

Stand:

16.10.2020

Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr

2021

der

EWT Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH

Markt 24
99817 Eisenach

Gliederung:

		Seite
1.	Erfolgsplan Übersicht	1
2.	Erfolgsplan Aufgliederung	2
3.	Finanzierungsplan	5
4.	Liquiditätsplan	6
5.	Investitionsplan	7
6.	Stellenplan	8

Eisenach-Wartburgregion Touristik GmbH - EWT
Erfolgsplan 2021

	Ist 2019 Euro	Soll 2020 Euro	Soll 2021 Euro
Umsatzerlöse	497.406,44	428.214,00	446.814,00
Materialaufwand	217.086,62	185.950,00	199.550,00
Rohhertrag	280.319,82	242.264,00	247.264,00
Sonstige betriebliche Erträge	779,84	0,00	0,00
betrieblicher Rohhertrag	281.099,66	242.264,00	247.264,00
Personalkosten	431.751,06	435.340,00	484.600,00
Raumkosten	26.969,36	25.500,00	28.500,00
Betriebl. Steuern	133,00	98,00	0,00
Versich./Beiträge	10.131,51	10.300,00	8.200,00
Kfz-Kosten (o. St.)	5.875,77	7.000,00	0,00
Werbe-/Reisekosten	103.888,69	84.050,00	79.400,00
Kosten Warenabgabe	89,42	750,00	1.100,00
Abschreibungen	22.237,37	15.000,00	22.000,00
Reparatur/Instandh.	11.018,73	8.000,00	11.000,00
Sonstige Kosten	71.830,14	42.400,00	42.100,00
Gesamtkosten	683.925,05	628.438,00	676.900,00
Betriebsergebnis	-402.825,39	-386.174,00	-429.636,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
Geschäftsergebnis	-402.825,39	-386.174,00	-429.636,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-402.825,39	-386.174,00	-429.636,00
Kapitaleinlage des Gesellschafters	386.978,00	392.908,50	
Gesellschaftsvertraglich festgelegter Nachschuss			300.000,00
Zuzahlung in die Kapitalrücklage gem. § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB			132.596,00
Überdeckung/Unterdeckung	-15.847,39	6.734,50	2.960,00

Eisenach-Wartburgregion Touristik GmbH - EWT
Erfolgsplan 2021 - Aufgliederung

Aufgliederung	Ist 2019	Soll 2020	Soll 2021
Umsatzerlöse			
Erlöse Tagesprogramm	12.197,48	16.000,00	12.000,00
Erlöse Deutschlandtour	58.071,23	0,00	0,00
Sonstige Erlöse	2.005,30	4.000,00	2.000,00
Erlöse Geschäftsbesorgung Museum	14.514,12	14.514,00	14.514,00
Erlöse 7% USt	26.824,73	29.500,00	28.000,00
Nicht steuerbare Umsätze Drittland	505,00	0,00	500,00
Nicht steuerbare Umsätze EU-Land	925,00	0,00	900,00
Erlöse 19% USt	27.913,47	31.500,00	30.500,00
Erlöse Anzeigen	68.575,09	68.000,00	72.000,00
sonstige Erlöse	204,24	0,00	200,00
Erlöse Marketingprojekte	6.988,52	6.500,00	6.500,00
Erlöse Refinanzierung Messen	7.802,78	4.000,00	5.000,00
Erlöse Stadtführungen öffentlich	63.581,11	58.000,00	66.000,00
Erlöse Stadtführungen Gruppen	60.750,12	65.000,00	58.000,00
Erlöse Versand/Bearbeitung	1.982,56	2.000,00	2.000,00
Erlöse Transferleistungen	3.713,45	2.000,00	3.000,00
Provision Vermittlung in Museen	0,00	500,00	500,00
Provision aus Thüris (Übernachtungen)	117.372,84	106.000,00	127.000,00
Provision aus Gastro	3.117,29	2.400,00	3.000,00
Provision aus Kartenverkäufen	20.219,92	18.000,00	15.000,00
Provision aus Bausteinen	142,19	300,00	200,00
Gesamtleistung	497.406,44	428.214,00	446.814,00
Kosten Tagesprogramme	10.434,41	6.500,00	9.000,00
Kosten Thüris	7.001,10	5.600,00	4.500,00
Kosten öffentliche Stadtführung	32.466,00	27.500,00	33.000,00
Kosten Stadtführungen Gruppen	40.825,07	31.500,00	34.800,00
Kosten Transfer	3.073,34	1.500,00	2.400,00
Kosten Booking 19% Vorst., 19% USt	85.992,37	75.000,00	82.000,00
Wareneingang	3.927,49	2.700,00	1.500,00
Wareneingang 7% Vorsteuer	18.033,14	19.500,00	16.800,00
Wareneingang 19% Vorsteuer	13.797,79	14.600,00	15.250,00
EU-Erwerb 19% Vorsteuer und 19% USt	2.592,20	2.100,00	500,00
Erhaltene Skonti 7% Vorsteuer	-24,56	-50,00	-100,00
Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	-580,47	-500,00	-100,00
Bestandsveränd.RHB-Stoffe/bezogene Ware	-451,26	0,00	0,00
Summe Wareneinkauf / Fremdleistungen	217.086,62	185.950,00	199.550,00
Rohrertrag	280.319,82	242.264,00	247.264,00
Sonstige betriebliche Erträge	779,84	0,00	0,00
Betrieblicher Rohrertrag	281.099,66	242.264,00	247.264,00

