

Liquiditätsplan

Vorjahr	2016	2017	2018	2019
	Gesamt			

I. Cashflow

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag				
+/- AfA/Zuschreibung				
+/- Sonstige Rückstellungen				
= Saldo Cashflow				

II. Working Capital

+/- Forderungen aus Lieferungen und				
+/- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
+/- Handelswaren				
+/- Halb- und Fertigfabrikate				
+/- Sonstige Forderungen				
+/- Umsatzsteuerforderung				
+/- Verbindlichkeiten Lieferungen und				
+/- Sonstige Verbindlichkeiten				
+/- Umsatzsteuerschuld				
+/- Rechnungsabgrenzungen				
= Saldo Working Capital				

III. Langfristbereich

+/- Investitionen				
+/- langfristige Bankkredite/geförderte				
= Saldo Langfristbereich				

IV. Eigentümersphäre

+/- Eigenkapital/Gesellschafterdarlehen				
= Saldo Eigentümersphäre				

Vorjahr	2016	2017	2018	2019
	Gesamt			

= Überschuss/Bedarf					
Zinsaufwand					
Zinserträge					
Bankguthaben/kurzfristiger					
Bankguthaben/kurzfristiger					

Bilanzen

2015	2016	2017	2018	2019
Ist	Plan	Plan	Plan	Plan

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
II. Sachanlagen				
III. Finanzanlagen				
= Summe Anlagevermögen				

B. Umlaufvermögen

I. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
Handelswaren				
Halb- und Fertigfabrikate				
II. Forderungen aus Lieferungen und				
Sonstige Forderungen				
Umsatzsteuerforderung				
III. Kassabestand und Bankguthaben				
= Summe Umlaufvermögen				

C. Rechnungsabgrenzungen				
D. Aktive Latente Steuern				
= Summe AKTIVA				

A. Eigenkapital

Eigenkapital				
Privateinlagen				
Privatentnahmen/Gewinnausschüttung				
IV. Bilanzgewinn/Bilanzverlust				
= Summe Eigenkapital				

2015	2016	2017	2018	2019
Ist	Plan	Plan	Plan	Plan

B. Einlagen stille Gesellschafter				
-----------------------------------	--	--	--	--

C. Rückstellungen

Pensions- und				
Sonstige Rückstellungen				
Steuerrückstellungen				

D. Verbindlichkeiten

Finanzbedarf (notwendiger				
Langfristige Bankkredite				
Geförderte Darlehen				
Erhaltene Anzahlungen				
Verbindlichkeiten Lieferungen und				
Gesellschafterdarlehen				
Sonstige Verbindlichkeiten				
Umsatzsteuerschuld				
= Summe Verbindlichkeiten				

E. Rechnungsabgrenzungen				
= Summe PASSIVA				
= Summe AKTIVA - Summe PASSIVA				
Hilfszeile unbesteuerter Rücklagen vor				

Gewinn- und Verlustrechnung

	2015	2016		2017		2018		2019	
	Ist	Plan	%	Plan	%	Plan	%	Plan	%
Umsatz Produktion									
+ Umsatz Dienstleistung									
+ Umsatz Handel									
+ Umsatz-Import									
= Summe Umsatzerlöse									
+/- Bestandsveränderungen									
+ Erträge aus Anlagenabgang									
+ Auflösung von Rückstellungen									
+ Förderungszuschüsse									
+ Sonstige außerordentliche Erträge									
+ Übrige betriebliche Erträge									
= Betriebsleistung			100,00		100,00		100,00		100,00
- Materialaufwand									
- Handelswareneinsatz									
- Lizenzgebühren									
- Personalaufwand									
- Abschreibungen									
- Sonstige außerordentliche									
- Sonstiger Aufwand									
= Betriebsergebnis			100,00		100,00		100,00		100,00
+ Zinserträge									
- Zinsaufwand									
+/- Sonstige Erträge/Aufwände aus									
= Finanzergebnis									
= Ergebnis vor Steuern			100,00		100,00		100,00		100,00
= Ergebnis nach Steuern			100,00		100,00		100,00		100,00
= Bilanzgewinn/Bilanzverlust			100,00		100,00		100,00		100,00
Hilfszeile +/- Aufl./Dot. unsteuerter									