

Kontostand bei Gründung:	35.000,00 €
Zinssatz Einmalkredit:	4,00%
Sollzinssatz Kontokorrentkredit:	6,00%
Habenzinssatz Kontokorrentkredit:	0,10%
Umsatzsteuer:	20,00%
Mehrwertsteuersatz:	20,00%

Monat der Bezahlung	1. Jahr	2. Jahr	3. Jahr	4. Jahr
Eingang im 1. Monat nach Fakturierung	90,00%	90,00%	90,00%	90,00%
Eingang im 2. Monat nach Fakturierung	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Eingang im 3. Monat nach Fakturierung	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<u>Plan Umsatz lt. G&amp;V</u>	367.680,00 €	831.120,00 €	1.388.760,00 €	2.550.040,00 €
<u>Plan Umsatzerlöse</u>	366.912,00 €	821.992,00 €	1.387.083,00 €	2.542.346,00 €

Plan Einnahmen:				
<u>Umsatzerlöse(brutto)</u>				
Neuentwicklungen	360.000,00 €	600.000,00 €	720.000,00 €	720.000,00 €
Lizenzen	0,00 €	216.000,00 €	648.000,00 €	1.800.000,00 €
Grundschulung	7.680,00 €	11.520,00 €	15.360,00 €	23.040,00 €
Intensivschulung	0,00 €	3.600,00 €	5.400,00 €	9.000,00 €
	0,00 €	0,00 €		
<u>Summe "Plan Umsatzerlöse":</u>	367.680,00 €	831.120,00 €	1.388.760,00 €	2.552.040,00 €
<u>Sonstige Einnahmen</u>				
Habenzinsen Kontokorrentkredit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37,54 €
Vorsteuer	32.553,63 €	20.384,67 €	18.401,33 €	15.818,00 €
Einlagen	0,00 €	0,00 €		
	0,00 €	0,00 €		
<u>Summe "Sonstige Einnahmen":</u>	32.553,63 €	20.384,67 €	18.401,33 €	15.855,54 €
<u>Summe "Plan Einnahmen":</u>	400.233,63 €	851.504,67 €	1.407.161,33 €	2.567.895,54 €

Plan Ausgaben:		1. Jahr	2. Jahr	3. Jahr	4. Jahr
Plankosten:					
Personalkosten		261.853,33 €	349.564,80 €	366.899,04 €	385.099,99 €
Materialeinsatz		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Roh-, Betriebs- uns Hilfsstoffe		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen (Miete, Pacht, Betriebskosten)		15.252,00 €	15.252,00 €	15.252,00 €	15.252,00 €
Instandhaltung		2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Kfz-Kosten und Reisekosten		7.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €
Büromaterial		26.400,00 €	26.400,00 €	26.400,00 €	26.400,00 €
Telefon / Fax / Internet		4.656,00 €	4.656,00 €	4.656,00 €	4.656,00 €
Steuer- und Rechtsberatung		8.600,00 €	6.600,00 €	6.600,00 €	6.600,00 €
Werbungskosten		25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
Gebühren, Kammerbeiträge		1.967,93 €	1.967,93 €	1.967,93 €	1.967,93 €
Betriebsversicherung		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Leasinggebühren		18.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Spesen-, Bank-, Kreditgebühren		200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
Sonstige Kosten		15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Summe "Plankosten":		386.429,26 €	457.140,73 €	474.474,97 €	492.675,92 €
Investitionen:					
Vorsteuerabzugsfähige Investitionen		117.600,00 €	2.400,00 €	0,00 €	0,00 €
Nicht vorsteuerabzugsfähige Investitionen		35.000,00 €	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe "Investitionen":		152.600,00 €	62.400,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Ausgaben					
Sollzinsen Kontokorrentkredit		6.397,14 €	7.972,75 €	287,87 €	0,00 €
Zinsen Einmalkredit		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KöSt. / Ertragssteuer		500,00 €	4.000,00 €	149.710,89 €	383.763,75 €
Kredittilgung		0,00 €	0,00 €		
Umsatzsteuer		40.000,00 €	112.626,67 €	225.870,00 €	392.748,89 €
		0,00 €	0,00 €		
Summe "Sonstige Ausgaben":		46.897,14 €	124.599,41 €	375.868,76 €	776.512,64 €
Summe "Plan Ausgaben":		585.926,40 €	644.140,14 €	850.343,73 €	1.269.188,56 €
Differenz Einnahmen/Ausgaben:		-185.692,76 €	207.364,53 €	556.817,60 €	1.298.706,98 €
Kumuliert (Kontostand):		-151.824,56 €	37.539,96 €	594.357,57 €	1.893.064,55 €

Kredite und Zinsen	1. Jahr	2. Jahr	3. Jahr	4. Jahr
Stand Einmalkredit	0,00 €	0,00 €		
Sollzinsen Kontokorrentkredit	8.425,32 €	6.232,44 €	0,00 €	0,00 €
Habenzinsen Kontokorrentkredit	0,00 €	0,00 €	37,54 €	148,59 €
Zinsen Einmalkredit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €