

ega GmbH

Wirtschaftsplan 2013

Stand: 06.09.2012

Inhaltsverzeichnis

1. Erfolgsplan 2013
2. Vermögens- und Stellenplan 2013
3. mittelfristiger Erfolgsplan
4. mittelfristiger Vermögens- und Stellenplan
5. Investitionsprogramm
6. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2013

WIRTSCHAFTSPLAN 2013

	I. ERFOLGSPLAN	Ist 2011 TEUR	Plan 2012 TEUR bestätigt	Plan 2013 TEUR
1.	Umsatzerlöse	1.784,5	1.765,6	1.944,1
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	2,2	0,0	0,0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	395,0	293,1	277,9
	davon Auflösung von Sonderposten	99,4	99,1	98,9
5.	Materialaufwand	2.228,6	1.770,6	2.217,4
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	982,8	927,1	887,6
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.245,8	843,5	1.329,8
6.	Personalaufwand	2.067,3	2.098,2	2.180,5
	a) Löhne und Gehälter	1.715,2	1.730,8	1.798,8
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen davon Altersversorgung	352,2 19,9	367,4 22,2	381,7 30,5
7.	Abschreibungen	580,3	641,0	696,6
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	580,3	641,0	696,6
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm., wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen erhalten davon nach § 253 abs. 3 Satz 3 HGB			
	c) Sonderabschreibungen			
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.991,5	1.682,1	1.719,7
9.	Erträge aus Beteiligungen			
10.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen			
11.	Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermög.			
12.	Zinsen und ähnliche Erträge	2,1	3,0	3,0
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen			
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagen			
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme			
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	51,7	142,0	147,7
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	6,9	7,3	7,6
16.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-4.735,5	-4.272,1	-4.737,0
17.	Außerordentliche Erträge			
18.	Außerordentliche Aufwendungen			
19.	Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern	21,7	19,1	23,1
22.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung	-4.757,3	-4.291,2	-4.760,1
23.	Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH	4.757,3	4.291,2	4.760,1
24.	Jahresgewinn/Jahresverlust	0,0	0,0	0,0

II. VERMÖGENSPLAN	Ist 2011 TEUR	Plan 2012 TEUR bestätigt	Plan 2013 TEUR
<u>A: Finanzierungsbedarf</u>			
Tilgung von Finanzkrediten	0,0	300,0	300,0
Investitionen	1.991,4	1.279,0	1.800,0
Auszahlung Gesellschafterdarlehen gBUGA GmbH			500,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten	1.104,0	129,0	2.028,8
Anlagenabgang			
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse	99,4	99,1	98,9
Ertrag aus Auflösung BKZ			
Verlustdeckung	4.757,3	4.291,2	4.760,1
Summe Finanzierungsbedarf	7.952,2	6.098,2	9.487,8

<u>B: Deckungsmittel</u>			
Abschreibungen	580,3	641,0	696,6
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau Umlaufvermögen	0,0	0,0	0,0
Kredite	3.000,0	700,0	4.000,0
Jahresüberschuss	0,0	0,0	0,0
Fördermittel (LVA + BKZ)			0,0
Zuschuß von der EU, Bund, Land			
Zuschuß von der Stadt aus			
Zuschüsse v. Dritten			
Verlustdeckung Gesellschafter	4.371,9	4.757,3	4.291,2
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA- Finanzierung			500,0
Summe Deckungsmittel	7.952,2	6.098,2	9.487,8

III. STELLENPLAN	Ist 2011 VbE	Plan 2012 VbE bestätigt	Plan 2013 VbE
Mitarbeiter	50,8	49,1	49,7
geringfügig Beschäftigte	3,4	2,9	0,6

MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

	I. ERFOLGSPLAN	Plan 2012 TEUR bestätigt	Plan 2013 TEUR	Plan 2014 TEUR	Plan 2015 TEUR	Plan 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR
1.	Umsatzerlöse	1.765,6	1.944,1	1.960,8	1.964,6	2.549,7	2.579,7
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	Sonstige betriebliche Erträge	293,1	277,9	287,8	276,2	355,4	316,3
	davon Auflösung von Sonderposten	99,1	98,9	98,8	87,2	156,4	117,3
5.	Materialaufwand	1.770,6	2.217,4	2.293,9	2.148,1	2.069,5	2.079,5
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	927,1	887,6	899,7	897,9	916,3	931,3
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	843,5	1.329,8	1.394,2	1.250,2	1.153,2	1.148,2
6.	Personalaufwand	2.098,2	2.180,5	2.150,7	2.187,5	2.227,8	2.269,4
	a) Löhne und Gehälter	1.730,8	1.798,8	1.775,9	1.806,7	1.840,2	1.875,2
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen davon Altersversorgung	367,4 22,2	381,7 30,5	374,8 27,6	380,8 27,7	387,6 27,9	394,2 27,6
7.	Abschreibungen	641,0	696,6	744,9	850,8	1.096,3	1.052,6
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	641,0	696,6	744,9	850,8	1.096,3	1.052,6
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm., wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen erhalten davon nach § 253 abs. 3 Satz 3 HGB						
	c) Sonderabschreibungen						
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.682,1	1.719,7	1.661,1	1.667,3	1.599,9	1.582,5
9.	Erträge aus Beteiligungen						
10.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
11.	Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermö.						
12.	Zinsen und ähnliche Erträge	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen						
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagen						
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	142,0	147,7	311,9	442,7	402,4	406,4
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	7,3	7,6	5,9	3,8	1,9	0,9
16.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-4.272,1	-4.737,0	-4.910,8	-5.052,7	-4.487,8	-4.491,4
17.	Außerordentliche Erträge						
18.	Außerordentliche Aufwendungen						
19.	Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
21.	Sonstige Steuern	19,1	23,1	23,1	23,1	23,1	23,1
22.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung	-4.291,2	-4.760,1	-4.933,9	-5.075,8	-4.510,8	-4.514,5
23.	Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH	4.291,2	4.760,1	4.933,9	5.075,8	4.510,8	4.514,5
24.	Jahresgewinn/Jahresverlust	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

II. Vermögensplan	Plan 2012 TEUR bestätigt	Plan 2013 TEUR	Plan 2014 TEUR	Plan 2015 TEUR	Plan 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR
A: Finanzierungsbedarf						
Tilgung	300,0	300,0	700,0	900,0	2.740,0	1.090,0
Investitionen	1.279,0	1.800,0	4.655,0	3.820,0	140,0	1.310,0
Auszahlung Gesellschafterdarlehen gBUGA GmbH		500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten	129,0	2.028,8	0,0	189,8	124,8	0,0
Anlagenabgang						
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse	99,1	98,9	98,8	87,2	156,4	117,3
Ertrag aus Auflösung BKZ						
Verlustdeckung	4.291,2	4.760,1	4.933,9	5.075,8	4.510,8	4.514,5
Summe Finanzierungsbedarf	6.098,2	9.487,8	10.887,7	10.572,7	8.172,0	7.531,7

0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0

B: Deckungsmittel						
Abschreibungen	641,0	696,6	744,9	850,8	1.096,3	1.052,6
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau des Umlaufvermögens	0,0	0,0	1.982,6	0,0	0,0	168,3
Kredite	700,0	4.000,0	2.000,0	3.400,0	1.500,0	1.000,0
Jahresüberschuss	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fördermittel (LVA + BKZ)			900,0	888,0	0,0	300,0
Zuschuss von der EU, Bund, Land						
Zuschuss von der Stadt Erfurt a) Verwaltungshaushalt b) Vermögenshaushalt Zuschüsse v. Dritten						
Verlustdeckung Gesellschafter	4.757,3	4.291,2	4.760,1	4.933,9	5.075,8	4.510,8
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA- Finanzierung		500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Summe Deckungsmittel	6.098,2	9.487,8	10.887,7	10.572,7	8.172,0	7.531,7

III. STELLENPLAN	Plan 2012 VbE bestätigt	Plan 2013 VbE	Plan 2014 VbE	Plan 2015 VbE	Plan 2016 VbE	Plan 2017 VbE
Mitarbeiter	49,1	49,7	48,7	48,7	48,7	48,7
geringfügig Beschäftigte	2,9	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6

