



# Wirtschaftsplan 2022 – 2026

## Energieversorgung Immenstaad Verwaltungs-GmbH

01. Dezember 2021

## Inhaltsübersicht

<b>1</b>	<b>Erfolgsplan</b>	<b>1</b>
<b>2</b>	<b>Cash-Flow-Rechnung und Liquiditätsbetrachtung</b>	<b>2</b>
<b>3</b>	<b>Stellenplan</b>	<b>3</b>

# 1 Erfolgsplan

Ergebnisplanung Verwaltung HGB; in T€	2021 Vorschau	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	16	16	16	16	16	16
Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	-6	-6	-6	-6	-6	-6
sonstige betriebliche Aufwendungen	-9	-9	-9	-9	-9	-9
<b>Ergebnis vor Abschreibungen, Zinsen und Steuern (EBITDA)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Erträge aus Auflösung von BKZ	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Zinsergebnis	0	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis vor Steuern, Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBT)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Steuern	0	0	0	0	0	0
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Der Erfolgsplan der Gesellschaft ergibt sich im Wesentlichen aus den Aufwendungen und Erträgen der Positionen sonstige betriebliche Erträge und sonstige betriebliche Aufwendungen sowie dem Personalaufwand.

Die Position der **sonstigen betrieblichen Erträge** setzt sich im Planjahr 2022 aus der Haftungsvergütung i. H. v. 1.250 €, der Erstattung des Aufwands für die Geschäftsführung i. H. v. 9.800 € sowie der Aufwandserstattung weiterer Kosten (unter anderem Steuerberater und Wirtschaftsprüfer sowie Fremdvergabesteuern) durch die Energieversorgung Immenstaad GmbH & Co. KG zusammen. Insgesamt belaufen sich die sonstigen betrieblichen Erträge auf 15.575 € und bewegen sich im Planungshorizont auf konstantem Niveau.

Unter der Position der **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden die Aufwendungen für die Dienstleistungen der technischen Geschäftsführung i. H. v. 4.800 € sowie die Aufwendungen u. a. für Prüfungs- und Beratungskosten summiert.

Die Aufwendungen für die kaufmännische Geschäftsführung sind aufgrund des Anstellungsvertrags im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung in der Position des **Personalaufwands** eingeplant.

Der Erfolgsplan sieht unter Beachtung aller Erträge und Aufwendungen insgesamt ein Ergebnis von 1 T€ vor.

## 2 Cash-Flow-Rechnung und Liquiditätsbetrachtung

Finanzplanung (Cash-Flow-Rechnung)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Verwaltung	Vorschau	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
<b>Operating Cash Flow</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Jahresüberschuss	1	1	1	1	1	1
+/- Finanzüberschuß (-bedarf) aufgrund Verringerung (Erhöhung) Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
+/- Finanzüberschuß (-bedarf) aufgrund Verringerung (Erhöhung) aktiv. Working Capital	0	0	0	0	0	0
+/- Finanzüberschuß (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) passiv. Working Capital	0	0	0	0	0	0
+/- Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
<b>Investing Cash Flow</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
- Investitionen	0	0	0	0	0	0
<b>Financing Cash Flow</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Dividende	0	0	0	0	0	0
+/- Finanzüberschuß (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) Altschulden	0	0	0	0	0	0
<b>= Finanzbedarf/-überschuss</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Aus der Cash-Flow-Rechnung wird innerhalb des Planungszeitraums ein konstanter Finanzierungsüberschuss i. H. v. 1 T€ erwartet. Die Aufnahme von Darlehen zur Deckung eines Finanzbedarfs ist daher nicht erforderlich.

### **3 Stellenplan**

---

Die Energieversorgung Immenstaad Verwaltungs-GmbH verfügt zum aktuellen Zeitpunkt über einen geringfügig beschäftigten Mitarbeiter. Dabei handelt es sich um den kaufmännischen Geschäftsführer. Der technische Geschäftsführer wird von der EnBW gestellt. Die Energieversorgung Immenstaad Verwaltungs-GmbH ersetzt der EnBW die hierfür entstehenden Kosten.