

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| 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% |
| | | | | |
| Plan Umsatz lt. G&V | 367.680,00 € | 831.120,00 € | 1.388.760,00 € | 2.550.040,00 € |
| Plan Umsatzerlöse | 366.912,00 € | 821.992,00 € | 1.387.083,00 € | 2.542.346,00 € |

| Plan Einnahmen: | 1. Jahr | 2. Jahr | 3. Jahr | 4. Jahr |
|----------------------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse(brutto) | | | | |
| 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 € |
| Expertenschulung | 0,00 € | 3.600,00 € | 5.400,00 € | 9.000,00 € |
| | 0,00 € | 0,00 € | | |
| | | | | |
| Summe "Plan Umsatzerlöse": | 367.680,00 € | 831.120,00 € | 1.388.760,00 € | 2.552.040,00 € |

| Sonstige Einnahmen | | | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 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 € | | |
| | | | | |
| Summe "Sonstige Einnahmen": | 32.553,63 € | 20.384,67 € | 18.401,33 € | 15.855,54 € |
| | | | | |
| Summe "Plan Einnahmen": | 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 € |