Investitionsprogramm

	Gesamtkosten (2013-2017) TEUR	bisher finanziert TEUR	Plan 2012 bestätigt TEUR	Plan 2013 TEUR	Plan 2014 TEUR	Plan 2015 TEUR	Plan 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR
1. Art der Investitionen								
1.1 Park	8.930,0	0,0	375,0	570,0	3.750,0	3.560,0	0,0	1.050,0
1.2 Gebäude	1.570,0	0,0	734,0	805,0	765,0	0,0	0,0	0,0
1.3 Arbeits- und Transporttechnik	1.225,0	0,0	170,0	425,0	140,0	260,0	140,0	260,0
1.4 Gesellschafterdarlehen an die BUGA gGmbH	2.500,0	0,0	0,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Investitionen	14.225,0	0,0	1.279,0	2.300,0	5.155,0	4.320,0	640,0	1.810,0

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2013

Stand: 06.09.2012

I. Erfolgsplan

1. Umsatzerlöse 1.944 TEUR

Die Umsatzerlöse beinhalten

Eintritt Park (inkl. Saisonkarten)	1.074 TEUR
Eintritt Ausstellungen, Veranstaltungen	547 TEUR
Erlöse Zierpflanzen	5 TEUR
Erlöse Dekoleistungen	15 TEUR
Sonstige Erlöse Park	100 TEUR
Vermietung Hallen, Freiflächen	95 TEUR
Vermietung Gastronomie	73 TEUR
Erlöse Catering	35 TEUR

4. Sonst. betriebliche Erträge 278 TEUR

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten

Auflösung Sonderposten	99 TEUR
Sponsoring	29 TEUR
Souvenierverkauf	65 TEUR
sonstige betriebliche Erträge	85 TEUR

5. Materialaufwand 2.217 TEUR

Der Materialaufwand enthält

a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	888 TEUR
Strombezug	185 TEUR
Erdgas	95 TEUR
Wasser	105 TEUR
Abwasser	64 TEUR
Brenn- und Treibstoffe	75 TEUR
sonstige Hilfs- u. Betriebsstoffe	51 TEUR
Material-Direktverbrauch	268 TEUR
Handelsware	45 TEUR

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.330 TEUR
Fremdleistung für Instandhaltung	715 TEUR
Mieten/Leasing Maschinen u. ä.	30 TEUR
sonstige Fremdleistungen	585 TEUR

6. Personalaufwand 2.181 TEUR

Das Unternehmen wird im Jahr 2013 insgesamt 49,7 VbE beschäftigen.

Gehalt	1.799 TEUR
Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	382 TEUR

7. Abschreibungen	697 TEUR
8. Sonst. betriebliche Aufwendungen	1.720 TEUR
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten	
Mieten, Pachten, Gebühren und Beiträge	59 TEUR
Versicherungen	22 TEUR
Bürobedarf, Drucksachen	13 TEUR
Postaufwand	29 TEUR
Werbung und Inserate	310 TEUR
Reiseaufwand	18 TEUR
Reparatur Gebäude und bauliche Anlagen	150 TEUR
Reinigung Gebäude und bauliche Anlagen	60 TEUR
Bewachungskosten	83 TEUR
Dienstleistungen Service	419 TEUR
Dienstleistungen Technische Service	36 TEUR
Dienstleistungen Bsys	125 TEUR
Personaldienstleistungen	20 TEUR
andere Dienstleistungen	232 TEUR
Service-Leistung SWE	56 TEUR
Vergütung Aufsichtsrat	11 TEUR
Weiterbildung	30 TEUR
sonstige betriebliche Aufwendungen	49 TEUR
12. Zinsen und ähnliche Erträge	3 TEUR
davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen	0 TEUR
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	148 TEUR
davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	8 TEUR
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-4.737 TEUR
21. sonstige Steuern	23 TEUR
22. Jahresgewinn/ Jahresverlust vor Ergebnisabführung	-4.760 TEUR
23. Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH	4.760 TEUR
24. Jahresgewinn/Jahresverlust	0 TEUR

II. Vermögensplan

Im vorliegenden Vermögensplan sind Investitionen in Höhe von **2.300 TEUR** enthalten, wobei davon **500 TEUR** als Gesellschafterdarlehen in die BUGA gGmbH investiert wird. Im Geschäftsjahr 2013 besteht ein Finanzbedarf von insgesamt **9.488 TEUR**. Darin sind **300 TEUR** zur Tilgung von bestehenden Darlehen enthalten. Zur Deckung des Finanzbedarfs ist eine Kreditaufnahme von **4.000 TEUR** geplant.