

Wirtschaftsplan 2015

der

Klee-Center GmbH

Plan-GuV 2015

Klee-Center GmbH

Bezeichnung	Jan-15	Feb-15	März-15	April-15	Mai-15	Juni-15	Juli-15	Aug-15	Sep-15	Okt-15	Nov-15	Dez-15	2015
Umsatzerlöse	27.797	24.710	26.680	24.470	24.470	25.480	26.580	22.130	26.760	26.760	24.680	22.680	303.197
Dienstleistungen	27.797	24.710	26.680	24.470	24.470	25.480	26.580	22.130	26.760	26.760	24.680	22.680	303.197
Büroraummieten	19.900	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600	246.500
Weiterverrechnung Telefon und Nebenkosten	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	6.960
Seminarraumvermietung und -bewirtung	7.317	3.530	5.500	3.290	3.290	4.300	5.400	950	5.580	5.580	3.500	1.500	49.737
Passive RAP Ertrag													
Bestandsveränderung im Lager													
Aktivierte Eigenleistungen													
Sonstige betriebliche Erträge/ Förderzuschüsse	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	110.004
Gesamtleistung	36.964	33.877	35.847	33.637	33.637	34.647	35.747	31.297	35.927	35.927	33.847	31.847	413.201
Direkte Kosten													
Bruttoergebnis	36.964	33.877	35.847	33.637	33.637	34.647	35.747	31.297	35.927	35.927	33.847	31.847	413.201
Abschreibungen	7.710	7.710	7.710	7.710	7.710	7.710	7.710	7.710	7.710	7.710	7.710	7.710	92.520
Sonstiger Aufwand	12.920	15.705	9.455	12.205	10.730	9.050	12.626	11.307	10.680	11.200	11.450	11.765	139.093
Aufwand	12.920	15.705	9.455	12.205	10.730	9.050	12.626	11.307	10.680	11.200	11.450	11.765	139.093
Raumkosten	4.500	7.265	3.850	7.265	6.500	4.500	6.500	7.265	6.500	6.500	6.500	7.265	74.410
Versicherungen/Beiträge	870	2.440			180								3.490
Fahrzeugkosten													
Werbe- und Reisekosten			450	130			200				450		1.230
Kosten der Warenabgabe	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	16.200
Reparatur/Instandhaltung	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6.000
sonst. verschiedene Kosten	5.700	4.150	3.305	2.960	2.200	2.700	4.076	2.192	2.330	2.850	2.650	2.650	37.763
Wertbericht. auf Forderungen													
Gewährleistung													
Aktive RAP Aufwand													
Rückstellungen													
Gehälter	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	10.189	99.618
Betriebsergebnis	8.204	2.332	10.552	5.592	7.067	9.757	7.281	4.150	9.407	8.887	6.557	2.183	81.970
Zinsertrag													
Zinsaufwand	2.446	14.012	13.619	2.446	2.446	2.446	2.446	13.743	13.409	2.446	2.446	2.446	74.351
Zinsergebnis	-2.446	-14.012	-13.619	-2.446	-2.446	-2.446	-2.446	-13.743	-13.409	-2.446	-2.446	-2.446	-74.351
Ausserord. Ertrag													
Ausserord. Aufwand													
AO Ergebnis													
Vorläufiges Ergebnis vor Steuern	5.758	-11.680	-3.067	3.146	4.621	7.311	4.835	-9.593	-4.002	6.441	4.111	-263	7.620
Steuern E/E													
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	5.758	-11.680	-3.067	3.146	4.621	7.311	4.835	-9.593	-4.002	6.441	4.111	-263	7.620
Ausschüttungen													
Rücklagen													
Bilanzergebnis	5.758	-11.680	-3.067	3.146	4.621	7.311	4.835	-9.593	-4.002	6.441	4.111	-263	7.620

Plan-GuV 2015 - 2019
jährlich

Klee-Center GmbH

Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	303.197	315.000	315.000	315.000	315.000
Dienstleistungen	303.197	315.000	315.000	315.000	315.000
Büroraummieten	246.500	258.000	258.000	258.000	258.000
Weiterverrechnung Telefon und Nebenkosten	6.960	7.000	7.000	7.000	7.000
Seminarraumvermietung und -bewirtung	49.737	50.000	50.000	50.000	50.000
Passive RAP Ertrag					
Bestandsveränderung im Lager					
Aktiviert Eigenleistungen					
Sonstige betriebliche Erträge/ Förderzuschüsse	110.004	110.000	110.000	110.000	110.000
Gesamtleistung	413.201	425.000	425.000	425.000	425.000
Direkte Kosten					
Bruttoergebnis	413.201	425.000	425.000	425.000	425.000
Abschreibungen	92.520	92.650	92.650	92.650	92.650
Sonstiger Aufwand	139.093	142.500	146.500	146.500	146.500
Aufwand	139.093	142.500	146.500	146.500	146.500
Raumkosten	74.410	78.000	78.000	78.000	78.000
Versicherungen/Beiträge	3.490	3.300	3.300	3.300	3.300
Fahrzeugkosten					
Werbe- und Reisekosten	1.230	1.000	1.000	1.000	1.000
Kosten der Warenabgabe	16.200	16.200	17.200	17.200	17.200
Reparatur/Instandhaltung	6.000	6.000	9.000	9.000	9.000
sonst. verschiedene Kosten	37.763	38.000	38.000	38.000	38.000
Wertbericht. auf Forderungen					
Gewährleistung					
Aktive RAP Aufwand					
Rückstellungen					
Gehälter	99.618	102.437	104.844	108.592	108.592
Betriebsergebnis	81.970	87.413	81.006	77.258	77.258
Zinsertrag					
Zinsaufwand	74.351	72.439	65.277	62.443	61.890
Zinsergebnis	-74.351	-72.439	-65.277	-62.443	-61.890
Ausserord. Ertrag					
Ausserord. Aufwand					
AO Ergebnis					
Vorläufiges Ergebnis vor Steuern	7.620	14.974	15.729	14.815	15.368
Steuern E/E					
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	7.620	14.974	15.729	14.815	15.368
Ausschüttungen					
Rücklagen					
Bilanzergebnis	7.620	14.974	15.729	14.815	15.368

Liquiditätsplanung 2015

Klee-Center GmbH

Bezeichnung	Jan-15	Feb-15	März-15	April-15	Mai-15	Juni-15	Juli-15	Aug-15	Sep-15	Okt-15	Nov-15	Dez-15
Eröffnungsbilanz Bank kurzfristig	199.654	107.357	102.180	95.691	104.113	115.233	129.274	139.857	120.188	111.985	124.545	134.432
Einnahmen/Einzahlungen aus Forderungen	42.245	38.572	40.916	38.286	38.286	39.488	40.797	35.502	41.011	41.011	38.536	36.156
Einzahlungen aus Umsätzen	27.797	24.710	26.680	24.470	24.470	25.480	26.580	22.130	26.760	26.760	24.680	22.680
Einzahlungen aus MwSt auf Umsätze	5.281	4.695	5.069	4.649	4.649	4.841	5.050	4.205	5.084	5.084	4.689	4.309
Einzahlungen aus Eröffnungsbilanz												
Sonstige betriebliche Erträge	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167	9.167
Erhaltene Abschlagszahlungen												
Einzahlungen Sonst. Forderungen		14.273										
Umsatzsteuerguthaben		14.273										
Sonst. Forderungen												
Rückzahlung Darlehen von Dritten												
Ausserord. Ertrag												
Eigenkapitalveränderung												
Summe Cash In	42.245	52.845	40.916	38.286	38.286	39.488	40.797	35.502	41.011	41.011	38.536	36.156
Auszahlung Personalaufwand	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	8.130	10.189
Lohnkostenanteil Direkter Aufwand												
Lohnkostenanteil Vorräte												
Personalkosten - Gehälter	6.686	6.686	6.686	6.686	6.686	6.686	6.686	6.686	6.686	6.686	6.686	8.380
Personalkosten - Sozialabgaben	1.444	1.444	1.444	1.444	1.444	1.444	1.444	1.444	1.444	1.444	1.444	1.809
Personalkosten - Sonderleistungen												
Auflösung Rückstellungen Gehalts- und Sonderleistungen												
Auflösung Pensionsrückstellungen												
Auszahlq. Material												
Auszahlq. Aufwand	15.375	18.689	11.251	14.524	12.769	10.770	15.025	13.455	12.709	13.328	13.626	14.000
Fixe Gemeinkosten	12.920	15.705	9.455	12.205	10.730	9.050	12.626	11.307	10.680	11.200	11.450	11.765
Variable Gemeinkosten												
Gewährleistungsaufwand												
Umsatzsteuer auf Gemeinkosten	2.455	2.984	1.796	2.319	2.039	1.720	2.399	2.148	2.029	2.128	2.176	2.235
Verbindlichkeiten der Eröffnungsbilanz												
Sonstige Verbindlichkeiten der Eröffnungsbilanz												
Auszahlung Zinsaufwand	2.446	14.012	13.619	2.446	2.446	2.446	2.446	13.743	13.409	2.446	2.446	2.446
Auszahlung Investitionen	107.100											
Auszahlung Tilgung	1.492	17.192	12.694	1.492	1.492	1.492	1.492	17.192	12.910	1.492	1.492	1.492
Auszahlung Steuern												
Auszahlung Umsatzsteuersaldo			1.711	3.273	2.330	2.611	3.122	2.651	2.056	3.055	2.956	2.514
Sonstige Auszahlungen												
Ausschüttungen												
Summe Cash Out	134.542	58.022	47.405	29.864	27.166	25.448	30.214	55.171	49.214	28.451	28.649	30.640
Perioden-Über-/Unterdeckung	-92.297	-5.177	-6.489	8.422	11.120	14.041	10.583	-19.669	-8.203	12.561	9.887	5.516
Schlussbilanz Bank kurzfristig	107.357	102.180	95.691	104.113	115.233	129.274	139.857	120.188	111.985	124.545	134.432	139.948
Kreditlinie												
Kreditlinienüberziehung												
Umsatzsteuer	5.281	4.695	5.069	4.649	4.649	4.841	5.050	4.205	5.084	5.084	4.689	4.309
Vorsteuer	19.555	2.984	1.796	2.319	2.039	1.720	2.399	2.148	2.029	2.128	2.176	2.235
Auszahlung Umsatzsteuersaldo		-14.273	1.711	3.273	2.330	2.611	3.122	2.651	2.056	3.055	2.956	2.514