Eisenach-Wartburgregion Touristik GmbH - EWT
Erfolgsplan 2021 - Aufgliederung

Aufgliederung	Ist 2019	Soll 2020	Soll 2021
Personalkosten	431.751,06	435.340,00	484.600,00
Gehälter	315.445,98	299.000,00	341.120,00
Geschäftsführergehälter	33.917,65	52.000,00	54.000,00
Gesetzliche Sozialaufwendungen	78.774,73	72.000,00	80.000,00
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.650,00	1.800,00	1.600,00
Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	2.369,42	2.000,00	2.000,00
Sonstige soziale Abgaben	645,00	0,00	700,00
Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	928,00	900,00	1.500,00
Erstattung LFZ Krankenkassen	-10.918,65	-3.000,00	-10.000,00
Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	-506,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Altersversorgung	240,00	200	240,00
Pauschale Steuer für Versicherungen	876,28	1.500,00	800,00
Vermögenswirksame Leistungen	240,00	240,00	240,00
Aushilfslöhne	7.991,75	8.500,00	12.000,00
Pauschale Steuer für Aushilfen	96,90	200,00	400,00
Raumkosten	26.969,36	25.500,00	28.500,00
Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	19.445,30	19.000,00	21.000,00
Reinigung	7.524,06	6.500,00	7.500,00
Betriebl. Steuern	133,00	98,00	0,00
Kfz-Steuern	133,00	98,00	0,00
Versich./Beiträge	10.131,51	10.300,00	8.200,00
Versicherungen	2.435,85	1.500,00	1.200,00
Beiträge	5.866,18	7.500,00	5.500,00
Sonstige Abgaben	1.829,48	1.300,00	1.500,00
Kfz-Kosten (o. St.)	5.875,77	7.000,00	0,00
Kfz-Versicherungen	630,18	1.200,00	0,00
Laufende Kfz-Betriebskosten	1.098,92	1.500,00	0,00
Kfz-Reparaturen	535,96	800,00	0,00
Mietleasing Kfz	3.119,60	3.500,00	0,00
Sonstige Kfz-Kosten	16,81	0,00	0,00
Fremdfahrzeugkosten	474,30	0,00	0,00
Werbe-/Reisekosten	103.888,69	84.050,00	79.400,00
Werbekosten	4.841,35	5.000,00	1.000,00
direkte Aufwendungen für Messen	7.009,99	5.000,00	5.000,00
eigene Druckerzeugnisse	62.587,41	50.000,00	50.000,00
Kosten für Anzeigen	11.223,32	5.000,00	5.000,00
Kosten Internetmarketing	8.847,67	10.000,00	10.000,00
Repräsentationskosten	3.738,53	3.200,00	3.000,00
Kosten für Pressereisen (außer Bewirtung)	671,40	1.000,00	800,00
Bewirtungskosten	105,17	350,00	100,00
Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	45,08	150,00	100,00

