

Ausführliche Anleitung und Handbuch

Diese Kurzanleitung kann und soll nicht das ausführliche Handbuch bzw. die zugehörige Online-Dokumentation ersetzen. Sie dient lediglich zum "Schnelleinstieg". Im Fall von Fragen zum Aufbau, zur Vorgehensweise oder bezüglich etwaiger eigener Anpassungen des Tools, schauen Sie bitte (bevor Sie unseren Support kontaktieren) in die ausführliche Dokumentation.

Allgemeine Hinweise zum Einstieg

a.) Zu Beginn die fiktiven Beispieldaten löschen => Makro auf Blatt "Annahmen" (oben) starten (ggf. Datei vorher speichern) Hinweis: Das Makro löscht alle Eingabezellen auf allen Blättern und setzt einige Inputs auf dem Blatt "Annahmen" auf einen (neutralen) Standardwert.

Hier klicken, um schnell alle Inhalte zu löschen!

Neues Modell – Alle Inhalte löschen

b.) Eingaben nur auf Blättern mit gelber Blattfarbe (Ausnahme Index => dort einmalig Logo oder Bild (oben) bzw. unten Texte für rechtlichen Hinweis u. Kontaktdaten). Im gesamten Modell dürfen Eingaben nur in die blau/grün formatierten Inputzellen gemacht werden (Einheiten beachten).

Eingaben nur in diese Zellen !!!

c.) Eingabereihenfolge bei den Blättern: von links nach rechts, also Annahmen, Einnahmen, Ausgaben etc. (Wichtig: Blatt Finanzierung zuletzt)

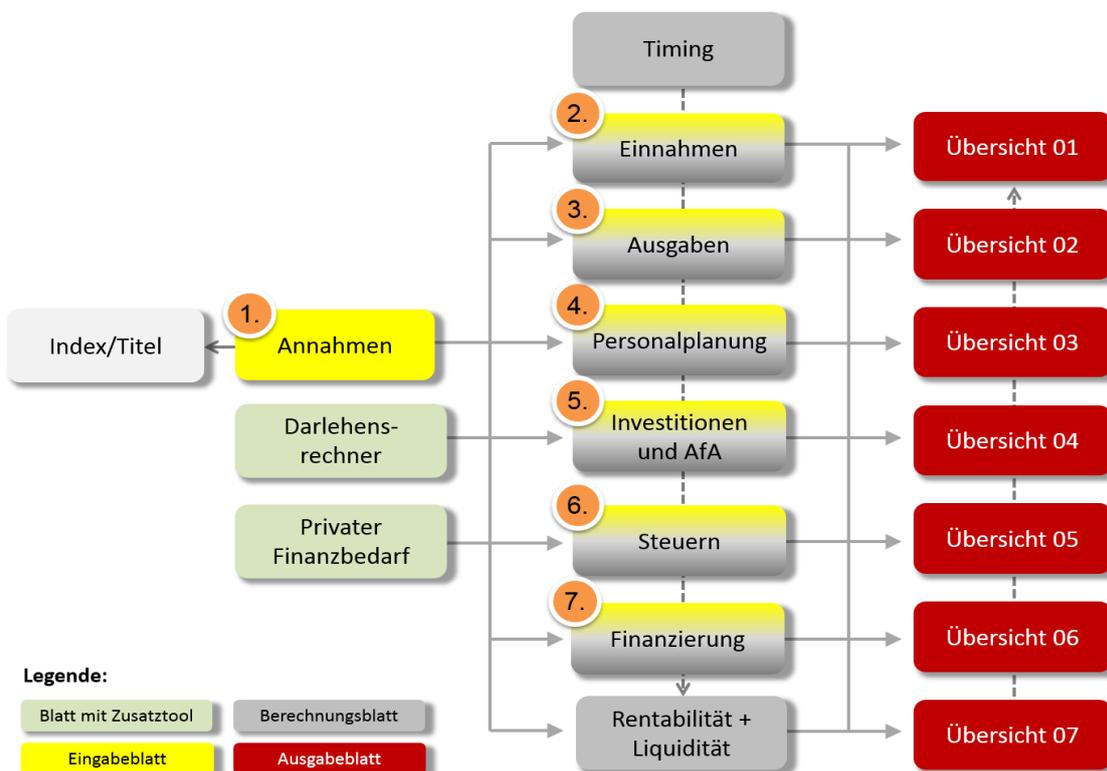
d.) Aktivierter Sicherheitsmodus: Im Auslieferungszustand ist der "Airbag-Modus" aktiviert, d.h. alle Blätter sind mittels Blattschutz vor versehentlichem Löschen von Formeln geschützt und es können (z.B. mittels Tab-Taste) nur die Eingabezellen ausgewählt und verändert werden. Sie können bei Bedarf den Sicherheitsmodus (z.B. für Anpassungen oder Erweiterungen) deaktivieren.

Es wird **kein Blattschutzkennwort** verwendet. Es sollten keine eigenen (dem Programm unbekannt) Blattschutzkennworte verwendet werden, da ansonsten das Makro "Modus_Bearbeitung", welches mit einem "Klick" alle Blätter entsperrt, nicht mehr korrekt arbeitet (mehr Infos dazu im Handbuch).

Beachten Sie, dass durch Löschen von Formeln oder Zellbereichen sowie andere eigene Veränderungen ggf. Fehlfunktionen auftreten können, sofern die Anpassungen nicht fachgerecht durchgeführt werden.

e.) Modellaufbau und Blattstruktur:

Die Blätter haben eine unterschiedliche Farbkodierung (siehe Legende unter der folgenden Abbildung zur Bedeutung der jeweiligen Registerfarbe).



Auf den grauen und roten Blättern müssen (können) keine Eingaben gemacht werden. Auf dem Titelblatt (Index) können (optional) individuelle Firmenangaben (Kontakt u. Disclaimer sowie eigenes Logo/Bild) gemacht werden.

Die empfohlene Reihenfolge für die Eingaben bzw. Vorgehensweise ist durch die orangefarbenen Nummern gekennzeichnet.

Finanz- und Unternehmensplanung

Firma **Bastelstube**
 Planbezeichnung **Fiktive Finanzplanung**
 Planungsverantwortlicher **Adam Riese**

Dateiname **EFT_EUER_v4.0.xlsb**
 Letzte Aktualisierung **20. Juni 2019**

Blatt Nr.	Blattname	Link zum Blatt
1	Index (Dieses Blatt)	Index
2	Kapitalbedarf u. Finanzierung	Ueb 01
3	Rentabilitätsübersicht (Übersicht)	Ueb 02
4	Liquiditätsübersicht (Übersicht)	Ueb 03
5	Kennzahlen u. Übersicht Konten	Ueb 04
6	Grafiken: Personal, Gewinn u. Darlehen	Ueb 05
7	Rentabilitätsübersicht (Detail)	Ueb 06
8	Liquiditätsübersicht (Detail)	Ueb 07
9	Grundannahmen / Modellinputs	Annahmen
10	Einnahmen	Einnahmen
11	Ausgaben	Ausgaben
12	Personalplanung	Personal
13	Planung der Investitionen und Abschreibungen	Invest+AfA
14	Gewerbe- und Einkommensteuer-Berechnung	Steuern
15	Finanzierung	Finanzierung
16	Rentabilität und Liquidität (monatlich)	Rentabilität+Liquidität
17	Timing (Masterblatt für gesamtes Modell)	Timing
18	Formatvorlagen u. Konstanten (ggf. ausblenden)	Formate
19	AddOn: Darlehensrechner	Darlehensrechner
20	AddOn: Ermittlung Privater Finanzbedarf	Privater Finanzbedarf

Rechtlicher Hinweis

=> Hier beliebigen eigenen Text einfügen !

Kontakt

=> Hier ihre eigenen Kontaktdaten (Unternehmen) einfügen, damit Sie die Investoren kontaktieren können !

