

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>	306.400,00 €	691.600,00 €	1.155.800,00 €	2.124.200,00 €
<u>Plan Umsatzerlöse</u>	305.760,00 €	683.993,33 €	1.154.415,00 €	2.116.130,00 €

Plan Einnahmen:	1. Jahr	2. Jahr	3. Jahr	4. Jahr
<u>Umsatzerlöse</u>				
Neuentwicklungen	300.000,00 €	500.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €
Lizenzen	0,00 €	180.000,00 €	540.000,00 €	1.500.000,00 €
Grundschulung	6.400,00 €	9.600,00 €	12.800,00 €	19.200,00 €
Intensivschulung	0,00 €	2.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €
	0,00 €	0,00 €		
<u>Summe "Plan Umsatzerlöse":</u>	306.400,00 €	691.600,00 €	1.155.800,00 €	2.124.200,00 €
<u>Sonstige Einnahmen</u>				
Habenzinsen Kontokorrentkredit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Vorsteuer	32.553,63 €	14.829,11 €	12.151,33 €	11.651,33 €
Einlagen	0,00 €	0,00 €		
	0,00 €	0,00 €		
<u>Summe "Sonstige Einnahmen":</u>	32.553,63 €	14.829,11 €	12.151,33 €	11.651,33 €
<u>Summe "Plan Einnahmen":</u>	338.953,63 €	706.429,11 €	1.167.951,33 €	2.135.851,33 €

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 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
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		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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":		361.429,26 €	429.140,73 €	446.474,97 €	464.675,92 €
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		6.684,64 €	11.685,01 €	2.060,02 €	5.442,65 €
Zinsen Einmalkredit		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KöSt. / Ertragssteuer (tatsächlich)		500,00 €	500,00 €	500,00 €	60.000,00 €
Kredittilgung		0,00 €	0,00 €		
Umsatzsteuer		33.333,33 €	93.688,89 €	188.016,67 €	327.133,33 €
		0,00 €	0,00 €		
----- Summe "Sonstige Ausgaben":		40.517,97 €	105.873,90 €	190.576,69 €	392.575,99 €
Summe "Plan Ausgaben":		554.547,23 €	597.414,62 €	637.051,65 €	857.251,91 €
Differenz Einnahmen/Ausgaben:		-215.593,60 €	109.014,49 €	530.899,68 €	1.278.599,43 €
Kumuliert (Kontostand):		-181.725,40 €	-90.710,91 €	440.188,77 €	1.718.788,20 €

Kredite und Zinsen	1. Jahr	2. Jahr	3. Jahr	4. Jahr
Stand Einmalkredit	0,00 €	0,00 €		
Sollzinsen Kontokorrentkredit	9.302,10 €	11.127,56 €	5.442,65 €	0,00 €
Habenzinsen Kontokorrentkredit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110,05 €
Zinsen Einmalkredit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €