

## Investitionsplanung für 5 Jahre

Investitionsplanung 1. Jahr		14.08.2017											
EURO o. TEURO		Invest.summe für Jahr		2018		2019		2020		2021		2022	
Position	Anschaffungszeitpunkt	2018	Nutzungsdauer	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW
Cateringausstattung	1. Jan 18	50.000	8	6.250	43.750	6.250	37.500	6.250	31.250	6.250	25.000	6.250	18.750
Veranstaltungsausstattun	1. Jan 18	50.000	14	3.571	46.429	3.571	42.857	3.571	39.286	3.571	35.714	3.571	32.143
Fahrzeug	1. Jan 18	40.000	6	6.667	33.333	6.667	26.667	6.667	20.000	6.667	13.333	6.667	6.667
<b>Investitionssumme</b>		<b>140.000</b>	<b>AfA-Aufwand</b>	<b>16.488</b>	<b>123.512</b>	<b>16.488</b>	<b>107.024</b>	<b>16.488</b>	<b>90.536</b>	<b>16.488</b>	<b>74.048</b>	<b>16.488</b>	<b>57.560</b>

**ACHTUNG:** gelb markierte Zellen sind mit Formeln hinterlegt!!!

Die Zellen mit einer roten Ecke enthalten eine Information zur Nutzung, die beim Drüberfahren mit der Maus angezeigt wird. Dies gilt für alle Tabellenblätter!

## Investitionsplanung für 5 Jahre

Investitionsplanung 2. Jahr													
14.08.2017													
EURO o. TEURO	Invest.summe für Jahr			2019		2020		2021		2022		2023	
Position	Anschaffungszeitpunkt	2019	Nutzungsdauer	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW
Cateringausstattung	1. Jan 19	50.000	10	5.000	45.000	5.000	40.000	5.000	35.000	5.000	30.000	5.000	25.000
Veranstaltungsausstattun	1. Jan 19	50.000	10	5.000	45.000	5.000	40.000	5.000	35.000	5.000	30.000	5.000	25.000
<b>Investitionssumme</b>		<b>100.000</b>	<b>AfA-Aufwand</b>	<b>10.000</b>	<b>90.000</b>	<b>10.000</b>	<b>80.000</b>	<b>10.000</b>	<b>70.000</b>	<b>10.000</b>	<b>60.000</b>	<b>10.000</b>	<b>50.000</b>

**ACHTUNG:** gelb markierte Zellen sind mit Formeln hinterlegt!!!

Die Zellen mit einer roten Ecke enthalten eine Information zur Nutzung, die beim Drüberfahren mit der Maus angezeigt wird. Dies gilt für alle Tabellenblätter!

## Investitionsplanung für 5 Jahre

Investitionsplanung 3. Jahr													
14.08.2017													
EURO o. TEURO	Invest.summe für Jahr			2020		2021		2022		2023		2024	
Position	Anschaffungszeitpunkt	2020	Nutzungsdauer	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW
Cateringausstattung	1. Jan 20	50.000	10	5.000	45.000	5.000	40.000	5.000	35.000	5.000	30.000	5.000	25.000
Veranstaltungsausstattun	1. Jan 20	50.000	10	5.000	45.000	5.000	40.000	5.000	35.000	5.000	30.000	5.000	25.000
<b>Investitionssumme</b>		<b>100.000</b>	<b>AfA-Aufwand</b>	<b>10.000</b>	<b>90.000</b>	<b>10.000</b>	<b>80.000</b>	<b>10.000</b>	<b>70.000</b>	<b>10.000</b>	<b>60.000</b>	<b>10.000</b>	<b>50.000</b>

**ACHTUNG:** gelb markierte Zellen sind mit Formeln hinterlegt!!!

Die Zellen mit einer roten Ecke enthalten eine Information zur Nutzung, die beim Drüberfahren mit der Maus angezeigt wird. Dies gilt für alle Tabellenblätter!

