

## **Wirtschaftsplan 2024**

der

**Klee-Center GmbH**

Klee-Center GmbH  
Plan-GuV 2024

| Bezeichnung                                      | 2022<br>Istzahlen | 2023<br>Planung | Jan-24 | Feb-24 | März-24 | April-24 | Mai-24 | Juni-24 | Juli-24 | Aug-24 | Sep-24 | Okt-24 | Nov-24 | Dez-24 | 2024    |
|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------|--------|--------|---------|----------|--------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| Umsatzerlöse                                     | 427.882           | 417.354         | 33.818 | 33.818 | 33.818  | 34.018   | 36.518 | 36.018  | 36.018  | 34.168 | 35.718 | 35.718 | 36.468 | 43.318 | 429.417 |
| 8105 Stfr. Umsätze aus V & V                     |                   | 40.987          | 3.422  | 3.422  | 3.422   | 3.422    | 3.422  | 3.422   | 3.422   | 3.422  | 3.422  | 3.422  | 3.422  | 3.422  | 41.061  |
| 8107 Erlöse Nebenkosten Stfr.                    |                   | 17.184          | 1.542  | 1.542  | 1.542   | 1.542    | 1.542  | 1.542   | 1.542   | 1.542  | 1.542  | 1.542  | 1.542  | 1.542  | 18.500  |
| 8300 und 8400 Erlöse 7% und 19% div. Weiterbere. |                   | 152             | 17     | 17     | 17      | 17       | 17     | 17      | 17      | 17     | 17     | 17     | 17     | 17     | 200     |
| 8401 Erlöse 19% Mieteinnahmen                    |                   | 159.484         | 13.731 | 13.731 | 13.731  | 13.731   | 13.731 | 13.731  | 13.731  | 13.731 | 13.731 | 13.731 | 13.731 | 13.731 | 164.772 |
| 8402 Erlöse Telefonbereitst.                     |                   | 3.040           | 240    | 240    | 240     | 240      | 240    | 240     | 240     | 240    | 240    | 240    | 240    | 240    | 2.880   |
| 8403 Erl. Seminarraum                            |                   | 22.000          | 1.000  | 1.000  | 1.000   | 1.000    | 3.500  | 3.000   | 3.000   | 1.500  | 2.500  | 2.500  | 3.250  | 2.500  | 25.750  |
| 8404 Sonstige Erlöse                             |                   | 2.820           | 300    | 300    | 300     | 300      | 300    | 300     | 300     | 300    | 300    | 300    | 300    | 300    | 3.600   |
| 8405 Erlöse Seminarraumbewirtung                 |                   | 5.510           | 300    | 300    | 300     | 500      | 500    | 500     | 500     | 150    | 700    | 700    | 700    | 300    | 5.450   |
| 8406 Erlöse Nebenkosten 19%                      |                   | 68.292          | 5.217  | 5.217  | 5.217   | 5.217    | 5.217  | 5.217   | 5.217   | 5.217  | 5.217  | 5.217  | 5.217  | 13.217 | 70.604  |
| 8407 Erlöse Getränkeautomat                      |                   | 1.565           | 133    | 133    | 133     | 133      | 133    | 133     | 133     | 133    | 133    | 133    | 133    | 133    | 1.600   |
| 8610 sonst. betr. Erlöse betrieblicher Sachbezug |                   | 1.320           |        |        |         |          |        |         |         |        |        |        |        |        |         |
| 2748 Zuschuss Stadt Nürnberg                     |                   | 95.000          | 7.917  | 7.917  | 7.917   | 7.917    | 7.917  | 7.917   | 7.917   | 7.917  | 7.917  | 7.917  | 7.917  | 7.917  | 95.000  |
| Gesamtleistung                                   | 427.882           | 417.354         | 33.818 | 33.818 | 33.818  | 34.018   | 36.518 | 36.018  | 36.018  | 34.168 | 35.718 | 35.718 | 36.468 | 43.318 | 429.417 |
| Direkte Kosten                                   | 72.168            |                 |        |        |         |          |        |         |         |        |        |        |        |        |         |