Kapitalbedarf und Finanzierung

Finanzierungsquelle	in EUR	in %
1. Eigenkapital	40.000	34,0%
Eigenmittel / Privateinlagen	25.000	21,3%
Beteiligungskapital (externes)	15.000	12,8%
2. Fremdkapital	77.500	66,0%
Darlehen 1: Darlehen 1	25.000	21,3%
Darlehen 2: Sparkasse Hagen	40.000	34,0%
Darlehen 3: KfW-Kredit	5.000	4,3%
Darlehen 4: Deutsche Bank	7.500	6,4%
Darlehen 5: n.a.	-	-
Darlehen 6: n.a.	-	-
Kontokorrentkredit	-	-
Summe Finanzierung	117.500	100,0%

Gesamtkapitalbedarf und Finanzierungskennzahlen

Gesamtkapitalbedarf (EUR)	117.500	100,0%
davon Fremdkapital (FK)	77.500	66,0%
davon Eigenkapital (EK)	40.000	34,0%
FK/EK Verhältnis	1,9 :1	

Mittelherkunft und Mittelverwendung für 12 Monate

Zeitraum: 01.04.2020 bis 31.03.2021

Mittelherkunft	in EUR	in %	Balkendarstellung
Umsatzerlöse	172.177	56,1%	
Zinseinnahmen	386	0,1%	
Zuschüsse	8.500	2,8%	
Sonstige Betriebseinnahmen	7.000	2,3%	
MwSt-Erstattungen	1.562	0,5%	
Eigenmittel / Privateinlagen	25.000	8,1%	
Beteiligungskapital (externes)	15.000	4,9%	
Darlehen 1: Darlehen 1	25.000	8,1%	
Darlehen 2: Sparkasse Hagen	40.000	13,0%	
Darlehen 3: KfW-Kredit	5.000	1,6%	
Darlehen 4: Deutsche Bank	7.500	2,4%	
Darlehen 5: n.a.	-	-	
Darlehen 6: n.a.	-	-	
Kontokorrentkredit	-	-	
Summe Mittelherkunft	307.125	100,0%	

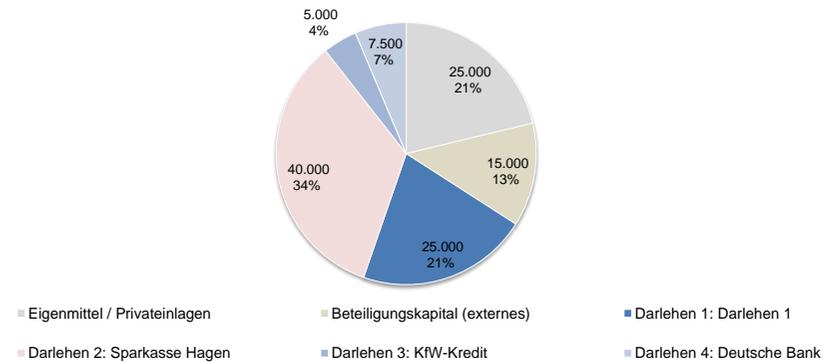
Kontrolle: Mittelherkunft = Mittelverwendung

Ok

-

Finanzierungsquellen und FK/EK-Verhältnis

(alle Werte in EUR)



Mittelverwendung	in EUR	in %	Balkendarstellung
Materialkosten/Wareneinsatz	67.574	22,0%	
Fremdleistungen	6.000	2,0%	
Personalkosten	44.896	14,6%	
Sonstige Betriebskosten	28.188	9,2%	
MwSt-Zahlungen	-	-	
Investitionen	73.550	23,9%	
Zinsen + Finanzierungskosten	4.543	1,5%	
Tilgungen	8.526	2,8%	
GewSt + ESt-Zahlungen	2.750	0,9%	
Privatentnahmen	23.100	7,5%	
Liquiditätsreserve (Cash)	47.997	15,6%	
Summe Mittelverwendung	307.125	100,0%	

Rentabilität

(alle Werte in EUR)

Bastelstube

	2020	in %	2021	in %	2022	in %	2023	in %	2024	in %
<i>erst ab 01.04.20</i>										
Umsatzerlöse	111.852	100,0%	247.518	100,0%	264.638	100,0%	283.555	100,0%	297.262	100,0%
Zinseinnahmen	209	0,2%	622	0,3%	514	0,2%	666	0,2%	910	0,3%
Zuschüsse	5.000	4,5%	3.500	1,4%	-	-	-	-	-	-
Sonstige Betriebseinnahmen	7.000	6,3%	-	-	-	-	-	-	-	-
Umsatzsteuer darauf (erhaltene MwSt)	19.332	17,3%	43.428	17,5%	46.681	17,6%	50.275	17,7%	52.880	17,8%
Betriebseinnahmen	143.393	128,2%	295.068	119,2%	311.834	117,8%	334.497	118,0%	351.052	118,1%
Materialkosten/Wareneinsatz	46.401	41,5%	88.401	35,7%	81.703	30,9%	82.262	29,0%	85.782	28,9%
Fremdleistungen	6.000	5,4%	-	-	-	-	-	-	-	-
Rohertrag	90.992	81,4%	206.668	83,5%	230.131	87,0%	252.234	89,0%	265.269	89,2%
Personalkosten	25.391	22,7%	93.509	37,8%	98.036	37,0%	99.016	34,9%	100.006	33,6%
Sonstige Betriebskosten	22.300	19,9%	22.482	9,1%	23.023	8,7%	24.095	8,5%	23.364	7,9%
Abschreibungen	6.903	6,2%	10.485	4,2%	10.485	4,0%	10.485	3,7%	10.485	3,5%
Zinszahlungen (inkl. Finanzierungskosten)	3.537	3,2%	3.864	1,6%	3.185	1,2%	2.537	0,9%	1.734	0,6%
Vorsteuer (gezahlte MwSt)	12.417	11,1%	18.687	7,5%	17.554	6,6%	17.741	6,3%	18.163	6,1%
USt.-Zahlungen /-erstattungen (an/vom FA)	(4.325)	(3,9%)	23.674	9,6%	28.702	10,8%	32.357	11,4%	34.471	11,6%
Betriebsausgaben	118.624	106,1%	261.102	105,5%	262.688	99,3%	268.494	94,7%	274.005	92,2%
Ergebnis vor Steuern	24.769	22,1%	33.966	13,7%	49.146	18,6%	66.002	23,3%	77.046	25,9%
Gewerbesteuer	-	-	1.000	0,4%	3.096	1,2%	6.827	2,4%	9.045	3,0%
Einkommensteuer	-	-	20.431	8,3%	13.594	5,1%	12.917	4,6%	15.756	5,3%
Gewinn / Verlust	24.769	22,1%	12.535	5,1%	32.456	12,3%	46.258	16,3%	52.246	17,6%

Kontrolle (Aggregation)

Ok

Gewinnmarge vor Steuern	22,1%	13,7%	18,6%	23,3%	25,9%
Gewinnmarge nach Steuern	22,1%	5,1%	12,3%	16,3%	17,6%

Wachstumsraten (Jahr zu Jahr)

2020 auf 2021

2021 auf 2022

2022 auf 2023

2023 auf 2024

erst ab 01.04.20

Umsatzerlöse	121,3%	6,9%	7,1%	4,8%
Betriebseinnahmen	105,8%	5,7%	7,3%	4,9%
Rohertrag	127,1%	11,4%	9,6%	5,2%
Betriebsausgaben	120,1%	0,6%	2,2%	2,1%
Ergebnis vor Steuern	37,1%	44,7%	34,3%	16,7%
Gewinn / Verlust	(49,4%)	158,9%	42,5%	12,9%

Liquidität

Bastelstube

(alle Werte in EUR)

