

Plan-GuV 2013 (inkl. Soll-Ist 2011, Prognose 2012)

GuV	Planung 2011	Prognose 2011	JA 2011	2012 Prognose	Jan. 13	Feb. 13	Mrz. 13	Apr. 13	Mai. 13	Jun. 13	Jul. 13	Aug. 13	Sep. 13	Okt. 13	Nov. 13	Dez. 13	2013 Summe
Umsatzerlöse																	
aus Nettomieten	580.000 €	600.000 €	597.435 €	600.000 €	47.500 €	47.500 €	47.500 €	47.500 €	47.500 €	47.500 €	47.500 €	47.500 €	47.500 €	47.500 €	47.500 €	47.500 €	570.000 €
aus Nebenkostenvorauszahlung	245.000 €	255.000 €	279.200 €	294.000 €	20.333 €	29.333 €	20.333 €	20.333 €	29.333 €	20.333 €	20.333 €	29.333 €	20.333 €	20.333 €	29.333 €	20.333 €	280.000 €
aus Nebenkostenabrechnung	65.000 €	105.000 €	93.980 €	85.000 €						32.500 €	37.500 €						70.000 €
aus Dienstleistungen an BIVG	318.000 €	318.000 €	318.000 €	318.000 €	26.500 €	26.500 €	26.500 €	26.500 €	26.500 €	26.500 €	26.500 €	26.500 €	26.500 €	26.500 €	26.500 €	26.500 €	318.000 €
sonstige betriebliche Erträge			41.187 €														
Umsatz Summe	1.208.000 €	1.278.000 €	1.329.802 €	1.297.000 €	94.333 €	103.333 €	94.333 €	94.333 €	103.333 €	126.833 €	131.833 €	103.333 €	94.333 €	94.333 €	103.333 €	94.333 €	1.238.000 €
Bestandsänderung (fertige und unfertige Erzeugnisse)			-10.000 €	-15.000 €													0 €
Betriebliche Aufwendungen																	
a) Miete an BIVG +WVV	-441.000 €	-457.800 €	-455.064 €	-457.800 €	-38.150 €	-38.150 €	-38.150 €	-38.150 €	-38.150 €	-38.150 €	-38.150 €	-38.150 €	-38.150 €	-38.150 €	-38.150 €	-38.150 €	-457.800 €
aa) Auslastungsmiete an BIVG	-20.000 €	0 €	0 €	-20.000 €		0 €											0 €
b) Betriebskosten Gebäude	-320.000 €	-380.000 €	-404.522 €	-365.000 €	-30.833 €	-30.833 €	-30.833 €	-30.833 €	-30.833 €	-30.833 €	-30.833 €	-30.833 €	-30.833 €	-30.833 €	-30.833 €	-30.833 €	-370.000 €
c) Kosten für kleinere Instandhaltungen	-20.000 €	-20.000 €	-20.000 €	-15.000 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-20.000 €
cc) Kosten Bauleistung	-20.000 €	-20.000 €	-14.907 €	-20.000 €						-10.000 €		-10.000 €					-20.000 €
d) Kosten für Geschäftsbesorgung	-190.000 €	-190.000 €	-190.000 €	-190.000 €	-15.833 €	-15.833 €	-15.833 €	-15.833 €	-15.833 €	-15.833 €	-15.833 €	-15.833 €	-15.833 €	-15.833 €	-15.833 €	-15.833 €	-190.000 €
e) Kosten für Beratung	-15.000 €	0 €		-5.000 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-15.000 €
f) Bürokosten	-20.000 €	-13.000 €	-13.762 €	-20.000 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-1.667 €	-20.000 €
g) Kosten für Marketing und Veranstaltungen	-15.000 €	-15.000 €	-6.508 €	-25.000 €	-3.333 €	-3.333 €	-3.333 €	-3.333 €	-3.333 €	-3.333 €	-3.333 €	-3.333 €	-3.333 €	-3.333 €	-3.333 €	-3.333 €	-40.000 €
h) Kosten für Rechtsberatung und Controlling	-20.000 €	-20.000 €	-14.041 €	-15.000 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-1.250 €	-15.000 €
