

# Auffanggesellschaft Deutsche Lichtmiete

## Beteiligungsangebot

---

- Die Dematra Consulting GmbH & Co. KG, Stuttgart, Löwenstrasse 90, bietet eine Beteiligung in Form eines partiarischen Darlehens in Höhe von mindestens 500.000 Euro an. Damit soll eine Auffanggesellschaft der Deutschen Lichtmiete Vertriebsgesellschaft mbH finanziert werden.
- Das Darlehen ist bewusst so konzipiert, das es später aufgestockt werden kann, sollte sich die Möglichkeit einer Übernahme der Bestände aus der Insolvenzmasse ergeben.
- Das Darlehen hat eine Laufzeit von zwei Jahren und soll mit 7 % verzinst werden zzgl. einer Schlusszahlung von 10,25%. Es soll endfällig getilgt werden.

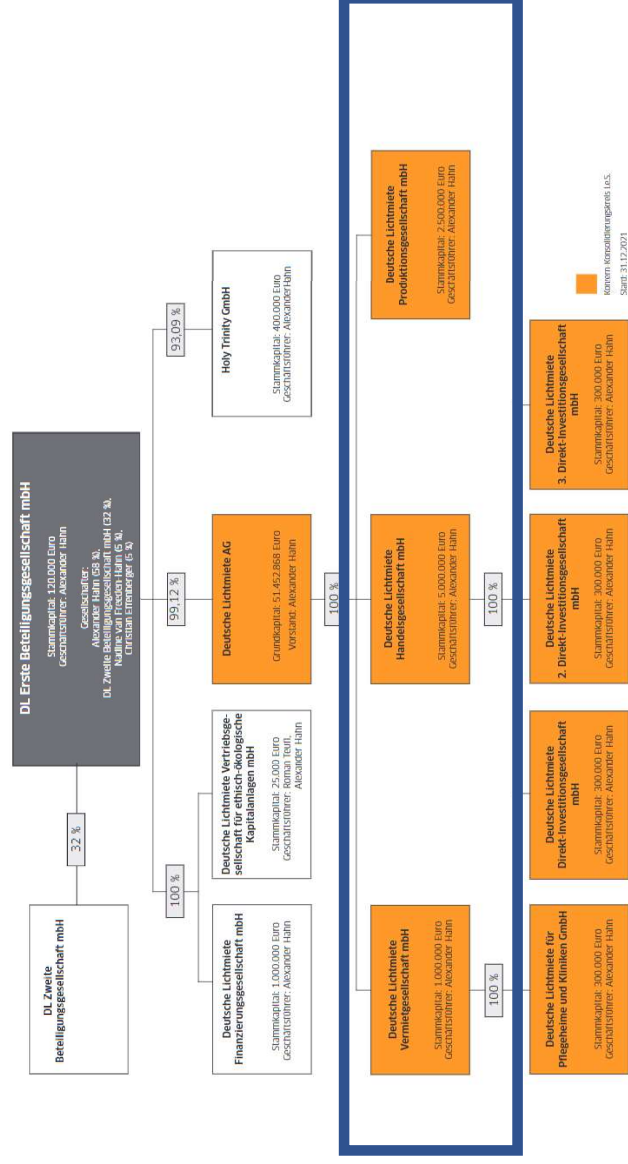
## Übernahme des Vertriebs der Deutsche Lichtmiete

---

- Die Deutsche Lichtmiete hat zumindest in Deutschland das Produkt Light as a Service – LaaS – erfunden und zur Marktreife gebracht. Das Geschäftsmodell ist in den Unterlagen von Rothschild, der Porsche Consulting und weiterer Beratungsunternehmen ausführlich dokumentiert und liegt dieser Präsentation als **Anlage** bei.
- Das Geschäftsmodell wurde jäh unterbrochen, als die Staatsanwaltschaft Oldenburg einen Ponzi Betrug in der Finanzierung witterte und alle Konten sowie das Anlagevermögen arretierte, obwohl die Mehrzahl der großen Gläubiger mit einer Schutzschrift für einen Weiterbetrieb des Unternehmens plädierte. Durch die Beschlagnahme praktisch aller Wirtschaftsgüter und der Konten – auf denen sich rd. 16 Mio. Euro Liquidität befinden – musste das Unternehmen Insolvenz anmelden. Das ist hier deswegen wichtig, weil die Insolvenz **nicht** auf ein Scheitern des Geschäftsmodells zurückzuführen ist. Wir wollen genau dieses Geschäftsmodell übernehmen.
- Die ersten 660 Projekte der Deutschen Lichtmiete mit einem Geschäftsvolumen von über 40 Mio. Euro waren sehr rentierlich. Die Kundenzufriedenheit war und ist hoch.
- Die Kundenbasis und der Name sind aber nach wie vor in einem Markt, der auch zukünftig – oder gerade zukünftig – durch hohe Energiekosten geprägt sein wird, sehr interessant. Wir haben uns daher entschieden, eine kleine Auffanggesellschaft zu gründen, um zunächst das Herzstück des Unternehmens, den Vertrieb, zu übernehmen. Die abgespeckte Produktion und der Leuchtenbestand können später, müssen aber nicht aus der Insolvenzmasse übernommen werden.

## Organisation „alt“

Die Deutsche Lichtmiete bestand aus drei operativen Gesellschaften: die **Produktionsgesellschaft**, die **Handelsgesellschaft** und die **Vertriebsgesellschaft**. Diese waren GmbH's, die zu 100% der Holding Deutsche Lichtmiete AG gehören. Die Deutsche Lichtmiete AG ist eigentlich uninteressant für das operative Geschäft – sie hat lediglich buchhalterische Aufgaben im Konzern übernommen und Gelder über sogenannte Direktanlagen eingeworben sowie drei Schuldverschreibungen aufgenommen und die Darlehen an die operativen Gesellschaften weitergeleitet:



Für eine Weiterführung sind nur die drei operativen Gesellschaften relevant – alle anderen Gesellschaften hatten entweder die Aufgabe, Investorengelder zu verwalten oder waren Führungsgesellschaften

## Geschäftsmodell der Deutschen Lichtmiete „alt“

---

- Die **Produktionsgesellschaft** hat eigene Leuchten produziert, in einem eigenen Gebäude, das u.a. mit einer Anleihe finanziert war. Heute hat die Gesellschaft noch 13 Mitarbeiter. Die Produktion ist komplett in Dynamics365 abgebildet, es liegen Stücklisten und Kalkulationen vor.
- Die Produktionsgesellschaft hat die Leuchten nach Fertigstellung an die **Handelsgesellschaft** fakturiert. Mit diesen Intercompany Verrechnungspreisen hat man innerhalb des Konzerns stille Reserven aktiviert – die Verrechnungspreise waren die „Verkaufspreise“ an die Endkunden und gingen neben den Installationskosten in die Projektkalkulationen ein. Die Produktionsgesellschaft hat damit keine Fertigwarenbestände. Unser Ziel ist es, die Bestände der Handelsgesellschaft zu vermarkten und hierfür eine Verkaufsprovision an die Handelsgesellschaft oder eine entsprechende Auffanggesellschaft zu bezahlen.
- Die **Vertriebsgesellschaft** war für die Kundenbetreuung, die Akquisition sowie für die Anmietung der Leuchten der Direktinvestoren zuständig. Mit den Kunden wurden dabei ausschließlich Mietverträge abgeschlossen. Dieses Geschäft wird die neue Lichtmiete übernehmen – es wird eine neue Vertriebsgesellschaft gegründet, die neben der Vermietung auch und am vorrangig die Leuchtenbestände an Industriekunden verkauft. Die erfolgreichsten Verkäufer werden dabei in die neue Lichtmiete übernommen.

## „neue“ Lichtmiete: Vertriebsgesellschaft

Die Vertriebsgesellschaft kann für die Gläubiger dazu dienen

- die Leuchten zu besseren Preisen zu vermarkten als bei einer Zerschlagung. Wir gehen davon aus, dass die Leuchten zu 60-70% der sogenannten Verkehrswerte vermarktet werden können. Bezogen auf eine Anleihe, die mit 50 Mio. besichert ist, wären das 30 – 35 Mio. Euro. Führt man 70% der Leuchtmittelumsätze ab, dann braucht man zur Tilgung der Anleihe ca. 85 Mio. Umsatz. Wir schätzen dafür 3 – 4 Jahre!
- Die Vertriebsgesellschaft könnte auch die Mietverträge der Direktinvestoren verwalten und ggf. Serviceleistungen koordinieren.

Das gesamte jetzt noch verfügbare Vertriebssteam der Deutschen Lichtmiete würde vermutlich in eine Auffanggesellschaft wechseln.

Die Auffanggesellschaft ist gegründet, der Sitz ist in Stuttgart. Der Kapitalbedarf beträgt rd. 500.000 Euro in den ersten beiden Jahren, innerhalb von 2 Jahren kann entweder eine zu begebende Anleihe, ein Schuldschein oder Kommanditkapital zurückgezahlt werden.

Die Lichtmiete Gruppe ist derzeit „toxisch“ – eine Sanierung kann, wenn überhaupt, nur mittels übertragender Sanierung erfolgen. Das wird Zeit brauchen – und ob man dann die Produktion braucht oder sich ausschließlich auf Fremdprodukte konzentriert, bleibt zu entscheiden.

Um den Kern der Gruppe nicht zu verlieren – den Vertrieb – sollte schnell eine Auffanggesellschaft das Personal aufnehmen und zunächst auf eine Leasinglösung verzichtet werden

## Auffanggesellschaften

**Vertriebsgesellschaft**  
Deutsche Lichtmiete GmbH &  
Co. KG, Stuttgart

Neugründung, ist in Arbeit

- Akquisition neuer Kunden

Bei Einigung mit dem

Sicherheitenpool:

- Vermarktung der Leuchten
- Verwaltung der Mietverträge
- Steuerung der Reparaturen und Instandsetzungen

Ansonsten steht mit Zumtobel ein Leuchtenhersteller als Lieferant zur Verfügung!

**Sicherheitenpool GbR**

Übernimmt das Sicherungsgut und die Mietverträge gegen Schuldübernahme.

70% der Erlöse werden an den Sicherheitenpool abgeführt.

M.E. ist die Wirksamkeit der Sicherungsabreden umstritten.  
Herr Rogalla sollte eine Verhandlungslösung herbeiführen.  
Notwendig: Wahl von 3 ständigen Vertretern der Anleihen

**Produktionsgesellschaft**

Muss geklärt werden:

- Hält die Sicherheit der 10 Mio. Anleihe?
- Welche Funktionen braucht man zukünftig?
- Potenzielle Interessenten: Zumtobel?

Planerisch scheint ein Geschäftsvolumen von 50 Mio. in 2024 plausibel – jetzt vermutlich um ein Jahr verschoben!



Sollte weiterhin ein Mietmodell gewünscht/notwendig sein, könnte man das Geschäftsvolumen entweder in ein ABS Vehikel packen oder eine weiter Anleihe aufnehmen. Die Prognosen sind anhand einer exponentiellen Regression errechnet, die Zahlen bis 2021 sind IST Zahlen – eine ähnliche Prognose haben **Porsche Consulting** und andere Berater bestätigt!



## Anlagen

---

- Businessplan – Unterlagen
- Vergleich Kauf vs. Miete: Das Problem der Deutschen Lichtmiete alt an einem Beispiel
- BWA's der Altgesellschaften
- Präsentationen Beratungsunternehmen

