

MEDZENTRUM Lörrach GmbH & Co. KG

WIRTSCHAFTSPLAN

2023

A. ERFOLGSPLAN mit mittelfristiger Finanzplanung

| lfd. Nr. | Bezeichnung | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | Ist | Plan | Plan | Plan | Plan | Plan |
| 1 | Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamt Erträge | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3a | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3b | Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Personalaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4a | Löhne und Gehälter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4b | Sozialabgaben, Altersversorgung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | sonst. betr. Aufwendungen | 5.754 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| 7 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamt Aufwendungen | | 5.754 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| Ergebnis nach Steuern | | -5.754 | 4.000 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 |
| Jahresüberschuß (+) / Jahresfehlbetrag (-) | | -5.754 | 4.000 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 |
| nachrichtl. | | | | | | | |
| 12 | Verlustvortrag aus dem Vorjahr | 53.755 | | | | | |
| BILANZVERLUST | | 59.509 | | | | | |

Liquiditätsplanung

| Nr. | Ergebnis | Ansatz | | Plan | | Bemerkungen | |
|-----|--|--------|--------|--------|--------|-------------|---|
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | | 2025 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| 1 | Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen ¹ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Alle Erträge aus Vergütungszeit im weiteren Sinne beim EBH nicht relevant |
| 2 | Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investition- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ² | | | | | | |
| 3 | Einnahmen aus Zinsen ³ | | | | | | |
| 4 | Einnahmen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Personalaufwendungen mit Ausnahme von Rückstellungen; Sachaufwendungen mit Ausnahme von Abschreibungen und Rückstellungen und Zinsaufwand |
| 5 | Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ⁴ | | | | | | |
| 6 | Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investition- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ⁵ | 5.754 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | |
| 7 | Einnahmen aus Zinsen ⁶ | | | | | | 7 beim EBH nicht relevant |
| 8 | Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7) | 5.754 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | |
| 9 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8) | -5.754 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | |
| 10 | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | | | | | | Verkaufe Anlagegüter |
| 11 | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | | | | | | |
| 12 | Einzahlungen aus Abgängen von Anlagevermögen | | | | | | beim EBH nicht relevant |
| 13 | Einnahmen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte | | | | | | |
| 14 | Einnahme Zinsen | | | | | | beim EBH nicht relevant |
| 15 | Einnahme Dividenden | | | | | | |
| 16 | Einnahmen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15) | | | | | | Investitionen |
| 17 | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | | | | | |
| 18 | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | | | | | | Investitionen |
| 19 | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | | | | | | |
| 20 | Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte | | | | | | beim EBH nicht relevant |
| 21 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20) | | | | | | |
| 22 | Veranschlagter Finanzierungsüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21) | | | | | | beim EBH nicht relevant |
| 23 | Veranschlagter Finanzierungsüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22) | -5.754 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | |
| 24 | Einzahlungen aus Einzahlungsbeiträgen | | | | | | Kredite |
| 25 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und hinsichtlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen | | | | | | |
| 26 | Einnahmen aus Einzahlungsbeiträgen | | | | | | Kredite |
| 27 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und hinsichtlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten ⁷ | | | | | | |
| 28 | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen | | | | | | Kredite |
| 29 | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen der Gemeinde | | | | | | |
| 30 | Einnahmen aus Investitionsbeiträgen Dritter | | | | | | Kredite |
| 31 | Finanzierungsüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 24 bis 30) | | | | | | |
| 32 | Auszahlungen aus Einzahlungsbeiträgen | | | | | | Tilgungen |
| 33 | Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und hinsichtlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen | | | | | | |
| 34 | Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und hinsichtlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten ⁸ | | | | | | Tilgungen |
| 35 | Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | | | | |
| 36 | Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen der Gemeinde | | | | | | Tilgungen |
| 37 | Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen Dritter | | | | | | |
| 38 | Finanzierungsüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 31 bis 37) | | | | | | Zinsen |
| 39 | Einnahmen aus Zinsen | | | | | | |
| 40 | Finanzierungsüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 38 und 39) | -5.754 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | |
| 41 | Veranschlagte Änderung des Finanzierungsüberschuss/-bedarfs zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 40) | | | | | | |
| 42 | liquide Mittel | | | | | | |
| 43 | liquide Mittel | | | | | | |
| 44 | liquide Mittel | | | | | | |
| 45 | liquide Mittel | | | | | | |
| 46 | liquide Mittel | | | | | | |
| 47 | liquide Mittel | | | | | | |
| 48 | liquide Mittel | | | | | | |
| 49 | liquide Mittel | | | | | | |
| 50 | liquide Mittel | | | | | | |
| 51 | liquide Mittel | | | | | | |
| 52 | liquide Mittel | | | | | | |
| 53 | liquide Mittel | | | | | | |
| 54 | liquide Mittel | | | | | | |
| 55 | liquide Mittel | | | | | | |
| 56 | liquide Mittel | | | | | | |
| 57 | liquide Mittel | | | | | | |
| 58 | liquide Mittel | | | | | | |
| 59 | liquide Mittel | | | | | | |
| 60 | liquide Mittel | | | | | | |
| 61 | liquide Mittel | | | | | | |
| 62 | liquide Mittel | | | | | | |
| 63 | liquide Mittel | | | | | | |
| 64 | liquide Mittel | | | | | | |
| 65 | liquide Mittel | | | | | | |
| 66 | liquide Mittel | | | | | | |
| 67 | liquide Mittel | | | | | | |
| 68 | liquide Mittel | | | | | | |
| 69 | liquide Mittel | | | | | | |
| 70 | liquide Mittel | | | | | | |
| 71 | liquide Mittel | | | | | | |
| 72 | liquide Mittel | | | | | | |
| 73 | liquide Mittel | | | | | | |
| 74 | liquide Mittel | | | | | | |
| 75 | liquide Mittel | | | | | | |
| 76 | liquide Mittel | | | | | | |
| 77 | liquide Mittel | | | | | | |
| 78 | liquide Mittel | | | | | | |
| 79 | liquide Mittel | | | | | | |
| 80 | liquide Mittel | | | | | | |
| 81 | liquide Mittel | | | | | | |
| 82 | liquide Mittel | | | | | | |
| 83 | liquide Mittel | | | | | | |
| 84 | liquide Mittel | | | | | | |
| 85 | liquide Mittel | | | | | | |
| 86 | liquide Mittel | | | | | | |
| 87 | liquide Mittel | | | | | | |
| 88 | liquide Mittel | | | | | | |
| 89 | liquide Mittel | | | | | | |
| 90 | liquide Mittel | | | | | | |
| 91 | liquide Mittel | | | | | | |
| 92 | liquide Mittel | | | | | | |
| 93 | liquide Mittel | | | | | | |
| 94 | liquide Mittel | | | | | | |
| 95 | liquide Mittel | | | | | | |
| 96 | liquide Mittel | | | | | | |
| 97 | liquide Mittel | | | | | | |
| 98 | liquide Mittel | | | | | | |
| 99 | liquide Mittel | | | | | | |
| 100 | liquide Mittel | | | | | | |

