

Liquiditätsplan pro Monat 2014**Musterfirma
Sanitär + Heizungbau**

Vers.: 5.1/2008/30.06.08

	Jan 14	Feb 14	Mrz 14	Apr 14	Mai 14	Jun 14
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
1. Umsatz	93,7	93,7	93,7	109,8	109,8	109,8
2. Wareneinsatz	39,9	39,9	39,9	46,4	46,4	46,4
3. Fremdleistungen	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Rohhertrag	53,8	53,8	53,8	63,2	63,2	63,2
4. Sonstige betr. Erträge						
5. Personalkosten	28,1	28,1	28,1	28,1	28,1	28,1
7. Sonstige betr. Aufwendungen						
Energie-, Raumkosten	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1
Versicherungen, Beiträge	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
Kfz-Kosten	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Werbe-, Reisekosten	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Kosten der Warenabgabe	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Instandhaltung	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Mieten, Leasing	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Sonstige	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
	16,3	16,3	16,3	25,7	25,7	25,7
8. Zinsen	3,3	3,3	3,3	3,2	3,2	3,2
9. Gewerbesteuer, sonstige Steuern		1,5			1,5	
10. Voraus. betriebswirt. Ergebnis	13,0	11,5	13,0	22,5	21,0	22,5
11. Außerordentliches Ergebnis						
12. Tilgung	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
13. Umsatzsteuer-Vorauszahlungen		-8,1	-7,3	-7,3	-7,3	-8,8
14. Liquidität aus dem Unternehmen	10,0	0,4	2,7	12,2	10,7	10,7
15. Geplante Bestandsveränderungen:						
a) Warenbestandsveränderung						
b) Debitoren ./.. erh. Teilzahlungen						
c) Sonstige Vermögensgegenstände						
d) Kreditoren ./.. geleist. Teilzahlg.						
e) Sonstige Verbindlichkeiten						
f) Sonstige Zu-/Abflüsse						
g) Zu-/Abflüsse über Eigenkapital	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
16. Perioden - Liquidität	7,0	-2,6	-0,3	9,2	7,7	7,7
17. Perioden - Liquidität, kumuliert	7,0	4,4	4,1	13,3	21,0	28,8
Freier Giro-Rahmen am Monatsende	121,7	119,1	118,8	128,0	135,7	143,4

*) ohne Veränderung von Rückstellungen,

Liquiditätsplan pro Monat 2014	Musterfirma Sanitär + Heizungbau
---------------------------------------	---

Vers.: 5.1/2008/30.06.08

	Jul 14	Aug 14	Sep 14	Okt 14	Nov 14	Dez 14
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
1. Umsatz	109,8	109,8	109,8	93,7	93,7	93,7
2. Wareneinsatz	46,4	46,4	46,4	39,9	39,9	39,9
3. Fremdleistungen	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Rohhertrag	63,2	63,2	63,2	53,8	53,8	53,8
4. Sonstige betr. Erträge						
5. Personalkosten	28,1	33,9	28,1	28,1	28,1	39,6
7. Sonstige betr. Aufwendungen						
Energie-, Raumkosten	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1
Versicherungen, Beiträge	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
Kfz-Kosten	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Werbe-, Reisekosten	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Kosten der Warenabgabe	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Instandhaltung	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Mieten, Leasing	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Sonstige	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
	25,7	19,9	25,7	16,3	16,3	4,7
8. Zinsen	3,2	3,2	3,2	3,2	3,1	3,1
9. Gewerbesteuer, sonstige Steuern		1,5			1,5	1,8
10. Voraus. betriebswirt. Ergebnis	22,5	15,2	22,6	13,1	11,6	-0,3
11. Außerordentliches Ergebnis						
12. Tilgung	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
13. Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	-8,8	-8,8	-8,8	-8,8	-8,8	-7,3
14. Liquidität aus dem Unternehmen	10,7	3,4	10,8	1,3	-0,2	-10,5
15. Geplante Bestandsveränderungen:						
a) Warenbestandsveränderung						
b) Debitoren ./.. erh. Teilzahlungen						
c) Sonstige Vermögensgegenstände						
d) Kreditoren ./.. geleist. Teilzahlg.						
e) Sonstige Verbindlichkeiten						
f) Sonstige Zu-/Abflüsse						
g) Zu-/Abflüsse über Eigenkapital	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
16. Perioden - Liquidität	7,7	0,4	7,8	-1,7	-3,2	-13,5
17. Perioden - Liquidität, kumuliert	36,5	36,9	44,7	43,0	39,8	26,3
Freier Giro-Rahmen am Monatsende	151,2	151,6	159,3	157,7	154,5	141,0

*) ohne Veränderung von Rückstellungen,