



## Operative Planung 2021 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr  
Gesellschaft

2021  
mainzplus CITYMARKETING GmbH

	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (%)	Planungsannahmen
	VJ 2020	Prog. 2020	GJ 2021	Δ PLAN vs. VJ %	
Umsatzerlöse	12.493	4.647	5.940	28%	wesentliche Effekte
Sonstige betriebliche Erträge	80	80	77	-4%	
Betriebliche Erträge	12.573	4.727	6.017	27%	
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	378	265	237	-11%	
-Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.252	3.336	4.391	32%	
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung			0		
Materialaufwand	8.630	3.601	4.628	29%	
-Löhne und Gehälter	3.538	2.750	2.602	-5%	
-Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	1.024	696	776	12%	
Personalaufwand	4.563	3.446	3.379	-2%	
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	400	344	411	19%	
Abschreibungen	400	344	411	19%	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.862	1.495	1.131	-24%	
Betriebliche Aufwendungen	15.455	8.886	9.549	7%	
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-2.882</b>	<b>-4.159</b>	<b>-3.532</b>	<b>-15%</b>	
Beteiligungsergebnis	0	0	0		
Zinsergebnis	0	0	0		
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<i>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</i>			0		
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-2.882</b>	<b>-4.159</b>	<b>-3.532</b>	<b>-15%</b>	
<i>Sonstige Steuern</i>	5	5	18	251%	
<b>Periodenergebnis</b>	<b>-2.887</b>	<b>-4.164</b>	<b>-3.549</b>	<b>-15%</b>	
<b>EBITDA</b>	<b>-2.487</b>	<b>-3.820</b>	<b>-3.139</b>	<b>-18%</b>	



## Operative Planung 2021 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr  
Gesellschaft

2021  
mainzplus CITYMARKETING GmbH

	PLAN (T€) Kongress					PLAN (T€) Kultur					PLAN (T€) Tourismus				
	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4
Umsatzerlöse	2.212	375	627	569	640	2.819	506	607	1.147	558	909	86	269	300	254
Sonstige betriebliche Erträge	22	0	22	0	0	26	2	6	16	2	30	7	7	7	7
Betriebliche Erträge	2.233	375	649	569	640	2.845	508	613	1.164	560	939	94	276	307	261
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	115	22	36	24	33	122	18	31	53	19	0	0	0	0	0
-Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.576	328	390	437	421	2.256	400	469	918	469	559	40	173	198	148
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung	0					0					0				
Materialaufwand	1.691	351	426	460	454	2.377	418	500	971	489	559	40	173	198	148
-Löhne und Gehälter	0					0					0				
-Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	0					0					0				
Personalaufwand	1.444	319	340	322	462	1.304	275	294	316	419	631	121	155	160	195
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	80	20	20	20	20	222	55	55	56	55	109	15	32	31	31
Abschreibungen	80	20	20	20	20	222	55	55	56	55	109	15	32	31	31
Sonstige betriebliche Aufwendungen	313	64	64	92	92	441	108	114	107	113	377	97	96	91	92
Betriebliche Aufwendungen	3.528	754	850	895	1.028	4.345	856	964	1.449	1.076	1.676	273	456	480	467
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-1.294</b>	<b>-380</b>	<b>-201</b>	<b>-326</b>	<b>-388</b>	<b>-1.500</b>	<b>-348</b>	<b>-351</b>	<b>-286</b>	<b>-516</b>	<b>-737</b>	<b>-180</b>	<b>-180</b>	<b>-172</b>	<b>-205</b>
Sonstige Steuern	5	1	1	1	1	13	3	3	3	3	0				
<b>Periodenergebnis</b>	<b>-1.299</b>	<b>-381</b>	<b>-202</b>	<b>-327</b>	<b>-389</b>	<b>-1.513</b>	<b>-351</b>	<b>-354</b>	<b>-289</b>	<b>-519</b>	<b>-737</b>	<b>-180</b>	<b>-180</b>	<b>-172</b>	<b>-205</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-1.219</b>	<b>-361</b>	<b>-182</b>	<b>-307</b>	<b>-369</b>	<b>-1.291</b>	<b>-296</b>	<b>-299</b>	<b>-233</b>	<b>-463</b>	<b>-628</b>	<b>-164</b>	<b>-148</b>	<b>-141</b>	<b>-174</b>



