

Stadtmarketing Werne GmbH

Stadtmarketing Werne GmbH

Vermögens-, Erfolgs- und Finanzplanung
für die Geschäftsjahre
2012 bis 2016

Inhaltsverzeichnis

1. Zusammenfassung.....	3
2. Planbilanzen per 31. Dezember	4
3. Plan-Gewinn- und Verlustrechnungen.....	6
4. Anlagenspiegel.....	9
5. Plan-Liquiditätsübersicht (jährlich).....	11
6. Geplante Finanzierung der GmbH.....	12

1. Zusammenfassung

Die nachfolgende Darstellung zeigt zusammenfassend die Ergebnisse der Planung über den gesamten Planungszeitraum:

Ergebnisübersicht HGB ab 2012

Analysezeitraum	Jahr 2012	Jahr 2013	Jahr 2014	Jahr 2015	Jahr 2016
Währung/Datenart	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan
Vergleichszeitraum	Dez 2011	Jahr 2012	Jahr 2013	Jahr 2014	Jahr 2015
Währung/Datenart	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan

Bilanz:

Anlagevermögen	19.975	15.825	12.021	9.212	7.090
Umlaufvermögen	49.852	54.344	49.617	48.500	44.545
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	246	246	246	246	246
Eigenkapital	44.897	45.443	37.707	33.880	27.709
Rückstellungen	10.050	10.050	10.050	10.050	10.050
Verbindlichkeiten	15.126	14.922	14.127	14.028	14.122
Bilanzsumme	70.073	70.415	61.884	57.958	51.881

Gewinn- und Verlustrechnung:

Umsatzerlöse	245.500	241.500	232.500	232.000	236.500
- Materialaufwand	235.500	214.000	213.000	209.000	216.000
- Personalaufwand	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
- Abschreibungen	4.426	4.150	3.804	2.809	2.122
- sonstige betriebliche Aufwendungen	24.820	25.420	26.020	26.570	27.070
= Betriebsergebnis	-79.246	-62.070	-70.324	-66.379	-68.692
± Finanzergebnis	653	616	588	552	521
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-78.593	-61.454	-69.736	-65.827	-68.171
= Ergebnis vor Steuern	-78.593	-61.454	-69.736	-65.827	-68.171
= Ergebnis der GuV	-78.593	-61.454	-69.736	-65.827	-68.171

Liquidität nach DRS:

Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	18.619	8.678	13.746	10.021	9.234
± Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-71.941	-56.932	-65.725	-62.787	-66.125
± Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	8.678	13.746	10.021	9.234	5.109
+ Kasse, Bankguthaben, Schecks	8.678	13.746	10.021	9.234	5.109

Werne, den 05. Oktober 2011

Iris Müller

2. Planbilanzen per 31. Dezember

Analysezeitraum	Jahr 2012	Jahr 2013	Jahr 2014	Jahr 2015	Jahr 2016
Währung/Datenart	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan
Analyseart	Analyse abs.	Analyse abs.	Analyse abs.	Analyse abs.	Analyse abs.
A. Anlagevermögen	19.975	15.825	12.021	9.212	7.090
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	30	2	2	2	2
II. Sachanlagen	19.945	15.823	12.019	9.210	7.088
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.945	15.823	12.019	9.210	7.088
III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
B. Umlaufvermögen	49.852	54.344	49.617	48.500	44.545
I. Vorräte	18.555	18.555	18.555	18.555	18.555
fertige Erzeugnisse und Waren	18.555	18.555	18.555	18.555	18.555
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	22.619	22.043	21.041	20.711	20.881
aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gesellschaftern	9.285	9.156	8.938	8.856	8.920
gegenüber Gesellschaften	949	949	949	949	949
Ford. Vermögensgesetz DMBilG	8.461	8.461	8.461	8.461	8.461
Sonstige Vermögensgegenstände	3.924	3.477	2.693	2.445	2.551
III. Wertpapiere	0	0	0	0	0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguth., Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	8.678	13.746	10.021	9.234	5.109
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	246	246	246	246	246
sonstige aktive RAP	246	246	246	246	246
Bilanzsumme	70.073	70.415	61.884	57.958	51.881