2020

2021

2022

2023

2024

erst ab 01.04.20

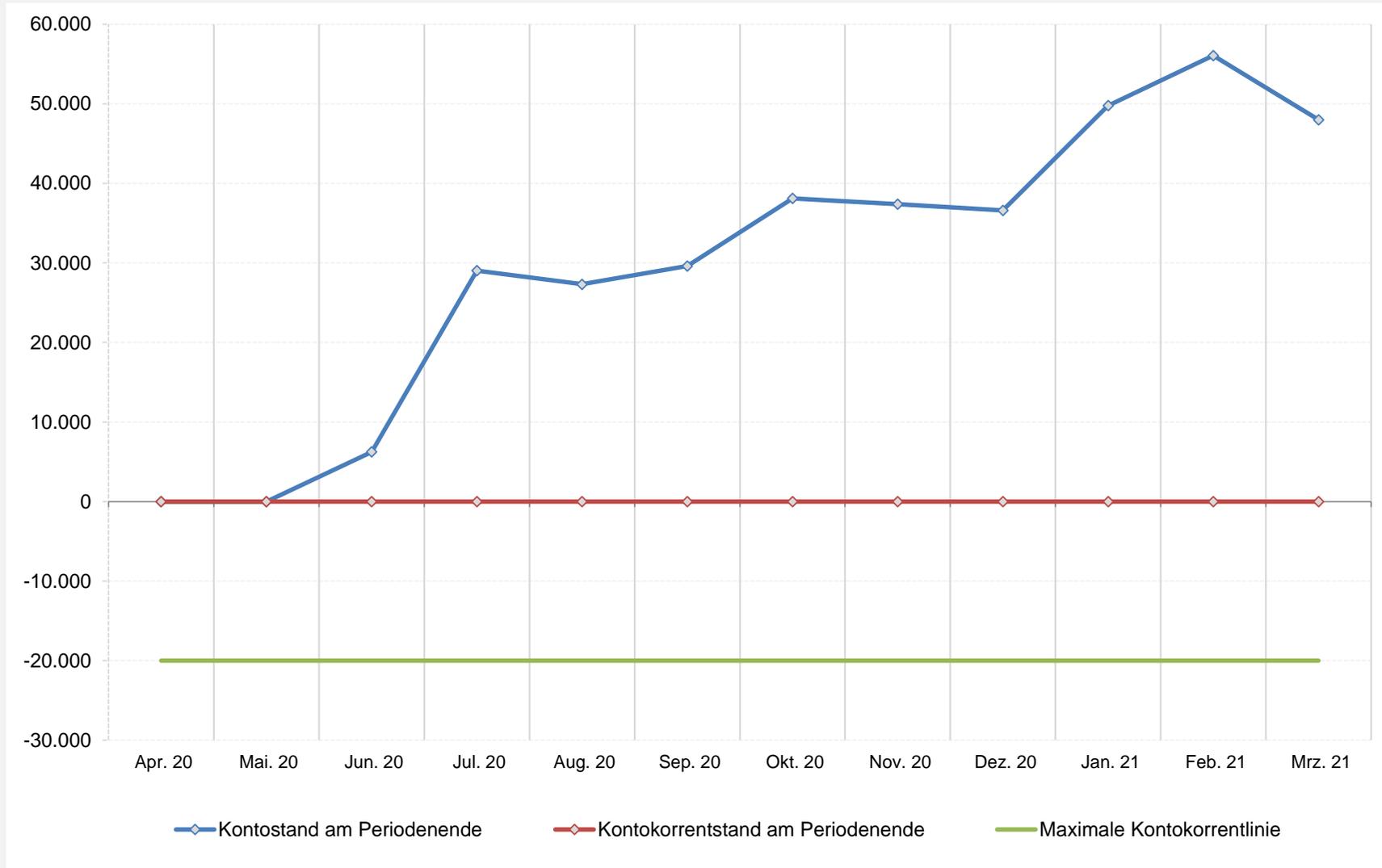
	2020	2021	2022	2023	2024
Einzahlungen	143.393	295.068	311.834	334.497	351.052
Umsatzerlöse	111.852	247.518	264.638	283.555	297.262
Zinseinnahmen	209	622	514	666	910
Zuschüsse	5.000	3.500	-	-	-
Sonstige Betriebseinnahmen	7.000	-	-	-	-
Umsatzsteuer darauf (erhaltene MwSt)	19.332	43.428	46.681	50.275	52.880
Auszahlungen	(212.546)	(296.048)	(294.092)	(302.953)	(313.521)
Operative Auszahlungen	(100.092)	(204.392)	(202.762)	(205.374)	(209.152)
Zinsen + Finanzierungskosten	(3.537)	(3.864)	(3.185)	(2.537)	(1.734)
Investitionen	(73.550)	-	-	-	-
Gewerbesteuerzahlungen	-	(1.000)	(3.096)	(6.827)	(9.045)
Einkommensteuerzahlungen	-	(20.431)	(13.594)	(12.917)	(15.756)
Vorsteuer (gezahlte MwSt)	(22.592)	(18.687)	(17.554)	(17.741)	(18.163)
USt.-Zahlungen /-erstattungen (an/vom FA)	4.325	(23.674)	(28.702)	(32.357)	(34.471)
Privatentnahmen	(17.100)	(24.000)	(25.200)	(25.200)	(25.200)
Finanzierung	105.000	(6.568)	(11.754)	(19.563)	(12.391)
Eigenkapital (inkl. Privateinlagen)	40.000	-	-	-	-
Fremdkapital	65.000	(6.568)	(11.754)	(19.563)	(12.391)
Netto Cashflow	35.847	(7.547)	5.987	11.980	25.140
Flüssige Mittel am Jahresanfang	750	36.597	29.050	35.037	47.018
Flüssige Mittel am Jahresende	36.597	29.050	35.037	47.018	72.158

Kontrolle (Aggregation)

Ok

Kontostand und Kontokorrent in den ersten 12 Monaten

(alle Werte in EUR)



Kennzahlenübersicht

Bastelstube

(alle Werte in EUR)

Kennzahl	Berechnung	2020	2021	2022	2023	2024
Gewinnmarge (vor Steuern)	EBT/UE	22,1%	13,7%	18,6%	23,3%	25,9%
Gewinnmarge (nach Steuern)	BE/UE	22,1%	5,1%	12,3%	16,3%	17,6%
Umsatz pro Mitarbeiter (in EUR)	UE/MA	111.852	82.506	88.213	94.518	99.087
Betriebsergebnis pro Mitarbeiter (in EUR)	BE/MA	118.624	87.034	87.563	89.498	91.335
Durchschn. Personalkosten pro MA (in EUR)	PK/MA	25.391	31.170	32.679	33.005	33.335
Materialintensität	MK/UE	41,5%	35,7%	30,9%	29,0%	28,9%
Personalintensität	PK/UE	22,7%	37,8%	37,0%	34,9%	33,6%
Fremdkapitalzinsen in % vom Umsatz	ZA/UE	3,2%	1,6%	1,2%	0,9%	0,6%
Abschreibung in % vom Umsatz	AfA/UE	6,2%	4,2%	4,0%	3,7%	3,5%
Cashflow in % vom Umsatz	CF/UE	32,0%	(3,0%)	2,3%	4,2%	8,5%

Verwendete Abkürzungen

AfA - Abschreibungen	EBT - Betriebsergebnis vor Steuern	UE - Umsatzerlöse
BE - Betriebsergebnis nach Steuern	MK - Materialkosten	VOR - Vorräte
CF - Cashflow	PK - Personalkosten	ZA - Zinsaufwand

Übersicht: Konten

(alle Werte in EUR zum 31.12)