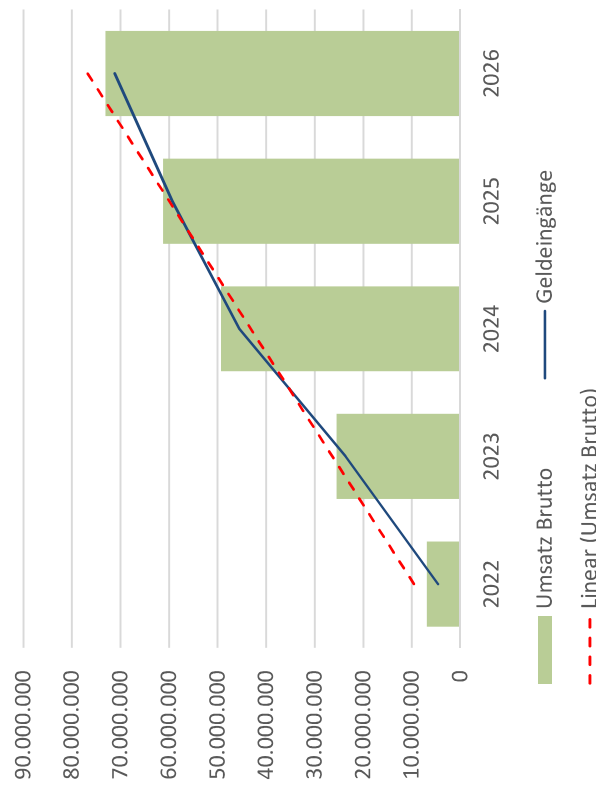
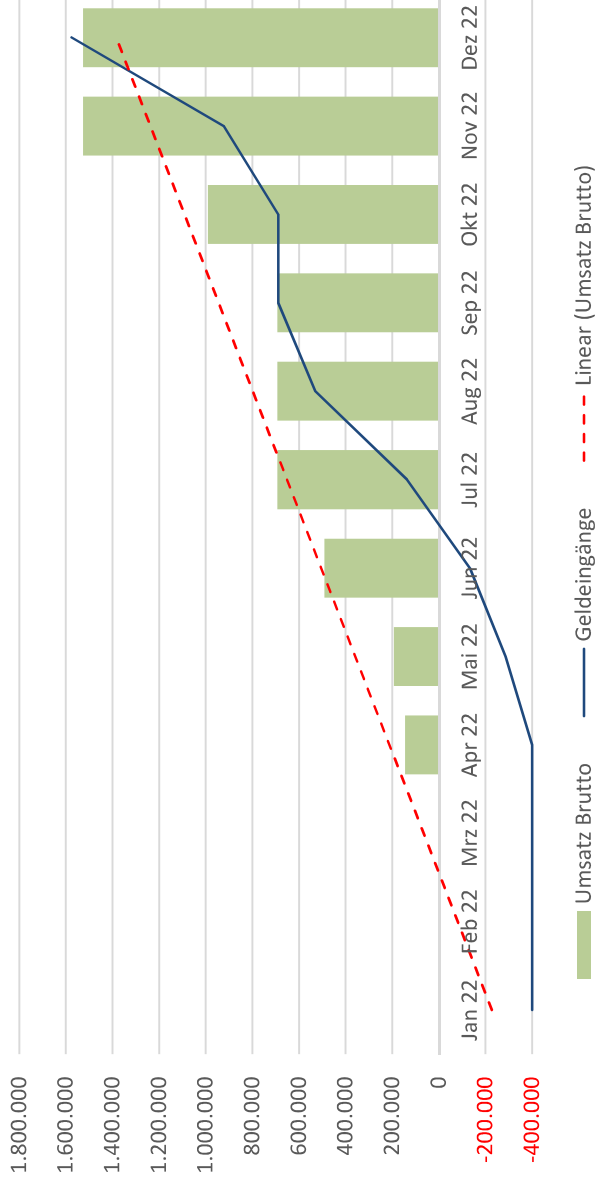
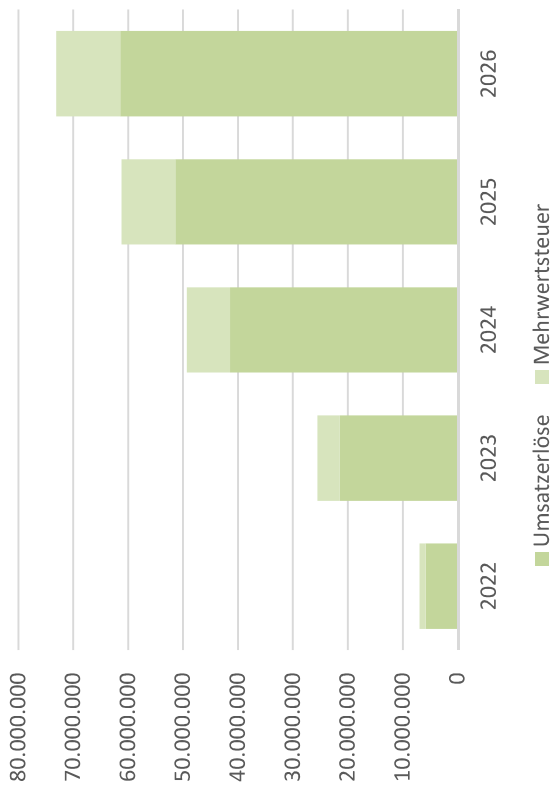
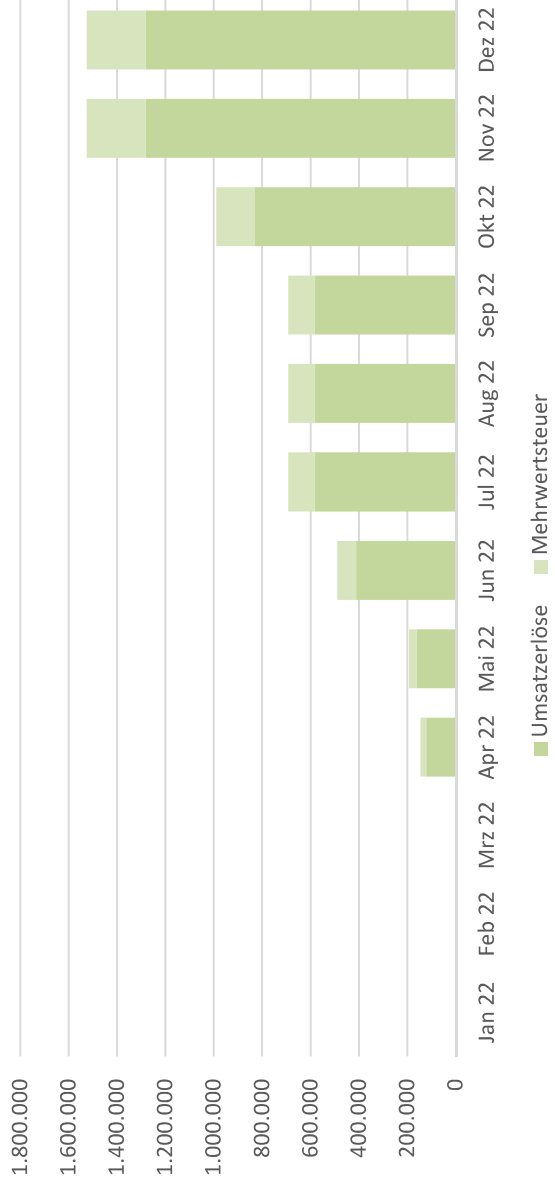
## Businessplan Auffanggesellschaft Vertrieb

---

# Umsatzplanung

| Umsatz in Euro (€)                 | Jan 22   | Feb 22   | Mrz 22   | Apr 22         | Mai 22         | Jun 22         | Jul 22         | Aug 22         | Sep 22         | Okt 22         | Nov 22           | Dez 22           | 2022             | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              |
|------------------------------------|----------|----------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Leuchtenbestand Inso               | 0        | 0        | 0        | 40.000         | 80.000         | 330.000        | 500.000        | 500.000        | 500.000        | 750.000        | 1.200.000        | 1.200.000        | 5.100.000        | 20.000.000        | 30.000.000        | 40.000.000        | 50.000.000        |
| Neue Leuchten                      | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                 | 10.000.000        | 10.000.000        | 10.000.000        |
| Verwaltung Mieten                  | 0        | 0        | 0        | 82.000         | 82.000         | 82.000         | 82.000         | 82.000         | 82.000         | 82.000         | 82.000           | 82.000           | 738.000          | 1.440.000         | 1.440.000         | 1.440.000         | 1.440.000         |
| Produkte aus eigener Herstellung   | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                 | 10.000.000        | 10.000.000        | 10.000.000        |
| Handelswaren                       | 0        | 0        | 0        | 40.000         | 80.000         | 330.000        | 500.000        | 500.000        | 500.000        | 750.000        | 1.200.000        | 1.200.000        | 5.100.000        | 20.000.000        | 30.000.000        | 40.000.000        | 50.000.000        |
| Dienstleistung/Sonstige Leistungen | 0        | 0        | 0        | 82.000         | 82.000         | 82.000         | 82.000         | 82.000         | 82.000         | 82.000         | 82.000           | 82.000           | 738.000          | 1.440.000         | 1.440.000         | 1.440.000         | 1.440.000         |
| Erlöse sonstige                    | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Umsatzerlöse                       | 0        | 0        | 0        | 122.000        | 162.000        | 412.000        | 582.000        | 582.000        | 582.000        | 832.000        | 1.282.000        | 1.282.000        | 5.838.000        | 21.440.000        | 41.440.000        | 51.440.000        | 61.440.000        |
| Mehrwertsteuer                     | 0        | 0        | 0        | 23.180         | 30.780         | 78.280         | 110.580        | 110.580        | 110.580        | 158.080        | 243.580          | 243.580          | 1.109.220        | 4.073.600         | 7.873.600         | 9.773.600         | 11.673.600        |
| <b>Brutto Umsatz</b>               | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>145.180</b> | <b>192.780</b> | <b>490.280</b> | <b>692.580</b> | <b>692.580</b> | <b>692.580</b> | <b>990.080</b> | <b>1.525.580</b> | <b>1.525.580</b> | <b>6.947.220</b> | <b>25.513.600</b> | <b>49.313.600</b> | <b>61.213.600</b> | <b>73.113.600</b> |
| Geldeingang                        | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |                   |                   |                   |                   |
| 0,00%                              | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |                   |                   |                   |                   |
| 50,00%                             | 0        | 0        | 0        | 0              | 72.590         | 96.390         | 245.140        | 346.290        | 346.290        | 346.290        | 495.040          | 762.790          | 2.710.820        |                   |                   |                   |                   |
| 50,00%                             | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 72.590         | 96.390         | 245.140        | 346.290        | 346.290        | 495.040          | 762.790          | 1.948.030        |                   |                   |                   |                   |
| 0,00%                              | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | vom Vorjahr       |                   |                   |                   |
| 100,00%                            | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 2.288.370         | 4.111.166         | 7.946.209         | 9.863.730         |
| Gewährte Skonti 0 %                | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 21.402.434        | 41.367.391        | 51.349.870        | 61.332.349        |
| <b>Einnahmen aus Umsatz</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Korrektur der Einnahmen            | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 23.690.804        | 45.478.557        | 59.296.079        | 71.196.079        |
| Sonstige Einnahmen                 | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Betriebseinnahmen</b>           | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>168.980</b> | <b>341.530</b> | <b>591.430</b> | <b>692.580</b> | <b>692.580</b> | <b>841.330</b>   | <b>1.257.830</b> | <b>4.658.850</b> | <b>23.690.804</b> | <b>45.478.557</b> | <b>59.296.079</b> | <b>71.196.079</b> |

# Geplante Umsätze und Geldeingänge



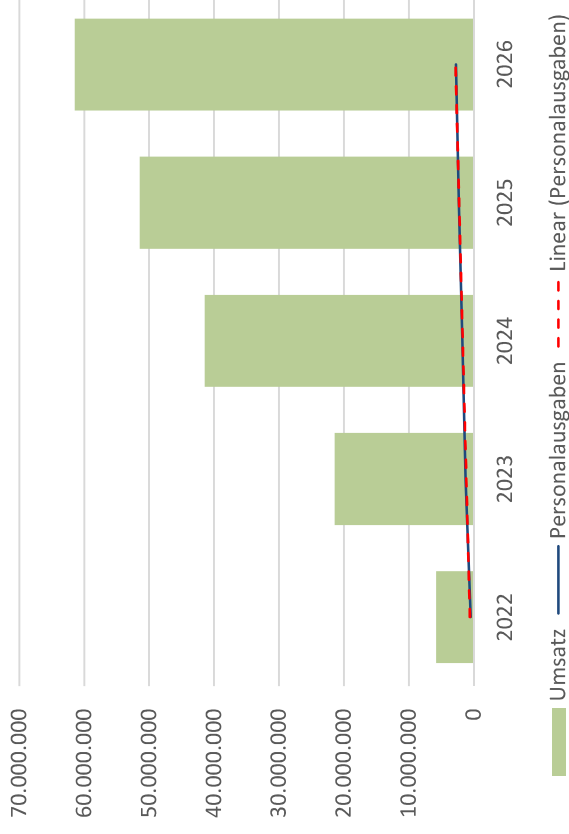
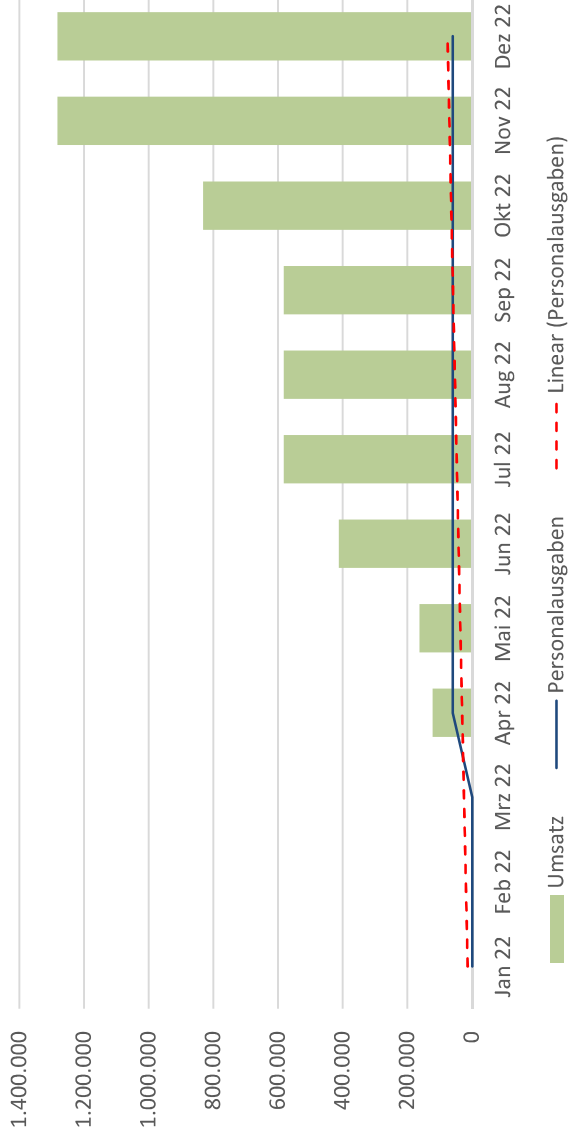
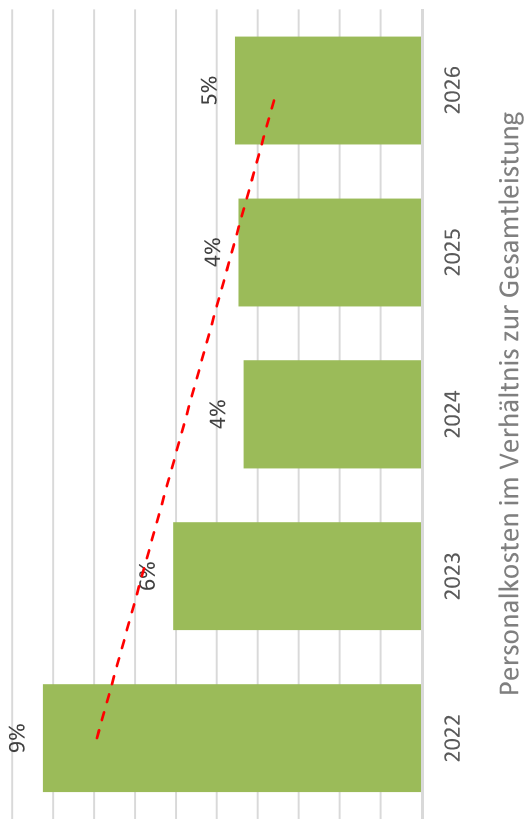
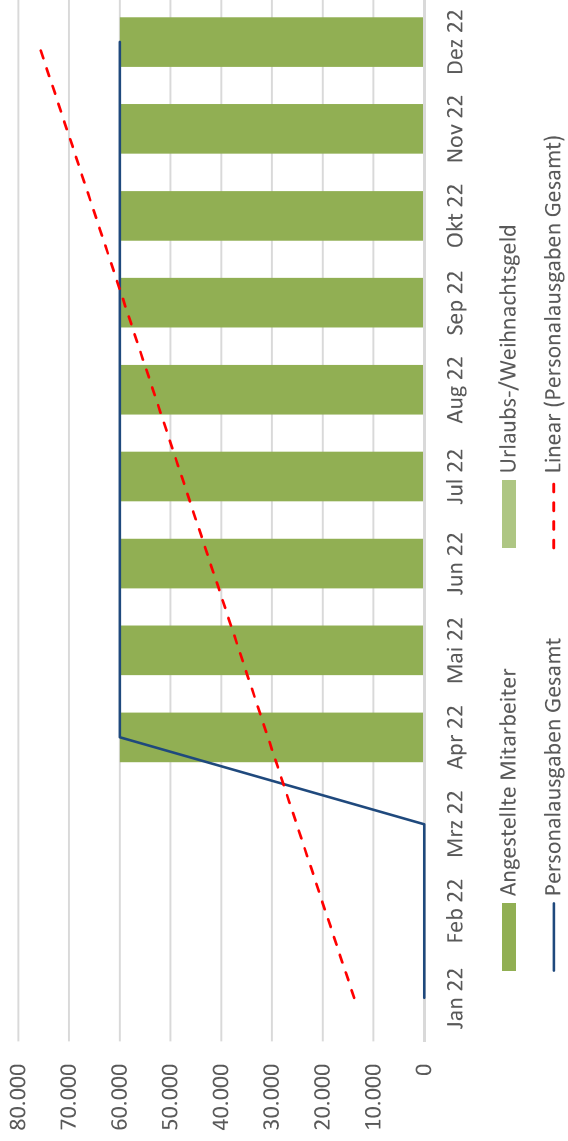
# Geplante Material- /Wareneinstandskosten