A. Eigenkapital	44.897	45.443	37.707	33.880	27.709
I. Eingefordertes Kapital	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
II. Kapitalrücklagen	484.513	546.513	608.513	670.513	732.513
III. Bilanzergebnis	-464.616	-526.070	-595.806	-661.633	-729.804
Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	0
B. Rückstellungen	10.050	10.050	10.050	10.050	10.050
sonstige Rückstellungen	10.050	10.050	10.050	10.050	10.050
C. Verbindlichkeiten	15.126	14.922	14.127	14.028	14.122
aus Lieferungen u. Leistungen	6.323	6.092	5.247	5.104	5.156
sonstige Verbindlichkeiten	8.803	8.830	8.880	8.924	8.966
D. Passive					
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	70.073	70.415	61.884	57.958	51.881

3. Plan-Gewinn- und Verlustrechnungen

Analysezeitraum	Jahr 2012	Jahr 2013	Jahr 2014	Jahr 2015	Jahr 2016
Währung/Datenart	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan
Analyseart	Analyse abs.	Analyse abs.	Analyse abs.	Analyse abs.	Analyse abs.
Umsatzerlöse	245.500	241.500	232.500	232.000	236.500
Gesamtleistung	245.500	241.500	232.500	232.000	236.500
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
Materialaufwand	235.500	214.000	213.000	209.000	216.000
Rohergebnis	10.000	27.500	19.500	23.000	20.500
Personalaufwand	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Abschreibungen	4.426	4.150	3.804	2.809	2.122
Sonstige betriebliche Aufwendungen	24.820	25.420	26.020	26.570	27.070
+ ordentliche betriebliche Aufwendungen	24.820	25.420	26.020	26.570	27.070
+ Raumkosten	700	750	800	800	800
Miete	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Mietzuschuss Stadt Werne	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Energie, Wasser	700	750	800	800	800
+ Versicherungen, Beiträge und Abgaben	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Versicherungen allgemein	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Beiträge	300	300	300	300	300
+ Reparaturen und Instandhaltungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Wartung Hard- und Software	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
+ Werbe- und Reisekosten	720	720	720	720	720
Geschenke abzugsfähig	100	100	100	100	100
Geschenke nicht abzugsfähig	50	50	50	50	50
Bewirtungskosten	50	50	50	50	50
nicht abzugsfähige Werbekosten	20	20	20	20	20
Reisekosten des Arbeitnehmers	500	500	500	500	500
+ verschiedene betriebliche Kosten	19.100	19.650	20.200	20.750	21.250
Kommunikation	100	100	100	100	100
Bürobedarf	1.050	1.100	1.150	1.200	1.200
Zeitschriften und Bücher	500	500	500	500	500
Fortbildung	300	300	300	300	300
Rechts- und Beratungskosten	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Abschluss- und Prüfungskosten	5.500	6.000	6.500	7.000	7.500
Planungskosten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Nebenkosten des Geldverkehrs	650	650	650	650	650
Betriebsbedarf	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
übrige verschiedene Kosten	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Betriebsergebnis	-79.246	-62.070	-70.324	-66.379	-68.692
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	653	616	588	552	521
+ sonstige Zinserträge	653	616	588	552	521
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0

Analysezeitraum	Jahr 2012	Jahr 2013	Jahr 2014	Jahr 2015	Jahr 2016
Währung/Datenart	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan
Analyseart	Analyse abs.	Analyse abs.	Analyse abs.	Analyse abs.	Analyse abs.
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	653	616	588	552	521
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-78.593	-61.454	-69.736	-65.827	-68.171
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	-78.593	-61.454	-69.736	-65.827	-68.171
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
Ergebnis der GuV	-78.593	-61.454	-69.736	-65.827	-68.171

Die Zusammensetzung der geplanten Erträge/Aufwendungen ist wie folgt:

1.) Umsatzerlöse nach Handlungsfeldern (Euro)

Planungsperiode	01.01.2012 31.12.2012 Plan	01.01.2013 31.12.2013 Plan	01.01.2014 31.12.2014 Plan	01.01.2015 31.12.2015 Plan	01.01.2016 31.12.2016 Plan
aus Absatz					
363 Sim-Jü Werbung incl. Zelt	52.000	52.000	52.000	55.000	55.000
364 Wir für Werne	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
365 Werbeeinnahmen	25.000	27.500	27.500	27.500	27.500
366 Verkauf Werner Thaler	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
367 Tourismus/Freizeit	25.000	25.000	27.000	27.000	28.000
368 Flächenmanagement	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
369 Weihnachtsbeleuchtung	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
370 Auto-/Modelfrühling	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
371 Stadtfest	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
372 Weihnachtsmarkt	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
373 Flohmarkt	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
374 Wochenmarkt	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
375 Befragungen	2.500	0	2.500	0	2.500
376 Sonstiges	7.500	7.500	10.000	10.000	10.000
377 Mord am Hellweg	1.000	0	1.000	0	1.000
378 Stadtjubiläum 2012/Spo...	20.000	17.000	0	0	0
Summe	245.500	241.500	232.500	232.000	236.500