ij) Kosten für Ersatz entgangener Vorsteuer + nichtabziehbare VSt	-32.000 €	-42.000 €	-56.971 €	-42.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-12.000 €
Summe	-1.113.000 €	-1.157.800 €	-1.175.775 €	-1.174.800 €	-94.983 €	-94.983 €	-94.983 €	-94.983 €	-94.983 €	-104.983 €	-94.983 €	-104.983 €	-94.983 €	-94.983 €	-94.983 €	-94.983 €	-1.159.800 €
EBITDA	95.000 €	120.200 €	144.027 €	107.200 €	-650 €	8.350 €	-650 €	-650 €	8.350 €	21.850 €	36.850 €	-1.650 €	-650 €	-650 €	8.350 €	-650 €	78.200 €
AfA Summe	-10.000 €	-10.000 €	-19.057 €	-13.000 €	-833 €	-833 €	-833 €	-833 €	-833 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.083 €	-1.167 €	-1.167 €	-1.167 €	-1.167 €	-11.917 €
EBIT	85.000 €	110.200 €	124.970 €	94.200 €	-1.483 €	7.517 €	-1.483 €	-1.483 €	7.517 €	21.017 €	36.017 €	-2.483 €	-1.483 €	-1.483 €	7.517 €	-1.483 €	66.283 €
Summe Zinsen	1.000 €	1.000 €	1.650 €	1.300 €	0 €	0 €	350 €	0 €	0 €	350 €	0 €	0 €	350 €	0 €	0 €	350 €	1.400 €
Auflösung von Rückstellungen				30.000 €													
EBT (zu versteuerndes Einkommen)	86.000 €	111.200 €	126.620 €	125.500 €	-1.483 €	7.517 €	-1.133 €	-1.483 €	7.517 €	21.367 €	36.017 €	-2.483 €	-1.133 €	-1.483 €	7.517 €	-1.133 €	67.683 €
KST				-19.860 €													-10.711 €
Verlustvortrag				0 €													0 €
GewST				-23.468 €													-14.868 €
Verlustvortrag				0 €													0 €
Summe Steuern KSt und GewSt			43.658 €	-43.329 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-25.579 €
Periodenergebnis (nach Steuern)			82.962 €	82.172 €	-1.483 €	7.517 €	-1.133 €	-1.483 €	7.517 €	21.367 €	36.017 €	-2.483 €	-1.133 €	-1.483 €	7.517 €	-1.133 €	42.105 €
Cash Flow																	
Operating CF				123.500 €	-650 €	8.350 €	-300 €	-650 €	8.350 €	22.200 €	36.850 €	-1.650 €	-300 €	-650 €	8.350 €	-300 €	79.600 €
Projekt 1 Aussenanlagen				-10.000 €						-10.000 €							-10.000 €
Projekt 2 Umbau Mietbereiche				-5.000 €								-5.000 €					-5.000 €
Projekt 3 Erweiterung IT Infrastruktur				-5.000 €									-5.000 €				-5.000 €
Projekt 4 (Bauleistung werterhaltende Maßnahmen)				0 €													0 €
Projekt 5 (Bauleistung werterhaltende Maßnahmen)				0 €													0 €
Summe Investitions CF				-20.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-10.000 €	0 €	-5.000 €	-5.000 €	0 €	0 €	0 €	-20.000 €
KSt aus Vorjahr, GewST, Vorauszahlungen				-50.540 €	-5.867 €	-4.965 €		-5.867 €	-4.965 €		-5.867 €	-4.965 €		-5.867 €	-4.965 €		-43.329 €
Zahlungen nur CF relevant: Aufl. Rückstellungen																	
Free CF				52.960 €	-6.517 €	3.385 €	-300 €	-6.517 €	3.385 €	12.200 €	30.983 €	-11.615 €	-5.300 €	-6.517 €	3.385 €	-300 €	16.272 €
Free CF kumuliert mit Anfangsbestand				384.960 €	503.483 €	506.868 €	506.568 €	500.051 €	503.436 €	515.636 €	546.619 €	535.004 €	529.704 €	523.187 €	526.572 €	526.272 €	526.272 €