| Material und Waren in Euro (€)   | Jan 22 | Feb 22 | März 22 | Apr 22 | Mai 22 | Jun 22  | Jul 22  | Aug 22  | Sep 22  | Okt 22  | Nov 22  | Dez 22  | 2022      | 2023        | 2024       | 2025       | 2026       |
|----------------------------------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|-------------|------------|------------|------------|
| Einsatzfaktor (%)                |        |        |         |        |        |         |         |         |         |         |         |         |           |             |            |            |            |
| Leuchtenbestand Inso             | 70,00% | 70,00% | 70,00%  | 70,00% | 70,00% | 70,00%  | 70,00%  | 70,00%  | 70,00%  | 70,00%  | 70,00%  | 70,00%  |           | 70,00%      | 70,00%     | 70,00%     | 70,00%     |
| Neue Leuchten                    | 30,00% | 30,00% | 30,00%  | 30,00% | 30,00% | 30,00%  | 30,00%  | 30,00%  | 30,00%  | 30,00%  | 30,00%  | 30,00%  |           | 30,00%      | 30,00%     | 30,00%     | 30,00%     |
| Verwaltung Mieten                | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |           | 0,00%       | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      |
| Leuchtenbestand Inso             | 0      | 0      | 0       | 28.000 | 56.000 | 231.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 525.000 | 840.000 | 840.000 | 3.570.000 | 14.000.000  | 21.000.000 | 28.000.000 | 35.000.000 |
| Neue Leuchten                    | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0          | 3.000.000  | 3.000.000  |
| Verwaltung Mieten                | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0          | 0          | 0          |
| Material- bzw. Warenkosten       | 0      | 0      | 0       | 28.000 | 56.000 | 231.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 525.000 | 840.000 | 840.000 | 3.570.000 | 14.000.000  | 24.000.000 | 31.000.000 | 38.000.000 |
| Temporär abweichende Beschaffung | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0          | 0          | 0          |
| Fremdleistungen                  | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0          | 0          | 0          |
| AB: Waren bzw. Rohstoffe         | 0      |        |         |        |        |         |         |         |         |         |         |         |           |             |            |            |            |
| Wareneinsatz/Verbrauch           | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0          | 0          | 0          |
| Bestand: Waren bzw. Rohstoffe    | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0          | 0          | 0          |
| Material-/Wareneinsatz (Netto)   | 0      | 0      | 0       | 28.000 | 56.000 | 231.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 525.000 | 840.000 | 840.000 | 3.570.000 | 14.000.000  | 24.000.000 | 31.000.000 | 38.000.000 |
| Material-/Wareneinkauf (Brutto)  | 0      | 0      | 0       | 33.320 | 66.640 | 274.890 | 416.500 | 416.500 | 416.500 | 624.750 | 999.600 | 999.600 | 4.248.300 | 16.660.000  | 28.560.000 | 36.890.000 | 45.220.000 |
| Liquiditätsabfluss               |        |        |         |        |        |         |         |         |         |         |         |         |           |             |            |            |            |
| 0,00%                            | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0          | 0          | 0          |
| 50,00%                           | 0      | 0      | 0       | 0      | 16.660 | 33.320  | 137.445 | 208.250 | 208.250 | 208.250 | 312.375 | 499.800 | 1.624.350 |             |            |            |            |
| 50,00%                           | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 16.660  | 33.320  | 137.445 | 208.250 | 208.250 | 208.250 | 312.375 | 1.124.550 | vom Vorjahr |            |            |            |
| 0,00%                            | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 1.499.400   | 2.738.630  | 4.694.795  | 6.064.110  |
| 100,00%                          | 0      | 0      | 0       | 0      | 16.660 | 49.980  | 170.765 | 345.695 | 416.500 | 416.500 | 520.625 | 812.175 | 2.748.900 | 13.921.370  | 23.865.205 | 30.825.890 | 37.786.575 |
| Erhaltene Skonti 0 %             | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0          | 0          | 0          |
| Korrektur der Ausgaben           | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0          | 0          | 0          |
| Ausgaben für Material/Waren      | 0      | 0      | 0       | 0      | 16.660 | 49.980  | 170.765 | 345.695 | 416.500 | 416.500 | 520.625 | 812.175 | 2.748.900 | 15.420.770  | 26.603.836 | 35.520.685 | 43.850.685 |

# Planung der Personalkosten

| Personalkosten in Euro (€)           | Jan 22 | Feb 22 | März 22 | Apr 22 | Mai 22 | Jun 22 | Jul 22 | Aug 22 | Sep 22 | Okt 22 | Nov 22 | Dez 22 | 2022    | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      |
|--------------------------------------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Produktionsbereich</b>            |        |        |         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |           |           |           |           |
| Monatsdurchschnittslohn              | 0      | 0      | 0       | 5.000  | 5.000  | 5.000  | 5.000  | 5.000  | 5.000  | 5.000  | 5.000  | 5.000  | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Anzahl Arbeitskräfte                 | 7      | 7      | 7       | 7      | 7      | 7      | 7      | 7      | 7      | 7      | 7      | 7      | 7       | 7         | 7         | 7         | 7         |
| Monatsbrutto                         | 0      | 0      | 0       | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 315.000 | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Urlaubs-/Weihnachtsgeld              | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Sozialabgaben                        | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| <b>Vertriebs Personal</b>            |        |        |         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |           |           |           |           |
| Bruttogehälter/-löhne                | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 1.000.000 | 1.500.000 | 2.000.000 | 2.500.000 |
| Urlaubs-/Weihnachtsgeld              | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Sozialabgaben                        | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| <b>Verwaltungspersonal</b>           |        |        |         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |           |           |           |           |
| Bruttogehälter/-löhne                | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Urlaubs-/Weihnachtsgeld              | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Sozialabgaben                        | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| <b>Sonstige Mitarbeiter</b>          |        |        |         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |           |           |           |           |
| Bruttogehälter/-löhne                | 0      | 0      | 0       | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 225.000 | 300.000   | 300.000   | 300.000   | 300.000   |
| Urlaubs-/Weihnachtsgeld              | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Sozialabgaben                        | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| <b>Gesamt Monatsbrutto</b>           | 0      | 0      | 0       | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 540.000 | 1.300.000 | 1.800.000 | 2.300.000 | 2.800.000 |
| <b>Sozialabgaben: Gehälter/Löhne</b> | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Gesamt Urlaubs-/Weihnachtsgeld       | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Sozialabgaben: Weihnachtsgeld        | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Berufsgenossenschaft                 | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Sonstige Personalkosten              | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Vorfällige Personalausgaben          | 0      | 0      | 0       | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 540.000 | 1.300.000 | 1.800.000 | 2.300.000 | 2.800.000 |
| Abweichende Zahlungen                | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Personalausgaben                     | 0      | 0      | 0       | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 540.000 | 1.300.000 | 1.800.000 | 2.300.000 | 2.800.000 |
| Personalkosten                       | 0      | 0      | 0       | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 540.000 | 1.300.000 | 1.800.000 | 2.300.000 | 2.800.000 |
| Sozialabgabensatz                    | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%     |

# Personalausgaben



# Planung der Gemeinkosten

| Gemeinkosten in Euro (€)                | Jan 22   | Feb 22   | Mrz 22   | Apr 22        | Mai 22        | Jun 22        | Jul 22        | Aug 22        | Sep 22        | Okt 22        | Nov 22        | Dez 22        | 2022           | 2023           | 2024             | 2025             | 2026             |                  |
|---|----------|----------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Raumkosten (Miete, Pacht, Leasing)      | 0        | 0        | 0        | 6.500         | 6.500         | 6.500         | 6.500         | 6.500         | 6.500         | 6.500         | 6.500         | 6.500         | 58.500         | 78.000         | 78.000           | 78.000           | 78.000           | 78.000           |
| Sonstige Raumkosten, Reinigung          | 0        | 0        | 0        | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 9.000          | 12.000         | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
| Versicherungen, Beiträge, Spenden       | 0        | 0        | 0        | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 9.000          | 12.000         | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
| Werbe- und Reisekosten                  | 0        | 0        | 0        | 4.000         | 4.000         | 4.000         | 4.000         | 4.000         | 4.000         | 4.000         | 4.000         | 4.000         | 36.000         | 48.000         | 48.000           | 48.000           | 48.000           | 48.000           |
| Abschreibungen                          | 0        | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Fahrzeugkosten                          | 0        | 0        | 0        | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 45.000         | 60.000         | 60.000           | 60.000           | 60.000           | 60.000           |
| Reparatur und Instandhaltung            | 0        | 0        | 0        | 11.000        | 11.000        | 11.000        | 11.000        | 11.000        | 11.000        | 11.000        | 11.000        | 11.000        | 99.000         | 132.000        | 132.000          | 132.000          | 132.000          | 132.000          |
| Bürobedarf                              | 0        | 0        | 0        | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 9.000          | 48.000         | 48.000           | 48.000           | 48.000           | 48.000           |
| Porto, Telefon                          | 0        | 0        | 0        | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 9.000          | 12.000         | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
| Rechts- und Beratungskosten             | 0        | 0        | 0        | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 45.000         | 60.000         | 60.000           | 60.000           | 60.000           | 60.000           |
| Leasing, Miete, Pacht f. bewegliche WG  | 0        | 0        | 0        | 500           | 500           | 500           | 500           | 500           | 500           | 500           | 500           | 500           | 4.500          | 6.000          | 6.000            | 6.000            | 6.000            | 6.000            |
| Lizenzen, Konzessionen                  | 0        | 0        | 0        | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 9.000          | 12.000         | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
| Sonstige Kosten                         | 0        | 0        | 0        | 2.000         | 2.000         | 2.000         | 2.000         | 2.000         | 2.000         | 2.000         | 2.000         | 2.000         | 18.000         | 500.000        | 1.000.000        | 2.000.000        | 2.000.000        | 2.000.000        |
| <b>Summe der Kosten</b>                 | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>351.000</b> | <b>980.000</b> | <b>1.480.000</b> | <b>2.480.000</b> | <b>2.480.000</b> | <b>2.480.000</b> |
| <b>Summe der Ausgaben I</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>351.000</b> | <b>980.000</b> | <b>1.480.000</b> | <b>2.480.000</b> | <b>2.480.000</b> | <b>2.480.000</b> |
| Abweichende Zahlungen                   | 0        | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>Summe der Ausgaben II</b>            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>39.000</b> | <b>351.000</b> | <b>980.000</b> | <b>1.480.000</b> | <b>2.480.000</b> | <b>2.480.000</b> | <b>2.480.000</b> |
| Zinsaufwand II                          | 0        | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Sonst. neutraler Ertrag                 | 0        | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Einkommensteuern                        | 0        | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Übrige Steuern                          | 0        | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Kapitalerträge                          | 0        | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Sonstige Zinserträge                    | 0        | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Kapitalerträge und sonstige Zinserträge | 0        | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Sonstige Erträge                        | 0        | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |



# Forderungen und Verbindlichkeiten aus der Periode vor Planungsbeginn

| Periodenabgrenzung in Euro (€)                        | Jan 22 | Feb 22 | März 22 | Apr 22  | Mai 22  | Jun 22  | Jul 22  | Aug 22    | Sep 22    | Okt 22    | Nov 22    | Dez 22    | 2022      | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       |   |
|---|--------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|---|
| <b>AB: Forderungen</b>                                | 0      |        |         |         |         |         |         |           |           |           |           |           |           |            |            |            |            |   |
| Bruttoumsatz  | 0      | 0      | 0       | 145.180 | 192.780 | 490.280 | 692.580 | 692.580   | 692.580   | 990.080   | 1.525.580 | 1.525.580 | 6.947.220 | 25.513.600 | 49.313.600 | 61.213.600 | 73.113.600 |   |
| Zahlungsausgleich Vorjahr                             | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 2.288.370  | 4.111.166  | 7.946.209  | 9.863.730  |   |
| Geldeingang   | 0      | 0      | 0       | 0       | 72.590  | 168.980 | 341.530 | 591.430   | 692.580   | 692.580   | 841.330   | 1.257.830 | 4.658.850 | 21.402.434 | 41.367.391 | 51.349.870 | 61.332.349 |   |
| Forderungen   | 0      | 0      | 0       | 145.180 | 265.370 | 586.670 | 937.720 | 1.038.870 | 1.038.870 | 1.336.370 | 2.020.620 | 2.288.370 | 2.288.370 | 4.111.166  | 7.946.209  | 9.863.730  | 11.781.251 |   |
| <b>AB: Sonstige Forderungen</b>                       | 0      |        |         |         |         |         |         |           |           |           |           |           |           |            |            |            |            |   |
| Veränderung: Sonst. Forderungen                       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0 |
| Geldengang: Sonst. Forderungen                        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0 |
| Sonstige Forderungen                                  | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0 |
| <b>AB: Verbindlichkeiten</b>                          | 0      |        |         |         |         |         |         |           |           |           |           |           |           |            |            |            |            |   |
| Materialeinkauf                                       | 0      | 0      | 0       | 33.320  | 66.640  | 274.890 | 416.500 | 416.500   | 416.500   | 624.750   | 999.600   | 999.600   | 4.248.300 | 16.660.000 | 28.560.000 | 36.890.000 | 45.220.000 |   |
| Zahlung: Verbindlich. Vorjahr                         | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 1.499.400  | 2.738.630  | 4.694.795  | 6.064.110  |   |
| Zahlung: Verbindlichkeiten                            | 0      | 0      | 0       | 0       | 16.660  | 49.980  | 170.765 | 345.695   | 416.500   | 416.500   | 520.625   | 812.175   | 2.748.900 | 13.921.370 | 23.865.205 | 30.825.890 | 37.786.575 |   |
| Verbindlichkeiten                                     | 0      | 0      | 0       | 33.320  | 83.300  | 308.210 | 553.945 | 624.750   | 624.750   | 833.000   | 1.311.975 | 1.499.400 | 1.499.400 | 2.738.630  | 4.694.795  | 6.064.110  | 7.433.425  |   |
| <b>AB: Rückstellungen</b>                             | 0      |        |         |         |         |         |         |           |           |           |           |           |           |            |            |            |            |   |
| Bildung: Rückstellungen                               | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0 |
| Ausgabewirksamer Verbrauch                            | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0 |
| Gewinnerhöhende Auflösung                             | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0 |
| Rückstellungen  | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0 |
| <b>AB: Sonstige Verbindlichkeiten</b>                 | 0      |        |         |         |         |         |         |           |           |           |           |           |           |            |            |            |            |   |
| Veränderung: Sonst. Verbindlich.                      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0 |
| Zahlung: Sonst. Verbindlich.                          | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten                            | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0 |
| <b>Gesamt: Ohne Forderungen und Verbindlichkeiten</b> |        |        |         |         |         |         |         |           |           |           |           |           |           |            |            |            |            |   |
| Erträge - Aufwendungen                                | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0 |
| Einnahmen - Ausgaben                                  | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0 |

# Planung der Finanzen

| Finanzplan in Euro (€)             | Jan 22  | Feb 22  | März 22 | Apr 22  | Mai 22  | Jun 22  | Jul 22  | Aug 22  | Sep 22  | Oktober 22 | Nov 22  | Dez 22    | 2022      | 2023      | 2024       | 2025       | 2026       |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------------|---------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| Investitionen                      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| AB: Darlehen                       | 500.000 |         |         |         |         |         |         |         |         |            |         |           | 500.000   |           |            |            |            |
| Kreditaufnahme (Sonderdarlehen)    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Kreditaufnahme (formelle Planung)  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Tilgung (AB+Sonderdarlehen)        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Tilgung (formelle Planung)         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Saldo: Darlehen                    | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000    | 500.000 | 500.000   | 500.000   | 500.000   | 500.000    | 500.000    | 500.000    |
| Zinsen/Disagio (AB+Sonderdarlehen) | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Zinsen/Disagio (formelle Planung)  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Zinsen/Disagio/Prov. (inkl. Dispo) | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Abgrenzung Zinsen und Disagio      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Zinsen/Disagio für Kredite         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| AB: Kasse, Bank, Wertpapiere       | 483.000 |         |         |         |         |         |         |         |         |            |         |           |           |           |            |            |            |
| Zinssatz für Geldanlage, Rendite   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%      | 0,00%   | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      |
| Geldanlage: Kapitalerträge         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| AB: Kontokorrentkredit             | 0       |         |         |         |         |         |         |         |         |            |         |           |           |           |            |            |            |
| Abfluss von liquiden Mitteln       | 0       | 0       | 0       | 106.220 | 50.290  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 156.510   | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Zufluss von liquiden Mitteln       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 2.140   | 51.625  | 112.345 | 133.000 | 133.000    | 177.625 | 288.325   | 898.060   | 4.224.097 | 11.526.203 | 13.033.875 | 15.313.375 |
| Saldo: Bankkonten                  | 483.000 | 483.000 | 483.000 | 376.780 | 326.490 | 328.630 | 380.255 | 492.600 | 625.600 | 758.600    | 936.225 | 1.224.550 | 1.224.550 | 5.448.647 | 16.974.850 | 30.008.725 | 45.322.100 |
| Überziehungslimit                  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Freie Kreditlinie                  | 483.000 | 483.000 | 483.000 | 376.780 | 326.490 | 328.630 | 380.255 | 492.600 | 625.600 | 758.600    | 936.225 | 1.224.550 | 1.224.550 | 5.448.647 | 16.974.850 | 30.008.725 | 45.322.100 |
| Zinssatz Kontokorrent (Dispo)      | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%      | 0,00%   | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      |
| Zinsen Kontokorrent                | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Bereitstellungsprovision für Dispo | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%      | 0,00%   | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      |
| Bereitstellungsgebühr für Dispo    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| AB: Eigenkapital                   | 3.000   |         |         |         |         |         |         |         |         |            |         |           |           |           |            |            |            |
| Privateinlagen                     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Privatentnahmen                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Unternehmerlohn                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |

# Steuerplanung

| USt in Euro (€)                 | Jan 22 | Feb 22 | März 22 | Apr 22 | Mai 22 | Jun 22 | Jul 22  | Aug 22  | Sep 22  | Okt 22  | Nov 22  | Dez 22  | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026       |
|---------------------------------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Sondervorauszahlung             | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 1.109.220 | 4.073.600 | 7.873.600 | 9.773.600 | 11.673.600 |
| Umsatzsteuer                    | 0      | 0      | 0       | 23.180 | 30.780 | 78.280 | 110.580 | 110.580 | 110.580 | 158.080 | 243.580 | 243.580 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| Umsatzsteuer auf Anlageverkäufe | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| Vorsteuer: Material             | 0      | 0      | 0       | 5.320  | 10.640 | 43.890 | 66.500  | 66.500  | 66.500  | 99.750  | 159.600 | 159.600 | 678.300   | 2.660.000 | 4.560.000 | 5.890.000 | 7.220.000  |
| Vorsteuer: Gemeinkosten         | 0      | 0      | 0       | 7.220  | 7.220  | 7.220  | 7.220   | 7.220   | 7.220   | 7.220   | 7.220   | 7.220   | 64.980    | 183.920   | 278.920   | 468.920   | 468.920    |
| Vorsteuer: Investitionen        | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| Zwischensumme                   | 0      | 0      | 0       | 10.640 | 12.920 | 27.170 | 36.860  | 36.860  | 36.860  | 51.110  | 76.760  | 76.760  | 365.940   | 1.229.680 | 3.034.680 | 3.414.680 | 3.984.680  |
| Übertrag Vorauszahlung          |        |        |         |        |        |        |         |         |         |         |         |         |           | 153.520   |           |           |            |
| USt Vorauszahlung I             | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 10.640 | 12.920  | 27.170  | 36.860  | 36.860  | 36.860  | 51.110  | 212.420   | 1.229.680 | 3.034.680 | 3.414.680 | 3.984.680  |
| Korrektur                       | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| USt-Vorauszahlung II            | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 10.640 | 12.920  | 27.170  | 36.860  | 36.860  | 36.860  | 51.110  | 212.420   | 1.383.200 | 3.034.680 | 3.414.680 | 3.984.680  |
| Erstattungen Vorjahre           | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| Nachzahlungen Vorjahre          | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| Periodenfremde Steuern          | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |

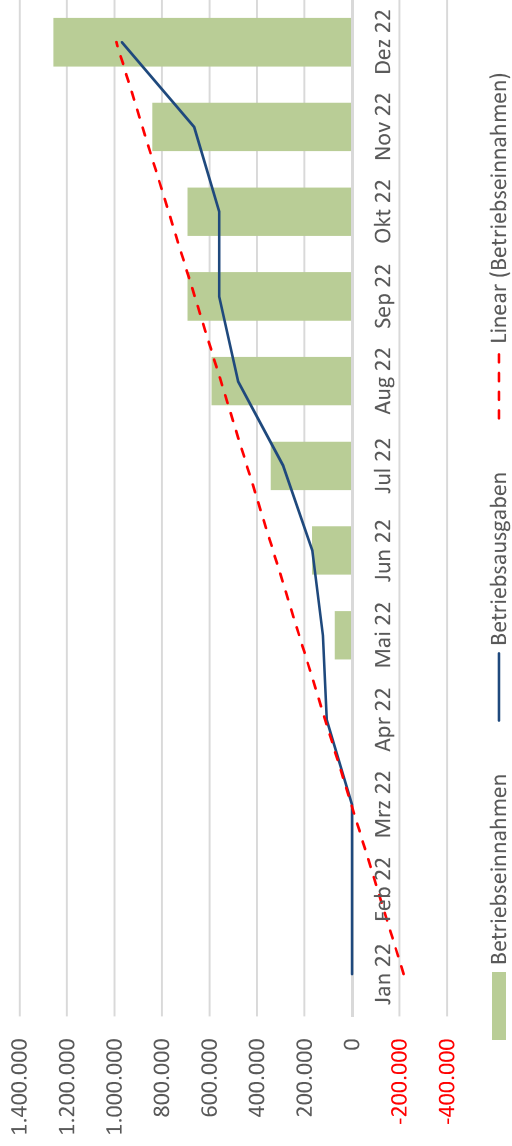
| Gewerbesteuer in Euro (€)              | Jan 22 | Feb 22 | März 22 | Apr 22 | Mai 22 | Jun 22 | Jul 22  | Aug 22  | Sep 22  | Okt 22  | Nov 22  | Dez 22  | 2022      | 2023      | 2024       | 2025       | 2026       |
|--|--------|--------|---------|--------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| Ergebnis vor Steuern                   | 0      | 0      | 0       | -5.000 | 7.000  | 82.000 | 133.000 | 133.000 | 133.000 | 208.000 | 343.000 | 343.000 | 1.377.000 | 5.160.000 | 14.160.000 | 15.660.000 | 18.160.000 |
| Entgelte für Schulden (Kreditzinsen)   | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Miete, Pacht, Leasing, Lizenzen, Konz. | 0      | 0      | 0       | 4.575  | 4.575  | 4.575  | 4.575   | 4.575   | 4.575   | 4.575   | 4.575   | 4.575   | 41.175    | 54.900    | 54.900     | 54.900     | 54.900     |
| Renten, dauernde Lasten, Gewinnanteile | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Hinzurechnungen § 8 GewStG Nr. 1       | 0      | 0      | 0       | 4.575  | 4.575  | 4.575  | 4.575   | 4.575   | 4.575   | 4.575   | 4.575   | 4.575   | 41.175    | 54.900    | 54.900     | 54.900     | 54.900     |
| Freibetrag für die Hinzurechnungen     |        |        |         |        |        |        |         |         |         |         |         |         | 200.000   | 200.000   | 200.000    | 200.000    | 200.000    |
| Hinzurechnungen nach Freibetrag        |        |        |         |        |        |        |         |         |         |         |         |         | -158.825  | -145.100  | -145.100   | -145.100   | -145.100   |
| Summe der Ergebnisermäßigung (25 %)    | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Anderer Hinzurechnungen ./, Kürzungen  | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Gewerbeertrag I                        | 0      | 0      | 0       | -5.000 | 7.000  | 82.000 | 133.000 | 133.000 | 133.000 | 208.000 | 343.000 | 343.000 | 1.377.000 | 5.160.000 | 14.160.000 | 15.660.000 | 18.160.000 |
| Verlustvortrag                         |        |        |         |        |        |        |         |         |         |         |         |         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| Gewerbeertrag II                       |        |        |         |        |        |        |         |         |         |         |         |         | 1.377.000 | 5.160.000 | 14.160.000 | 15.660.000 | 18.160.000 |
| Gerundet                               |        |        |         |        |        |        |         |         |         |         |         |         | 1.377.000 | 5.160.000 | 14.160.000 | 15.660.000 | 18.160.000 |
| Freibetrag                             |        |        |         |        |        |        |         |         |         |         |         |         | 24.500    | 24.500    | 24.500     | 24.500     | 24.500     |
| Gewerbeertrag III                      |        |        |         |        |        |        |         |         |         |         |         |         | 1.352.500 | 5.135.500 | 14.135.500 | 15.635.500 | 18.135.500 |
| Steuermessbetrag                       |        |        |         |        |        |        |         |         |         |         |         |         | 473,38    | 1797,43   | 4947,43    | 5472,43    | 6347,43    |
| Gewerbesteuer                          | 0      | 0      | 0       | -722   | 1.011  | 11.840 | 19.203  | 19.203  | 19.203  | 30.032  | 49.524  | 49.524  | 198.818   | 754.919   | 2.077.919  | 2.298.419  | 2.665.919  |
| GewSt-Vorauszahlung                    | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| GewSt-Zahlung                          | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 198.818   | 754.919    | 2.077.919  | 2.298.419  |