2) Kosten einzelner Handlungsfelder (in Euro)

Planungsperiode	01.01.2012 31.12.2012 Plan	01.01.2013 31.12.2013 Plan	01.01.2014 31.12.2014 Plan	01.01.2015 31.12.2015 Plan	01.01.2016 31.12.2016 Plan
aus Material					
363 Sim-Jü Werbung incl. Zelt	35.000	33.000	33.000	33.000	33.000
364 Wir für Werne	4.000	4.000	4.000	4.000	4.500
365 Werbung	35.000	37.000	37.000	40.000	40.000
366 Werner Thaler	15.000	15.000	16.000	16.000	16.000
367 Tourismus	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
368 Weihnachtsbeleuchtung	15.000	15.000	8.000	8.000	8.000
369 Flächenmanagement	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
370 Auto-/Modelfrühling	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
372 Stadtfest	15.000	15.000	14.000	14.000	14.000
373 Weihnachtsmarkt	28.000	28.000	27.500	27.000	27.000
374 Flohmarkt/Sonstige Märkte	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
375 Wochenmarkt	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
376 Befragungen	2.500	0	2.500	0	2.500
378 Sonstige Aufwendungen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
379 Mord am Hellweg	5.000	1.000	5.000	1.000	5.000
380 Stadtjubiläum 2012/Spo...	15.000	0	0	0	0
Summe	235.500	214.000	213.000	209.000	216.000

4. Anlagenspiegel

Anlagenspiegel: 01.01.2012 - 31.12.2012 (in Euro)

	histor. AHK Beginn GJ	Zugänge im GJ	Abgänge im GJ	Umbuchung im GJ	kumulierte Abschrei- bung Ende GJ	Abschrei- bungen im GJ	Zuschrei- bungen im GJ	Buchwert Ende GJ
Entgeltlich erworbene Konzessionen, Schutzrechte	414	0	0	0	384	71	0	30
Summe immaterielle VG	414	0	0	0	384	71	0	30
Andere Anlagen, BGA	39.379	0	0	0	19.434	4.355	0	19.945
Summe Sachanlagen	39.379	0	0	0	19.434	4.355	0	19.945
Summe Anlagevermögen	39.793	0	0	0	19.818	4.426	0	19.975

Anlagenspiegel: 01.01.2013 - 31.12.2013 (in Euro)

	histor. AHK Beginn GJ	Zugänge im GJ	Abgänge im GJ	Umbuchung im GJ	kumulierte Abschrei- bung Ende GJ	Abschrei- bungen im GJ	Zuschrei- bungen im GJ	Buchwert Ende GJ
Entgeltlich erworbene Konzessionen, Schutzrechte	414	0	0	0	412	28	0	2
Summe immaterielle VG	414	0	0	0	412	28	0	2
Andere Anlagen, BGA	39.379	0	0	0	23.556	4.122	0	15.823
Summe Sachanlagen	39.379	0	0	0	23.556	4.122	0	15.823
Summe Anlagevermögen	39.793	0	0	0	23.968	4.150	0	15.825

Anlagenspiegel: 01.01.2014 - 31.12.2014 (in Euro)

	histor. AHK Beginn GJ	Zugänge im GJ	Abgänge im GJ	Umbuchung im GJ	kumulierte Abschrei- bung Ende GJ	Abschrei- bungen im GJ	Zuschrei- bungen im GJ	Buchwert Ende GJ
Entgeltlich erworbene Konzessionen, Schutzrechte	414	0	0	0	412	0	0	2
Summe immaterielle VG	414	0	0	0	412	0	0	2
Andere Anlagen, BGA	39.379	0	0	0	27.360	3.804	0	12.019
Summe Sachanlagen	39.379	0	0	0	27.360	3.804	0	12.019
Summe Anlagevermögen	39.793	0	0	0	27.772	3.804	0	12.021

