



Landeshauptstadt  
**Mainz**

**Wirtschaftsplan für die Landeshauptstadt Mainz der Beteiligung**

**Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH**

**2024**



Planungsperiode

2024

Name der Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

Thema		Seite
1	<u>Quartalsweise GuV (1 Jahr)</u>	3
2	<u>Quartalsweise Bilanz (1 Jahr)</u>	5
3	<u>Quartalsweise Investitionsplanung (1 Jahr)</u>	9
4	<u>Quartalsweise Liquiditätsplanung (1 Jahr)</u>	11
5	<u>Jährliche GuV (5 Jahre)</u>	12
6	<u>Jährliche Bilanz (5 Jahre)</u>	14
7	<u>Jährliche Investitionsplanung (5 Jahre)</u>	18
8	<u>Kennzahlen Beteiligung</u>	20
9	<u>Glossar</u>	21

**Verwendete Abkürzungen**

<b>AfA</b>	<b>A</b> bschreibung für <b>A</b> bnutzung
<b>CAGR</b>	<b>C</b> omound <b>A</b> nnual <b>G</b> rowth <b>R</b> ate (durchschnittliches jährliches Wachstum)
<b>EBIT</b>	<b>E</b> arnings <b>B</b> efore <b>I</b> nterest and <b>T</b> axes (Ergebnis vor Zinsen und Steuern)
<b>GJ</b>	<b>G</b> eschäftsjahr
<b>GuV</b>	<b>G</b> ewinn- und <b>V</b> erlustrechnung
<b>lfd. Jahr</b>	<b>L</b> aufendes <b>J</b> ahr (kumulierter Jahres-Ist-Wert)
<b>PROG.</b>	<b>P</b> rognose Jahresendwert
<b>Q</b>	<b>Q</b> uartal
<b>ROCE</b>	<b>R</b> eturn <b>O</b> n <b>C</b> apital <b>E</b> mloyed (Rentabilität des eingesetzten Kapitals)
<b>T€</b>	<b>T</b> ausend <b>E</b> uro
<b>VJ</b>	<b>V</b> orjahr

Eingabefelder

Gesperrte Zellen (Automatisch berechnet)



## Operative Planung 2024 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr	2024				PLAN (T€)			
Gesellschaft	Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH							
	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (%)				
	VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	Δ PLAN vs. VJ %	Q1	Q2	Q3	Q4
Umsatzerlöse			0					
Bestandsveränderungen			0					
Andere aktivierte Eigenleistungen			0					
Sonstige betriebliche Erträge			0					
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>13.185</b>	<b>13.185</b>	<b>13.851</b>	<b>5%</b>	<b>3.463</b>	<b>3.463</b>	<b>3.463</b>	<b>3.463</b>
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			0					
-Aufwendungen für bezogene Leistungen			0					
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung			0					
<b>Materialaufwand</b>	<b>4.015</b>	<b>4.015</b>	<b>0</b>	<b>-100%</b>	<b>1.037</b>	<b>1.037</b>	<b>1.037</b>	<b>1.036</b>
-Löhne und Gehälter	7.416	7.206	7.813	8%	1.953	1.953	1.953	1.953
-Soziale Abgaben und Aufw. für Unterstützung	2.084	2.024	2.181	8%	545	545	545	545
<b>Personalaufwand</b>	<b>9.500</b>	<b>9.230</b>	<b>9.994</b>	<b>8%</b>	<b>2.499</b>	<b>2.499</b>	<b>2.499</b>	<b>2.499</b>
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	130	130	139	7%	35	35	35	35
-Außerplanmäßige AfA auf Anlagevermögen			0					
-Außerplanmäßige AfA auf Umlaufvermögen			0					
-Abschreibung Goodwill			0					
<b>Abschreibungen</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<b>139</b>	<b>7%</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>35</b>
Sonstige betriebliche Aufwendungen	39	39	30	-23%	8	8	8	8
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>13.683</b>	<b>13.413</b>	<b>14.308</b>	<b>7%</b>	<b>3.577</b>	<b>3.577</b>	<b>3.577</b>	<b>3.577</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-498</b>	<b>-228</b>	<b>-457</b>	<b>101%</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-114</b>
Erträge aus Beteiligungen			0					
Ergebnis Gewinnabführung			0					
Erträge aus assoziierten Unternehmen			0					
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			0					
<b>Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			0					
Abschreibung auf Finanzanlagen und Wertp. des UV			0					
Aufwendungen aus Verlustübernahme			0					
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			0					
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</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>-498</b>	<b>-228</b>	<b>-457</b>	<b>101%</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-114</b>
Latente Steuern			0					
Sonstige Steuern	0	0	0		0	0	0	0
<b>Infozeile: Steuern gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vergütung für Genussrechtskapital</b>			<b>0</b>					
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-498</b>	<b>-228</b>	<b>-457</b>	<b>101%</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-114</b>
<b>EBIT</b>	<b>-498</b>	<b>-228</b>	<b>-457</b>	<b>101%</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-114</b>