## Investitionsplanung für 5 Jahre

Investitionsplanung 4. Jahr													
14.08.2017													
EURO o. TEURO	Invest.summe für Jahr			2021		2022		2023		2024		2025	
Position	Anschaffungszeitpunkt	2021	Nutzungsdauer	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW
Cateringausstattung	1. Jan 21	50.000	10	5.000	45.000	5.000	40.000	5.000	35.000	5.000	30.000	5.000	25.000
Veranstaltungsausstattun	1. Jan 21	50.000	10	5.000	45.000	5.000	40.000	5.000	35.000	5.000	30.000	5.000	25.000
<b>Investitionssumme</b>		<b>100.000</b>	<b>AfA-Aufwand</b>	<b>10.000</b>	<b>90.000</b>	<b>10.000</b>	<b>80.000</b>	<b>10.000</b>	<b>70.000</b>	<b>10.000</b>	<b>60.000</b>	<b>10.000</b>	<b>50.000</b>

**ACHTUNG:** gelb markierte Zellen sind mit Formeln hinterlegt!!!

Die Zellen mit einer roten Ecke enthalten eine Information zur Nutzung, die beim Drüberfahren mit der Maus angezeigt wird. Dies gilt für alle Tabellenblätter!

## Investitionsplanung für 5 Jahre

Investitionsplanung 5. Jahr													
14.08.2017													
EURO o. TEURO	Invest.summe für Jahr			2022		2023		2024		2025		2026	
Position	Anschaffungszeitpunkt	2022	Nutzungsdauer	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW	AfA	RBW
Cateringausstattung	1. Jan 22	50.000	10	5.000	45.000	5.000	40.000	5.000	35.000	5.000	30.000	5.000	25.000
Veranstaltungsausstattun	1. Jan 22	50.000	10	5.000	45.000	5.000	40.000	5.000	35.000	5.000	30.000	5.000	25.000
<b>Investitionssumme</b>		<b>100.000</b>	<b>AfA-Aufwand</b>	<b>10.000</b>	<b>90.000</b>	<b>10.000</b>	<b>80.000</b>	<b>10.000</b>	<b>70.000</b>	<b>10.000</b>	<b>60.000</b>	<b>10.000</b>	<b>50.000</b>

**ACHTUNG:** gelb markierte Zellen sind mit Formeln hinterlegt!!!

Die Zellen mit einer roten Ecke enthalten eine Information zur Nutzung, die beim Drüberfahren mit der Maus angezeigt wird. Dies gilt für alle Tabellenblätter!

## Investitionsübersicht für 5 Jahre

5-Jahres-Übersicht		14.08.2017	
	EURO o. TEURO		
Jahr	Investitionssumme	Abschreibung im jeweiligen Jahr	Restbuchwerte
2018	140.000	16.488	123.512
2019	100.000	26.488	197.024
2020	100.000	36.488	260.536
2021	100.000	46.488	314.048
2022	100.000	56.488	357.560

## Darlehensentwicklung

14.08.2017

<b>Zinssatz:</b>	2%
<b>Laufzeit</b>	10 Jahre

<b>Finanzierungsquote:</b>	70%
----------------------------	-----

Jahr	Bestand	Zugang	Zinsen	Tilgung	Kapitaldienst	Restwert
2018 Q1		98.000	490	2.450	2.940	95.550
2018 Q2	95.550		478	2.450	2.928	93.100
2018 Q3	93.100		466	2.450	2.916	90.650
2018 Q4	90.650		453	2.450	2.903	88.200
2019 Q1	88.200	70.000	791	4.200	4.991	154.000
2019 Q2	154.000		770	4.200	4.970	149.800
2019 Q3	149.800		749	4.200	4.949	145.600
2019 Q4	145.600		728	4.200	4.928	141.400
2020 Q1	141.400	70.000	1.057	5.950	7.007	205.450
2020 Q2	205.450		1.027	5.950	6.977	199.500
2020 Q3	199.500		998	5.950	6.948	193.550
2020 Q4	193.550		968	5.950	6.918	187.600
2021 Q1	187.600	70.000	1.288	7.700	8.988	249.900
2021 Q2	249.900		1.250	7.700	8.950	242.200
2021 Q3	242.200		1.211	7.700	8.911	234.500
2021 Q4	234.500		1.173	7.700	8.873	226.800
2022 Q1	226.800	70.000	1.484	9.450	10.934	287.350
2022 Q2	287.350		1.437	9.450	10.887	277.900
2022 Q3	277.900		1.390	9.450	10.840	268.450
2022 Q4	268.450		1.342	9.450	10.792	259.000
<b>2018</b>	<b>0</b>	<b>98.000</b>	<b>1.887</b>	<b>9.800</b>	<b>11.687</b>	<b>88.200</b>
<b>2019</b>	<b>88.200</b>	<b>70.000</b>	<b>3.038</b>	<b>16.800</b>	<b>19.838</b>	<b>141.400</b>
<b>2020</b>	<b>141.400</b>	<b>70.000</b>	<b>4.050</b>	<b>23.800</b>	<b>27.850</b>	<b>187.600</b>
<b>2021</b>	<b>187.600</b>	<b>70.000</b>	<b>4.922</b>	<b>30.800</b>	<b>35.722</b>	<b>226.800</b>
<b>2022</b>	<b>226.800</b>	<b>70.000</b>	<b>5.653</b>	<b>37.800</b>	<b>43.453</b>	<b>259.000</b>

## Personalkostenplanung 5 Jahre

Personalkostenplanung (5 Jahre)											
											14.08.2017
											2,50%
											2,50%
											2,50%
											2,50%
	Hinweis	Jahr 1		Jahr 2		Jahr 3		Jahr 4		Jahr 5	
		Anzahl	Kosten	Anzahl	Kosten	Anzahl	Kosten	Anzahl	Kosten	Anzahl	Kosten
Vorstand		2	40.000	2	40.000	2	40.000	2	40.000	2	40.000
Hallenmanager/in (1)		1	90.234	1	92.490	1	94.802	1	97.172	1	99.601
Veranstaltungsmeister/in (2)		1	87.936	1	90.134	1	92.388	1	94.698	1	97.065
Veranstaltungslogistiker/in (Vertretung 2)		1	55.634	1	57.024	1	58.450	1	59.911	1	61.409
Veranstaltungskaufrau/man (Vertretung 1)		1	35.219	1	36.099	1	37.002	1	37.927	1	38.875
Lehrling Veranstaltungskaufrau/-mann		1	14.550	1	14.914	1	15.287	1	15.669	1	16.061
Koch/Köchin		1	49.294	1	50.526	1	51.789	1	53.084	1	54.411
Hilfskoch / Hilfsköchin		1	35.219	1	36.099	1	37.002	1	37.927	1	38.875
Service		6	162.916	11	319.140	11	327.116	11	335.294	11	343.676
<b>Summe</b>		<b>15</b>	<b>571.001</b>	<b>20</b>	<b>736.426</b>	<b>20</b>	<b>753.836</b>	<b>20</b>	<b>771.682</b>	<b>20</b>	<b>789.973</b>

Weitere Zellen können Sie in der üblichen Vorgehensweise in Excel einfügen. Lediglich die Summe wird in die PlanGuV übertragen.

ACHTUNG: gelb markierte Zellen sind mit Formeln hinterlegt!!!