## Operative Planung 2021 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr  
Gesellschaft

2021  
mainzplus CITYMARKETING GmbH

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)
	VJ 2020	Prog. 2020	GJ 2021
<b>AKTIVA</b>			
Immaterielle Vermögensgegenstände	95	95	65
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	66	66	66
Technische Anlagen und Maschinen	729	729	712
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	632	632	768
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			0
Sachanlagen	1.427	1.427	1.546
Anteile an verbundenen Unternehmen	1	1	1
Finanzanlagen	1	1	1
<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.523</b>	<b>1.523</b>	<b>1.612</b>
Handelswaren	100	100	100
Vorräte	100	100	100
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	400	400	400
Forderungen gegen die Stadt Mainz	10	10	10
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	170	170	170
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	410	410	410
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	990	990	990
Liquide Mittel	600	1.000	600
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.690</b>	<b>2.090</b>	<b>1.690</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>3.218</b>	<b>3.618</b>	<b>3.307</b>

Planungsannahmen



## Operative Planung 2021 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr  
Gesellschaft

2021  
mainzplus CITYMARKETING GmbH

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)
	VJ 2020	Prog. 2020	GJ 2021
<b>PASSIVA</b>			
Gezeichnetes Kapital	26	26	26
Kapitalrücklage	4.596	5.570	4.955
Periodengewinn / -fehlbetrag	-2.887	-4.164	-3.549
<b>Eigenkapital</b>	<b>1.735</b>	<b>1.432</b>	<b>1.432</b>
Sonderposten mit Rücklagenanteil			0
Sonderposten für Investitionszuschüsse	60	60	30
<b>Sonderposten</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>30</b>
Steuer-Rückstellungen	20	20	20
Sonstige Rückstellungen	350	350	300
<b>Rückstellungen</b>	<b>370</b>	<b>370</b>	<b>320</b>
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			0
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	303	1.006	800
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	600	600	575
Verbindlichkeiten ggü der Stadt Mainz	35	35	35
Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmer	10	10	10
Sonstige Verbindlichkeiten	100	100	100
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>1.048</b>	<b>1.751</b>	<b>1.520</b>
<b>Erhaltene Ertragszuschüsse</b>			<b>0</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>3.218</b>	<b>3.618</b>	<b>3.307</b>

### Planungsannahmen

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	990	990	990
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	1.048	1.751	1.520



## Operative Planung 2021 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr  
Gesellschaft

2021  
mainzplus CITYMARKETING GmbH

Investitionen in das Anlagevermögen (*	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)
	VJ 2020	Prog. 2020	GJ 2021
Große Investitionen (>500 T€)			
Mittlere Investitionen (>50 T€)	250	230	300
Pauschalbetrag für kleine Investitionen	150	70	200
Obligos			
<b>Total (ohne Obligos)</b>	<b>400</b>	<b>300</b>	<b>500</b>

### Planungsannahmen

Innenausstattung Mainz-Store (Möbelierung, Steelen etc.)

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)
	VJ 2020	Prog. 2020	GJ 2021
Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-2.887	-4.164	-3.549
± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	400	344	411
± Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	-50	-50	-50
± Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-29	-29	-30
± Gewinne (-)/Verluste (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			0
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und			
± Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	95	-217	0
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
± sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	54	721	-231
± Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten			0
<b>Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>-2.417</b>	<b>-3.395</b>	<b>-3.450</b>
+ Einzahlungen aus erhaltenen Investitions- und Ertragszuschüssen			0
- Auszahlungen aus Auflösung Investitions- und Ertragszuschüsse			0
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens / immateriellen Anlagevermögens			0
- Auszahlung für Investitionen in das Sachanlagevermögen / immaterielle Anlagevermögen	-400	-300	-500
+ Einzahlungen aus Abgängen Sachanlagen			0
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			0
± Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus dem Erwerb und dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten			0
<b>Cash Flow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-400</b>	<b>-300</b>	<b>-500</b>
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten			0
- Auszahlung aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten			0
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	2.887	4.164	3.549
- Auszahlung aus der Zahlung von Dividenden, Erwerb eigener Anteile und Eigenkapitalrückzahlungen			0
+ Einnahmen aus Forderungskaufvertrag			0
- Auszahlung für die Tilgung von Genussrechtkapital			0
± Mittelveränderung aus sonstiger Finanzierungstätigkeit			0
<b>Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.887</b>	<b>4.164</b>	<b>3.549</b>
+ Zahlungsmittelbestand zum Ende der Vorperiode	530	530	1.000
+ Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	70	470	-400
± Konzernkreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes			0
<b>Zahlungsmittelbestand zum Ende der Periode</b>	<b>600</b>	<b>1.000</b>	<b>600</b>