## Operative Planung 2024 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr	2024							
Gesellschaft	Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH							
	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (%)	PLAN (T€)			
	VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	Δ PLAN vs. VJ %	Q1	Q2	Q3	Q4
-Erträge Pflegegrad 1	21	21	21	0%	5	5	5	5
-Erträge Pflegegrad 2	1.106	1.106	1.126	2%	282	282	282	281
-Erträge Pflegegrad 3	2.600	2.600	2.734	5%	684	684	684	684
-Erträge Pflegegrad 4	1.849	1.849	2.190	18%	547	547	547	548
-Erträge Pflegegrad 5	1.614	1.614	1.497	-7%	374	374	374	374
-Erträge Pflegegelder Sonstige			0					
<b>Erträge Pflegegelder</b>	<b>7.189</b>	<b>7.189</b>	<b>7.567</b>	<b>5%</b>	<b>1.892</b>	<b>1.892</b>	<b>1.892</b>	<b>1.892</b>
Erträge Ausbildung	429	429	443	3%	111	111	111	111
Erträge U+V	3.121	3.121	3.429	10%	857	857	857	857
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>10.739</b>	<b>10.739</b>	<b>11.439</b>	<b>7%</b>	<b>2.860</b>	<b>2.860</b>	<b>2.860</b>	<b>2.860</b>
Investitionskosten	1.587	1.587	1.575	-1%	394	394	394	394
Mieterträge	14	14	15	7%	4	4	4	4
Erträge aus den stpfl. w. Gb.	23	23	27	19%	7	7	7	7
Sonstige Erträge	823	823	796	-3%	199	199	199	199
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>13.185</b>	<b>13.185</b>	<b>13.851</b>	<b>5%</b>	<b>3.463</b>	<b>3.463</b>	<b>3.463</b>	<b>3.463</b>
-Lebensmittel	500	500	580	16%	145	145	145	145
-Wasser, Energie, Brennstoffe	593	593	549	-7%	137	137	137	137
Strom	247	247	201	-19%	50	50	50	50
Wasser	32	32	33	4%	8	8	8	8
Schmutzwasser	24	24	32	35%	8	8	8	8
Heizung	290	290	282	-3%	70	70	70	71
-Wirtschafts-/ Verwaltungsbedarf	567	567	646	14%	162	162	162	161
Wäscherei	306	306	345	13%	86	86	86	86
EDV	50	50	50	0%	13	13	13	13
Verwaltungskosten Stadt Mainz	29	29	35	21%	9	9	9	9
Wäscheersatz	12	12	12	0%	3	3	3	3
Sonstiges	170	170	204	20%	51	51	51	51
-Sonstige Leistungen (Zusatzleistungen)	380	380	348	-8%	87	87	87	87
-Versicherungen und Abgaben	491	491	506	3%	127	127	127	127
-Mieten, Pacht, Leasing	1.203	1.203	1.202	0%	301	301	301	301
-Instandhaltungen	140	140	165	18%	41	41	41	41
-Wartungen	141	141	150	6%	37	37	37	37
<b>Materialaufwand</b>	<b>4.015</b>	<b>4.015</b>	<b>4.146</b>	<b>3%</b>	<b>1.037</b>	<b>1.037</b>	<b>1.037</b>	<b>1.036</b>
-Löhne und Gehälter	7.416	7.206	7.813	8%	1.953	1.953	1.953	1.953
-Soziale Abgaben und Aufw. für Unterstützung	2.084	2.024	2.181	8%	545	545	545	545
<b>Personalaufwand</b>	<b>9.500</b>	<b>9.230</b>	<b>9.994</b>	<b>8%</b>	<b>2.499</b>	<b>2.499</b>	<b>2.499</b>	<b>2.499</b>
Abschreibung auf Anlagevermögen	130	130	139	7%	35	35	35	35
Sonstige betriebliche Aufwendungen	39	39	30	-23%	8	8	8	8
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>13.683</b>	<b>13.413</b>	<b>14.308</b>	<b>7%</b>	<b>3.577</b>	<b>3.577</b>	<b>3.577</b>	<b>3.577</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-498</b>	<b>-228</b>	<b>-457</b>	<b>101%</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-114</b>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			0					
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			0					
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</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 Ertragssteuern</b>	<b>-498</b>	<b>-228</b>	<b>-457</b>	<b>101%</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-114</b>
Latente Steuern			0					
Sonstige Steuern	0	0	0		0	0	0	0
<b>Infozeile: Steuern gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-498</b>	<b>-228</b>	<b>-457</b>	<b>101%</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-114</b>
<b>EBIT</b>	<b>-498</b>	<b>-228</b>	<b>-457</b>	<b>101%</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-114</b>