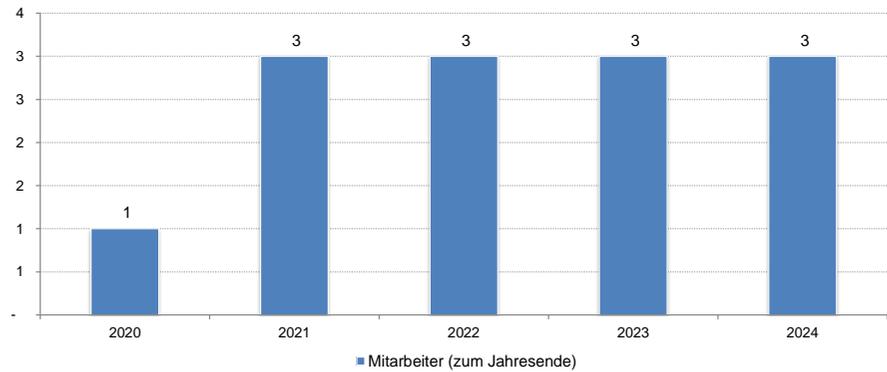
Bastelstube

	2020	2021	2022	2023	2024
	31. Dez. 20	31. Dez. 21	31. Dez. 22	31. Dez. 23	31. Dez. 24
Anlagevermögen	81.648	71.163	60.678	50.193	39.708
Anlagen der Fertigung und F&E	49.004	43.254	37.504	31.754	26.004
Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.660	7.400	5.140	2.880	620
Bauinvestitionen	22.983	20.508	18.033	15.558	13.083
Verbindlichkeiten	80.000	73.432	61.678	42.115	29.725
Langfr. Verbindlichkeiten (zu Modellbeginn)	10.000	2.500	-	-	-
Darlehen 1: Darlehen 1	25.000	22.535	17.384	11.923	6.135
Darlehen 2: Sparkasse Hagen	40.000	35.897	31.795	27.692	23.590
Darlehen 3: KfW-Kredit	5.000	5.000	5.000	-	-
Darlehen 4: Deutsche Bank	-	7.500	7.500	2.500	-
Darlehen 5: n.a.	-	-	-	-	-
Darlehen 6: n.a.	-	-	-	-	-
Kontokorrentkredit	-	-	-	-	-
Weitere Konten					
Vorräte (Fertige/unfertige Erzeugnisse/Waren)	4.012	4.255	4.620	4.842	5.077
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	36.597	29.050	35.037	47.018	72.158

Personalentwicklung

Anzahl Mitarbeiter (zum Jahresende)
Änderung (Jahr zu Jahr)

	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Mitarbeiter (zum Jahresende)	1	3	3	3	3
Änderung (Jahr zu Jahr)	↑ 1	↑ 2	→	→	→

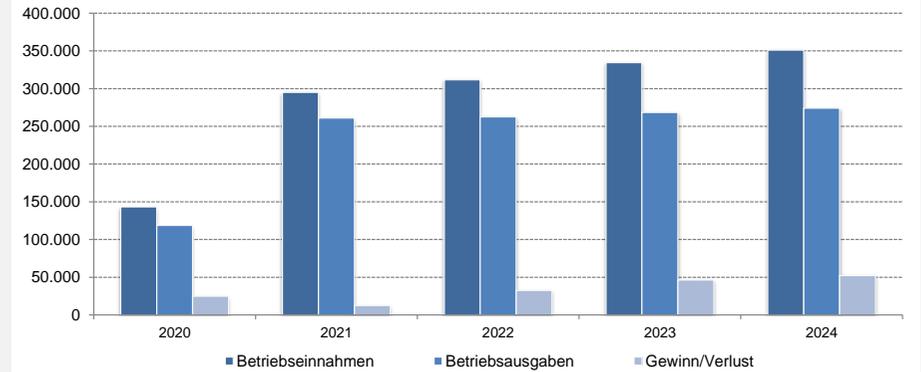


Einnahmen, Ausgaben und Gewinn/Verlust

(alle Werte in EUR)

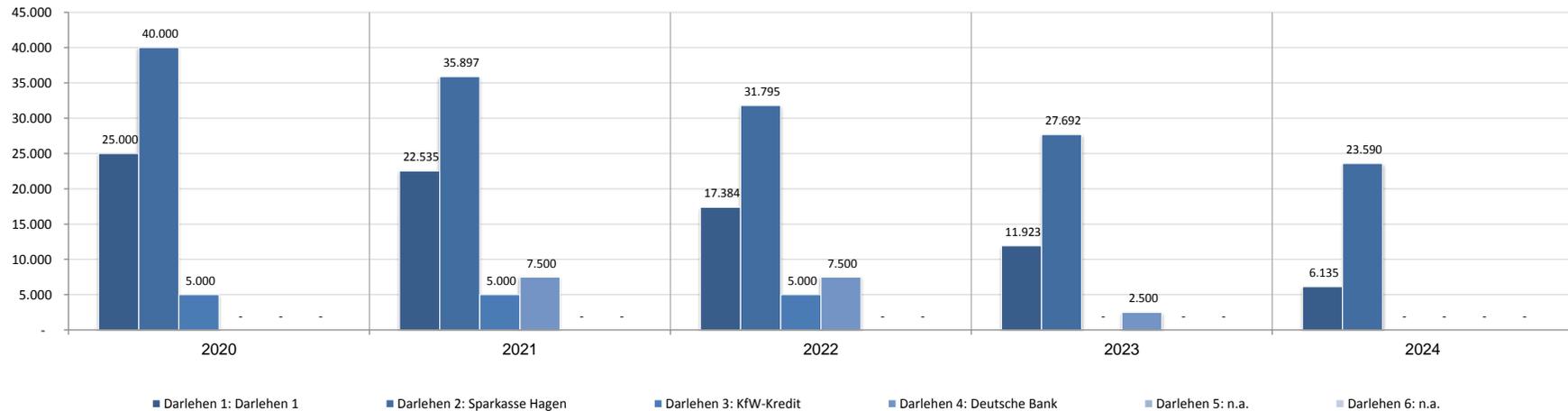
Betriebseinnahmen
Betriebsausgaben
Gewinn/Verlust

	2020	2021	2022	2023	2024
Betriebseinnahmen	143.393	295.068	311.834	334.497	351.052
Betriebsausgaben	118.624	261.102	262.688	268.494	274.005
Gewinn/Verlust	24.769	12.535	32.456	46.258	52.246



Entwicklung der Darlehen (Restschuld zum Jahresende)

(alle Werte in EUR zum 31.12)



Rentabilität

(alle Werte in EUR)