Gewinn- und Verlustrechnung (5 Jahre)					
	Jahr 1	Jahr 2	Jahr 3	Jahr 4	Jahr 5
<b>GuV (Nettowerte)</b>					
Umsatzerlöse	1.058.327	1.035.364	1.068.874	1.102.773	1.137.052
aus Geschäftsbesorgungsverträgen (Betriebsführung)	943.628	918.600	950.008	981.768	1.013.869
aus Leistungsprämien	114.699	116.764	118.866	121.005	123.183
<b>betriebliches Rohergebnis</b>	<b>1.058.327</b>	<b>1.035.364</b>	<b>1.068.874</b>	<b>1.102.773</b>	<b>1.137.052</b>
Personalaufwand	571.001	736.426	753.836	771.682	789.973
Abschreibungen	16.488	26.488	36.488	46.488	56.488
sonstige betrieblichen Aufwendungen	309.317	108.905	110.395	111.925	113.475
...davon sonstige Dienstleistungen	140.000	0	0	0	0
...davon Unterhaltung Technik	70.000	71.260	72.540	73.850	75.180
...davon Mitarbeiterbeteiligung	18.217	26.335	26.335	26.335	26.335
...davon Kosten steuerliche Beratung	24.000	24.430	24.870	25.320	25.780
...davon Kosten Personalverwaltung	11.000	11.200	11.400	11.610	11.820
...davon Raumkosten	12.000	12.220	12.440	12.660	12.890
...davon Rechts- und Beratungskosten	10.000	10.180	10.360	10.550	10.740
...davon Werbungskosten	5.000	5.090	5.180	5.270	5.360
...davon Versicherungen/Beiträge	5.000	5.090	5.180	5.270	5.360
...davon Kosten Personalabrechnung	3.600	3.660	3.730	3.800	3.870
...davon Reise- und Bewirtungskosten	3.000	3.050	3.100	3.160	3.220
...davon Kommunikation (Telefon, Porto)	2.500	2.550	2.600	2.650	2.700
...davon Bürobedarf, Zeitschriften, Bücher	1.500	1.530	1.560	1.590	1.620
...davon Kosten des Geldverkehrs	1.000	1.020	1.040	1.060	1.080
...davon sonstige Kosten	2.500	2.550	2.600	2.650	2.700
<b>Betriebsaufwendungen</b>	<b>896.806</b>				
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>161.521</b>	<b>163.544</b>	<b>168.154</b>	<b>172.678</b>	<b>177.116</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.887	3.038	4.050	4.922	5.653
<b>Zinsergebnis</b>	<b>-1.887</b>	<b>-3.038</b>	<b>-4.050</b>	<b>-4.922</b>	<b>-5.653</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	47.890	48.152	49.231	50.327	51.439
<b>Jahresüberschuß/-fehlbetrag</b>	<b>111.744</b>	<b>112.354</b>	<b>114.873</b>	<b>117.429</b>	<b>120.024</b>
<b>Bilanzgewinn/-verlust</b>	<b>111.744</b>	<b>112.354</b>	<b>114.873</b>	<b>117.429</b>	<b>120.024</b>

Planbilanz für 5 Jahre					
	Jahr 1	Jahr 2	Jahr 3	Jahr 4	Jahr 5
<b>Bilanz Aktiva</b>					
<b>Anlagevermögen</b>					
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä. geleistete Anzahlungen					
<b>Sachanlagen</b>	<b>123.512</b>	<b>197.024</b>	<b>260.536</b>	<b>314.048</b>	<b>357.560</b>
Grundstücke und Gebäude	0	0	0	0	0
Technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0
sonstige Gegenstände des Anlagevermögens	123.512	197.024	260.536	314.048	357.560
<b>Finanzanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Anteile an verbundenen Unternehmen					
Beteiligungen					
Geschäftsguthaben bei Genossenschaften					
sonstige Ausleihungen					
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>123.512</b>	<b>197.024</b>	<b>260.536</b>	<b>314.048</b>	<b>357.560</b>
<b>Umlaufvermögen</b>					
<b>Vorräte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Fertige Erzeugnisse und Waren					
Geleistete Anzahlungen					
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>62.970</b>	<b>61.604</b>	<b>63.598</b>	<b>65.615</b>	<b>67.655</b>
Forderungen a. Lieferungen und Leistungen	62.970	61.604	63.598	65.615	67.655
Forderungen an verbundene Unternehmen					
Sonst. Vermögensgegenstände					
<b>Liquide Mittel, Schecks</b>	<b>131.679</b>	<b>139.679</b>	<b>159.227</b>	<b>171.790</b>	<b>197.368</b>
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>194.649</b>	<b>201.283</b>	<b>222.825</b>	<b>237.405</b>	<b>265.023</b>
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>318.161</b>	<b>398.307</b>	<b>483.361</b>	<b>551.452</b>	<b>622.583</b>
<b>Bilanz Passiva</b>					
<b>Eigenkapital</b>					
Geschäftsguthaben der Mitglieder	100.000	100.000	110.000	110.000	120.000
Ergebnisrücklage					
sonstige Rücklagen	18.217	44.553	70.888	97.223	123.559
Bilanzgewinn/-verlust	111.744	112.354	114.873	117.429	120.024
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>229.961</b>	<b>256.907</b>	<b>295.761</b>	<b>324.652</b>	<b>363.583</b>
<b>Rückstellungen</b>					
Rückstellungen für Pensionen u. ähnl. Verpflichtungen					
Steuerrückstellungen					
sonstige Rückstellungen					
<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>					
langfristige Verbindlichkeiten geg. Kreditinstitute	88.200	141.400	187.600	226.800	259.000
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen					
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
sonstige Verbindlichkeiten					
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>88.200</b>	<b>141.400</b>	<b>187.600</b>	<b>226.800</b>	<b>259.000</b>
<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>318.161</b>	<b>398.307</b>	<b>483.361</b>	<b>551.452</b>	<b>622.583</b>
<b>Bilanzcheck A = P ?</b>	<b>ok</b>	<b>ok</b>	<b>ok</b>	<b>ok</b>	<b>ok</b>

\* Angaben in €



Liquiditätsplanung

Liquiditätsplanung 2018											
14.08.2017											
Kalenderwoche	44	45	46	47	48	49	50	51	52/1	Gesamt	
von	29.10.	05.11.	12.11.	19.11.	26.11.	03.12.	10.12.	17.12.	24.12.	2018	
bis	04.11.	11.11.	18.11.	25.11.	02.12.	09.12.	16.12.	23.12.	31.12.		
Abschlag Betriebsführung AöR	88,9				88,9				88,9	1.066,8	
Abschlag aus Umsatzbeteiligung AöR	10,8				10,8				10,8	129,7	
...											
<b>Einnahmen lfd. Geschäftsbetrieb</b>	<b>99,7</b>				<b>99,7</b>				<b>99,7</b>	<b>1.196,4</b>	
Löhne und Gehälter	-28,9	-2,9		-24,8	-54,8		-5,6		-41,9	-568,1	
Raumkosten		-1,2				-1,2				-14,3	
Kosten steuerliche Beratung		-2,4				-2,4				-26,2	
Kosten Personalabrechnung/-Verwaltung		-1,4				-1,4				-15,9	
Sonstige Dienstleistungen		-13,9				-13,9				-152,7	
Unterhaltung Technik									-20,8	-83,3	
Versicherungen/Beiträge										-5,0	
Sonstige Kosten	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-30,3	
Umsatzsteuer		-10,6					-11,1			-105,2	
Gewerbesteuer / Körperschaftsteuer			-6,0						-6,0	-47,9	
...											
<b>Ausgaben aus lfd. Geschäftsbetrieb</b>	<b>-29,4</b>	<b>-33,0</b>	<b>-6,6</b>	<b>-25,3</b>	<b>-55,4</b>	<b>-19,5</b>	<b>-17,2</b>	<b>-6,6</b>	<b>-63,3</b>	<b>-1.048,9</b>	
Einlagen Gesellschafter										100,0	
Aufnahme Darlehen										98,0	
Zins und Tilgung Darlehen									-2,9	-11,7	
Ausgaben für Investitionen	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3	-166,6	
...											
<b>Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,3</b>	<b>-5,2</b>	<b>19,7</b>	
<b>Saldo aus Einnahmen und Ausgaben</b>	<b>68,0</b>	<b>-35,3</b>	<b>-8,9</b>	<b>-27,6</b>	<b>42,0</b>	<b>-21,8</b>	<b>-19,5</b>	<b>-8,9</b>	<b>31,2</b>	<b>167,3</b>	
<b>Kontostand am Anfang der Woche</b>	148,0	216,0	180,7	171,8	144,2	186,2	164,5	144,9	136,1		
<b>Kontostand am Ende der Woche</b>	216,0	180,7	171,8	144,2	186,2	164,5	144,9	136,1	167,3		

Monat
Abschlag Betriebsführung AöR
Abschlag aus Umsatzbeteiligung AöR
...
<b>Einnahmen lfd. Geschäftsbetrieb</b>
Löhne und Gehälter
Raumkosten
Kosten steuerliche Beratung
Kosten Personalabrechnung/-Verwaltung
Sonstige Dienstleistungen
Unterhaltung Technik
Versicherungen/Beiträge
Sonstige Kosten
Umsatzsteuer
Gewerbesteuer / Körperschaftsteuer
...
<b>Ausgaben aus lfd. Geschäftsbetrieb</b>
Einlagen Gesellschafter
Aufnahme Darlehen
Zins und Tilgung Darlehen
Ausgaben für Investitionen
...
<b>Finanzierungstätigkeit</b>
<b>Saldo aus Einnahmen und Ausgaben</b>
<b>Kontostand am Anfang der Woche</b>
<b>Kontostand am Ende der Woche</b>