

Wirtschaftsplan mfh GmbH 2023

1. Erfolgsplan

Gliederung nach § 1 i.V.m. § 9 Abs. 1 EIGBVO

	€	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
		EUR	EUR	EUR	jahr	jahr	jahr
		1	2 ¹⁾	3	2024	2025	2026
					EUR	EUR	EUR
					4 ²⁾	5	6
1. Umsatzerlöse*		123.000	123.000	123.000	123.000	123.000	123.000
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
3. andere aktivierte Eigenleistungen							
4. sonstige betriebliche Erträge - davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil							
Betriebliche Erträge gesamt		123.000	123.000	123.000	123.000	123.000	123.000
5. Materialaufwand: a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren b) Aufwendungen für bezogene Leistungen							
6. Personalaufwand: a) Löhne und Gehälter b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung							
7. Abschreibungen a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen** b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten		-925.463	-788.900	-789.900	-789.900	-789.900	-787.200
8. sonstige betriebliche Aufwendungen*** - davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil		-604.680	-622.600	-634.500	-634.500	-634.500	-634.500
Betriebliche Aufwendungen gesamt		-1.530.143	-1.411.500	-1.424.400	-1.424.400	-1.424.400	-1.421.700
9. Erträge aus Beteiligung - davon aus verbundenen Unternehmen							
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen							
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen							
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen		-4.701	-4.701	-4.000	-7.500	-5.000	
14. Steuern vom Einkommen vom Ertrag							
15. Ergebnis nach Steuern		-1.411.844	-1.288.500	-1.305.400	-1.308.900	-1.306.400	-1.298.700
16. Sonstige Steuern		968					
17. Jahresüberschuss (+) / Jahresverlust (-)		-1.410.876	-1.288.500	-1.305.400	-1.308.900	-1.306.400	-1.298.700
nachrichtlich							
18. Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung		495.000	495.000	495.000	495.000	495.000	495.000
19. Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung							

* Mieterträge Multifunktionshalle 100.000
Pachterträge Wohnmobilstellplatz Jan. - Dez. 23.000
123.000

** Abschreibungen Multifunktionshalle 745.600
Abschreibungen Wohnmobilstellplatz 44.300
789.900

*** Betriebskostenzuschuss gem. Vertrag: 545.000
sonst. Kosten (Vers., Jahresabschluss, etc.) 61.900
Pachtkosten Grundstück Wohnmobilstellplatz 23.000
Finanzbuchhaltung 4.600
634.500

2. Liquiditätsplan

Nr.	Ergebnis	Ansatz		Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	
		2021	2022						2023
		EUR	EUR						EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen ¹								
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹								
3	Ertragsteuerrückzahlungen ¹								
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	123.000	123.000	123.000	123.000		123.000	123.000	
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹								
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹								
7	Ertragsteuerzahlungen ¹								
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	604.680	622.600	634.500	634.500		634.500	634.500	
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	-481.680	-499.600	-511.500	-511.500		-511.500	-511.500	
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens								
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
14	Erhaltene Zinsen								
15	Erhaltene Dividenden								
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0		0	0	
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen			110.300					
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	0	0	110.300	0		0	0	
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	0	0	-110.300	0		0	0	
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-481.680	-499.600	-621.800	-511.500		-511.500	-511.500	
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen ^[5]	495.000	495.000	495.000	495.000		495.000	495.000	
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ^[6]								
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei								
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen								
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde			110.300					
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter								
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	495.000	495.000	605.300	495.000		495.000	495.000	
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen ^[8]								
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ^[9]								
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten ^[10]								
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen								
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde								
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter								
37	Gezahlte Zinsen	4.701		4.000	7.500		5.000	0	
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	4.701	0	4.000	7.500		5.000	0	
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	490.299	495.000	601.300	487.500		490.000	495.000	
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	8.619	-4.600	-20.500	-24.000		-21.500	-16.500	
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ^[11]			349.416	328.916		283.416	266.916	
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn								

3. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		2022	2023	Wirtschaftsjahr 2024	Wirtschaftsjahr 2025	Wirtschaftsjahr 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	654.016	 	 	 	
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	 	 	 	 	
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	 	 	 	 	
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	 	 	 	 	
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	300.000	 	 	 	
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	 	 	 	 	
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	354.016	 	 	 	
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	 	 	 	 	
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	-4.600	-20.500	-24.000	-21.500	-16.500
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	349.416	328.916	304.916	283.416	266.916
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	 	 	 	 	
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	349.416	328.916	304.916	283.416	266.916