	2020												2020
	Q-1			Q-2			Q-3			Q-4			Total
	1. Jan. 20	1. Feb. 20	1. Mrz. 20	1. Apr. 20	1. Mai. 20	1. Jun. 20	1. Jul. 20	1. Aug. 20	1. Sep. 20	1. Okt. 20	1. Nov. 20	1. Dez. 20	1. Apr. 20
Start der Periode	1. Jan. 20	1. Feb. 20	1. Mrz. 20	1. Apr. 20	1. Mai. 20	1. Jun. 20	1. Jul. 20	1. Aug. 20	1. Sep. 20	1. Okt. 20	1. Nov. 20	1. Dez. 20	1. Apr. 20
Ende der Periode	31. Jan. 20	29. Feb. 20	31. Mrz. 20	30. Apr. 20	31. Mai. 20	30. Jun. 20	31. Jul. 20	31. Aug. 20	30. Sep. 20	31. Okt. 20	30. Nov. 20	31. Dez. 20	31. Dez. 20
Umsatzerlöse	-	-	-	2.658	10.426	14.330	14.054	11.022	11.194	16.771	15.341	16.056	111.852
Umsatzsteuer darauf (erhaltene MwSt)	-	-	-	387	1.614	2.423	2.370	1.794	1.827	2.886	2.615	2.751	18.667
Zinseinnahmen	-	-	-	1	-	-	8	36	34	37	47	46	209
Zuschüsse	-	-	-	-	5.000	-	-	-	-	-	-	-	5.000
Sonstige Betriebseinnahmen	-	-	-	500	-	2.500	-	1.500	-	2.500	-	-	7.000
Umsatzsteuer darauf (erhaltene MwSt)	-	-	-	48	-	238	-	143	-	238	-	-	665
Betriebseinnahmen	-	-	-	3.593	17.040	19.490	16.432	14.495	13.055	22.432	18.003	18.853	143.393
Materialkosten/Wareneinsatz	-	-	-	3.733	5.866	5.122	3.594	2.355	7.117	5.720	5.016	7.879	46.401
Fremdleistungen	-	-	-	-	1.533	467	-	1.533	467	-	1.533	467	6.000
Rohhertrag	-	-	-	(140)	9.641	13.902	12.838	10.607	5.471	16.712	11.454	10.507	90.992
Personalaufwand (nur Angestellte)													
a.) Löhne & Gehälter	-	-	-	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	2.083	3.646	20.313
b.) Soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung	-	-	-	521	521	521	521	521	521	521	521	911	5.078
Sonstige Betriebskosten													
Miete/Pacht	-	-	-	422	550	550	550	550	550	550	550	550	4.822
Sonstige Raumkosten	-	-	-	169	220	220	220	220	220	220	220	220	1.929
Fahrzeugkosten	-	-	-	196	255	255	255	255	255	255	255	255	2.236
Werbekosten	-	-	-	188	245	245	245	245	245	245	245	245	2.148
Reisekosten	-	-	-	138	183	186	190	194	198	202	206	210	1.707
Kommunikationskosten	-	-	-	518	158	-	-	-	518	158	-	-	1.350
Versicherung / Gebühren / Beiträge	-	-	-	96	125	125	125	125	125	125	125	125	1.096
Beratungskosten	-	-	-	84	110	110	110	110	110	110	110	110	964
Leasingkosten für unbewegl. AG	-	-	-	-	345	105	-	-	-	-	-	-	450
Leasingkosten für bewegl. AG	-	-	-	-	-	268	82	-	-	-	-	-	350
Lizenzgebühren	-	-	-	-	-	-	153	47	-	153	47	-	400
Patente/Schutzrechte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reparaturen u. Instandhaltung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gründungskosten	-	-	-	3.718	1.132	-	-	-	-	-	-	-	4.850
Abschreibungen	-	-	-	408	553	761	811	874	874	874	874	874	6.903
Zinszahlungen (inkl. Finanzierungskosten)	-	-	-	572	72	1.597	118	325	238	208	208	199	3.537
Vorsteuer (gezahlte MwSt)	-	-	-	1.480	1.731	1.397	901	930	1.631	1.285	1.376	1.686	12.417
Umsatzsteuerzahlungen / (-erstattungen)	-	-	-	-	(3.706)	(886)	(3.487)	900	(418)	196	1.839	1.239	(4.325)
Betriebsausgaben	-	-	-	14.325	11.974	13.127	6.471	11.267	14.733	12.905	15.207	18.616	118.624
Ergebnis vor Steuern	-	-	-	(10.732)	5.066	6.363	9.961	3.228	(1.678)	9.527	2.796	237	24.769
Gewerbesteuer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Einkommensteuer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gewinn / Verlust	-	-	-	(10.732)	5.066	6.363	9.961	3.228	(1.678)	9.527	2.796	237	24.769

Kontrolle (Aggregation Monatswerte)

Ok

Rentabilität

(alle Werte in EUR)

	2021				2021 Total	2022				2022 Total	2023 Total	2024 Total
	Q-1	Q-2	Q-3	Q-4		Q-1	Q-2	Q-3	Q-4			
Start der Periode	1. Jan. 21	1. Apr. 21	1. Jul. 21	1. Okt. 21	1. Jan. 21	1. Jan. 22	1. Apr. 22	1. Jul. 22	1. Okt. 22	1. Jan. 22	1. Jan. 23	1. Jan. 24
Ende der Periode	31. Mrz. 21	30. Jun. 21	30. Sep. 21	31. Dez. 21	31. Dez. 21	31. Mrz. 22	30. Jun. 22	30. Sep. 22	31. Dez. 22	31. Dez. 22	31. Dez. 23	31. Dez. 24
Umsatzerlöse	59.575	61.907	62.644	63.393	247.518	64.152	65.002	66.643	68.841	264.638	283.555	297.262
Umsatzsteuer darauf (erhaltene MwSt)	10.419	10.862	11.002	11.145	43.428	11.289	11.450	11.762	12.180	46.681	50.275	52.880
Zinseinnahmen	177	160	145	139	622	117	119	131	147	514	666	910
Zuschüsse	3.500	-	-	-	3.500	-	-	-	-	-	-	-
Sonstige Betriebseinnahmen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umsatzsteuer darauf (erhaltene MwSt)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Betriebseinnahmen	73.671	72.929	73.792	74.677	295.068	75.559	76.571	78.536	81.168	311.834	334.497	351.052
Materialkosten/Wareneinsatz	21.174	22.164	22.404	22.659	88.401	19.859	19.958	20.614	21.271	81.703	82.262	85.782
Fremdleistungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rohhertrag	52.497	50.765	51.388	52.017	206.668	55.699	56.613	57.922	59.897	230.131	252.234	265.269
Personalaufwand (nur Angestellte)												
a.) Löhne & Gehälter	16.413	18.938	18.938	23.356	77.644	19.127	19.127	19.127	23.802	81.183	81.995	82.815
b.) Soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung	3.093	3.851	3.851	5.071	15.865	3.889	3.889	3.889	5.186	16.853	17.021	17.192
Sonstige Betriebskosten												
Miete/Pacht	1.650	1.650	1.650	1.650	6.600	1.650	1.650	1.650	1.650	6.600	6.600	6.600
Sonstige Raumkosten	660	660	660	660	2.640	660	660	660	660	2.640	2.640	2.640
Fahrzeugkosten	765	765	765	765	3.060	765	765	765	765	3.060	3.060	3.060
Werbekosten	735	735	735	735	2.940	735	735	735	735	2.940	2.940	2.940
Reisekosten	655	695	738	783	2.872	831	882	934	966	3.613	4.168	4.696
Kommunikationskosten	518	158	675	-	1.350	675	-	675	-	1.350	1.868	608
Versicherung / Gebühren / Beiträge	375	375	375	375	1.500	375	375	375	375	1.500	1.500	1.500
Beratungskosten	330	330	330	330	1.320	330	330	330	330	1.320	1.320	1.320
Leasingkosten für unbewegl. AG	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Leasingkosten für bewegl. AG	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lizenzgebühren	200	-	-	-	200	-	-	-	-	-	-	-
Patente/Schutzrechte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reparaturen u. Instandhaltung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gründungskosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen	2.621	2.621	2.621	2.621	10.485	2.621	2.621	2.621	2.621	10.485	10.485	10.485
Zinszahlungen (inkl. Finanzierungskosten)	1.006	989	958	910	3.864	862	804	774	744	3.185	2.537	1.734
Vorsteuer (gezahlte MwSt)	4.555	4.649	4.767	4.716	18.687	4.336	4.258	4.471	4.489	17.554	17.741	18.163
Umsatzsteuerzahlungen / (-erstattungen)	5.366	5.714	6.229	6.365	23.674	6.724	7.172	7.224	7.582	28.702	32.357	34.471
Betriebsausgaben	60.117	64.292	65.696	70.998	261.102	63.440	63.227	64.844	71.177	262.688	268.494	274.005
Ergebnis vor Steuern	13.555	8.637	8.096	3.679	33.966	12.119	13.344	13.691	9.991	49.146	66.002	77.046
Gewerbesteuer	250	250	250	250	1.000	625	1.221	625	625	3.096	6.827	9.045
Einkommensteuer	2.500	12.931	2.500	2.500	20.431	3.750	2.344	3.750	3.750	13.594	12.917	15.756
Gewinn / Verlust	10.805	(4.544)	5.346	929	12.535	7.744	9.780	9.316	5.616	32.456	46.258	52.246
Kontrolle (Aggregation Monatswerte)												

