 | 197.307 | 243,6% | |
| Zinserträge | 2 | 0 | -2 | -100,0% | -2 | 0 | 2 | -100,0% | 423 | 336 | -88 | -20,7% | 380 | -44 | -11,7% | |
| Sonst. neutraler Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 | 0,0% | |
| Neutrales Ergebnis | -24.064 | -21.725 | 2.339 | -9,7% | -24.068 | -21.725 | 2.343 | -9,7% | -319.849 | -292.456 | 27.393 | -8,6% | -98.620 | -193.836 | 196,5% | |
| Ergebnis | 52.139 | 47.955 | -4.184 | -8,0% | 52.135 | 47.955 | -4.180 | -8,0% | 578.844 | 525.808 | -53.037 | -9,2% | 333.840 | 191.968 | 57,5% | |

Plan-Ist-Vergleiche und Prognosen



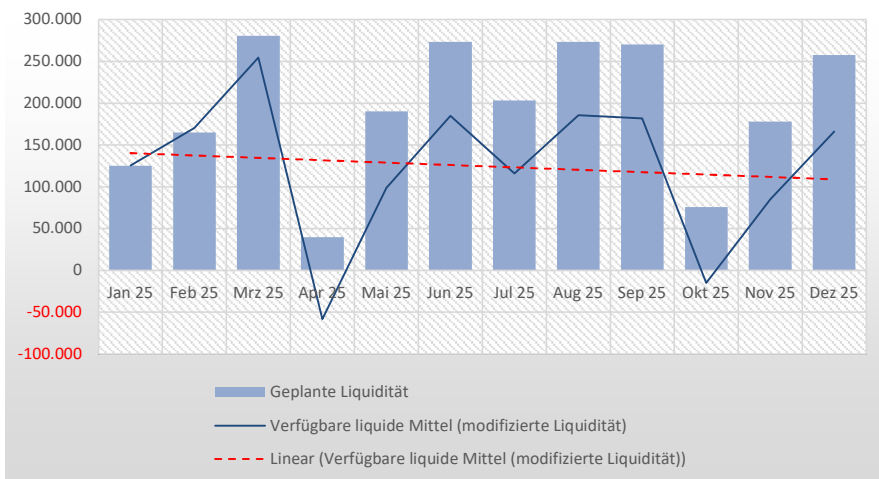
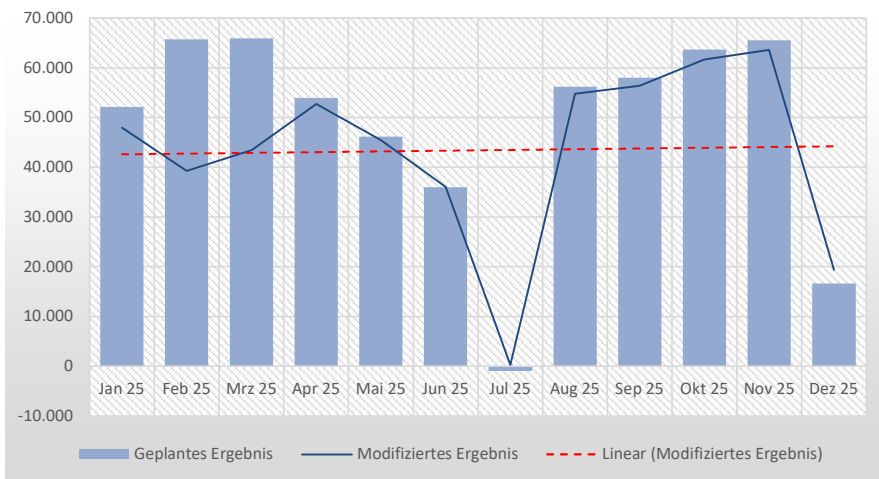
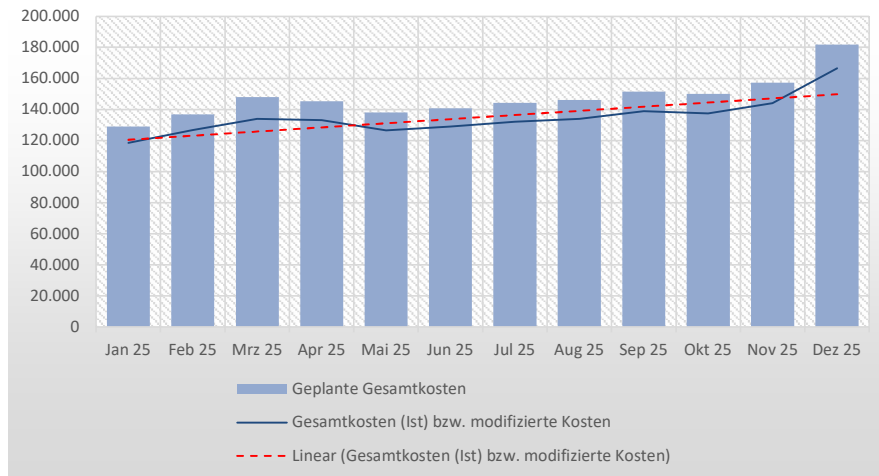
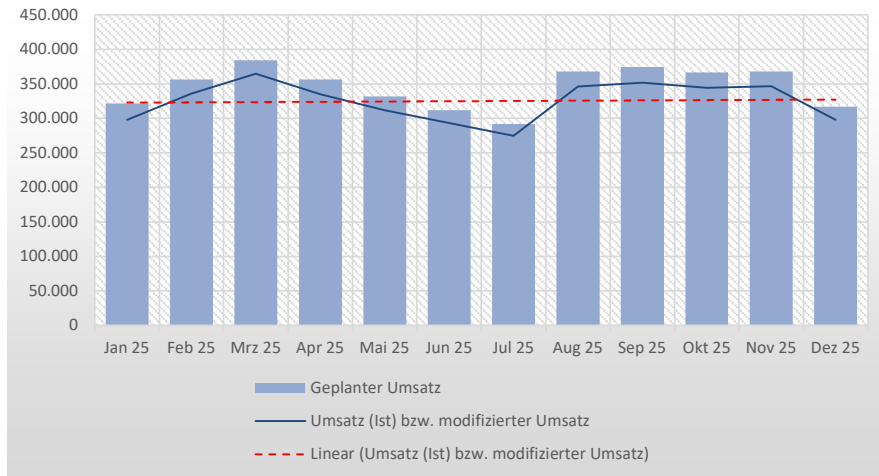
Plandaten - Istdaten