Anlagenspiegel: 01.01.2015 - 31.12.2015 (in Euro)

	histor. AHK Beginn GJ	Zugänge im GJ	Abgänge im GJ	Umbuchung im GJ	kumulierte Abschrei- bung Ende GJ	Abschrei- bungen im GJ	Zuschrei- bungen im GJ	Buchwert Ende GJ
Entgeltlich erworbene Konzessionen, Schutzrechte	414	0	0	0	412	0	0	2
Summe immaterielle VG	414	0	0	0	412	0	0	2
Andere Anlagen, BGA	39.379	0	0	0	30.169	2.809	0	9.210
Summe Sachanlagen	39.379	0	0	0	30.169	2.809	0	9.210
Summe Anlagevermögen	39.793	0	0	0	30.581	2.809	0	9.212

Anlagenspiegel: 01.01.2016 - 31.12.2016 (in Euro)

	histor. AHK Beginn GJ	Zugänge im GJ	Abgänge im GJ	Umbuchung im GJ	kumulierte Abschrei- bung Ende GJ	Abschrei- bungen im GJ	Zuschrei- bungen im GJ	Buchwert Ende GJ
Entgeltlich erworbene Konzessionen, Schutzrechte	414	0	0	0	412	0	0	2
Summe immaterielle VG	414	0	0	0	412	0	0	2
Andere Anlagen, BGA	39.379	0	0	0	32.291	2.122	0	7.088
Summe Sachanlagen	39.379	0	0	0	32.291	2.122	0	7.088
Summe Anlagevermögen	39.793	0	0	0	32.703	2.122	0	7.090

5. Plan-Liquiditätsübersicht

Analysezeitraum	Jahr 2012	Jahr 2013	Jahr 2014	Jahr 2015	Jahr 2016
Währung/Datenart	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan
Vergleichszeitraum	Dez 2011	Jahr 2012	Jahr 2013	Jahr 2014	Jahr 2015
Währung/Datenart	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan
Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	299.873	287.517	276.901	276.163	281.378
- Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	346.628	319.313	318.858	313.497	321.732
+ Sonstige Einzahlungen, nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen	11.695	13.078	14.063	13.328	13.328
- Sonstige Auszahlungen, nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen	36.881	38.214	37.831	38.781	39.099
= Mittelzufluss/-abfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-71.941	-56.932	-65.725	-62.787	-66.125
+ Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0	0	0	0	0
= Mittelzufluss/-abfluss aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen/Zuschüssen der Gesellschafter	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
- Auszahlungen an Gesellschafter	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Begebung von Finanzkrediten	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für die Tilgung von Finanzkrediten	0	0	0	0	0
= Mittelzufluss/-abfluss aus der Finanzierungstätigkeit	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
Fondsveränderungsrechnung					
Anfangsbestand kurzfristiger Nettoguthaben/Nettoverb.	18.619	8.678	13.746	10.021	9.234
- Abnahme Kasse, Bankguthaben	9.941	0	3.725	787	4.125
+ Zunahme Kasse, Bankguthaben	0	5.068	0	0	0
= Endbestand kurzfristiger Nettoguthaben/Nettoverbindl.	8.678	13.746	10.021	9.234	5.109
davon: Kasse, Bankguthaben, Schecks	8.678	13.746	10.021	9.234	5.109
+ Kreditlinie	0	0	0	0	0
= Kurzfristige Finanzreserve	8.678	13.746	10.021	9.234	5.109

6. Geplante Finanzierung der GmbH

Rücklagenzuführung	Rücklagenzuführung	Rücklagenzuführung	Rücklagenzuführung	Rücklagenzuführung
2012	2013	2014	2015	2016
I. Quartal	I. Quartal	I. Quartal	I. Quartal	I. Quartal
62.000 Euro	62.000 Euro	62.000 Euro	62.000 Euro	62.000 Euro

Unter der Voraussetzung, dass die unter 3. dargestellten Verluste nicht überschritten werden, ist die jederzeitige Liquidität der GmbH nach unseren Berechnungen auch unterjährig sichergestellt, wenn die obigen Beträge durch (nicht steuerbare) Gesellschafterzuschüsse der Stadt Werne und der Aktionsgemeinschaft als Kapitalrücklage der Gesellschaft zur Verfügung gestellt werden.