

Anlage 2 (Anlage 2)

zu TOP 2
der BA-Sitzung vom 29. Nov. 2023

Anlage 2

Verkehrsbetrieb Hagmann GmbH & Co.KG

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

zu § 2 Absatz 2 Satz 1 und § 4 EigBVO HGB i. V. m. § 14 EigBG (vergl. Anlage 2 EigBVO HGB)

Nr.		Ist	Plan	HRI	HRII	Plan	Plan	Plan	Plan
		2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1
1	Periodenergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)	30.492	22.000	10.500	-61.268	-116.833	-154.886	-273.749	-247.783
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	113.845	179.000	179.000	163.001	263.101	387.400	413.000	439.401
3	+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-10.570	0	-67.282	-46.500	-3.000	0	0	0
4	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
5	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	46.700	0	179.005	123.722	77.000	0	0	0
6	+/- Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	641.873	-169.000	-983.829	-983.383	-5.000	0	0	0
7	-/+ Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-0	0	0	0	0	0	0	0
8	+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	6.401	21.000	13.000	26.547	69.000	98.000	151.000	135.000
9	- Sonstige Beteiligungserträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	+/- Aufwendungen/Erträge von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung								
11	+/- Ertragsteueraufwand/-ertrag	0	3.000	0	0	0	0	0	0
12	-/+ Ertragsteuerzahlungen/-erstattungen	-1.447	-3.000	391	1.447	0	0	0	0
13	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 1 bis 12)	827.293	53.000	-669.215	-776.435	284.268	330.514	290.251	326.618
14	+ Einzahlungen von Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
15	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens								
16	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
17	+ Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte								
18	+ Erhaltene Zinsen								
19	+ Erhaltende Dividenden								
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 14 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
22	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-597.671	-757.000	-702.000	-659.545	-673.000	-3.445.000	-605.000	-605.000
23	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
24	- Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
25	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 21 bis 24)	-597.671	-757.000	-702.000	-659.545	-673.000	-3.445.000	-605.000	-605.000
26	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus der Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 20 und 25)	-597.671	-757.000	-702.000	-659.545	-673.000	-3.445.000	-605.000	-605.000
27	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 13 und 26)	229.622	-704.000	-1.371.215	-1.435.980	-388.732	-3.114.486	-314.749	-278.382

Nr.		Ist	Plan	HRI	HRII	Plan	Plan	Plan	Plan
		2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1
28	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen				61.268	116.833	154.886	273.749	247.783
29	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen von Gesellschaftern								
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0	757.000	1.460.000	1.460.000	535.545	1.973.000	405.000	405.000
31	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen								
32	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Gesellschafter (Landkreise)								
33	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	40.000	0	0	0	40.000	1.472.000	200.000	200.000
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 28 bis 33)	40.000	757.000	1.460.000	1.521.268	692.378	3.599.886	878.749	852.783
35	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen								
36	- Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Gesellschaftern								
37	- Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	0	-39.000	-47.000	-36.500	-159.389	-248.880	-406.980	-476.842
38	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen								
39	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Gesellschafter								
40	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter								
41	- Gezahlte Zinsen	-6.401	-21.000	-13.000	-26.547	-69.000	-98.000	-151.000	-135.000
42	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 41)	-6.401	-60.000	-60.000	-63.047	-228.389	-346.880	-557.980	-611.842
43	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 34 und 42)	33.599	697.000	1.400.000	1.458.221	463.989	3.253.007	320.769	240.941
44	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 27 und 43)	263.221	-7.000	28.785	22.241	75.257	138.521	6.021	-37.441
	nachrichtlich:								
45	voraussichtlicher Bestand an liquiden Kassenbestand zum Jahresbeginn	-104.183	68.000	158.397	159.038	181.279	256.537	395.057	401.078
46	voraussichtlicher Bestand an liquiden Kassenbestand zum Jahresende (Saldo aus NR. 44 und 45)	159.038	61.000	187.182	181.279	256.537	395.057	401.078	363.637