Ok

Liquidität (Cashflow)

(alle Werte in EUR)

		2020												2020
		Q-1			Q-2			Q-3			Q-4			Total
Start der Periode		1. Jan. 20	1. Feb. 20	1. Mrz. 20	1. Apr. 20	1. Mai. 20	1. Jun. 20	1. Jul. 20	1. Aug. 20	1. Sep. 20	1. Okt. 20	1. Nov. 20	1. Dez. 20	1. Apr. 20
Ende der Periode		31. Jan. 20	29. Feb. 20	31. Mrz. 20	30. Apr. 20	31. Mai. 20	30. Jun. 20	31. Jul. 20	31. Aug. 20	30. Sep. 20	31. Okt. 20	30. Nov. 20	31. Dez. 20	31. Dez. 20
Einzahlungen														
Umsatzerlöse		-	-	-	2.658	10.426	14.330	14.054	11.022	11.194	16.771	15.341	16.056	111.852
Zinseinnahmen		-	-	-	1	-	-	8	36	34	37	47	46	209
Zuschüsse		-	-	-	-	5.000	-	-	-	-	-	-	-	5.000
Sonstige Betriebseinnahmen		-	-	-	500	-	2.500	-	1.500	-	2.500	-	-	7.000
Umsatzsteuer darauf (erhaltene MwSt)		-	-	-	434	1.614	2.660	2.370	1.937	1.827	3.124	2.615	2.751	19.332
Summe Einzahlungen		-	-	-	3.593	17.040	19.490	16.432	14.495	13.055	22.432	18.003	18.853	143.393
Auszahlungen														
Materialkosten/Wareneinsatz		-	-	-	(3.733)	(5.866)	(5.122)	(3.594)	(2.355)	(7.117)	(5.720)	(5.016)	(7.879)	(46.401)
Fremdleistungen		-	-	-	-	(1.533)	(467)	-	(1.533)	(467)	-	(1.533)	(467)	(6.000)
Personalkosten		-	-	-	(2.604)	(2.604)	(2.604)	(2.604)	(2.604)	(2.604)	(2.604)	(2.604)	(4.557)	(25.391)
Sonstige Betriebskosten		-	-	-	(5.528)	(3.322)	(2.065)	(1.930)	(1.746)	(2.220)	(2.018)	(1.757)	(1.715)	(22.300)
Investitionen		-	-	-	(24.000)	(14.050)	(25.000)	(3.000)	(7.500)	-	-	-	-	(73.550)
Vorsteuer (gezahlte MwSt)		-	-	-	(4.140)	(2.500)	(6.147)	(1.471)	(2.355)	(1.631)	(1.285)	(1.376)	(1.686)	(22.592)
Zinsen (alle Darlehen)		-	-	-	(56)	(56)	(56)	(111)	(175)	(194)	(208)	(208)	(199)	(1.265)
Finanzierungskosten (Darlehen 1-6)		-	-	-	(516)	(16)	(1.541)	(6)	(150)	(44)	-	-	-	(2.272)
USt.-Zahlungen /-erstattungen (an/vom FA)		-	-	-	-	3.706	886	3.487	(900)	418	(196)	(1.839)	(1.239)	4.325
Gewerbesteuerzahlungen		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Einkommensteuerzahlungen		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Privatentnahmen		-	-	-	(1.900)	(1.900)	(1.900)	(1.900)	(1.900)	(1.900)	(1.900)	(1.900)	(1.900)	(17.100)
Summe Auszahlungen		-	-	-	(42.477)	(28.141)	(44.015)	(11.129)	(21.218)	(15.759)	(13.931)	(16.233)	(19.642)	(212.546)
Finanzierung														
Eigenkapital														
Eigenmittel / Privateinlagen		-	-	-	25.000	-	-	-	-	-	-	-	-	25.000
Beteiligungskapital (externes)		-	-	-	13.134	1.866	-	-	-	-	-	-	-	15.000
Fremdkapital (Einzahlungen + Tilgungen)														
Langfr. Verbindlichkeiten (zu Modellbeginn)		-	-	-	-	-	-	(2.500)	-	-	-	(2.500)	-	(5.000)
Darlehen 1: Darlehen 1		-	-	-	-	9.235	15.765	-	-	-	-	-	-	25.000
Darlehen 2: Sparkasse Hagen		-	-	-	-	-	15.000	20.000	5.000	-	-	-	-	40.000
Darlehen 3: KfW-Kredit		-	-	-	-	-	-	-	-	5.000	-	-	-	5.000
Darlehen 4: Deutsche Bank		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Darlehen 5: n.a.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Darlehen 6: n.a.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kontokorrentkredit		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe Finanzierung		-	-	-	38.134	11.101	30.765	17.500	5.000	5.000	-	(2.500)	-	105.000
Stand und Veränderung der liquiden Mittel														
Netto Cashflow		-	-	-	(750)	-	6.240	22.803	(1.723)	2.296	8.501	(730)	(789)	35.847
Flüssige Mittel am Monatsanfang		750	750	750	750	-	-	6.240	29.042	27.319	29.615	38.116	37.386	750
Flüssige Mittel am Monatsende		750	750	750	-	-	6.240	29.042	27.319	29.615	38.116	37.386	36.597	36.597
Kontrolle: Cash nie < 0		Ok												
Kontrolle (Aggregation Monatswerte)		Ok												

Liquidität (Cashflow)

(alle Werte in EUR)