## Operative Planung 2024 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2024

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	Q1	Q2	Q3	Q4
<b>AKTIVA</b>							
Immaterielle Vermögensgegenstände	10	10	10	10	10	10	10
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.			0				
Technische Anlagen und Maschinen			0				
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	515	467	464	466	465	465	464
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			0				
Sonstige Sachanlagen			0				
Sachanlagen	515	467	464	466	465	465	464
Anteile an verbundenen Unternehmen			0				
Ausleihungen an verbundenen Unternehmen			0				
Anteile an assoziierten Unternehmen			0				
Ausleihungen an Gesellschafter			0				
Beteiligungen			0				
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0				
Wertpapiere des Anlagevermögens			0				
Sonstige Ausleihungen und Genossenschaftsanteile			0				
Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
<b>Anlagevermögen</b>	<b>525</b>	<b>477</b>	<b>474</b>	<b>476</b>	<b>475</b>	<b>475</b>	<b>474</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	92	92	92	92	92	92	92
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			0				
Fertige Erzeugnisse			0				
Handelswaren			0				
Grundstücke des Umlaufvermögens			0				
Geleistete Anzahlungen für Vorräte			0				
Vorräte	92	92	92	92	92	92	92
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	351	351	351	351	351	351	351
Forderungen gegen die Stadt Mainz			0				
Forderungen gegen verbundene Unternehmen			0				
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0				
Forderungen gegen Gesellschafter			0				
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	74	74	74	74	74	74	74
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	425	425	425	425	425	425	425
Liquide Mittel	1.092	1.140	1.157	1.155	1.156	1.156	1.157
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.609</b>	<b>1.657</b>	<b>1.674</b>	<b>1.672</b>	<b>1.673</b>	<b>1.673</b>	<b>1.674</b>
<b>Aktive latente Steuern</b>			<b>0</b>				
<b>Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag</b>			<b>0</b>				
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1</b>						
<b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung</b>			<b>0</b>				
<b>Summe Aktiva</b>	<b>2.135</b>	<b>2.135</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>



## Operative Planung 2024 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2024

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	Q1	Q2	Q3	Q4
<b>PASSIVA</b>							
Gezeichnetes Kapital	26	26	26	26	26	26	26
Kapitalrücklage	531	261	490	148	262	376	490
Gewinnrücklagen	612	612	625	625	625	625	625
Genussrechtskapital			0				
Gewinnvortrag / Verlustvortrag			0				
Periodengewinn / -fehlbetrag	-498	-228	-457	-115	-229	-344	-457
<b>Eigenkapital</b>	<b>671</b>	<b>671</b>	<b>684</b>	<b>684</b>	<b>684</b>	<b>684</b>	<b>684</b>
Sonderposten mit Rücklagenanteil			0				
Sonderposten für Investitionszuschüsse	32	32	32	32	32	32	32
<b>Sonderposten</b>	<b>32</b>						
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			0				
Steuer-Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Rückstellungen	864	864	864	864	864	864	864
<b>Rückstellungen</b>	<b>864</b>						
Anleihen			0				
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>			0				
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			0				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	102	102	102	102	102	102	102
Verbindlichkeiten aus Finanzierung Treuhandvermögen			0				
Verbindlichkeiten ggü der Stadt Mainz			0				
Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen			0				
Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0				
Verbindlichkeiten ggü Gesellschaftern	5	5	5	5	5	5	5
Sonstige Verbindlichkeiten	462	462	462	462	462	462	462
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>569</b>						
<b>Erhaltene Ertragszuschüsse</b>			<b>0</b>				
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			<b>0</b>				
<b>Passive latente Steuern</b>			<b>0</b>				
<b>Summe Passiva</b>	<b>2.135</b>	<b>2.135</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)			0				
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)			0				