| Bruttoergebnis                                   | 355.714           | 417.354         | 33.818 | 33.818 | 33.818  | 34.018   | 36.518 | 36.018  | 36.018  | 34.168 | 35.718 | 35.718 | 36.468 | 43.318 | 429.417 |
| Abschreibungen                                   | 68.901            | 66.076          | 5.803  | 5.810  | 5.817   | 5.824    | 5.831  | 5.838   | 5.845   | 5.851  | 5.858  | 5.865  | 5.872  | 5.879  | 70.093  |
| Sonstiger Aufwand                                | 86.505            | 136.260         | 9.925  | 14.426 | 9.925   | 9.988    | 13.672 | 10.405  | 9.788   | 13.151 | 8.588  | 10.455 | 13.322 | 10.155 | 133.798 |
| Wertbericht. auf Forderungen                     |                   | 1.544           | 125    | 125    | 125     | 126      | 135    | 133     | 133     | 126    | 132    | 132    | 135    | 160    | 1.589   |
| Gehälter                                         | 147.333           | 192.296         | 16.189 | 16.189 | 16.189  | 16.189   | 16.189 | 16.189  | 16.189  | 16.189 | 16.189 | 16.189 | 16.189 | 23.258 | 201.332 |
| Betriebsergebnis                                 | 52.975            | 21.177          | 1.776  | -2.731 | 1.763   | 1.892    | 692    | 3.454   | 4.064   | -1.149 | 4.951  | 3.077  | 950    | 3.866  | 22.605  |
| Zinsertrag                                       |                   | 438             |        |        |         |          | 3.537  |         |         |        |        |        |        |        | 3.537   |
| Zinsaufwand                                      | 16.496            | 14.886          | 1.102  | 1.102  | 1.102   | 1.102    | 1.102  | 1.102   | 1.102   | 1.102  | 1.102  | 1.102  | 1.102  | 1.102  | 13.219  |
| Zinsergebnis                                     | -16.496           | -14.449         | -1.102 | -1.102 | -1.102  | -1.102   | 2.435  | -1.102  | -1.102  | -1.102 | -1.102 | -1.102 | -1.102 | -1.102 | -9.682  |
| Ausserord. Ertrag                                |                   |                 |        |        |         |          |        |         |         |        |        |        |        |        |         |
| Ausserord. Aufwand                               |                   |                 |        |        |         |          |        |         |         |        |        |        |        |        |         |
| AO Ergebnis                                      |                   |                 |        |        |         |          |        |         |         |        |        |        |        |        |         |
| Vorläufiges Ergebnis vor Steuern                 | 36.479            | 6.728           | 675    | -3.833 | 661     | 790      | 3.127  | 2.352   | 2.962   | -2.251 | 3.849  | 1.976  | -151   | 2.765  | 12.923  |
| Steuern E/E                                      | 10.106            | 1.144           | 115    |        |         |          | 127    | 400     | 504     |        | 272    | 336    |        | 444    | 2.197   |
| Jahresüberschuss / -fehlbetrag                   | 26.373            | 5.584           | 560    | -3.833 | 661     | 790      | 3.000  | 1.953   | 2.459   | -2.251 | 3.578  | 1.640  | -151   | 2.320  | 10.726  |
| Ausschüttungen                                   |                   |                 |        |        |         |          |        |         |         |        |        |        |        |        |         |
| Rücklagen                                        |                   |                 |        |        |         |          |        |         |         |        |        |        |        |        |         |
| Bilanzergebnis                                   | 26.373            | 5.584           | 560    | -3.833 | 661     | 790      | 3.000  | 1.953   | 2.459   | -2.251 | 3.578  | 1.640  | -151   | 2.320  | 10.726  |

