

## Rentabilitäts- und Liquiditätsvorausschau

Bezeichnung	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Summe	%
Erlöse	20.000 €	20.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	30.000 €	20.000 €	350.000 €	
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>20.000 €</b>	<b>20.000 €</b>	<b>30.000 €</b>	<b>30.000 €</b>	<b>30.000 €</b>	<b>30.000 €</b>	<b>35.000 €</b>	<b>35.000 €</b>	<b>35.000 €</b>	<b>35.000 €</b>	<b>30.000 €</b>	<b>20.000 €</b>	<b>350.000 €</b>	100,00
Wareneinsatz/ Fremdleistungen <sup>25%</sup>	- 5.000 €	- 5.000 €	- 7.500 €	- 7.500 €	- 7.500 €	- 7.500 €	- 8.750 €	- 8.750 €	- 8.750 €	- 8.750 €	- 7.500 €	- 5.000 €	- 87.500 €	-25,00
<b>Summe Wareneinsatz/ Fremdleistungen</b>	<b>- 5.000 €</b>	<b>- 5.000 €</b>	<b>- 7.500 €</b>	<b>- 7.500 €</b>	<b>- 7.500 €</b>	<b>- 7.500 €</b>	<b>- 8.750 €</b>	<b>- 8.750 €</b>	<b>- 8.750 €</b>	<b>- 8.750 €</b>	<b>- 7.500 €</b>	<b>- 5.000 €</b>	<b>- 87.500 €</b>	-25,00
<b>Rohgewinn I</b>	<b>15.000 €</b>	<b>15.000 €</b>	<b>22.500 €</b>	<b>22.500 €</b>	<b>22.500 €</b>	<b>22.500 €</b>	<b>26.250 €</b>	<b>26.250 €</b>	<b>26.250 €</b>	<b>26.250 €</b>	<b>22.500 €</b>	<b>15.000 €</b>	<b>262.500 €</b>	75,00
Personalkosten ohne Geschäftsführer	- 4.650 €	- 4.650 €	- 4.650 €	- 4.650 €	- 4.650 €	- 4.650 €	- 4.650 €	- 4.650 €	- 4.650 €	- 4.650 €	- 4.650 €	- 4.650 €	- 55.800 €	-15,94
Personalkosten Geschäftsführer	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 60.000 €	-17,14
<b>Rohgewinn II</b>	<b>5.350 €</b>	<b>5.350 €</b>	<b>12.850 €</b>	<b>12.850 €</b>	<b>12.850 €</b>	<b>12.850 €</b>	<b>16.600 €</b>	<b>16.600 €</b>	<b>16.600 €</b>	<b>16.600 €</b>	<b>12.850 €</b>	<b>5.350 €</b>	<b>146.700 €</b>	41,91
Miete inkl. Nebenkosten	- 350 €	- 350 €	- 350 €	- 350 €	- 350 €	- 350 €	- 350 €	- 350 €	- 350 €	- 350 €	- 350 €	- 350 €	- 4.200 €	-1,20
Instandhaltung betrieblicher Räume	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 1.200 €	-0,34
Versicherungen/Beiträge	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 2.400 €	-0,69
Kfz-Kosten	- 650 €	- 650 €	- 650 €	- 650 €	- 650 €	- 650 €	- 650 €	- 650 €	- 650 €	- 650 €	- 650 €	- 650 €	- 7.800 €	-2,23
Werbekosten/ Repräsentation	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 2.400 €	-0,69
Reisekosten/ Bewirtungskosten	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 500 €	- 6.000 €	-1,71
Reparatur/ Instandhaltung BGA	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 1.200 €	-0,34
Abschreibungen	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 600 €	- 1.300 €	- 1.300 €	- 1.300 €	- 9.300 €	-2,66
Porto/ Telefon/ Bürobedarf/ Fortbildung	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 2.400 €	-0,69