Eisenach-Wartburgregion Touristik GmbH - EWT
Erfolgsplan 2021 - Aufgliederung

Aufgliederung	Ist 2019	Soll 2020	Soll 2021
Reisekosten Arbeitnehmer	27,60	150,00	100,00
Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	2.212,50	1.500,00	2.000,00
Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	417,60	700,00	500,00
Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	2.161,07	2.000,00	1.800,00
Abschreibungen	22.237,37	15.000,00	22.000,00
Abschreibung immaterielle VermG	5.097,00	3.000,00	4.000,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	8.808,75	6.000,00	9.000,00
Abschreibungen auf WG Sammelposten	8.331,62	6.000,00	9.000,00
Kosten Warenabgabe	89,42	750,00	1.100,00
Verpackungsmaterial	16,16	750,00	100,00
Fremdarbeiten (Vertrieb)	73,26	0,00	1.000,00
Reparatur/Instandh.	11.018,73	8.000,00	11.000,00
Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	2.624,62	2.000,00	2.500,00
Wartungskosten für Hard- und Software	8.394,11	6.000,00	8.500,00
Sonstige Kosten	71.830,14	42.400,00	42.100,00
Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	1.607,34	1.200,00	1.600,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	154,69	2.000,00	500,00
Fremdleistungen und Fremdarbeiten	30.756,57	0,00	0,00
Porto	5.363,82	5.900,00	5.000,00
Telefon	2.118,80	2.500,00	2.500,00
Kosten Internet (ohne Pflege)	226,44	500,00	500,00
Bürobedarf	2.740,54	2.500,00	2.700,00
Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	454,09	500,00	500,00
Fortbildungskosten	2.192,24	6.000,00	4.000,00
Rechts- und Beratungskosten	5.917,35	7.000,00	5.500,00
Abschluss- und Prüfungskosten	5.756,00	6.000,00	5.500,00
Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	7.323,20	500,00	7.000,00
Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	947,66	500,00	1.000,00
Nebenkosten des Geldverkehrs	3.317,82	3.000,00	3.000,00
Kosten Geldkartensysteme	1.353,88	1.500,00	1.500,00
Diff Kartenverkauf, Kasse, u. ä.	382,01	300,00	300,00
Sonstiger Betriebsbedarf	1.217,69	2.500,00	1.000,00
Gesamtkosten	683.925,05	628.438,00	676.900,00
Betriebsergebnis	-402.131,58	-386.174,00	-429.636,00
Betriebl. Rohertrag	281.099,66	242.264,00	247.264,00
Gesamtkosten	683.925,05	628.438,00	676.900,00
Neutraler Aufwand	112,42		
Neutraler Ertrag	806,23		
Betriebsergebnis	-402.131,58	-386.174,00	-429.636,00

Eisenach-Wartburgregion Touristik GmbH - EWT
Finanzierungsplan 2021

	SOLL 2020 Euro	Prognose 2020 Euro	SOLL 2021 Euro
Voraussichtliche Liquidität per 01.01.			
Bank- und Kassenbestand	132.011,31	132.011,31	22.527,17
kurzfristige Forderungen aus Vorjahr	34.578,41	34.578,41	40.000,00
kurzfristige Verbindlichkeiten aus Vorjahr	76.633,09	76.633,09	74.000,00
kurzfristige Rückstellungen aus Vorjahr	10.249,00	10.249,00	9.500,00
	79.707,63	79.707,63	-20.972,83
Liquidität aus laufendem Geschäftsjahr			
<u>Mittelherkunft laufendes Geschäftsjahr</u>			
Umsatzerlöse	428.214,00	287.849,29	446.814,00
Kapitaleinlage / Nachschuss gemäß GV (2021)	392.908,50	392.908,50	300.000,00
Zuzahlung in die Kapitalrücklage gem. § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB			132.596,00
Summe Einnahmen	821.122,50	680.757,79	879.410,00
<u>Mittelverwendung laufendes Geschäftsjahr</u>			
Investitionen lt. Investitionsplan	20.500,00	20.500,00	19.000,00
Materialaufwand	185.950,00	136.625,11	199.550,00
Personalkosten	435.340,00	432.201,10	484.600,00
Raumkosten	25.500,00	27.244,99	28.500,00
Betriebl. Steuern	98,00	0,00	0,00
Versich./Beiträge	10.300,00	10.175,07	8.200,00
Kfz-Kosten (o. St.)	7.000,00	398,97	0,00
Werbe-/Reisekosten	84.050,00	60.449,03	79.400,00
Kosten Warenabgabe	750,00	5.204,39	1.100,00
Reparatur/Instandh.	8.000,00	11.574,23	22.000,00
Sonstige Kosten	42.400,00	33.565,36	11.000,00
Summe Ausgaben	819.888,00	737.938,25	853.350,00
Liquidität laufendes Geschäftsjahr	1.234,50	-57.180,46	26.060,00
Liquidität zum Geschäftsjahresende	80.942,13	22.527,17	5.087,17