**Klee-Center GmbH**  
**Plan-GuV 2024 - 2028**

| Bezeichnung                                      | 2022<br>Istzahlen | 2023<br>Planung | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    | 2028    |
|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Umsatzerlöse                                     | 427.882           | 417.354         | 429.417 | 435.061 | 437.261 | 437.361 | 443.841 |
| 8105 Stfr. Umsätze aus V & V                     |                   | 40.987          | 41.061  | 41.061  | 41.061  | 41.061  | 41.061  |
| 8107 Erlöse Nebenkosten Stfr.                    |                   | 17.184          | 18.500  | 18.500  | 18.500  | 18.500  | 18.500  |
| 8300 und 8400 Erlöse 7% und 19% div. Weiterbere  |                   | 152             | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     |
| 8401 Erlöse 19% Mieteinnahmen                    |                   | 159.484         | 164.772 | 164.000 | 164.000 | 164.000 | 164.000 |
| 8402 Erlöse Telefonbereitst.                     |                   | 3.040           | 2.880   | 2.600   | 2.400   | 2.000   | 2.880   |
| 8403 Erl. Seminarraum                            |                   | 22.000          | 25.750  | 33.000  | 35.000  | 35.000  | 40.000  |
| 8404 Sonstige Erlöse                             |                   | 2.820           | 3.600   | 3.600   | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
| 8405 Erlöse Seminarraumbewirtung                 |                   | 5.510           | 5.450   | 6.000   | 6.000   | 6.500   | 6.500   |
| 8406 Erlöse Nebenkosten 19%                      |                   | 68.292          | 70.604  | 68.500  | 68.500  | 68.500  | 68.500  |
| 8407 Erlöse Getränkeautomat                      |                   | 1.565           | 1.600   | 1.600   | 1.600   | 1.600   | 1.600   |
| 8610 sonst. betr. Erlöse betrieblicher Sachbezug |                   | 1.320           |         | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.600   |
| 2748 Zuschuss Stadt Nürnberg                     |                   | 95.000          | 95.000  | 95.000  | 95.000  | 95.000  | 95.000  |
| Gesamtleistung                                   | 427.882           | 417.354         | 429.417 | 435.061 | 437.261 | 437.361 | 443.841 |
| Bruttoergebnis                                   | 355.714           | 417.354         | 429.417 | 435.061 | 437.261 | 437.361 | 443.841 |
| Abschreibungen                                   | 68.901            | 66.076          | 70.093  | 67.194  | 68.194  | 69.194  | 69.494  |
| Sonstiger Aufwand                                | 86.505            | 136.260         | 133.798 | 138.323 | 139.127 | 139.277 | 148.864 |
| Wertbericht. auf Forderungen                     |                   | 1.544           | 1.589   | 1.610   | 1.618   | 1.618   | 1.642   |
| Gehälter                                         | 147.333           | 192.296         | 201.332 | 204.650 | 204.650 | 208.113 | 208.113 |
| Betriebsergebnis                                 | 52.975            | 21.177          | 22.605  | 23.284  | 23.672  | 19.159  | 15.728  |
| Zinsertrag                                       |                   | 438             | 3.537   | 3.100   |         |         |         |
| Zinsaufwand                                      | 16.496            | 14.886          | 13.219  | 14.602  | 9.735   | 7.918   | 6.151   |
| Zinsergebnis                                     | -16.496           | -14.449         | -9.682  | -11.502 | -9.735  | -7.918  | -6.151  |
| AO Ergebnis                                      |                   |                 |         |         |         |         |         |
| Vorläufiges Ergebnis vor Steuern                 | 36.479            | 6.728           | 12.923  | 11.782  | 13.937  | 11.241  | 9.578   |
| Steuern E/E                                      | 10.106            | 1.144           | 2.197   | 2.003   | 2.369   | 1.911   | 1.628   |
| Jahresüberschuss / -fehlbetrag                   | 26.373            | 5.584           | 10.726  | 9.779   | 11.567  | 9.330   | 7.949   |
| Bilanzergebnis                                   | 26.373            | 5.584           | 10.726  | 9.779   | 11.567  | 9.330   | 7.949   |