## Operative Planung 2021 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr

2021-2025

Gesellschaft

mainzplus CITYMARKETING GmbH

	PLAN (T€)				
	2021	2022	2023	2024	2025
Umsatzerlöse	5.940	8.956	10.319	11.585	11.955
Bestandsveränderung	0				
Andere aktivierte Eigenleistungen	0				
Sonstige betriebliche Erträge	77	90	90	90	90
Betriebliche Erträge	6.017	9.046	10.409	11.675	12.045
Materialaufwand	4.628	6.368	7.030	7.591	7.680
Personalaufwand	3.379	3.937	4.015	4.488	4.577
Abschreibungen	411	413	415	417	419
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.131	1.276	1.376	1.460	1.446
Betriebliche Aufwendungen	9.549	11.994	12.836	13.955	14.123
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-3.532</b>	<b>-2.948</b>	<b>-2.427</b>	<b>-2.280</b>	<b>-2.078</b>
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0				
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-3.532</b>	<b>-2.948</b>	<b>-2.427</b>	<b>-2.280</b>	<b>-2.078</b>
<i>Sonstige Steuern</i>	18	106	107	107	107
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.549</b>	<b>-3.054</b>	<b>-2.534</b>	<b>-2.387</b>	<b>-2.186</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-3.139</b>	<b>-2.641</b>	<b>-2.119</b>	<b>-1.970</b>	<b>-1.767</b>

### Planungsannahmen

In 2022 Wiedereröffnung des Kongresssaales der Rheingoldhalle.

Volle Pacht für den Kongresssaal ab 2022 (530 T€)



## Operative Planung 2021 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2021-2025

Gesellschaft

mainzplus CITYMARKETING GmbH

	PLAN (T€)					Planungsannahmen
	2021	2022	2023	2024	2025	
<b>AKTIVA</b>						
Immaterielle Vermögensgegenstände	65	65	65	65	65	
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Gr.	66	66	66	66	66	
Technische Anlagen und Maschinen	712	700	700	700	700	
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	768	770	770	770	770	
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0					
Sonstige Sachanlagen	0					
<b>Sachanlagen</b>	<b>1.546</b>	<b>1.536</b>	<b>1.536</b>	<b>1.536</b>	<b>1.536</b>	
Anteile an verbundenen Unternehmen	1	1	1	1	1	
Finanzanlagen	1	1	1	1	1	
<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.612</b>	<b>1.602</b>	<b>1.602</b>	<b>1.602</b>	<b>1.602</b>	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0					
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0					
Fertige Erzeugnisse	0					
Handelswaren	100	100	100	100	100	
<b>Vorräte</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	400	400	400	400	400	
Forderungen gegen die Stadt Mainz	10	10	10	10	10	
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	170	170	170	170	170	
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis best.	0					
Forderungen gegen Gesellschafter	0					
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	410	390	390	390	390	
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>990</b>	<b>970</b>	<b>970</b>	<b>970</b>	<b>970</b>	
Liquide Mittel	600	600	600	600	600	
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.690</b>	<b>1.670</b>	<b>1.670</b>	<b>1.670</b>	<b>1.670</b>	
<b>Aktive latente Steuern</b>	<b>0</b>					
<b>Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0</b>					
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>5</b>	5	5	5	5	
<b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung</b>	<b>0</b>					
<b>Summe Aktiva</b>	<b>3.307</b>	<b>3.277</b>	<b>3.277</b>	<b>3.277</b>	<b>3.277</b>	



## Operative Planung 2021 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2021-2025

Gesellschaft

mainzplus CITYMARKETING GmbH

	PLAN (T€)					Planungsannahmen
	2021	2022	2023	2024	2025	
<b>PASSIVA</b>						
Gezeichnetes Kapital	26	26	26	26	26	
Kapitalrücklage	4.955	4.460	3.940	3.793	3.592	
Gewinnrücklagen	0					
Genussrechtskapital	0					
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	0					
Jahresgewinn / -fehlbetrag	-3.549	-3.054	-2.534	-2.387	-2.186	
<b>Eigenkapital</b>	<b>1.432</b>	<b>1.432</b>	<b>1.432</b>	<b>1.432</b>	<b>1.432</b>	
Sonderposten mit Rücklagenanteil	0					
Sonderposten für Investitionszuschüsse	30	0	0	0	0	
<b>Sonderposten</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0					
Steuer-Rückstellungen	20	20	20	20	20	
Sonstige Rückstellungen	300	300	300	300	300	
<b>Rückstellungen</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	
Anleihen	0					
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0					
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	800	800	800	800	800	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	575	575	575	575	575	
Verbindlichkeiten aus Finanzierung Treuhandvermögen	0					
Verbindlichkeiten ggü der Stadt Mainz	35	35	35	35	35	
Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen	10	10	10	10	10	
Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0					
Verbindlichkeiten ggü Gesellschaftern	0	0	0	0	0	
Sonstige Verbindlichkeiten	100	100	100	100	100	
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>1.520</b>	<b>1.520</b>	<b>1.520</b>	<b>1.520</b>	<b>1.520</b>	
<b>Erhaltene Ertragszuschüsse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	
<b>Passive latente Steuern</b>	<b>0</b>					
<b>Summe Passiva</b>	<b>3.307</b>	<b>3.277</b>	<b>3.277</b>	<b>3.277</b>	<b>3.277</b>	