# Planung der Liquidität

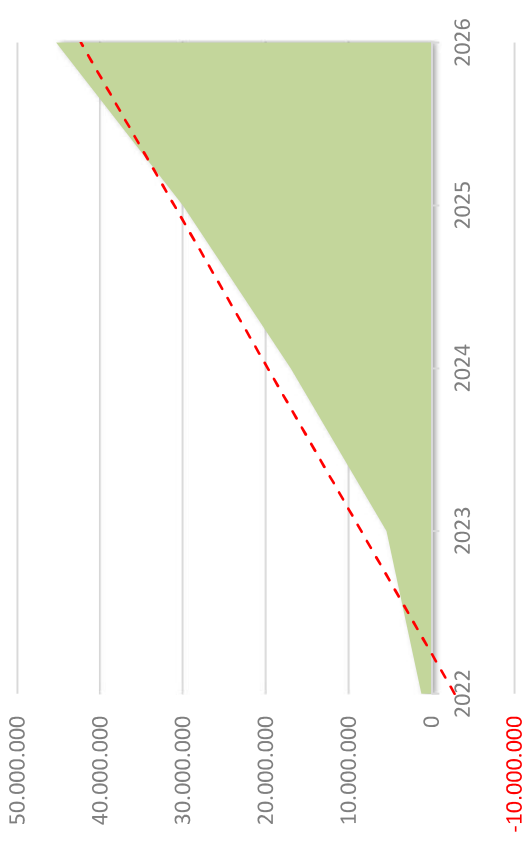
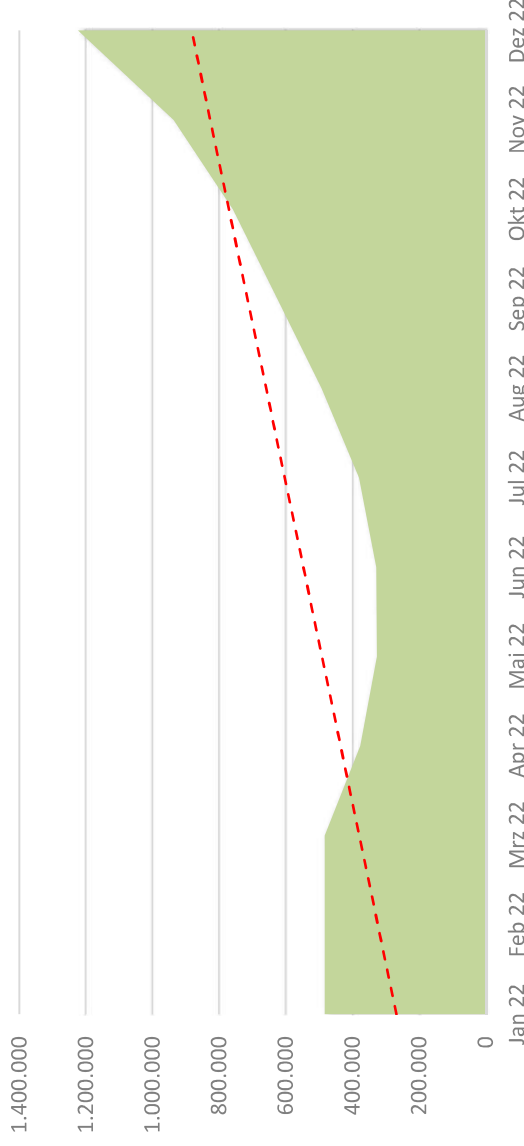
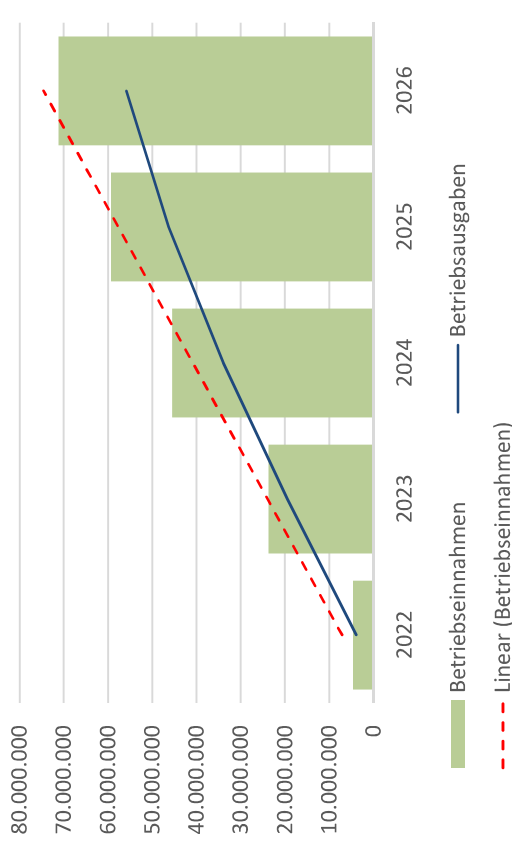
| Liquiditätsplan in Euro (€)      | Jan 22         | Feb 22         | März 22        | Apr 22          | Mai 22         | Jun 22         | Jul 22         | Aug 22         | Sep 22         | Okt 22         | Nov 22         | Dez 22           | 2022             | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              |          |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| <b>483.000</b>                   |                |                |                |                 |                |                |                |                |                |                |                |                  |                  |                   |                   |                   |                   |          |
| AB: Kasse, Banken, Wertpapiere   |                |                |                |                 |                |                |                |                |                |                |                |                  |                  |                   |                   |                   |                   |          |
| Einnahmen aus Umsatz             | 0              | 0              | 0              | 0               | 72.590         | 168.980        | 341.530        | 591.430        | 692.580        | 692.580        | 841.330        | 1.257.830        | 4.658.850        | 23.690.804        | 45.478.557        | 59.296.079        | 71.196.079        |          |
| Korrektur der Einnahmen          | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| Sonstige Einnahmen               | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| <b>Betriebsentnahmen</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>72.590</b>  | <b>168.980</b> | <b>341.530</b> | <b>591.430</b> | <b>692.580</b> | <b>692.580</b> | <b>841.330</b> | <b>1.257.830</b> | <b>4.658.850</b> | <b>23.690.804</b> | <b>45.478.557</b> | <b>59.296.079</b> | <b>71.196.079</b> |          |
| Material/Waren/Verbindl. Vorjahr | 0              | 0              | 0              | 0               | 16.660         | 49.980         | 170.765        | 345.695        | 416.500        | 416.500        | 520.625        | 812.175          | 2.748.900        | 15.420.770        | 26.603.836        | 35.520.685        | 43.850.685        |          |
| Personalausgaben                 | 0              | 0              | 0              | 60.000          | 60.000         | 60.000         | 60.000         | 60.000         | 60.000         | 60.000         | 60.000         | 60.000           | 540.000          | 1.300.000         | 1.800.000         | 2.300.000         | 2.800.000         |          |
| Gemeinkosten                     | 0              | 0              | 0              | 39.000          | 39.000         | 39.000         | 39.000         | 39.000         | 39.000         | 39.000         | 39.000         | 39.000           | 351.000          | 980.000           | 1.480.000         | 2.480.000         | 2.480.000         |          |
| Vorsteuern                       | 0              | 0              | 0              | 7.220           | 7.220          | 7.220          | 7.220          | 7.220          | 7.220          | 7.220          | 7.220          | 7.220            | 64.980           | 183.920           | 278.920           | 468.920           | 468.920           |          |
| Sonst. neutraler Aufwand         | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| Zinsen/Disagio/BEA-Gebühren      | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| Gewerbesteuer                    | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 198.818           | 754.919           | 2.077.919         | 2.298.419         |          |
| Sonstige Steuern                 | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| USt-Vorauszahlung II             | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 10.640         | 12.920         | 27.170         | 36.860         | 36.860         | 36.860         | 51.110           | 212.420          | 1.383.200         | 3.034.680         | 3.414.680         | 3.984.680         |          |
| <b>Betriebsausgaben</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>106.220</b>  | <b>122.880</b> | <b>166.840</b> | <b>289.905</b> | <b>479.085</b> | <b>559.580</b> | <b>559.580</b> | <b>663.705</b> | <b>969.505</b>   | <b>3.917.300</b> | <b>19.466.707</b> | <b>33.952.354</b> | <b>46.262.203</b> | <b>55.882.703</b> |          |
| Kapitalerträge                   | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| Sonst. neutraler Ertrag          | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| Sonstige Erträge                 | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| <b>Betrieblicher Finanzsaldo</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>-106.220</b> | <b>-50.290</b> | <b>2.140</b>   | <b>51.625</b>  | <b>112.345</b> | <b>133.000</b> | <b>133.000</b> | <b>177.625</b> | <b>288.325</b>   | <b>741.550</b>   | <b>4.224.097</b>  | <b>11.526.203</b> | <b>13.033.875</b> | <b>15.313.375</b> |          |
| + Anlagenabgänge plus Ust        | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| + Kapitalerhöhungen              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| + Darlehensaufnahme              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| - Periodenfremde Steuern         | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| - Investitionen                  | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| - Kapitalauszahlung              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| - Tilgung von Krediten           | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| - Periodenabgrenzung             | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| <b>Finanzierungssaldo</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b> |
| Abfluss von liquiden Mitteln     | 0              | 0              | 0              | 106.220         | 50.290         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 156.510          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| Zufluss von liquiden Mitteln     | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 2.140          | 51.625         | 112.345        | 133.000        | 133.000        | 177.625        | 288.325          | 898.060          | 4.224.097         | 11.526.203        | 13.033.875        | 15.313.375        |          |
| <b>Bankkontostand</b>            | <b>483.000</b> | <b>483.000</b> | <b>483.000</b> | <b>376.780</b>  | <b>326.490</b> | <b>328.630</b> | <b>380.255</b> | <b>492.600</b> | <b>625.600</b> | <b>758.600</b> | <b>936.225</b> | <b>1.224.550</b> | <b>1.224.550</b> | <b>5.448.647</b>  | <b>16.974.850</b> | <b>30.008.725</b> | <b>45.322.100</b> |          |
| Überziehungslimit                | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        |
| <b>Verfügbare liquide Mittel</b> | <b>483.000</b> | <b>483.000</b> | <b>483.000</b> | <b>376.780</b>  | <b>326.490</b> | <b>328.630</b> | <b>380.255</b> | <b>492.600</b> | <b>625.600</b> | <b>758.600</b> | <b>936.225</b> | <b>1.224.550</b> | <b>1.224.550</b> | <b>5.448.647</b>  | <b>16.974.850</b> | <b>30.008.725</b> | <b>45.322.100</b> |          |

# Liquidität: Planung der Ein- und Ausgaben

## Geplante Einnahmen und Ausgaben



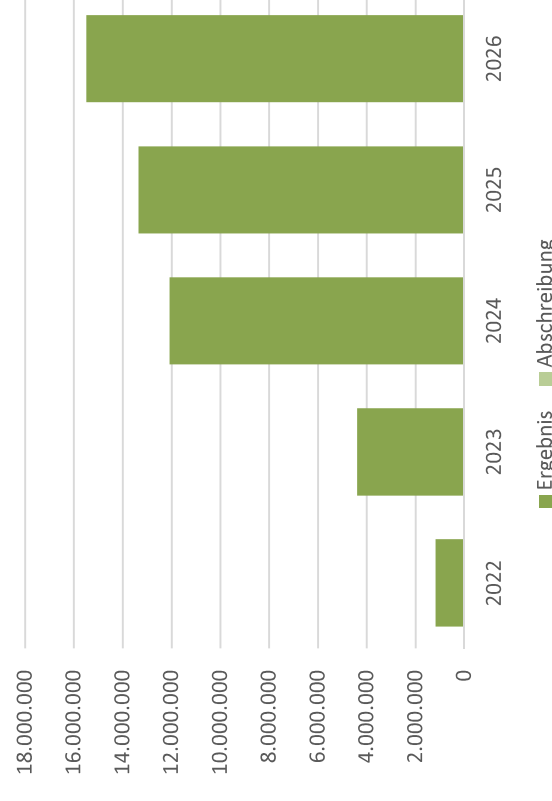
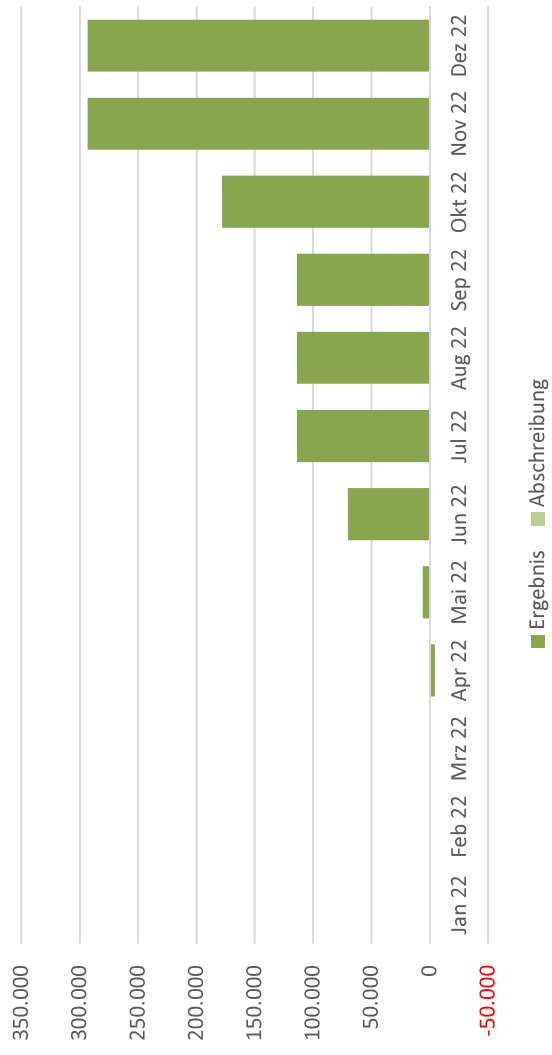
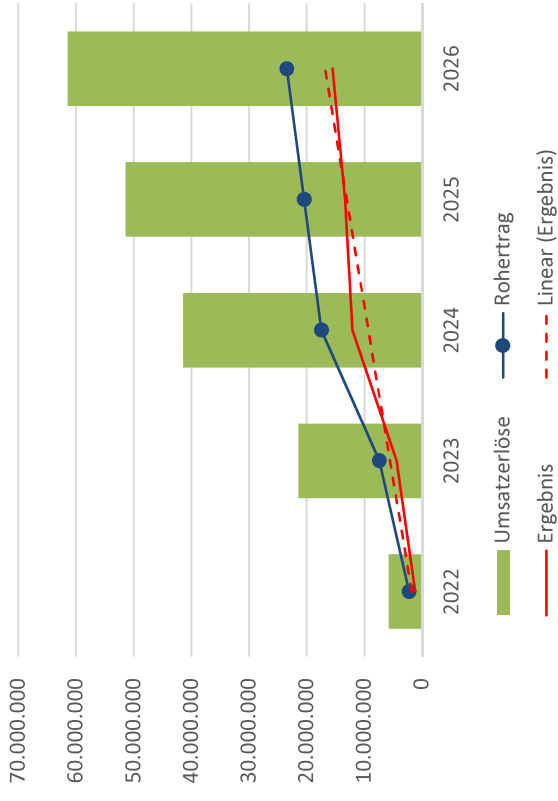
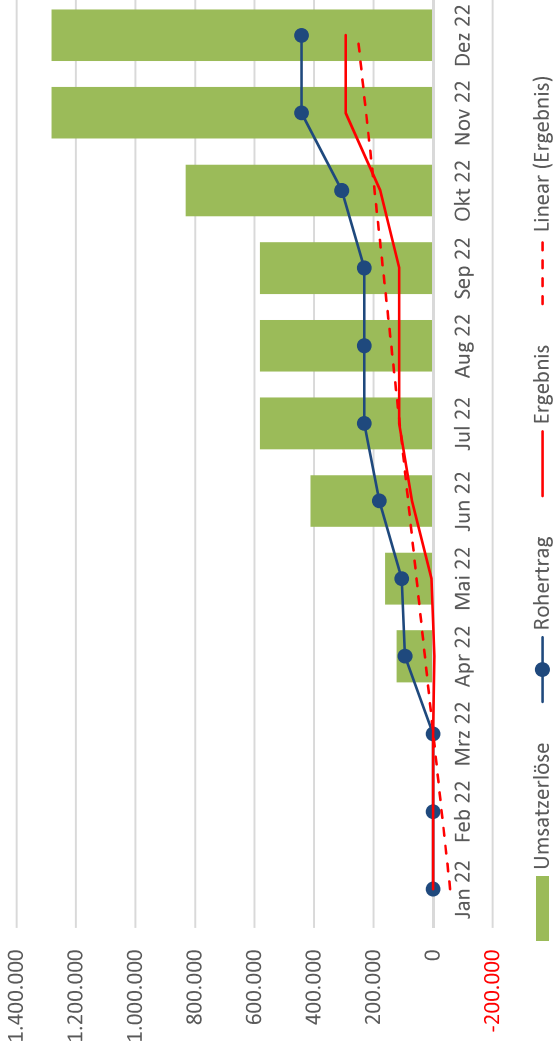
## Geplante Einnahmen und Ausgaben