**Klee-Center GmbH**  
**Liquiditätsplan**  
**2023 - 2028**

| Bezeichnung                                          | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    | 2028    |
|------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Eröffnungsbilanz Bank kurzfristig                    | 214.006 | 186.729 | 160.611 | 129.886 | 100.629 | 70.912  |
| Einnahmen/Einzahlungen aus Forderungen               | 496.651 | 511.006 | 517.722 | 520.340 | 520.459 | 528.171 |
| Wertbericht. auf Forderungen                         | -1.544  | -1.589  | -1.610  | -1.618  | -1.618  | -1.642  |
| Einzahlung Zinseinnahmen                             | 438     | 3.537   | 3.100   |         |         |         |
| Einnahmen aus Desinvestitionen                       |         |         |         |         |         |         |
| Investitions- /Förderzuschüsse                       |         |         |         |         |         |         |
| Investitions- /Förderzuschüsse                       |         |         |         |         |         |         |
| Einzahlung Neuaufnahme von Darlehen                  |         |         |         |         |         |         |
| Einzahlungen Sonst. Forderungen                      |         |         |         |         |         |         |
| Ausserord. Ertrag                                    |         |         |         |         |         |         |
| Eigenkapitalveränderung                              |         |         |         |         |         |         |
| Summe Cash In                                        | 495.544 | 512.954 | 519.213 | 518.722 | 518.841 | 526.528 |
| Auszahlung Personalaufwand                           | 192.296 | 201.332 | 204.650 | 204.650 | 208.113 | 208.113 |
| Auszahlg. Material                                   |         |         |         |         |         |         |
| Auszahlg. Aufwand                                    | 162.150 | 159.220 | 164.605 | 165.561 | 165.740 | 177.148 |
| Auszahlung Zinsaufwand                               | 14.886  | 13.219  | 14.602  | 9.735   | 7.918   | 6.151   |
| Auszahlung Investitionen                             | 7.140   | 5.950   | 5.950   | 5.950   | 5.950   | 5.950   |
| Auszahlung Tilgung                                   | 102.804 | 104.808 | 102.804 | 102.804 | 102.804 | 104.808 |
| Auszahlung Steuern                                   |         | 1.144   | 2.197   | 2.003   | 2.369   | 1.911   |
| Auszahlung Umsatzsteuersaldo                         | 43.545  | 53.400  | 55.130  | 57.276  | 55.665  | 55.146  |
| Sonstige Auszahlungen                                |         |         |         |         |         |         |
| Ausschüttungen                                       |         |         |         |         |         |         |
| Summe Cash Out                                       | 522.821 | 539.072 | 549.937 | 547.979 | 548.558 | 559.226 |
| Perioden-Über-/Unterdeckung                          | -27.277 | -26.118 | -30.725 | -29.257 | -29.717 | -32.697 |
| Schlussbilanz Bank kurzfristig                       | 186.729 | 160.611 | 129.886 | 100.629 | 70.912  | 38.214  |
|                                                      |         |         |         |         |         |         |
| Kreditlinie                                          |         |         |         |         |         |         |
| Kreditlinienüberziehung                              |         |         |         |         |         |         |
|                                                      |         |         |         |         |         |         |
| Summe eingegangener Haftungen/Bürgschaften           |         |         |         |         |         |         |
| Kreditlinie mit eingegangenen Haftungen/Bürgschaften |         |         |         |         |         |         |
| Linienüberziehung einschl. eingeg. Haft./Bürgsch.    |         |         |         |         |         |         |
|                                                      |         |         |         |         |         |         |
| Umsatzsteuer                                         | 79.297  | 81.589  | 82.662  | 83.080  | 83.099  | 84.330  |
| Vorsteuer                                            | 27.029  | 26.372  | 27.231  | 27.384  | 27.413  | 29.234  |
| Auszahlung Umsatzsteuersaldo                         | 43.545  | 53.400  | 55.130  | 57.276  | 55.665  | 55.146  |
|                                                      |         |         |         |         |         |         |

