



Wirtschaftsplan 2024 – 2028

Energieversorgung Immenstaad Verwaltungs-GmbH

29. November 2023

Inhaltsübersicht

1	Erfolgsplan	2
2	Cash-Flow-Rechnung und Liquiditätsbetrachtung	3
3	Stellenplan	4

1 Erfolgsplan

Ergebnisplanung Verwaltung HGB; in T€	2023 Vorschau	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	16	16	16	16	17	17
Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	-6	-6	-6	-6	-6	-6
sonstige betriebliche Aufwendungen	-9	-9	-9	-9	-10	-10
Ergebnis vor Abschreibungen, Zinsen und Steuern (EBITDA)	1	1	1	1	1	1
Erträge aus Auflösung von BKZ	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	1	1	1	1	1	1
Zinsergebnis	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Steuern, Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBT)	1	1	1	1	1	1
Steuern	0	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss	1	1	1	1	1	1

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 2024 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 15.558 € und steigen im Planverlauf leicht an.

Unter der Position der **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden die Aufwendungen für die Dienstleistungen der technischen Geschäftsführung i. H. v. 5000 € 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)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verwaltung	Vorschau	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Operating Cash Flow	1	1	1	1	1	1
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
Investing Cash Flow	0	0	0	0	0	0
+ Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
- Investitionen	0	0	0	0	0	0
Financing Cash Flow	0	0	0	0	0	0
- Dividende	0	0	0	0	0	0
+/- Finanzüberschuß (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) Altschulden	0	0	0	0	0	0
= Finanzbedarf/-überschuss	1	1	1	1	1	1

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.