Planbilanz 2015 - 2019

Klee-Center GmbH

Bezeichnung	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	2.148.097	2.148.097	2.145.577	2.070.927	1.993.277	1.909.627
Investitionen		90.000	18.000	15.000	9.000	9.000
Investitionszuschüsse						
Abschreibung je Periode (-)		-92.520	-92.650	-92.650	-92.650	-92.650
Summe Anlagevermögen	2.148.097	2.145.577	2.070.927	1.993.277	1.909.627	1.825.977
Vorräte						
Forderungen	27.051	27.051	27.051	27.051	27.051	27.051
Sonst. Forderungen	3.691	3.691	3.691	3.691	3.691	3.691
Flüssige Mittel	199.654	139.948	156.939	175.802	199.262	222.591
Ausstehende Einlagen						
Aktive latente Steuern						
Aktive RAP Aufwand	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
Summe Umlaufvermögen	231.475	171.769	188.760	207.623	231.083	254.412
Summe Aktiva	2.379.572	2.317.347	2.259.687	2.200.900	2.140.711	2.080.389
Gezeichnetes Kapital	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
Rücklagen						
Gewinn-/Verlustvortrag	-73.156	-27.972	-20.352	-5.378	10.351	25.166
Bilanzergebnis lfd. Periode	45.185	7.620	14.974	15.729	14.815	15.368
Summe Eigenkapital	402.028	409.648	424.622	440.351	455.166	470.535
Pensionsrückstellungen						
Sonstige Rückstellungen	47.595	47.595	47.595	47.595	47.595	47.595
Langfr. Verbindlichkeiten	1.874.111	1.802.193	1.729.187	1.654.687	1.579.587	1.503.897
Summe langfristige Verbindlichkeiten	1.921.706	1.849.788	1.776.782	1.702.282	1.627.182	1.551.492
Kontokorrent						
Verbindlichkeiten L/L	9.208	9.208	9.208	9.208	9.208	9.208
Sonst. Verbindlichkeiten	46.629	46.629	46.629	46.629	46.629	46.629
Umsatzsteuerverbindlichkeiten		2.074	2.446	2.430	2.525	2.525
Steuerverbindlichkeiten E/E						
Verbindlichkeiten Personal						
Passive latente Steuern						
Passive RAP Ertrag						
Summe kurzfr. Verbindlichkeiten	55.837	57.911	58.284	58.268	58.363	58.363
Summe Passiva	2.379.572	2.317.347	2.259.687	2.200.900	2.140.711	2.080.389

Investitionen für das Geschäftsjahr 2015 (Nettobeträge)

Für das Geschäftsjahr 2015 sind folgende Investitionen geplant:

1. Ersatzinvestitionen für Seminarraumbestuhlung	1.000,-- €
2. Ersatzinvestitionen für Seminarraumtische	1.500,-- €
3. Umbau Dachgeschoss Haus A Wände und Türen	46.000,-- €
4. Heizungsarbeiten, Pantry-Küche	7.500,-- €
5. Strom/Elektroarbeiten	5.000,-- €
6. Zwischenwand Dachgeschoss Haus B und Türe	15.000,-- €
7. Malerarbeiten	4.000,-- €
8. Klimatisierung Dachgeschoss Haus A	10.000,-- €
Plan-Investitionen gesamt:	<u>90.000,-- €</u>

Die Mittelherkunft erfolgt aus den liquiden Mitteln