# Erfolgsplanung, Ertragsplanung, Planung der Rentabilität

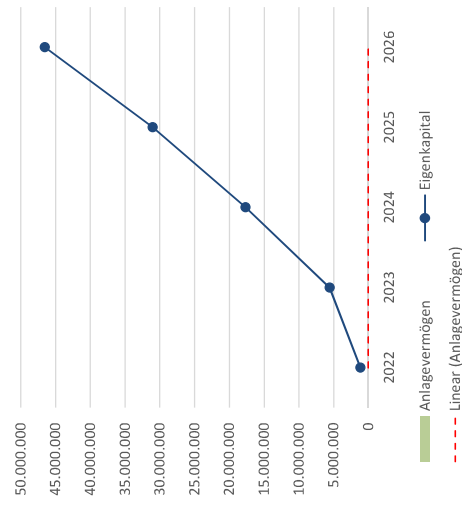
| Rentabilitätsplan in Euro (€)          |        |        |         |         |         |         |         |         |         |         |           |           |           |            |            |            |            |
|--|--------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|
|  | Jan 22 | Feb 22 | März 22 | Apr 22  | Mai 22  | Jun 22  | Jul 22  | Aug 22  | Sep 22  | Okt 22  | Nov 22    | Dez 22    | 2022      | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       |
| Umsatzerlöse                           | 0      | 0      | 0       | 122.000 | 162.000 | 412.000 | 582.000 | 582.000 | 582.000 | 832.000 | 1.282.000 | 1.282.000 | 5.838.000 | 21.440.000 | 41.440.000 | 51.440.000 | 61.440.000 |
| Bestandsänderung                       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Gesamtleistung                         | 0      | 0      | 0       | 122.000 | 162.000 | 412.000 | 582.000 | 582.000 | 582.000 | 832.000 | 1.282.000 | 1.282.000 | 5.838.000 | 21.440.000 | 41.440.000 | 51.440.000 | 61.440.000 |
| Material- bzw. Warenkosten             | 0      | 0      | 0       | 28.000  | 56.000  | 231.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 525.000 | 840.000   | 840.000   | 3.570.000 | 14.000.000 | 24.000.000 | 31.000.000 | 38.000.000 |
| Rohertrag                              | 0      | 0      | 0       | 94.000  | 106.000 | 181.000 | 232.000 | 232.000 | 232.000 | 307.000 | 442.000   | 442.000   | 2.268.000 | 7.440.000  | 17.440.000 | 20.440.000 | 23.440.000 |
| Sonstige Erträge                       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Betrieblicher Rohertrag                | 0      | 0      | 0       | 94.000  | 106.000 | 181.000 | 232.000 | 232.000 | 232.000 | 307.000 | 442.000   | 442.000   | 2.268.000 | 7.440.000  | 17.440.000 | 20.440.000 | 23.440.000 |
| <b>Kostenarten</b>                     |        |        |         |         |         |         |         |         |         |         |           |           |           |            |            |            |            |
| Personalkosten                         | 0      | 0      | 0       | 60.000  | 60.000  | 60.000  | 60.000  | 60.000  | 60.000  | 60.000  | 60.000    | 60.000    | 540.000   | 1.300.000  | 1.800.000  | 2.300.000  | 2.800.000  |
| Raumkosten (Miete, Pacht, Leasing)     | 0      | 0      | 0       | 6.500   | 6.500   | 6.500   | 6.500   | 6.500   | 6.500   | 6.500   | 6.500     | 6.500     | 58.500    | 78.000     | 78.000     | 78.000     | 78.000     |
| Sonstige Raumkosten, Reinigung         | 0      | 0      | 0       | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000     | 1.000     | 9.000     | 12.000     | 12.000     | 12.000     | 12.000     |
| Versicherungen, Beiträge, Spenden      | 0      | 0      | 0       | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000     | 1.000     | 9.000     | 12.000     | 12.000     | 12.000     | 12.000     |
| Werbe- und Reisekosten                 | 0      | 0      | 0       | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000     | 4.000     | 36.000    | 48.000     | 48.000     | 48.000     | 48.000     |
| Abschreibungen                         | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Fahrzeugkosten                         | 0      | 0      | 0       | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000     | 5.000     | 45.000    | 60.000     | 60.000     | 60.000     | 60.000     |
| Reparatur und Instandhaltung           | 0      | 0      | 0       | 11.000  | 11.000  | 11.000  | 11.000  | 11.000  | 11.000  | 11.000  | 11.000    | 11.000    | 99.000    | 132.000    | 132.000    | 132.000    | 132.000    |
| Bürobedarf                             | 0      | 0      | 0       | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000     | 1.000     | 9.000     | 48.000     | 48.000     | 48.000     | 48.000     |
| Porto, Telefon                         | 0      | 0      | 0       | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000     | 1.000     | 9.000     | 12.000     | 12.000     | 12.000     | 12.000     |
| Rechts- und Beratungskosten            | 0      | 0      | 0       | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000     | 5.000     | 45.000    | 60.000     | 60.000     | 60.000     | 60.000     |
| Leasing, Miete, Pacht f. bewegliche WG | 0      | 0      | 0       | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500       | 500       | 4.500     | 6.000      | 6.000      | 6.000      | 6.000      |
| Lizenzen, Konzessionen                 | 0      | 0      | 0       | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000     | 1.000     | 9.000     | 12.000     | 12.000     | 12.000     | 12.000     |
| Sonstige Kosten                        | 0      | 0      | 0       | 2.000   | 2.000   | 2.000   | 2.000   | 2.000   | 2.000   | 2.000   | 2.000     | 2.000     | 18.000    | 500.000    | 1.000.000  | 2.000.000  | 2.000.000  |
| Periodenabgrenzung                     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Gesamtkosten                           | 0      | 0      | 0       | 99.000  | 99.000  | 99.000  | 99.000  | 99.000  | 99.000  | 99.000  | 99.000    | 99.000    | 891.000   | 2.280.000  | 3.280.000  | 4.780.000  | 5.280.000  |
| Betriebsergebnis                       | 0      | 0      | 0       | -5.000  | 7.000   | 82.000  | 133.000 | 133.000 | 133.000 | 208.000 | 343.000   | 343.000   | 1.377.000 | 5.160.000  | 14.160.000 | 15.660.000 | 18.160.000 |
| Zinsen/Aufwendungen für Kredite        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Gewerbesteuer                          | 0      | 0      | 0       | -722    | 1.011   | 11.840  | 19.203  | 19.203  | 19.203  | 30.032  | 49.524    | 49.524    | 198.818   | 754.919    | 2.077.919  | 2.298.419  | 2.665.919  |
| Einkommensteuern                       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Übrige Steuern                         | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Kapitalerträge                         | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Sonst. neutraler Ertrag                | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Neutrales Ergebnis                     | 0      | 0      | 0       | 722     | -1.011  | -11.840 | -19.203 | -19.203 | -19.203 | -30.032 | -49.524   | -49.524   | -198.818  | -754.919   | -2.077.919 | -2.298.419 | -2.665.919 |
| Ergebnis                               | 0      | 0      | 0       | -4.278  | 5.989   | 70.160  | 113.797 | 113.797 | 113.797 | 177.968 | 293.476   | 293.476   | 1.178.183 | 4.405.082  | 12.082.082 | 13.361.582 | 15.494.082 |
| Ergebnis (kumuliert)                   | 0      | 0      | 0       | -4.278  | 1.711   | 71.872  | 185.669 | 299.465 | 413.262 | 591.230 | 884.706   | 1.178.183 | 1.178.183 | 5.583.264  | 17.665.346 | 31.026.927 | 46.521.009 |

# Umsatz in Relation zum Ergebnis



# Planung der Bilanz

| Planbilanz in Euro (€)     | AB | Jan 22         | Feb 22         | Mrz 22         | Apr 22         | May 22         | Jun 22         | Jul 22           | Aug 22           | Sep 22           | Okt 22           | Nov 22           | Dez 22           | 2022             | 2023             | 2024              | 2025              | 2026              |                   |
|----------------------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Zugänge                    |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Abgänge                    |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Abschreibungen             |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Anlagevermögen             |    | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            |
| Rohstoffe                  |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Fertige Erzeugnisse        |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Vorräte                    |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Forderungen                |    | 0              | 0              | 0              | 145.180        | 265.370        | 586.670        | 937.720          | 1.038.870        | 1.038.870        | 1.336.370        | 2.020.620        | 2.288.370        | 2.288.370        | 4.111.166        | 7.946.209         | 9.863.730         | 11.781.251        | 11.781.251        |
| Kasse, Bank, Wertpapiere   |    | 483.000        | 483.000        | 483.000        | 376.780        | 326.490        | 328.630        | 380.255          | 492.600          | 625.600          | 758.600          | 936.225          | 1.224.550        | 1.224.550        | 5.448.647        | 16.974.850        | 30.008.725        | 45.322.100        | 45.322.100        |
| Sonstige Forderungen       |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Aktive RAP                 |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Summe Aktiva</b>        |    | <b>503.000</b> | <b>503.000</b> | <b>503.000</b> | <b>541.960</b> | <b>611.860</b> | <b>935.300</b> | <b>1.337.975</b> | <b>1.551.470</b> | <b>1.684.470</b> | <b>2.114.970</b> | <b>2.976.845</b> | <b>3.532.920</b> | <b>3.532.920</b> | <b>9.579.813</b> | <b>24.941.059</b> | <b>39.892.455</b> | <b>57.123.352</b> | <b>57.123.352</b> |
| Kapitaleinzahlung          |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Kapitalauszahlung          |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Ergebnis                   |    | 0              | 0              | 0              | -4.278         | 5.989          | 70.160         | 113.797          | 113.797          | 113.797          | 177.968          | 293.476          | 293.476          | 1.178.183        | 4.405.082        | 12.082.082        | 13.361.582        | 15.494.082        | 15.494.082        |
| <b>Eigenkapital</b>        |    | <b>3.000</b>   | <b>3.000</b>   | <b>3.000</b>   | <b>-1.278</b>  | <b>4.711</b>   | <b>74.872</b>  | <b>188.669</b>   | <b>302.465</b>   | <b>416.262</b>   | <b>594.230</b>   | <b>887.706</b>   | <b>1.181.183</b> | <b>1.181.183</b> | <b>5.586.264</b> | <b>17.668.346</b> | <b>31.029.927</b> | <b>46.524.009</b> | <b>46.524.009</b> |
| Rückstellungen             |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Darlehen                   |    | 500.000        | 500.000        | 500.000        | 500.000        | 500.000        | 500.000        | 500.000          | 500.000          | 500.000          | 500.000          | 500.000          | 500.000          | 500.000          | 500.000          | 500.000           | 500.000           | 500.000           | 500.000           |
| Kontokorrentkredit         |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Verbindlichkeiten          |    | 0              | 0              | 0              | 33.320         | 83.300         | 308.210        | 553.945          | 624.750          | 624.750          | 833.000          | 1.311.975        | 1.499.400        | 1.499.400        | 2.738.630        | 4.694.795         | 6.064.110         | 7.433.425         | 7.433.425         |
| Sonstige Verbindlichkeiten |    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Passive RAP</b>         |    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>9.918</b>   | <b>23.849</b>  | <b>52.218</b>  | <b>95.361</b>    | <b>124.255</b>   | <b>143.458</b>   | <b>187.740</b>   | <b>277.164</b>   | <b>352.338</b>   | <b>352.338</b>   | <b>754.919</b>   | <b>2.077.918</b>  | <b>2.298.418</b>  | <b>2.665.918</b>  | <b>2.665.918</b>  |
| <b>Summe Passiva</b>       |    | <b>503.000</b> | <b>503.000</b> | <b>503.000</b> | <b>541.960</b> | <b>611.860</b> | <b>935.300</b> | <b>1.337.975</b> | <b>1.551.470</b> | <b>1.684.470</b> | <b>2.114.970</b> | <b>2.976.845</b> | <b>3.532.920</b> | <b>3.532.920</b> | <b>9.579.813</b> | <b>24.941.059</b> | <b>39.892.455</b> | <b>57.123.352</b> | <b>57.123.352</b> |