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	990	970	970	970	970
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	1.520	1.520	1.520	1.520	1.520





## Operative Planung 2021 - Kennzahlen

PLAN Kennzahlen Geschäftsjahr

2021

Gesellschaft

mainzplus CITYMARKETING GmbH

	PLAN (T€)			PLAN (T€)			
	VJ 2020	3. PA 2020	GJ 2021	2022	2023	2024	2025
Umsatz	12.493	4.647	5.940	8.956	10.319	11.585	11.955
<b>Periodenergebnis</b>	<b>-2.887</b>	<b>-4.164</b>	<b>-3.549</b>	<b>-3.054</b>	<b>-2.534</b>	<b>-2.387</b>	<b>-2.186</b>
EBIT	-2.487	-3.820	-3.139	-2.641	-2.119	-1.970	-1.767
Anzahl beschäftigte Personen	73	73	73	75	75	75	75
Davon Auszubildende	18	15	18	18	18	18	18
Liquide Mittel	600	1.000	600	600	600	600	600
Liquiditätsgrad III	161%	119%	111%	110%	110%	110%	110%
Working Capital	642	339	170	150	150	150	150
<b>Operativer Cash Flow</b>	<b>-2.417</b>	<b>-3.395</b>	<b>-3.450</b>				
<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>54%</b>	<b>40%</b>	<b>43%</b>	<b>44%</b>	<b>44%</b>	<b>44%</b>	<b>44%</b>
Verbindlichkeiten (verzinst)	0	0	0				
Planmäßige Abschreibungen	400	344	411	402	404	407	409
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0				
Investitionen	400	300	500	300	300	300	300
<b>Kongresswesen (Anzahl der Veranstaltungstage)</b>							
Kongresse	96	70	88	120	140	160	170
Kulturveranstaltungen im Kongressbereich	107	73	80	100	120	130	135
Sonstige Veranstaltungen	33	18	28	40	65	70	75
Eigenveranstaltungen	45	0	0	40	50	55	60
<b>Kultur</b>							
Veranstaltungen FFH	160	40	125	165	165	165	165
Veranstaltungen SITC	20	0	15	20	20	20	20
Sonstige Veranstaltungen	10	160	12	12	12	12	12
Veranstaltungen KUZ	215	200	125	215	215	215	215
<b>Tourismus</b>							
Stadtführungen	5.670	2.300	2.800	4.000	4.500	5.000	5.500
Ticketverkauf TSC	15.400	700	9.000	12.000	14.000	15.000	16.000
Zimmervermittlungen	1.900	1.150	1.150	1.700	2.200	2.300	2.500
Packages	939	60	270	750	1.000	1.300	1.500