**Klee-Center GmbH**  
**Planbilanz 2024 - 2028**

| Bezeichnung                     | 2022<br>Istzahlen | 2023<br>Planzahlen | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      | 2028      |
|---------------------------------|-------------------|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Anlagevermögen                  | 1.448.905         | 1.448.905          | 1.388.829 | 1.323.737 | 1.261.543 | 1.198.349 | 1.134.155 |
| Investitionen                   |                   | 6.000              | 5.000     | 5.000     | 5.000     | 5.000     | 5.000     |
| Investitions- /Förderzuschüsse  |                   |                    |           |           |           |           |           |
| Abschreibung je Periode (-)     |                   | -66.076            | -70.093   | -67.194   | -68.194   | -69.194   | -69.494   |
| Summe Anlagevermögen            | 1.448.905         | 1.388.829          | 1.323.737 | 1.261.543 | 1.198.349 | 1.134.155 | 1.069.661 |
| Vorräte                         |                   |                    |           |           |           |           |           |
| Forderungen                     | 15.084            | 15.084             | 15.084    | 15.084    | 15.084    | 15.084    | 15.084    |
| Sonst. Forderungen              | 2.073             | 2.073              | 2.073     | 2.073     | 2.073     | 2.073     | 2.073     |
| Flüssige Mittel                 | 214.006           | 186.729            | 160.611   | 129.886   | 100.629   | 70.912    | 38.214    |
| Ausstehende Einlagen            |                   |                    |           |           |           |           |           |
| Aktive latente Steuern          |                   |                    |           |           |           |           |           |
| Aktive RAP Aufwand              |                   |                    |           |           |           |           |           |
| Summe Umlaufvermögen            | 231.163           | 203.886            | 177.767   | 147.042   | 117.786   | 88.069    | 55.371    |
| Summe Aktiva                    | 1.680.068         | 1.592.715          | 1.501.504 | 1.408.585 | 1.316.134 | 1.222.223 | 1.125.032 |
| Gezeichnetes Kapital            | 430.000           | 430.000            | 430.000   | 430.000   | 430.000   | 430.000   | 430.000   |
| Rücklagen                       |                   |                    |           |           |           |           |           |
| Gewinn-/Verlustvortrag          | 182.649           | 209.022            | 214.606   | 225.332   | 235.111   | 246.678   | 256.008   |
| Bilanzergebnis lfd. Periode     | 26.373            | 5.584              | 10.726    | 9.779     | 11.567    | 9.330     | 7.949     |
| Summe Eigenkapital              | 639.022           | 644.606            | 655.332   | 665.111   | 676.678   | 686.008   | 693.958   |
| Pensionsrückstellungen          |                   |                    |           |           |           |           |           |
| Sonstige Rückstellungen         | 33.344            | 33.344             | 33.344    | 33.344    | 33.344    | 33.344    | 33.344    |
| Langfr. Verbindlichkeiten       | 971.114           | 868.310            | 763.502   | 660.698   | 557.894   | 455.090   | 350.282   |
| Summe langfristige Verbindlichk | 1.004.458         | 901.654            | 796.846   | 694.042   | 591.238   | 488.434   | 383.626   |
| Kontokorrent                    |                   |                    |           |           |           |           |           |
| Verbindlichkeiten L/L           | 3.189             | 3.189              | 3.189     | 3.189     | 3.189     | 3.189     | 3.189     |
| Sonst. Verbindlichkeiten        | 26.777            | 26.777             | 26.777    | 26.777    | 26.777    | 26.777    | 26.777    |
| Umsatzsteuerverbindlichkeiten   | 3.723             | 12.446             | 14.264    | 14.564    | 12.984    | 13.005    | 12.955    |
| Steuerverbindlichkeiten E/E     |                   | 1.144              | 2.197     | 2.003     | 2.369     | 1.911     | 1.628     |
| Verbindlichkeiten Personal      |                   |                    |           |           |           |           |           |
| Passive latente Steuern         |                   |                    |           |           |           |           |           |
| Passive RAP Ertrag              | 2.900             | 2.900              | 2.900     | 2.900     | 2.900     | 2.900     | 2.900     |
| Summe kurzfr. Verbindlichkeiten | 36.588            | 46.455             | 49.326    | 49.432    | 48.218    | 47.781    | 47.448    |
| Summe Passiva                   | 1.680.068         | 1.592.715          | 1.501.504 | 1.408.585 | 1.316.134 | 1.222.223 | 1.125.032 |