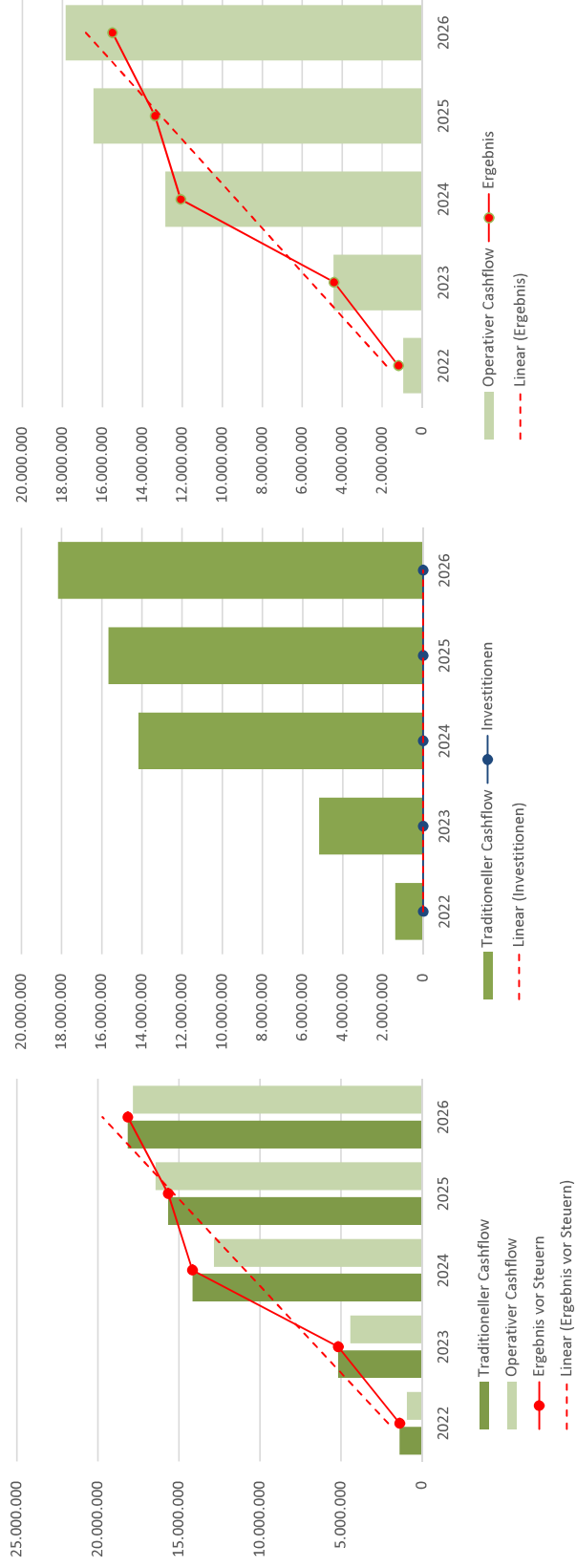
# Strukturbilanz

| Strukturbilanz in Euro (€)    | AB             | 2022           | 2023             | 2024           | 2025              | 2026           |                   |                |                   |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Anlagevermögen                | 20.000         | 3,99%          | 20.000           | 0,21%          | 20.000            | 0,08%          | 20.000            | 0,05%          | 20.000            | 0,04%          |
| Umlaufvermögen                | 483.000        | 96,02%         | 3.512.920        | 99,79%         | 24.921.059        | 99,92%         | 39.872.455        | 99,95%         | 57.103.352        | 99,96%         |
| Vorräte                       | 0              | 0,00%          | 0                | 0,00%          | 0                 | 0,00%          | 0                 | 0,00%          | 0                 | 0,00%          |
| Forderungen                   | 0              | 0,00%          | 2.288.370        | 42,91%         | 7.946.209         | 31,86%         | 9.863.730         | 24,73%         | 11.781.251        | 20,62%         |
| Liquide Mittel                | 483.000        | 96,02%         | 1.224.550        | 56,88%         | 16.974.850        | 68,06%         | 30.008.725        | 75,22%         | 45.322.100        | 79,34%         |
| <b>Summe Aktiva</b>           | <b>503.000</b> | <b>100,00%</b> | <b>3.532.920</b> | <b>100,00%</b> | <b>24.941.059</b> | <b>100,00%</b> | <b>39.892.455</b> | <b>100,00%</b> | <b>57.123.352</b> | <b>100,00%</b> |
| Eigenkapital                  | 3.000          | 0,60%          | 1.181.783        | 58,31%         | 17.668.346        | 70,84%         | 31.029.927        | 77,78%         | 46.524.009        | 81,44%         |
| Stammkapital und Rücklagen    | 3.000          | 0,60%          | 3.000            | 12,33%         | 5.586.264         | 22,40%         | 17.668.346        | 44,29%         | 31.029.927        | 54,32%         |
| Ergebnis +/- Kapitalzahlungen |                |                | 1.178.183        | 33,35%         | 12.082.082        | 48,44%         | 13.361.582        | 33,49%         | 15.494.082        | 27,12%         |
| Fremdkapital                  | 500.000        | 99,40%         | 2.351.738        | 66,57%         | 7.272.713         | 29,16%         | 8.862.528         | 22,22%         | 10.599.343        | 18,56%         |
| Langfristiges Fremdkapital    | 500.000        | 99,40%         | 500.000          | 5,22%          | 500.000           | 2,00%          | 500.000           | 1,25%          | 500.000           | 0,88%          |
| Kurzfristiges Fremdkapital    | 0              | 0,00%          | 1.851.738        | 52,41%         | 6.772.713         | 27,15%         | 8.362.528         | 20,96%         | 10.099.343        | 17,68%         |
| <b>Summe Passiva</b>          | <b>503.000</b> | <b>100,00%</b> | <b>3.532.920</b> | <b>100,00%</b> | <b>24.941.059</b> | <b>100,00%</b> | <b>39.892.455</b> | <b>100,00%</b> | <b>57.123.352</b> | <b>100,00%</b> |



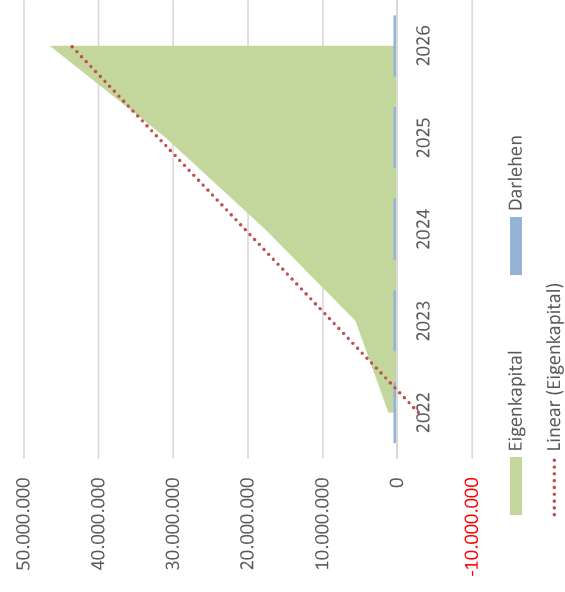
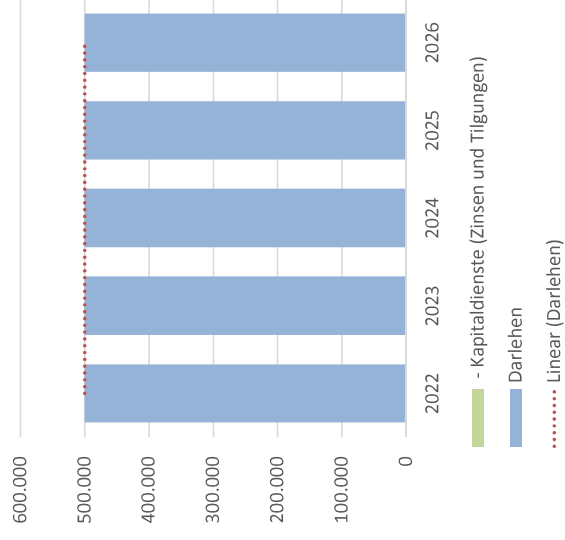
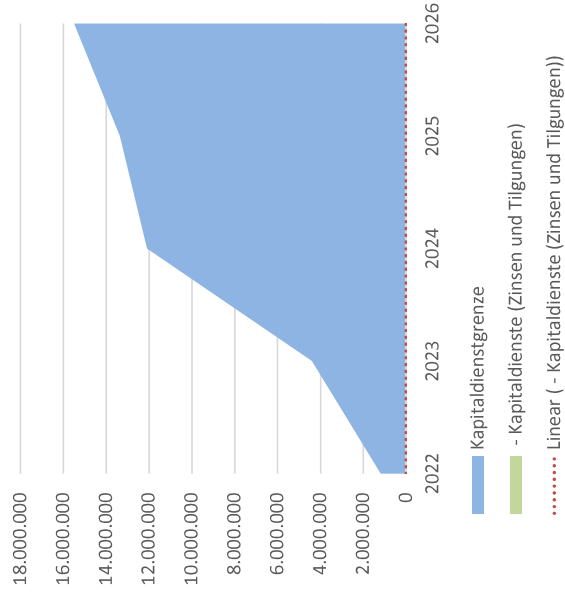
# Traditioneller und operativer Cashflow

| Cashflow in Euro (€)            | Jan 22 | Feb 22 | März 22 | Apr 22   | Mai 22   | Jun 22   | Jul 22   | Aug 22   | Sep 22  | Okt 22   | Nov 22   | Dez 22   | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       |
|---------------------------------|--------|--------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|----------|----------|----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Ergebnis                        | 0      | 0      | 0       | -4.278   | 5.989    | 70.160   | 113.797  | 113.797  | 113.797 | 177.968  | 293.476  | 293.476  | 1.178.183  | 4.405.082  | 12.082.082 | 13.361.582 | 15.494.082 |
| + Gewerbesteuer                 | 0      | 0      | 0       | -722     | 1.011    | 11.840   | 19.203   | 19.203   | 19.203  | 30.032   | 49.524   | 49.524   | 198.818    | 754.919    | 2.077.919  | 2.298.419  | 2.665.919  |
| + Einkommensteuern              | 0      | 0      | 0       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0       | 0        | 0        | 0        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Ergebnis vor Steuern            | 0      | 0      | 0       | -5.000   | 7.000    | 82.000   | 133.000  | 133.000  | 133.000 | 208.000  | 343.000  | 343.000  | 1.377.000  | 5.160.000  | 14.160.000 | 15.660.000 | 18.160.000 |
| +/- Abschreibungen              | 0      | 0      | 0       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0       | 0        | 0        | 0        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| +/- Rückstellungen              | 0      | 0      | 0       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0       | 0        | 0        | 0        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Traditioneller Cashflow         | 0      | 0      | 0       | -5.000   | 7.000    | 82.000   | 133.000  | 133.000  | 133.000 | 208.000  | 343.000  | 343.000  | 1.377.000  | 5.160.000  | 14.160.000 | 15.660.000 | 18.160.000 |
| -/+ Vorräte                     | 0      | 0      | 0       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0       | 0        | 0        | 0        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| -/+ Forderungen                 | 0      | 0      | 0       | -145.180 | -120.190 | -321.300 | -351.050 | -101.150 | 0       | -297.500 | -684.250 | -267.750 | -2.288.370 | -1.822.796 | -3.835.043 | -1.917.521 | -1.917.521 |
| -/+ Sonstige Forderungen        | 0      | 0      | 0       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0       | 0        | 0        | 0        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| +/- Verbindlichkeiten           | 0      | 0      | 0       | 33.320   | 49.980   | 224.910  | 245.735  | 70.805   | 0       | 208.250  | 478.975  | 187.425  | 1.499.400  | 1.239.230  | 1.956.164  | 1.369.315  | 1.369.315  |
| +/- Sonstige Verbindlichkeiten  | 0      | 0      | 0       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0       | 0        | 0        | 0        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| +/- RAP (ohne GewSt-Abgrenzung) | 0      | 0      | 0       | 10.640   | 12.198   | 17.541   | 35.780   | 28.893   | 19.203  | 33.453   | 69.932   | 75.174   | 352.338    | -153.520   | 556.101    | 1.323.000  | 220.500    |
| Operativer Cashflow             | 0      | 0      | 0       | -106.220 | -51.012  | 3.151    | 63.465   | 131.548  | 152.203 | 152.203  | 207.657  | 337.849  | 940.368    | 4.422.914  | 12.837.223 | 16.434.794 | 17.832.294 |



