

Wirtschaftsplan	2014	Musterfirma	
		Sanitär + Heizung	arithmetische Kürzung
Faktor für Rumpfwirtschaftsjahr, arithmetische Berechnung: 12		Vers.: 5.1/2008/30.06.0	

wirkt nur für diese Tabelle!!!

	Ertrag		Liquidität		
	Euro	%	Euro	%	
1. Umsatz			1.026.050	100,0%	1.221.000
2. Wareneinsatz			435.166	42,4%	-517.848
3. Fremdleistungen			950	0,1%	-1.131
Rohrertrag			589.934	57,5%	
4. Sonstige betr. Erträge					
5. Personalkosten			354.307	34,5%	-354.307
6. Abschreibung			35.646	3,5%	
7. Sonstige betr. Aufwendungen					
Energie-, Raumkosten	30.781	3,0%			-36.629
Versicherungen, Beiträge	15.391	1,5%			-15.391
Kfz-Kosten	7.650	0,7%			-9.104
Werbe-, Reisekosten	1.431	0,1%			-1.703
Kosten der Warenabgabe	2.179	0,2%			-2.593
Instandhaltung	10.260	1,0%			-12.209
Mieten, Leasing	1.768	0,2%			-2.104
Sonstige	28.014	2,7%	97.474	9,5%	-33.337
			102.506	10,0%	
8. Zinsen			38.486	3,8%	-38.486
			64.020	6,2%	
9. Gewerbesteuer, sonstige Steuern			7.842	0,8%	-7.842
10. Voraus. betriebswirt. Ergebnis			56.177	5,5%	
11. Außerordentliches Ergebnis					
12. Voraussichtliches Ergebnis			56.177	5,5%	
13. Tilgung				ca.	-36.000
14. Umsatzsteuer-Vorauszahlungen vernachlässigt!				ca.	-90.030
15. Liquidität aus dem Unternehmen					62.285
16. Vereinfachter Cash Flow			91.824	8,9%	
17. Kapitaldienst Cash Flow			130.310	12,7%	
18. Enthaltener Unternehmerlohn					
19. 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					-36.000
20. Perioden - Liquidität					26.285

Ergebnis zzgl.
Ergebnis zzgl.
Abschreibung zzgl.
Fremdkapitalzinsen

Wirtschaftsplan	2014	Musterfirma	
		Sanitär + Heizung	arithmetische Kürzung
Faktor für Rumpfwirtschaftsjahr, arithmetische Berechnung:	12	Vers.: 5.1/2008/30.06.0	wirkt nur für diese

21. Berechnung der freien Liquidität

Girokonten zu Beginn der Planungsperiode

[Redacted]

nicht ausgeschöpfter Girorahmen

Perioden - Liquidität, kumuliert

Freie Liquidität am Ende der Planungsperiode

Hinweis:
Die Grunddaten, wie Zinssatz, etc. werden zusätzlich in der Tabelle "Darlehen" erfaßt

[Redacted]

It. Pkt. 20

Anfangsbestand

Euro

104.676

104.676

Liquidität

Euro

114.676

114.676

26.285

140.961