Frühwarnsystem

| Frühwarnsystem in Euro (€) | Jan 25 | Feb 25 | Mrz 25 | Apr 25 | Mai 25 | Jun 25 | Jul 25 | Aug 25 | Sep 25 | Okt 25 | Nov 25 | Dez 25 | Summe |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Geplanter Umsatz | 321.699 | 356.332 | 384.052 | 356.323 | 331.582 | 311.799 | 291.999 | 368.203 | 374.135 | 366.249 | 368.229 | 316.757 | 4.147.356 |
| Faktor: Modifizierte Planung | -0,073 | 0,935 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 |
| Umsatz (Ist) bzw. modifizierter Umsatz | 298.100 | 336.100 | 364.600 | 335.092 | 311.825 | 293.221 | 274.601 | 346.264 | 351.842 | 344.427 | 346.289 | 297.884 | 3.900.245 |
| Abweichung in % | -7% | -6% | -5% | -6% | -6% | -6% | -6% | -6% | -6% | -6% | -6% | -6% | -6% |
| Geplante Gesamtleistung | 321.699 | 356.332 | 384.052 | 356.323 | 331.582 | 311.799 | 291.999 | 368.203 | 374.135 | 366.249 | 368.229 | 316.757 | 4.147.356 |
| Faktor: Modifizierte Planung | -0,073 | 0,935 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 | 0,940 |
| Gesamtleistung (Ist) bzw. modifizierte Leistung | 298.100 | 336.100 | 364.600 | 335.092 | 311.825 | 293.221 | 274.601 | 346.264 | 351.842 | 344.427 | 346.289 | 297.884 | 3.900.245 |
| Abweichung in % | -7% | -6% | -5% | -6% | -6% | -6% | -6% | -6% | -6% | -6% | -6% | -6% | -6% |
| Materialkosten (Ist) bzw. modifizierte Kosten | 110.000 | 152.000 | 167.000 | 123.699 | 118.467 | 108.048 | 103.972 | 131.573 | 126.245 | 115.597 | 108.511 | 100.685 | 1.465.797 |
| Sonstige Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rohertrag (Ist) bzw. modifizierter Rohertrag | 188.100 | 184.100 | 197.600 | 211.393 | 193.358 | 185.173 | 170.628 | 214.692 | 225.597 | 228.829 | 237.777 | 197.199 | 2.434.448 |
| Geplante Gesamtkosten | 128.878 | 136.918 | 148.038 | 145.268 | 138.118 | 140.718 | 144.274 | 146.258 | 151.578 | 150.018 | 157.158 | 181.675 | 1.768.897 |
| Faktor: Modifizierte Planung | -0,081 | 0,923 | 0,916 | 0,916 | 0,916 | 0,916 | 0,916 | 0,916 | 0,916 | 0,916 | 0,916 | 0,916 | 0,916 |
| Gesamtkosten (Ist) bzw. modifizierte Kosten | 118.420 | 126.800 | 134.040 | 133.132 | 126.579 | 128.962 | 132.221 | 134.039 | 138.915 | 137.485 | 144.029 | 166.497 | 1.621.117 |
| Abweichung in % | -8% | -7% | -9% | -8% | -8% | -8% | -8% | -8% | -8% | -8% | -8% | -8% | -8% |
| Geplantes Betriebsergebnis | 76.204 | 95.904 | 98.862 | 79.519 | 67.491 | 56.187 | 37.165 | 82.036 | 88.313 | 93.309 | 95.684 | 28.018 | 898.694 |
| Betriebsergebnis (Ist) bzw. modifiziertes Ergebnis | 69.680 | 57.300 | 63.560 | 78.262 | 66.779 | 56.211 | 38.407 | 80.653 | 86.683 | 91.344 | 93.749 | 30.702 | 813.330 |
| Abweichung in % | -9% | -40% | -36% | -2% | -1% | 0% | 3% | -2% | -2% | -2% | -2% | 10% | -9% |
| Geplantes Ergebnis | 52.139 | 65.665 | 65.927 | 53.952 | 46.182 | 35.981 | -993 | 56.183 | 58.018 | 63.619 | 65.518 | 16.653 | 578.844 |
| Modifiziertes Ergebnis | 47.955 | 39.280 | 43.460 | 52.695 | 45.470 | 36.005 | 249 | 54.799 | 56.388 | 61.654 | 63.583 | 19.337 | 520.874 |
| Abweichung in % | -8% | -40% | -34% | -2% | -2% | 0% | - | -2% | -3% | -3% | -3% | 16% | -10% |
| Umsatzrentabilität | 16% | 12% | 12% | 16% | 15% | 12% | 0% | 16% | 16% | 18% | 18% | 6% | 13% |
| Cash flow | 47.955 | 39.280 | 43.460 | 60.368 | 53.143 | 43.678 | 7.922 | 62.472 | 64.061 | 73.527 | 75.456 | 31.210 | 602.531 |
| Rollierender Liquiditätsplan | | | | | | | | | | | | | |
| Anfangbestand: Liquide Mittel | 103.000 | 153.300 | 183.000 | 202.600 | -58.102 | 98.819 | 184.776 | 115.781 | 185.299 | 181.629 | -15.013 | 84.993 | |
| Finanzsaldo (modifiziert) | 22.631 | 37.100 | 21.843 | -10.402 | 157.221 | 86.257 | 31.305 | 69.819 | -3.370 | 3.658 | 100.306 | 81.480 | |
| Finanzierungssaldo (geplant) | -300 | -20.300 | 49.700 | -250.300 | -300 | -300 | -100.300 | -300 | -300 | -200.300 | -300 | -300 | |
| Verfügbare liquide Mittel (modifizierte Liquidität) | 125.331 | 170.100 | 254.543 | -58.102 | 98.819 | 184.776 | 115.781 | 185.299 | 181.629 | -15.013 | 84.993 | 166.173 | |

Frühwarnsystem: Geplante und modifizierte Daten



Danke für Ihre Aufmerksamkeit

Impressum und Copyright

OCEF Consult GmbH
Schillerstr. 23
86554 Pöttmes

Telefon: +49 8253 99 76 660
Telefax: +49 8253 99 76 660
E-Mail: info@ExpertenOffice.de

Geschäftsführer: Werner Hehnl
Registergericht: Augsburg HRB 21474
USt-ID: 129 428 192

2025

2025