# Kapitaldienste

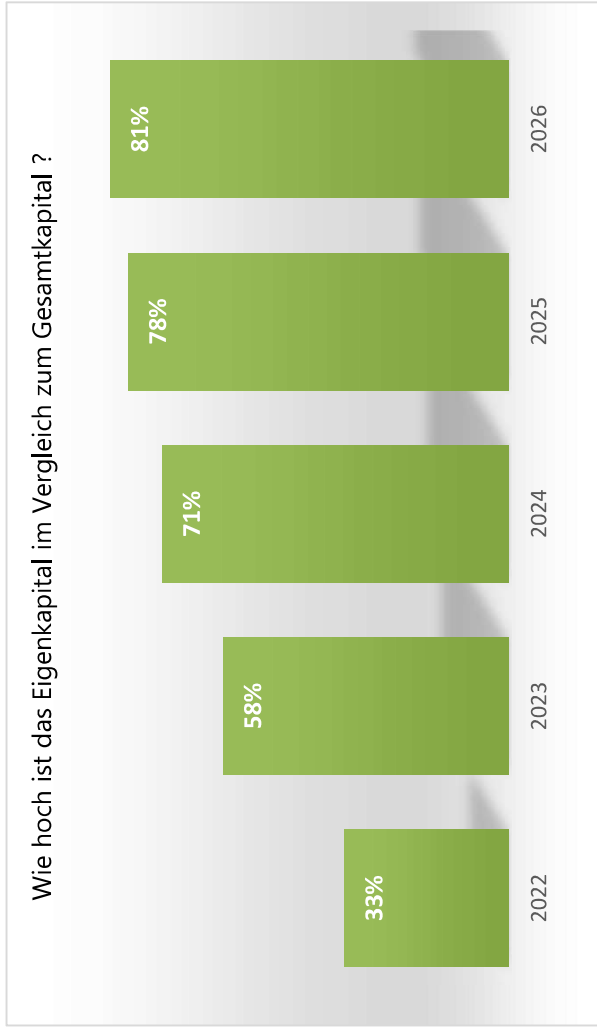
| Kapitaldienste in Euro (€)                      | 2022      | 2023      | 2024       | 2025       | 2026       |
|---|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| <b>Jahresergebnis nach Steuern</b>              | 1.178.183 | 4.405.082 | 12.082.082 | 13.361.582 | 15.494.082 |
| + Planmäßige Abschreibung                       | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| + Zuführungen von Rückstellungen                | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| - Gewinnerhöhende Auflösung von Rückstellungen  | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| + Fremdkapitalzinsen                            | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| <b>Mittel für den Kapitaldienst</b>             | 1.178.183 | 4.405.082 | 12.082.082 | 13.361.582 | 15.494.082 |
| - Privatentnahmen                               | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| + Privateinlagen                                | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| <b>Kapitaldienstgrenze</b>                      | 1.178.183 | 4.405.082 | 12.082.082 | 13.361.582 | 15.494.082 |
| - Kapitaldienste (Zinsen und Tilgungen)         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| <b>Liquiditätsreserve</b>                       | 1.178.183 | 4.405.082 | 12.082.082 | 13.361.582 | 15.494.082 |
| <b>Kapitaldienstauslastung</b>                  | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      |
| <b>Minimale Schuldentilgungsdauer in Jahren</b> | 1,0       | -0,3      | -0,8       | -1,6       | -2,2       |
| <b>Verschuldungsgrad gegenüber Kreditgebern</b> | 42,33%    | 8,95%     | 2,83%      | 1,61%      | 1,07%      |



# Bilanz- und Kostenanalyse

| Kennzahlen                | 2022   | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | Berechnungsgrundlagen für die Kennzahlen                             |
|---------------------------|--------|---------|---------|---------|---------|--|
| <u>Bilanzanalyse</u>      |        |         |         |         |         |  |
| Kapitalstruktur           |        |         |         |         |         |  |
| Deckungsgrad A            | 5906%  | 27931%  | 88342%  | 155150% | 232620% | Eigenkapital / Anlagevermögen %                                      |
| Deckungsgrad B            | 8406%  | 30431%  | 90842%  | 157650% | 235120% | (Eigenkapital + Darlehen) / Anlagevermögen %                         |
| Liquidität                |        |         |         |         |         |  |
| 1. Grades                 | 66%    | 156%    | 251%    | 359%    | 449%    | Liquide Mittel / kurzfristige Verbindlichkeiten %                    |
| 2. Grades                 | 190%   | 274%    | 368%    | 477%    | 565%    | Liquide Mittel + Forderungen + aktive RAP / kurzfristige Verbindl. % |
| 3. Grades                 | 190%   | 274%    | 368%    | 477%    | 565%    | Umlaufvermögen / kurzfristige Verbindlichkeiten %                    |
| Finanzen                  |        |         |         |         |         |  |
| Eigenkapitalquote         | 33%    | 58%     | 71%     | 78%     | 81%     | Eigenkapital / Gesamtkapital %                                       |
| Anspannungsgrad           | 67%    | 42%     | 29%     | 22%     | 19%     | Fremdkapital / Gesamtkapital %                                       |
| Verschuldungskoeffizient  | 2.0    | 0.7     | 0.4     | 0.3     | 0.2     | Fremdkapital / Eigenkapital %  |
| Investitionen             |        |         |         |         |         |  |
| Anlagenintensität         | 1%     | 0%      | 0%      | 0%      | 0%      | Anlagevermögen / Gesamtvermögen %                                    |
| Umlaufintensität          | 99%    | 100%    | 100%    | 100%    | 100%    | Umlaufvermögen / Gesamtvermögen %                                    |
| Sachanlagenutzung         | 29190% | 107200% | 207200% | 257200% | 307200% | Umsatz / Sachanlagen %   |
| Investitionsquote         | 0%     | 0%      | 0%      | 0%      | 0%      | Keine verwertbaren Daten zur schlüssigen Darstellung...              |
| Wachstumsquote            | -      | -       | -       | -       | -       | Keine verwertbaren Daten zur schlüssigen Darstellung...              |
| Rentabilität              |        |         |         |         |         |  |
| Eigenkapitalrentabilität  | 100%   | 79%     | 68%     | 43%     | 33%     | Ergebnis / Eigenkapital %  |
| Umsatzrentabilität        | 20%    | 21%     | 29%     | 26%     | 25%     | Ergebnis / Umsatz %  |
| Gesamtkapitalrentabilität | 33%    | 46%     | 48%     | 33%     | 27%     | (Ergebnis + Zinsen) / Gesamtkapital %                                |
| <u>Kostenanalyse</u>      |        |         |         |         |         |  |
| Kostenstruktur            |        |         |         |         |         |  |
| Personalintensität        | 9%     | 6%      | 4%      | 4%      | 5%      | Personalkosten / Gesamtleistung %                                    |
| Abschreibungsintensität   | 0%     | 0%      | 0%      | 0%      | 0%      | Keine verwertbaren Daten zur schlüssigen Darstellung...              |
| Materialintensität        | 61%    | 65%     | 58%     | 60%     | 62%     | Materialkosten / Gesamtleistung %                                    |

# Analyse: Anlagevermögen, Kaptial, Investitionen, Kosten



Wie hoch sind die Investitionen im Vergleich zum Bestand der Sachanlagen ?

| Jahr    | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---------|------|------|------|------|------|
| Prozent | 0%   | 0%   | 0%   | 0%   | 0%   |

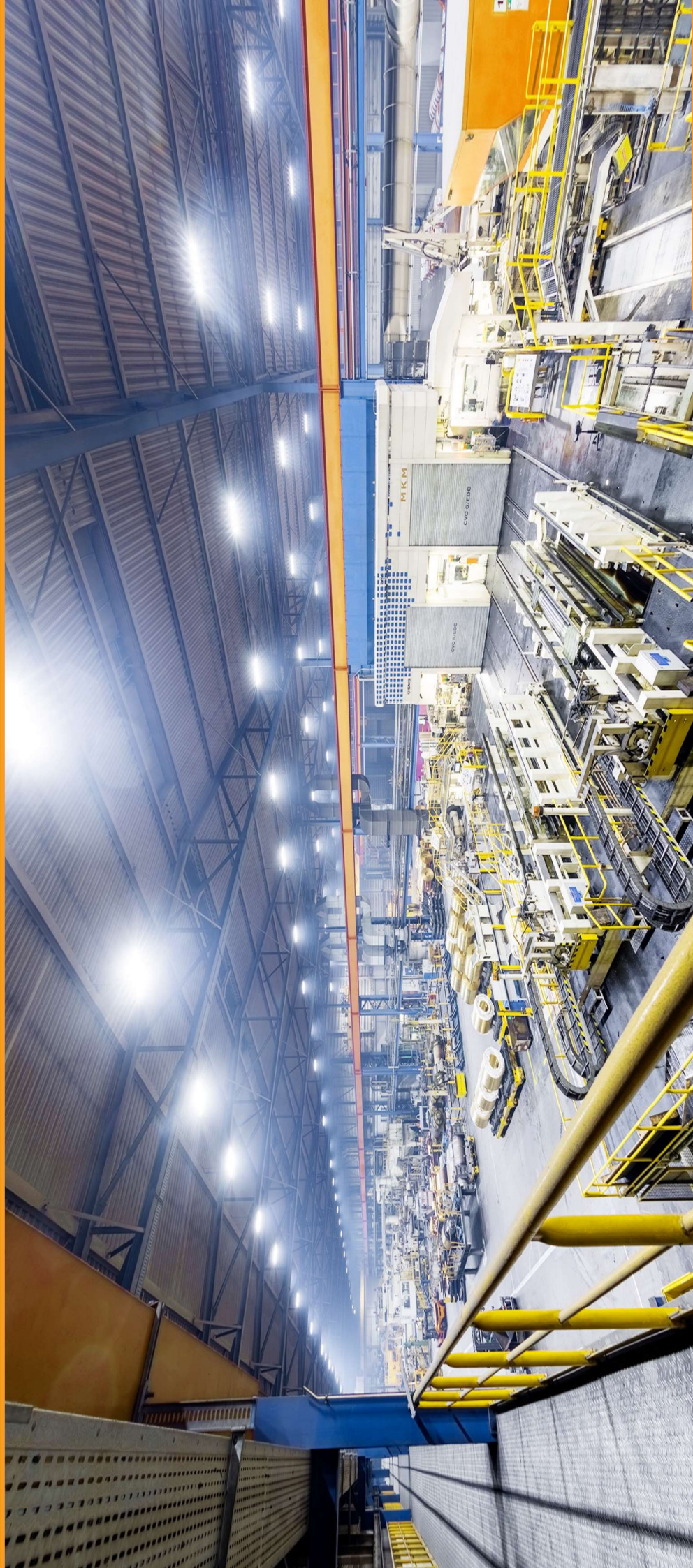
Abschreibung im Verhältnis zur Gesamtleistung

| Jahr    | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---------|------|------|------|------|------|
| Prozent | 0%   | 0%   | 0%   | 0%   | 0%   |

# Kapitalflussrechnung

| Kapitalfluss erstes Jahr in Euro (€) | Mittelherkunft | Mittelverwendung |
|--------------------------------------|----------------|------------------|
| Ergebnis                             | 1.178.183      | 0                |
| Abschreibungen                       | 0              | 0                |
| Brutto Cashflow                      | 1.178.183      | 0                |
| <u>Aktiva</u>                        |                |                  |
| Anlagevermögen                       | 0              | 0                |
| Rohstoffe                            | 0              | 0                |
| Fertige Erzeugnisse                  | 0              | 0                |
| Forderungen                          | 0              | 2.288.370        |
| Kasse und Festgeld                   | 0              | 0                |
| Sonstige Forderungen                 | 0              | 0                |
| Aktive RAP                           | 0              | 0                |
| Summen Aktiva                        | 0              | 2.288.370        |
| <u>Passiva</u>                       |                |                  |
| Eigenkapital                         | 0              | 0                |
| Rückstellungen                       | 0              | 0                |
| Kontokorrent                         | 0              | 741.550          |
| Darlehen                             | 0              | 0                |
| Verbindlichkeiten                    | 1.499.400      | 0                |
| Sonstige Verbindlichkeiten           | 0              | 0                |
| Passive RAP                          | 352.338        | 0                |
| Summen Passiva                       | 1.851.738      | 741.550          |
| <u>Rechnungsabgrenzung (RAP)</u>     |                |                  |
| Sonstige Einnahmen/Ausgaben          | 0              | 0                |
| Umsatzsteuer                         | 153.520        | 0                |
| Gewerbesteuer                        | 198.818        | 0                |
| Kalkulatorische Kosten               | 0              | 0                |
| Zinsen/Disagio                       | 0              | 0                |
| Summen RAP                           | 352.338        | 0                |
| Prüfsummen                           | 3.029.920      | 3.029.920 ✓      |

# Project LUCHS | Market and company growth assessment



Porsche Consulting | Frankfurt am Main | March 19, 2021

# Disclaimer | Important basic information

The information contained in this presentation was prepared by Porsche Consulting over a limited time period solely for the benefit of LUCHS. This presentation is not to be disclosed in whole or in part to any third party without explicit prior written permission of Porsche Consulting or LUCHS nor should any third party be provided with any quote or reference from this presentation without prior written consent by Porsche Consulting. Some of the available information has been verified and may be based on statements by third persons (e.g., industry experts). No representation or warranty, expressed or implied, are made as to, and no reliance should be placed on, the fairness, accuracy, completeness or correctness of this information or opinions contained herein and should not be relied on as such. Certain statements contained herein may be statements of future expectations that are based on our current personal views and assumptions. These known as well as unknown risks and uncertainties may cause actual results, performance or events to differ substantially from those expressed or implied in the statements. Any and all information given or statements made herein are deemed preliminary and therefore subject to validation. Neither Porsche Consulting, nor any of its employees, its team members, nor any auxiliary person shall assume any liability whatsoever (contractual, non-contractual, in tort, in negligence or otherwise) for any loss, liability, cost or damage howsoever arising from any use of this presentation or the statements contained herein as to unverified third person statements, any statements of future expectations and other forward-looking statements, or the fairness, accuracy, completeness or correctness of statements contained herein, or otherwise arising in connection with this presentation.

The details, statements and information provided herein are exclusively for information only. These do not constitute or solicit an offer or invitation to purchase or subscribe for any investment, shares securities, interests other financial instruments, or other pertaining to such shares, and neither it nor any part of it shall form the basis of or be relied upon in connection with any commitment, transaction of any kind or agreement or agreement whatsoever.

No one should by any means base an investment decisions on this presentation but should form their personal opinions solely on the basis of further available information and evaluations and assumptions. No opinion, statement or interpretation is intended by Porsche Consulting in matters that require legal, accounting, tax or other professional advice. It is assumed that such opinions, counsel or interpretations have been or will be obtained from the appropriate professional sources by LUCHS. This Report is not complete without an accompanying oral discussion and presentation by Porsche Consulting. All rights of the presentation are reserved for Porsche Consulting.

Due to lack of information no figures from competitors could be retrieved and, hence, a benchmarking in this regard was not possible.