Steuerberatungskosten	- 550 €	- 550 €	- 550 €	- 550 €	- 550 €	- 550 €	- 550 €	- 550 €	- 550 €	- 550 €	- 550 €	- 550 €	- 6.600 €	-1,89
Nebenkosten des Geldverkehrs	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 600 €	-0,17
Betriebsbedarf/ Arbeitskleidung	- 150 €	- 150 €	- 150 €	- 150 €	- 150 €	- 150 €	- 150 €	- 150 €	- 150 €	- 150 €	- 150 €	- 150 €	- 1.800 €	-0,51
Werkzeuge/ Kleingeräte	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 1.200 €	-0,34
Sonstige Aufwendungen	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 100 €	- 1.200 €	-0,34
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>1.500 €</b>	<b>1.500 €</b>	<b>9.000 €</b>	<b>9.000 €</b>	<b>9.000 €</b>	<b>9.000 €</b>	<b>12.750 €</b>	<b>12.750 €</b>	<b>12.750 €</b>	<b>12.050 €</b>	<b>8.300 €</b>	<b>800 €</b>	<b>98.400 €</b>	28,11
Zinsaufwendungen Geschäftskonto	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00
Zinsaufwendungen Darlehen	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 50 €	- 600 €	-0,17
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>1.450 €</b>	<b>1.450 €</b>	<b>8.950 €</b>	<b>8.950 €</b>	<b>8.950 €</b>	<b>8.950 €</b>	<b>12.700 €</b>	<b>12.700 €</b>	<b>12.700 €</b>	<b>12.000 €</b>	<b>8.250 €</b>	<b>750 €</b>	<b>97.800 €</b>	27,94
Gewerbesteuer	- €	- 2.190 €	- €	- €	- 2.190 €	- €	- €	- 2.190 €	- €	- €	- 2.190 €	- €	- 8.760 €	-2,50
Körperschaftsteuer	- €	- €	- 3.900 €	- €	- €	- 3.900 €	- €	- €	- 3.900 €	- €	- €	- 3.900 €	- 15.600 €	-4,46
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.450 €</b>	<b>- 740 €</b>	<b>5.050 €</b>	<b>8.950 €</b>	<b>6.760 €</b>	<b>5.050 €</b>	<b>12.700 €</b>	<b>10.510 €</b>	<b>8.800 €</b>	<b>12.000 €</b>	<b>6.060 €</b>	<b>- 3.150 €</b>	<b>73.440 €</b>	20,98
Abschreibungen	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	1.300 €	1.300 €	1.300 €	9.300 €	
<b>Cash Flow</b>	<b>2.050 €</b>	<b>- 140 €</b>	<b>5.650 €</b>	<b>9.550 €</b>	<b>7.360 €</b>	<b>5.650 €</b>	<b>13.300 €</b>	<b>11.110 €</b>	<b>9.400 €</b>	<b>13.300 €</b>	<b>7.360 €</b>	<b>- 1.850 €</b>	<b>82.740 €</b>	
Kauf PKW	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- 40.000 €	- €	- €	- 40.000 €	
<b>Liquidität betrieblich</b>	<b>2.050 €</b>	<b>- 140 €</b>	<b>5.650 €</b>	<b>9.550 €</b>	<b>7.360 €</b>	<b>5.650 €</b>	<b>13.300 €</b>	<b>11.110 €</b>	<b>9.400 €</b>	<b>-26.700 €</b>	<b>7.360 €</b>	<b>- 1.850 €</b>	<b>42.740 €</b>	
<b>Entwicklung Kontostand</b>	<b>2.050 €</b>	<b>1.910 €</b>	<b>7.560 €</b>	<b>17.110 €</b>	<b>24.470 €</b>	<b>30.120 €</b>	<b>43.420 €</b>	<b>54.530 €</b>	<b>63.930 €</b>	<b>37.230 €</b>	<b>44.590 €</b>	<b>42.740 €</b>		