

Wirtschaftsplan 2024

	2023 - Plan	2023 - Ist (vorläufig)	Wi-Plan 2024
Umsatzerlöse	455.000,00 €	177.939,60 €	457.300,00 €
Material-/Wareneinkauf		0,34 €	248.300,00 €
Betrieblicher Rohertrag	455.000,00 €	177.939,94 €	209.000,00 €
Personalkosten	321.000,00 €	287.128,60 €	403.300,00 €
Raumkosten	45.000,00 €	41.361,13 €	42.100,00 €
Betriebliche Steuern		9.160,84 €	10.000,00 €
Versicherungen/Beiträge	20.500,00 €	8.611,10 €	15.100,00 €
Wirtschaftsförderung & Werbung	81.000,00 €	68.322,38 €	123.400,00 €
Abschreibungen	280.000,00 €	31.938,62 €	27.200,00 €
Reparatur/Instandhaltung			100,00 €
Sonstige Kosten	59.000,00 €	136.717,67 €	169.800,00 €
Gesamtkosten	806.500,00 €	583.240,34 €	791.000,00 €
Betriebsergebnis	- 351.500,00 € -	405.300,40 € -	582.000,00 €
Zinsaufwand	7.500,00 €	47.157,55 €	1.300,00 €
Sonstiger neutraler Aufwand	7.500,00 €	6.646,00 €	5.400,00 €
Neutraler Aufwand	15.000,00 €	53.803,55 €	6.700,00 €
Zinserträge		7.104,00 €	2.800,00 €
Sonstiger neutraler Ertrag			60.000,00 €
Neutraler Ertrag	- €	7.104,00 €	62.800,00 €
Ergebnis vor Steuern	- 366.500,00 € -	451.999,95 € -	525.900,00 €
Steuern Einkommen u. Ertrag	30.000,00 €	28.516,73 €	27.700,00 €
Jahresergebnis	- 396.500,00 € -	480.516,68 € -	553.600,00 €

Liquiditätsergebnis 2024

Planergebnis 2024	-	553.600,00 €
zzgl. nicht zahlungswirksame Kosten		275.485,00 €
Abschreibungen		27.200,00 €
Abgang Restbuchwerte bei Verkauf		248.285,00 €
zzgl. nicht erlöswirksame Zahlungen		843.258,10 €
zzgl. Verlustausgleich 2022		362.741,42 €
zzgl. Verlustausgleich 2023		480.516,68 €
abzgl. Kostenwirksame Zahlungen		104.580,00 €
Darlehenstilgung		104.580,00 €
Überschuss (+) / Kapitalbedarf (-)		460.563,10 €

5-Jahres-Plan

	Erfolgplan 2023	Erfolgsplan 2024	+/-	2025	+/-	2026	+/-	2027	+/-	2028	+/-
Umsatzerlöse	455.000,00 €	457.300,00 €	101%	195.844,00 €	43%	207.248,08 €	106%	217.249,24 €	105%	218.253,49 €	100%
Material-/Wareneinkauf		248.300,00 €									
Betrieblicher Rohertrag	455.000,00 €	209.000,00 €	46%	195.844,00 €	94%	207.248,08 €	106%	217.249,24 €	105%	218.253,49 €	100%
Personalkosten	321.000,00 €	403.300,00 €	126%	411.399,66 €	102%	419.627,65 €	102%	428.020,21 €	102%	436.580,61 €	102%
Raumkosten	45.000,00 €	42.100,00 €	94%	78.136,70 €	186%	79.699,44 €	102%	81.293,43 €	102%	82.919,30 €	102%
Betriebliche Steuern		10.000,00 €		12.500,00 €	125%	12.500,00 €	100%	12.500,00 €	100%	12.500,00 €	100%
Versicherungen/Beiträge	20.500,00 €	15.100,00 €	74%	15.402,00 €	102%	15.710,04 €	102%	16.024,24 €	102%	16.344,73 €	102%
Wirtschaftsförderung & Werbung	86.000,00 €	123.400,00 €	143%	125.868,00 €	102%	128.385,36 €	102%	130.953,07 €	102%	133.572,13 €	102%
Abschreibungen	280.000,00 €	27.200,00 €	10%	27.222,94 €	100%	27.222,94 €	100%	27.222,94 €	100%	27.222,94 €	100%
Reparatur/Instandhaltung		100,00 €		64,71 €	65%	66,00 €	102%	67,32 €	102%	68,67 €	102%
Sonstige Kosten	59.000,00 €	169.800,00 €	288%	87.980,19 €	52%	69.849,35 €	79%	71.246,34 €	102%	72.671,27 €	102%
Gesamtkosten	811.500,00 €	791.000,00 €	97%	758.574,20 €	96%	753.060,79 €	99%	767.327,54 €	102%	781.879,63 €	102%
Betriebsergebnis	- 356.500,00 € -	582.000,00 €	163%	- 562.730,20 €	97%	- 545.812,71 €	97%	- 550.078,30 €	101%	- 563.626,15 €	102%
Zinsaufwand	7.500,00 €	1.300,00 €	17%	18.750,00 €	1442%	18.275,00 €	97%	17.337,50 €	95%	16.400,00 €	95%
Sonstiger neutraler Aufwand	2.500,00 €	5.400,00 €	216%	5.508,00 €	102%	5.618,16 €	102%	5.730,52 €	102%	5.845,13 €	102%
Neutraler Aufwand	10.000,00 €	6.700,00 €	67%	24.258,00 €	362%	23.893,16 €	98%	23.068,02 €	97%	22.245,13 €	96%
Zinserträge		2.800,00 €		2.856,00 €	102%	2.913,12 €	102%	2.971,38 €	102%	3.030,81 €	102%
Sonstiger neutraler Ertrag		60.000,00 €		61.200,00 €	102%	62.424,00 €	102%	63.672,48 €	102%	64.945,93 €	102%
Neutraler Ertrag	- €	62.800,00 €		64.056,00 €	102%	65.337,12 €	102%	66.643,86 €	102%	67.976,74 €	102%
Ergebnis vor Steuern	- 366.500,00 € -	525.900,00 €	143%	- 522.932,20 €	99%	- 504.368,75 €	96%	- 506.502,46 €	100%	- 517.894,54 €	102%
Steuern Einkommen u. Ertrag	30.000,00 €	27.700,00 €	92%	28.254,00 €	102%	28.819,08 €	102%	29.395,46 €	102%	29.983,37 €	102%
Jahresergebnis	- 396.500,00 € -	553.600,00 €	140%	- 551.186,20 €	100%	- 533.187,83 €	97%	- 535.897,92 €	101%	- 547.877,91 €	102%