

Stand:

10.10.2018

Wirtschaftsplan
für das Geschäftsjahr
2019

der

EWT Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH

Markt 24
99817 Eisenach

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2019

Der vorliegende Entwurf eines Wirtschaftsplanes für das Jahr 2019 wurde auf Basis der aktuellen Ergebnisse bis September 2018 erarbeitet.

Unseren Planungen haben wir folgende Schwerpunkte zugrunde gelegt:

Die Umsatzzahlen für das Jahr 2018 werden sich nach den bisherigen Hochrechnungen in etwa auf dem Niveau des Jahres 2015 bewegen.

Unser Ziel ist es selbstverständlich, die Besucher- und damit auch die Umsatzzahlen im nächsten Jahr wieder zu erhöhen. Bei allen Planansätzen haben wir jedoch grundsätzlich die gebotene kaufmännische Vorsicht walten lassen.

Erlöse/Materialaufwand

Im Bereich der Erlöse sind wir von gleichbleibenden bzw. leicht rückläufigen Zahlen in einigen Bereichen ausgegangen. Die zahlenmäßige Erhöhung des Gesamtumsatzes resultiert aus der veränderten Buchung bei den Erlösen über Booking.com. Dabei stellt die EWT GmbH den Vermietern die gesamte Provision für einen Buchungsvorgang in Rechnung (15%). Diese spiegelt sich in den Erlösen wieder. Im Gegenzug muss die EWT GmbH 12% an Booking zahlen, diese Kosten spiegeln sich in der Erhöhung beim Wareneinkauf wieder.

Sonstige betriebliche Erträge

Die Fördermittel aus dem Projekt 2017 sind im Jahr 2018 ausgelaufen.

Personal

Die rückläufigen Kosten in diesem Bereich resultieren aus dem Wegfall der Projektstelle 2017 (bis Juni 2018 gefördert). Lohnerhöhungen sind nur bei zwei Mitarbeitern in geringem Umfang vorgesehen.

Abschreibungen

Die geplante Erhöhung resultiert aus der Anschaffung der Info-Säule und der geplanten Anschaffung eines neuen Servers.

Sonstige Betriebliche Aufwendungen

Die Marketingkosten und die sonstigen Aufwendungen wurden auf dem Niveau des Jahres 2018 geplant. Im Vorjahr waren in dieser Summe noch ca. 30.000 € aus dem Projekt 2017 enthalten (20.000 € Marketing, 10.000 € Fremdarbeiten).

Stand Oktober 2018

**Wirtschaftsplan
2019**

	Ist 2017 Euro	Soll 2018 Euro	Soll Soll 2019 Euro
Umsterlöse	687.245,98	353.214,00	395.414,00
<i>Aktivierte Eigenleistungen</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Bestandsveränderungen</i>	0,00	0,00	0,00
Gesamtleistung	687.245,98	353.214,00	395.414,00
<i>Materialaufwand</i>	54.807,67	34.075,00	33.175,00
<i>Fremdleistungen</i>	165.903,35	89.200,00	135.800,00
Rohertrag	466.534,96	229.939,00	226.439,00
<i>Sonstige betriebliche Erträge</i>	106.409,97	50.000,00	0,00
Rohergebnis	572.944,93	279.939,00	226.439,00
<i>Personalkosten</i>	438.755,03	430.580,00	410.140,00
<i>Abschreibungen</i>	22.041,17	15.000,00	17.000,00
<i>Sonstige betriebliche Aufwendu</i>	376.192,33	211.863,00	181.660,00
<i>Betriebskosten</i>	836.988,53	657.443,00	608.800,00
Betriebsergebnis	-264.043,60	-377.504,00	-382.361,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
Geschäftsergebnis	-264.043,60	-377.504,00	-382.361,00
Außerordentliches Ergebnis	234,00	0,00	0,00
Steuern	0,00	76,00	76,00
Jahresüberschuß/Jahresfehlb	-263.809,60	-377.580,00	-382.437,00
Kapitaleinlage des Gesellscha	300.000,00	387.045,00	386.978,00
Überdeckung/Unterdeckung	36.190,40	9.465,00	4.541,00

Finanzierungsplan

	2019	SOLL 2018	SOLL 2019
		€	€
1. Voraussichtliche Liquidität per 01.01.			
a) Bank- und Kassenbestand		60.000,00	80.000,00
c) kurzfristige Forderungen aus Vorjahr		25.000,00	20.000,00
d) kurzfristige Verbindlichkeiten aus Vorjahr		30.000,00	25.000,00
e) kurzfristige Rückstellungen aus Vorjahr		5.000,00	5.000,00
Summe Liquidität aus Vorjahr		50.000,00	70.000,00
2. Liquidität aus laufendem Geschäftsjahr			
<u>2.1. Mittelherkunft laufendes Geschäftsjahr</u>			
Umsatzerlöse		353.214,00	395.414,00
Sonstige betriebliche Erträge/Kapitaleinlage		387.045,00	386.978,00
Zinserträge		0,00	0,00
Außerordentliche Erträge		0,00	0,00
Fördermittel Investitionen		50.000,00	0,00
Summe Einnahmen		790.259,00	782.392,00
<u>2.2. Mittelverwendung laufendes Geschäftsjahr</u>			
Investitionen lt. Investitionsplan		15.000,00	35.000,00
Materialaufwand		34.075,00	33.175,00
Fremdleistungen		89.200,00	135.800,00
Personalkosten		430.580,00	410.140,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen		211.863,00	181.660,00
Außerord. / periodenfremde Ausgaben		0,00	0,00
Tilgungsleistungen		0,00	0,00
Zinszahlungen		0,00	0,00
Steuern		76,00	76,00
Summe Ausgaben		780.794,00	795.851,00
Summe Liquidität aus laufendem Gesch.jahr		9.465,00	-13.459,00
3. Liquidität zum Geschäftsjahresende		59.465,00	56.541,00