Eisenach-Wartburgregion Touristik GmbH (EWT)
Liquiditätsplan 2021

	Ansatz Wirtschaftsplan		I. Quartal		II. Quartal		III. Quartal		IV. Quartal	
	(Jahreszahlen)		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Liquidität per 01.01. ohne Rückstellungen			-11.472,83	-11.472,83	-11.306,86	28.970,79	29.317,04			
Ausgaben für Rückstellungen	9.500,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00	0,00	0,00	0,00			
Barliquidität	-20.972,83	-16.222,83	-16.056,86	28.970,79	29.317,04					
Umsatzerlöse	446.814,00	89.362,80	156.384,90	111.703,50	89.362,80					
Einnahmen aus öffentlichen Zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Einnahmen aus sonstigen Erträgen	432.596,00	108.149,00	108.149,00	108.149,00	108.149,00					
Einnahmen aus außerordentlichen Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Summe Einnahmen	879.410,00	197.511,80	264.533,90	219.852,50	197.511,80					
Ausgaben Investitionen	19.000,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00					
Ausgaben Materialaufwand	199.550,00	16.629,17	74.831,25	74.831,25	33.258,33					
Ausgaben Lohn/ Gehalt	484.600,00	121.150,00	121.150,00	121.150,00	121.150,00					
Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	150.200,00	50.066,67	18.775,00	18.775,00	62.583,33					
Ausgaben aus außerord. / periodenfr. Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Tilgungsbetrag Leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Ausgaben Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Ausgaben für Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Summe der Ausgaben	853.350,00	192.595,83	219.506,25	219.506,25	221.741,67					
Einnahmen - Ausgaben	26.060,00	4.915,97	45.027,65	346,25	-24.229,87					
Liquidität zum Quartalsende	5.087,17	-11.306,86	28.970,79	29.317,04	5.087,17					

Eisenach-Wartburgregion Touristik GmbH - EWT
Investitionsplan 2021

	Ausgaben	Fördermittel	Eigenanteile
	Euro	Euro	Euro
Ersatzinvestitionen BGA	6.000,00	0,00	6.000,00
Bürotechnik / Digitalisierung	9.000,00	0,00	9.000,00
Software	2.000,00	0,00	2.000,00
GWG	2.000,00	0,00	2.000,00
	<u>19.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>19.000,00</u>

Eigenmittel	19.000,00
Darlehen	0,00
Kaufleasing	0,00
Kapitaleinlagen	<u>0,00</u>
	<u><u>19.000,00</u></u>

Eisenach-Wartburgregion Touristik GmbH - EWT
Stellenplan 2021

	Soll 2020		Soll 2021	
	nach Mitarbeitern	nach Vollbeschäftigungseinheiten	nach Mitarbeitern	nach Vollbeschäftigungseinheiten
Geschäftsführung				
Geschäftsführer	1	1,00	1	1,00
Abteilungsbezeichnung				
Tourist-Information Angestellte	3	2,50	3	2,50
Kundenbetreuung/Telefon/Angebots- erstellung	3	2,75	3	2,75
Produktentwicklung/Betreuung Leistungsträger/Marketing	1	1,00	1	1,00
Marketing	1	1,50	1	1,50
Verwaltung / Finanzbuchhaltung	1	1,00	1	1,00
DHGE-Student/in	1	0,50	1	0,50
Auszubildende	2	1,50	2	1,50
Mitarbeiter insgesamt	13	11,75	13	11,75

Eisenach-Wartburgregion Touristik GmbH - EWT
Anlage 1 zum Wirtschaftsplan 2021 - Trennungsrechnung

	Gesamt 2021 Euro	DAWI KST1000 Euro	Sonstige KST2000 Euro
Umsatzerlöse	446.814,00	0,00	446.814,00
Materialaufwand / Fremdleistungen	199.550,00	0,00	199.550,00
betrieblicher Rohertrag	247.264,00	0,00	247.264,00
Personalkosten	484.600,00	301.266,00	183.334,00
Raumkosten	28.500,00	14.250,00	14.250,00
Betriebl. Steuern	0,00	0,00	0,00
Versich./Beiträge	8.200,00	4.100,00	4.100,00
Kfz-Kosten (o. St.)	0,00	0,00	0,00
Werbe-/Reisekosten	79.400,00	75.430,00	3.970,00
Kosten Warenabgabe	1.100,00	0,00	1.100,00
Abschreibungen	22.000,00	11.000,00	11.000,00
Reparatur/Instandh.	11.000,00	5.500,00	5.500,00
Sonstige Kosten	42.100,00	21.050,00	21.050,00
Gesamtkosten	676.900,00	432.596,00	244.304,00
Betriebsergebnis	-429.636,00	-432.596,00	2.960,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
Geschäftsergebnis	-429.636,00	-432.596,00	2.960,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-429.636,00	-432.596,00	2.960,00
Kapitaleinlage des Gesellschafters			
Gesellschaftsvertraglicher Nachschuss	300.000,00		
Zuzahlung in Kapitalrücklage gem. §272HGB	-132.596,00		
Überdeckung/Unterdeckung	2.960,00		