1 Eigenmittel, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode ermitteln, sowie kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO), Kommunalarbeits (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) und sonstige Anstalten und Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Vereinfachten des Handelsgesellschafts anwenden und eigenbetriebliche Planvorgaben beachten müssen, dürfen auf die Erträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7 setzen.
 2 Kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO) und Kommunalarbeits (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) sowie sonstige Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Vereinfachten des Handelsgesellschafts anwenden und eigenbetriebliche Planvorgaben beachten müssen, dürfen auf die Erträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7 setzen.
 3 Eigenmittel, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode ermitteln, dürfen bezüglich der Angabe der Erträge in den Zeilen 4 und 8 ersetzen.
 4 Falls bei einem Doppelverhältnis die Spaltenüberschrift "Anzahl Wirtschaftsjahre" ist.
 5 Bei einem Doppelverhältnis lautet die Spaltenüberschrift "Anzahl Wirtschaftsjahre".
 6 Einbehalten der Einzahlungen aus Zinsen im Rahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen).
 7 Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten.
 8 Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten.
 9 Einbehalten der Auszahlungen für Investitionsbeiträge in der Gemeinde (auch Vorauszahlungen).
 10 Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten.
 11 Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten.
 12 Die Ermittlung des voraussichtlichen Bestands an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn hat entsprechend der Vorgaben des Modells in der Anlage 3 zu erfolgen.

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾ | Liquiditätsplan | | | Finanzplanung | |
|----------|---|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾ | | | | | |
| 2a | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn | | | | | |
| 2b | + Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere | | | | | |
| 2c | + Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde | | | | | |
| 3a | - Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn | | | | | |
| 3b | - Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde | | | | | |
| 4 | = liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn | 92.953,37 | | | | |
| 5 | - mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB) | | | | | |
| 6 | +/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾ | -5.754 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 |
| 7 | = voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende | 87.199 | 80.699 | 74.199 | 67.699 | 61.199 |
| 8 | - davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾ | | | | | |
| 9 | = vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel | | | | | |

¹⁾ Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

²⁾ Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

³⁾ Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

⁴⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.