## Operative Planung 2021 - Glossar

<b>Glossar</b>	<b>2021</b>
<b>Gesellschaft</b>	<b>mainzplus CITYMARKETING GmbH</b>
<b>ROCE</b>	Die Kennzahl ROCE (Return on Capital Employed) misst die Rentabilität des eingesetzten Betriebskapitals. Sie berechnet sich aus den Kennzahlen EBIT und Capital Employed und wird in Prozent gemessen. Je höher der Wert, desto besser die Rentabilität des Kapitaleinsatzes. ROCE wird automatisch berechnet.
<b>Capital Employed</b>	Capital Employed (Eingesetztes Betriebskapital) berechnet sich aus der Summe des Eigenkapitals und der verzinslichen Verbindlichkeiten abzüglich der liquiden Mittel. Die Kennzahl hat einen maßgeblichen Einfluss auf die Kennzahl ROCE und wird automatisch berechnet.
<b>Periodenergebnis</b>	Das Periodenergebnis stellt den Gewinn vor Steuern dar und berechnet sich als Betriebsergebnis zuzüglich Finanzergebnis und außerordentlichem Ergebnis. Je nachdem welcher Planungszeitraum betrachtet wird, spiegelt das Periodenergebnis den Quartalsgewinn bzw. den Jahresüberschuss wieder.
<b>Liquide Mittel</b>	Als Liquide Mittel eine Unternehmens bezeichnet man die Kassenbestände, Bankguthaben sowie sofort liquidierbare Vermögensgegenstände, wie zum Beispiel Wertpapiere des Umlaufvermögens. Es wird also der Teil des Vermögens umfasst, der direkt zum Begleichen von Verbindlichkeiten genutzt werden kann.
<b>Anzahl Beschäftigte Personen</b>	Die Anzahl der beschäftigten Personen wird als Quartalsendwert der Beschäftigten in Vollzeitäquivalent inkl. Auszubildende angegeben. Die Anzahl der Auszubildenden wird allerdings zusätzlich gesondert aufgeführt unter dem Punkt "Davon Auszubildende".
<b>Liquiditätsgrad III</b>	Der Liquiditätsgrad III berechnet sich aus der Summe der liquiden Mittel, kurzfristigen Forderungen und Vorräte, dividiert durch kurzfristige Verbindlichkeiten. Liegt dieser Wert unter 100%, so bedeutet dies dass ein Teil des langfristigen Anlagevermögens kurzfristig finanziert wird.
<b>Working Capital</b>	Working Capital ist der Teil des Umlaufvermögens, der nicht zur Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten gebunden ist, und deshalb im Beschaffungs-, Produktions- und Absatzprozess arbeiten kann. Das Working Capital entspricht dem Umlaufvermögen abzüglich kurzfristiger Verbindlichkeiten (< 1 Jahr).
<b>Operativer Cash Flow</b>	Der Operative Cash Flow wird der Kapitalflussrechnung nach DRS-2 entnommen (indirekte Ermittlung). Ein positiver operativer Cash Flow verdeutlicht die Fähigkeit eines Unternehmens, aus dem operativem Geschäft einen positiven Beitrag zur Finanzsituation leisten zu können.
<b>Verbindlichkeiten (verzinst)</b>	Die verzinslichen Verbindlichkeiten sind eine wichtige Kennzahl zur Berechnung der ROCE-Kennzahl. Sie beinhalten alle zinstragenden Verbindlichkeiten, z.B. Anleihen und Darlehen von Kreditinstituten.
<b>Verbundene Unternehmen</b>	Als verbundene Unternehmen, auch Konzernunternehmen, bezeichnet man üblicherweise Unternehmen ein und desselben Konzerns. Sie sind zwar juristisch selbstständig jedoch wirtschaftlich miteinander verbunden. Die Geschäfte vom Mutterunternehmen und Töchtern werden bei der Konsolidierung im Zuge des Konzernabschlusses saldiert. Hier erfolgt dann auch eine Verrechnung der Verbindlichkeiten und Forderungen zwischen den Konzerngesellschaften, sowie die Eliminierung von evtl. realisierten Zwischengewinnen.
<b>Assoziierte Unternehmen</b>	Ein Unternehmen ist für ein anderes Unternehmen (Investor) ein assoziiertes Unternehmen, wenn der Investor auf das assoziierte Unternehmen einen maßgeblichen jedoch keinen beherrschenden Einfluss ausübt. In der Regel hat der Investor einen maßgeblichen Einfluss, wenn er zwischen 20% und 50% der Stimmrechte hält.
<b>Forderungen / Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter</b>	Offene Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Konzernmutter (ZBM mbH).
<b>Investitionen</b>	Die Angaben zu Investitionen beziehen sich auf in Investitionen in das Anlagevermögen (inklusive immaterielle) und Investitionen in das Finanzanlagevermögen. Eine Staffelung in 3 Größenordnungen ist vorgegeben, welche für alle Beteiligungen einheitlich ist. Die Summen müssen mit denen in der Kapitalflussrechnung übereinstimmen.
<b>Kurzfristige Forderungen</b>	Kurzfristige Forderungen beinhalten alle Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.
<b>Kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	Kurzfristige Verbindlichkeiten beinhalten alle Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.
<b>Obligo aus Investitionstätigkeit</b>	Obligo aus Investitionstätigkeit führt die Zahlungsverpflichtungen auf, die im Rahmen der aufgeführten bzw. geplanten Investitionstätigkeit entstehen, jedoch buchhalterisch noch nicht erfasst wurden. Dazu zählen z.B. Zahlungsverpflichtungen aufgrund von vertraglichen Vereinbarungen in der Investitionstätigkeit.