	2021				2021 Total	2022				2022 Total	2023 Total	2024 Total
	Q-1	Q-2	Q-3	Q-4		Q-1	Q-2	Q-3	Q-4			
Start der Periode	1. Jan. 21	1. Apr. 21	1. Jul. 21	1. Okt. 21	1. Jan. 21	1. Jan. 22	1. Apr. 22	1. Jul. 22	1. Okt. 22	1. Jan. 22	1. Jan. 23	1. Jan. 24
Ende der Periode	31. Mrz. 21	30. Jun. 21	30. Sep. 21	31. Dez. 21	31. Dez. 21	31. Mrz. 22	30. Jun. 22	30. Sep. 22	31. Dez. 22	31. Dez. 22	31. Dez. 23	31. Dez. 24
Einzahlungen												
Umsatzerlöse	59.575	61.907	62.644	63.393	247.518	64.152	65.002	66.643	68.841	264.638	283.555	297.262
Zinseinnahmen	177	160	145	139	622	117	119	131	147	514	666	910
Zuschüsse	3.500	-	-	-	3.500	-	-	-	-	-	-	-
Sonstige Betriebseinnahmen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umsatzsteuer darauf (erhaltene MwSt)	10.419	10.862	11.002	11.145	43.428	11.289	11.450	11.762	12.180	46.681	50.275	52.880
Summe Einzahlungen	73.671	72.929	73.792	74.677	295.068	75.559	76.571	78.536	81.168	311.834	334.497	351.052
Auszahlungen												
Materialkosten/Wareneinsatz	(21.174)	(22.164)	(22.404)	(22.659)	(88.401)	(19.859)	(19.958)	(20.614)	(21.271)	(81.703)	(82.262)	(85.782)
Fremdleistungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personalkosten	(19.506)	(22.788)	(22.788)	(28.427)	(93.509)	(23.016)	(23.016)	(23.016)	(28.988)	(98.036)	(99.016)	(100.006)
Sonstige Betriebskosten	(5.888)	(5.368)	(5.928)	(5.298)	(22.482)	(6.021)	(5.397)	(6.124)	(5.481)	(23.023)	(24.095)	(23.364)
Investitionen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vorsteuer (gezahlte MwSt)	(4.555)	(4.649)	(4.767)	(4.716)	(18.687)	(4.336)	(4.258)	(4.471)	(4.489)	(17.554)	(17.741)	(18.163)
Zinsen (alle Darlehen)	(1.006)	(989)	(958)	(910)	(3.864)	(862)	(804)	(774)	(744)	(3.185)	(2.537)	(1.734)
Finanzierungskosten (Darlehen 1-6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
USt.-Zahlungen /-erstattungen (an/vom FA)	(5.366)	(5.714)	(6.229)	(6.365)	(23.674)	(6.724)	(7.172)	(7.224)	(7.582)	(28.702)	(32.357)	(34.471)
Gewerbesteuerzahlungen	(250)	(250)	(250)	(250)	(1.000)	(625)	(1.221)	(625)	(625)	(3.096)	(6.827)	(9.045)
Einkommensteuerzahlungen	(2.500)	(12.931)	(2.500)	(2.500)	(20.431)	(3.750)	(2.344)	(3.750)	(3.750)	(13.594)	(12.917)	(15.756)
Privatentnahmen	(6.000)	(6.000)	(6.000)	(6.000)	(24.000)	(6.300)	(6.300)	(6.300)	(6.300)	(25.200)	(25.200)	(25.200)
Summe Auszahlungen	(66.245)	(80.851)	(71.825)	(77.127)	(296.048)	(71.493)	(70.470)	(72.898)	(79.231)	(294.092)	(302.953)	(313.521)
Finanzierung												
Eigenkapital												
Eigenmittel / Privateinlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beteiligungskapital (externes)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fremdkapital (Einzahlungen + Tilgungen)												
Langfr. Verbindlichkeiten (zu Modellbeginn)	(2.500)	-	(2.500)	(2.500)	(7.500)	(2.500)	-	-	-	(2.500)	-	-
Darlehen 1: Darlehen 1	-	-	(1.224)	(1.242)	(2.465)	(1.260)	(1.278)	(1.297)	(1.316)	(5.151)	(5.460)	(5.788)
Darlehen 2: Sparkasse Hagen	(1.026)	(1.026)	(1.026)	(1.026)	(4.103)	(1.026)	(1.026)	(1.026)	(1.026)	(4.103)	(4.103)	(4.103)
Darlehen 3: KfW-Kredit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.000)	-
Darlehen 4: Deutsche Bank	7.500	-	-	-	7.500	-	-	-	-	-	(5.000)	(2.500)
Darlehen 5: n.a.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Darlehen 6: n.a.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kontokorrentkredit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe Finanzierung	3.974	(1.026)	(4.749)	(4.767)	(6.568)	(4.785)	(2.304)	(2.323)	(2.342)	(11.754)	(19.563)	(12.391)
Stand und Veränderung der liquiden Mittel												
Netto Cashflow	11.400	(8.948)	(2.782)	(7.217)	(7.547)	(720)	3.797	3.315	(404)	5.987	11.980	25.140
Flüssige Mittel am Monatsanfang	36.597	47.997	39.049	36.267	36.597	29.050	28.330	32.127	35.441	29.050	35.037	47.018
Flüssige Mittel am Monatsende	750	47.997	39.049	36.267	29.050	29.050	28.330	32.127	35.037	35.037	47.018	72.158
Kontrolle: Cash nie < 0	Ok											
Kontrolle (Aggregation Monatswerte)	Ok											

Annahmen für die Finanzplanung der Bastelstube

Modell: **Fiktive Finanzplanung**

[Zum Inhaltsverzeichnis](#)

Hier klicken, um schnell alle Inhalte zu löschen!

Modellintegrität:

Ok

[Zur Fehleranalyse](#)

Allgemeine Modellannahmen

Namen und Modellinformationen

Eingaben nur in diese Zellen !!!

Namen

Unternehmensname	Text	Bastelstube
Planbezeichnung	Text	Fiktive Finanzplanung
Dateiname		EFT_EUER_v4.0.xlsb
Planungsverantwortlicher	Text	Adam Riese
Letzte Aktualisierung	Datum	20.06.2019
Sprache	Auswahl	Deutsch 1
Währung	ISO 4217 Code	EUR
Kleinunternehmer (§ 19 UStG) ?	Auswahl (Ja / Nein)	Nein

Trennzeichen für Tausende oder Dezimalstellen

Derzeit eingestellt: 9.999,99 (nur Beispielwert)

[Übersicht Währungsabkürzungen \(ISO 4217\)](#)

Planungshorizont für die Finanzplanung

Startdatum für die Planung	Datum	01.04.2020
Rumpfgeschäftsjahr + x weitere Planjahre	weitere Jahre	4 Jahr(e)
Ende des Planungszeitraums	Datum	31.12.2024

Personalaufwand u. -kosten

Löhne & Gehälter

Nur für Angestellte, nicht Unternehmer (= Privatentnahme)	13. Zahlung ?	Steigerung p.a.	Lohn/Gehalt				
			2020	2021	2022	2023	2024
Ingenieure	Nein	1,0%	50.000	50.500	51.005	51.515	52.030
Techniker/innen	Nein	1,0%	49.000	49.490	49.985	50.485	50.990
Assistent(inn)en	Nein	1,0%	35.000	35.350	35.704	36.061	36.421
Beschaffung	Nein	1,0%	40.000	40.400	40.804	41.212	41.624
Fertigung/Produktion	Ja	1,0%	25.000	25.250	25.503	25.758	26.015
Logistik	Ja	1,0%	30.000	30.300	30.603	30.909	31.218
Buchhaltung	Nein	1,0%	25.000	25.250	25.503	25.758	26.015
Sekretariat	Nein	1,0%	20.000	20.200	20.402	20.606	20.812
N.N.	Nein			-	-	-	-
N.N.	Nein			-	-	-	-

Soziale Abgaben (Lohnnebenkosten bzw. LNK)

Pauschalsatz (Bemessungsgrundlage: Lohn/Gehalt)

Pauschaler Satz 1	% v. Bruttolohn/-gehalt	20,0%
Pauschaler Satz 2	% v. Bruttolohn/-gehalt	25,0%
Pauschaler Satz 3	% v. Bruttolohn/-gehalt	30,0%

Mitarbeiteranzahl bei Planungsbeginn

Gesamtanzahl der Mitarbeiter zum Modelbeginn (01.04.2020)	Zahl od. FTE	-
---	--------------	---

Finanzierung

Eigenkapital

Eigenmittel / Privateinlage	EUR	25.000	=> Zufluss vollständig im 1. Planmonat	Nein
Beteiligungskapital (von externen Dritten)	EUR	15.000	=> Zufluss vollständig im 1. Planmonat	Nein

Fremdkapital

1. Darlehen 1

Darlehensbezeichnung	
Automatisches Darlehen 1 berücksichtigen	
Darlehenshöhe (maximal)	

automatisch	Annuitätendarlehen mit quartalsweiser Zins- u. Tilgungszahlung	
Name	Darlehen 1	
Auswahl	Ja	verwendet
EUR	25.000	25.000

Timing Darlehen 1

Dauer der Ziehungsphase	
Ziehungsphase endet am	
Laufzeit (nach Ende der Ziehungsphase)	
Tilgungsfrei	
Tilgungsbeginn	
Ablauf-/Enddatum Darlehen	
Anzahl Tilgungen insgesamt (jeweils quartalsweise)	

Monate nach Startdatum	9 Monate	
Datum	31. Dez. 20	
Jahre	5 Jahre	60 Monat(e)
Auswahl	6 Monate	
Datum	1. Jul. 21	
Datum	31. Dez. 25	
#	18	

Zinsen und Gebühren Darlehen 1

Zinssatz	
Abschlussgebühr/Disagio	
Abschlussgebühr/Disagio	
Bereitstellungsgebühr	

% p.a.	6,00%	% pro Quartal	1,47%
% der Darlehenssumme	2,00%		
EUR	500		
% p.a.	0,75%	% pro Monat	0,06%