EWT Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH

Liquiditätsplan

	Ansatz Wirtschaftsplan (Jahreszahlen)			
	I. Quartal Euro	II. Quartal Euro	III. Quartal Euro	IV. Quartal Euro
Liquidität per 01.01. ohne Rückstellungen (Hochrechnung auf der Basis Bankbestand zum 15.10.2016)	75.000,00	49.208,25	61.404,71	109.052,33
Ausgaben für Rückstellungen	5.000,00	2.500,00	0,00	0,00
Barliquidität	70.000,00	46.708,25	61.404,71	109.052,33
Umsatzerlöse	395.414,00	115.329,08	148.280,25	65.902,33
Einnahmen aus öffentlichen Zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
Einnahmen aus sonstigen Erträgen	386.978,00	96.744,50	96.744,50	96.744,50
Zinserträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Einnahmen aus außerordentlichen Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen	782.392,00	212.073,58	245.024,75	162.646,83
Ausgaben Investitionen	35.000,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00
Ausgaben Materialaufwand	33.175,00	12.440,63	12.440,63	5.529,17
Ausgaben Fremdleistungen	135.800,00	50.925,00	50.925,00	22.633,33
Ausgaben Lohn/ Gehalt	410.140,00	102.535,00	102.535,00	102.535,00
Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	181.660,00	22.707,50	22.707,50	75.691,67
Ausgaben aus außerord. / periodenfr. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgungsbetrag Leasing	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgaben Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgaben für Steuern	76,00	19,00	19,00	19,00
Summe der Ausgaben	795.851,00	197.377,13	197.377,13	215.158,17
Einnahmen - Ausgaben	-13.459,00	14.696,46	47.647,63	-52.511,33
Liquidität zum Quartalsende	56.541,00	61.404,71	109.052,33	56.541,00

Investitionsplan

	Ausgaben Euro	Fördermittel Euro	Eigenanteile Euro
Büroeinrichtung	0,00	0,00	0,00
Bürotechnik	3.500,00	0,00	3.500,00
Software	0,00	0,00	0,00
Server	30.000,00	0,00	30.000,00
 GWG	 1.500,00	 0,00	 1.500,00
 Summen	 <u>35.000,00</u>	 <u>0,00</u>	 <u>35.000,00</u>

Finanzierung durch:

Eigenmittel	35.000,00
Darlehen	0,00
Kaufleasing	0,00
Kapitaleinlagen	0,00
 Summe	 <u><u>35.000,00</u></u>

Stellenplan 2019

	Soll 2018 nach Mitarbeitern	Soll 2018 nach Vollbeschäfti- gungseinheit en	Soll 2019 nach Mitarbeitern	Soll 2019 nach Vollbeschäftigungs- einheiten
<i>Geschäftsführung</i>				
Geschäftsführer	1	1	1	1,00
<i>Abteilungsbezeichnung</i>				
Tourist-Information Angestellte	2	2	2	2,00
Kundenbetreuung/Telefon/Angebotserstellung	3	3	3	2,75
Produktentwicklung/Betreuung				
Leistungsträger/Verkauf	1	1	1	1,00
Marketing	2	2	1	1,00
Verwaltung / Finanzbuchhaltung	1	1	1	1,00
BA-Studentin	1	1	1	1,00
Auszubildende	2	2	2	2,00
Projektmitarbeiter 2017	1	1	0	0,00
Mitarbeiter insgesamt	14	13,75	12,00	11,75

Wirtschaftsplan 2019- Trennungsrechnung

	Ist 2019	Kst 1000	Kst 2000 sonst.
	Gesamt	DAWI	Leistungen
<i>Umsatzerlöse</i>	395.414,00	0,00	395.414,00
<i>Aktivierte Eigenleistungen</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Bestandsveränderungen</i>	0,00	0,00	0,00
Gesamtleistung	395.414,00	0,00	395.414,00
<i>Materialaufwand</i>	33.175,00	0,00	33.175,00
<i>Fremdleistungen</i>	135.800,00	0,00	135.800,00
Rohertrag	226.439,00	0,00	226.439,00
<i>Sonstige betriebliche Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
Rohergebnis	226.439,00	0,00	226.439,00
<i>Personalkosten</i>	410.140,00	244.660,00	165.480,00
<i>Abschreibungen</i>	17.000,00	8.500,00	8.500,00
<i>Sonstige betriebliche Aufwendungen</i>	181.660,00	133.742,00	47.918,00
<i>Betriebskosten</i>	608.800,00	386.902,00	221.898,00
Betriebsergebnis	-382.361,00	-386.902,00	4.541,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
Ergebnis d. gewöhnl.Geschäftstätigkeit	-382.361,00	-386.902,00	4.541,00
Außerordentliches/periodenfremd.Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Steuern	76,00	76,00	0,00
Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag (-)	-382.437,00	-386.978,00	4.541,00
Kapitaleinlage des Gesellschafters	386.978,00	386.978,00	0,00
Überdeckung/Unterdeckung	4.541,00	0,00	4.541,00