2. Darlehen 2

Darlehensbezeichnung	
Fällige Zinszahlungen (manuell planen?)	
Zinssatz (für automatische Berechnung)	

semi-automatisch	Darlehensbeträge u. Tilgung müssen manuell geplant werden, Zinsen können wahlweise autom. berechnet werden	
Name	Sparkasse Hagen	
Auswahl	Nein	Es erfolgt monatlich eine automatische Berechnung mit dem eingegebenen Zinssatz
% p.a.	4,5%	

3. Darlehen 3

Darlehensbezeichnung	
Fällige Zinszahlungen (manuell planen?)	
Zinssatz (für automatische Berechnung)	

Name	KfW-Kredit	
Auswahl	Nein	Es erfolgt monatlich eine automatische Berechnung mit dem eingegebenen Zinssatz
% p.a.	3,5%	

4. Darlehen 4

Darlehensbezeichnung	
Fällige Zinszahlungen (manuell planen?)	
Zinssatz (für automatische Berechnung)	

Name	Deutsche Bank	
Auswahl	Nein	Es erfolgt monatlich eine automatische Berechnung mit dem eingegebenen Zinssatz
% p.a.	3,5%	

5. Darlehen 5

Darlehensbezeichnung	
Fällige Zinszahlungen (manuell planen?)	
Zinssatz (für automatische Berechnung)	

Name	n.a.	
Auswahl	Nein	Es erfolgt monatlich eine automatische Berechnung mit dem eingegebenen Zinssatz
% p.a.	3,5%	

6. Darlehen 6

Darlehensbezeichnung
 Fällige Zinszahlungen (manuell planen?)
 Zinssatz (für automatische Berechnung)

Name: n.a.
 Auswahl: Nein
 % p.a.: 3,5%
 Es erfolgt monatlich eine automatische Berechnung mit dem eingegebenen Zinssatz

7. Kontokorrentkredit (automat.)

Kontokorrentlinie (maximal)
 Zinssatz Kontokorrentkredit

EUR: 20.000
 % p.a.: 13,0%
 Tatsächliche max. Inanspruchnahme: - EUR
 % pro Monat: 1,02%

Weitere Annahmen

Zahlungsziele Debitoren / Kreditoren

Zahlungsziel der Debitoren (Durchschnitt)
 wird angewendet auf:
 Umsatzerlöse

Tage	Durchschnittlich	Hilfszellen zur Berechnung =>	Monat		
	21 Tag(e)		Komplette Monate	Verteilung	0
			-	30,0%	70,0%
		Teilmonate	70,0%	100% Ok	

Zahlungsziel gegenüber Kreditoren (Durchschnitt)
 wird angewendet auf:
 Materialkosten/Wareneinsatz, Fremdleistungen + Sonst. Betriebskosten

Tage	Durchschnittlich	Hilfszellen zur Berechnung =>	Monat		
	7 Tag(e)		Komplette Monate	Verteilung	0
			-	76,7%	23,3%
		Teilmonate	23,3%	100% Ok	

Steuern

1. Gewerbesteuer (GewSt)

Gewerbesteuerpflicht liegt vor?
 Steuermesszahl
 Hebesatz der Stadt/Gemeinde des Unternehmenssitzes

Auswahl: Ja
 %: 3,5%
 %: 485% Dortmund

Vorauszahlungstermine GewSt

Monat	2	5	8	11

Vorauszahlungen u. tatsächliche Zahllast

Vorauszahlungsbeträge GewSt (eigene Schätzung/Vorgabe)
 Tatsächlich zu zahlen (wird automat. berechnet)

Kalenderjahr =>	2020	2021	2022	2023	2024	
EUR p.a.	-	1.000	2.500	6.000	8.000	Zahlung erfolgt jeweils quartalswei
EUR p.a.	-	1.596	3.327	7.045	8.912	Zahlung erfolgt jeweils in Monat 4 c

2. Einkommensteuer (ESt)

Einkommensteuer soll berechnet bzw. berücksichtigt werden?
 ESt-Satz (inkl. Solidaritätszuschlag)
 Anteil des Gewinns, der dem Gründer zugerechnet werden soll

Auswahl: Ja
 %: 30,0%
 %: 100,0%
 gem. Finanzierungsbeiträgen: 62,5%

Vorauszahlungen u. tatsächliche Zahllast

Vorauszahlungsbeträge inkl. SolZ (eigene Schätzung/Vorgabe FA)
 Tatsächlich zu zahlen (wird automat. berechnet)

Kalenderjahr =>	2020	2021	2022	2023	2024	
EUR p.a.		10.000	15.000	12.000	15.000	
EUR p.a.	10.431	8.594	15.917	12.756	14.202	Zahlung erfolgt jeweils in Monat 4 c

Vorauszahlungstermine (quartalsweise)

Monat	3	6	9	12

3. Umsatzsteuer (USt bzw. MwSt)

Prüfung: Kleinunternehmer-Umsatzgrenze eingehalten?

Ok

Mehrwertsteuersätze

Ohne MwSt. (0%)

% -

MwSt.-Satz 1

% 19,0%

MwSt.-Satz 2

% 7,0%

MwSt.-Satz 3

% -

Anteil MwSt an Einnahmen und Ausgaben

MwSt für Umsatzerlöse individuell planbar (Blatt "Einnahmen")

Info

Auswahl

Anteil MwSt: Sonstige Betriebseinnahmen

% 50%

verwendet wird

MwSt.-Satz 1 19,0%

Anteil MwSt: Materialaufwand/Wareneinsatz

% 90%

verwendet wird

MwSt.-Satz 1 19,0%

Anteil MwSt: Fremdleistungen

% 85%

verwendet wird

MwSt.-Satz 1 19,0%

Anteil MwSt: Sonstige Betriebskosten

% 75%

verwendet wird

MwSt.-Satz 1 19,0%

Anteil MwSt auf Zinsen und Gebühren von Bankdienstleistungen

% 50%

verwendet wird

MwSt.-Satz 1 19,0%

MwSt bei Investitionen individuell planbar (Blatt "Invest+Afa")

Info

Sonstige Annahmen

Darstellung Rentabilität auf Blatt "Übersicht 2"

Basis für relative Darstellung der Rentabilitätsübersicht (100% Bezug)

Auswahl Umsatzerlöse

Darstellung Mittelherkunft und -verwendung auf Blatt "Übersicht 1"

Anzahl der Monate die berücksichtigt werden

Monate 12 Monate

Maximal 56 Monate sinnvoll, basierend auf gewählten Timing-Vorgaben

Ok

Zinseinnahmen

Zinssatz Guthabenkonto (Cash)

% p.a. 1,5%

% pro Monat

0,12%

Lageraufbau / Bestandsveränderungen

Lageraufbau / Bestandsveränderungen berücksichtigen?

Auswahl Ja verwendet

Zielgröße für fertige und unfertige Erzeugnisse/Waren im Lager

% von Nettoumsatz 20,0%

Erstbestandsaufbau (in Monat 1)

EUR 1.500 1.500

Startwerte zu Planungsbeginn (optional)

Cash

Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

jeweils am => 31. Mrz. 20

EUR 750

Anlagevermögen

Anlagen der Fertigung und F&E (NBW zum Modellstart)

EUR 7.500

=> Abschreibungsdauer/-höhe wird in Blatt Invest+Afa eingeben (Zeile 15)

Betriebs- und Geschäftsausstattung (NBW zum Modellstart)

EUR 5.000

=> Abschreibungsdauer/-höhe wird in Blatt Invest+Afa eingeben (Zeile 51)

Bauinvestitionen (NBW zum Modellstart)

EUR 2.500

=> Abschreibungsdauer/-höhe wird in Blatt Invest+Afa eingeben (Zeile 87)

Darlehen

Langfristige Verbindlichkeiten zu Modellbeginn

EUR 15.000

=> Tilgungsbeträge und Zinsen manuell eingeben in Blatt Finanzierung (Pkt. 7, Zeilen 176 ff.)