## Operative Planung 2024 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr 2024

2024

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	Q1	Q2	Q3	Q4
Investitionen in das Anlagevermögen							
Große Investitionen (>500 T€)							
Mittlere Investitionen (>50 T€)							
Pauschalbetrag für kleine Investitionen	154	105	146	37	37	37	37
Obligos							
<b>Total (ohne Obligos)</b>	<b>154</b>	<b>105</b>	<b>146</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>37</b>



## Operative Planung 2024 - Kapitalflussrechnung

Liquiditätsplan Geschäftsjahr  
Gesellschaft

2024  
Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-498	-228	-457
± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	130	130	139
± Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	369	369	0
± Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)			0
± Gewinne (-)/Verluste (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	9	9	10
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-227	-227	0
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	392	391	16
± Periodenfremde Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)			0
<b>Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>174</b>	<b>443</b>	<b>-293</b>
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens / immateriellen Anlagevermögens			0
- Auszahlung für Investitionen in das Sachanlagevermögen / immaterielle Anlagevermögen	-154	-105	-148
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens			0
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0
± Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus dem Erwerb und dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten			0
<b>Cash Flow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-154</b>	<b>-105</b>	<b>-148</b>
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten			0
- Auszahlung aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten			0
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	498	228	457
- 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	-13	-13	0
<b>Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>485</b>	<b>215</b>	<b>457</b>
+ Zahlungsmittelbestand zum Ende der Vorperiode	588	588	1.141
+ Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	506	553	17
± Konzernkreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes			0
<b>Zahlungsmittelbestand zum Ende der Periode</b>	<b>1.094</b>	<b>1.141</b>	<b>1.158</b>

PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)				
			VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	Q1	Q2
-115	-115	-115	-115	-115	-115	-115	-114
35	35	35	35	35	35	35	35
0	0	0	0	0	0	0	0
3	3	3	3	3	3	3	3
0	0	0	0	0	0	0	0
14	1	0	14	1	0	1	1
<b>-63</b>	<b>-76</b>	<b>-77</b>	<b>-63</b>	<b>-76</b>	<b>-77</b>	<b>-76</b>	<b>-76</b>
-37	-37	-37	-37	-37	-37	-37	-37
0	0	0	0	0	0	0	0
<b>-37</b>							
115	115	115	115	115	115	114	114
0	0	0	0	0	0	0	0
<b>115</b>	<b>115</b>	<b>115</b>	<b>115</b>	<b>115</b>	<b>115</b>	<b>114</b>	<b>114</b>
1.141	1.155	1.156	1.141	1.155	1.156	1.156	1.156
14	1	0	14	1	0	1	1
<b>1.155</b>	<b>1.156</b>	<b>1.156</b>	<b>1.155</b>	<b>1.156</b>	<b>1.156</b>	<b>1.157</b>	<b>1.157</b>



## Operative Planung 2024 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr

2024-2028

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (T€)				
	2024	2025	2026	2027	2028
Umsatzerlöse	0				
Bestandsveränderung	0				
Andere aktivierte Eigenleistungen	0				
Sonstige betriebliche Erträge	0				
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>13.851</b>	<b>14.450</b>	<b>14.945</b>	<b>15.431</b>	<b>15.952</b>
Materialaufwand	0	4.270	4.400	4.530	4.670
Personalaufwand	9.994	10.290	10.600	10.920	11.250
Abschreibungen	139	130	130	130	130
Sonstige betriebliche Aufwendungen	30	39	39	39	39
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>14.308</b>	<b>14.729</b>	<b>15.169</b>	<b>15.619</b>	<b>16.089</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-457</b>	<b>-279</b>	<b>-224</b>	<b>-188</b>	<b>-137</b>
Erträge aus Beteiligungen	0				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0				
Abschreibung auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0				
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0				
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0				
<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>-457</b>	<b>-279</b>	<b>-224</b>	<b>-188</b>	<b>-137</b>
Latente Steuern	0				
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
<b>Infozeile: Steuern gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vergütung für Genussrechtskapital</b>	<b>0</b>				
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-457</b>	<b>-279</b>	<b>-224</b>	<b>-188</b>	<b>-137</b>
<b>EBIT</b>	<b>-457</b>	<b>-279</b>	<b>-224</b>	<b>-188</b>	<b>-137</b>



## Operative Planung 2024 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2024-2028

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (T€)				
	2024	2025	2026	2027	2028
<b>AKTIVA</b>					
Immaterielle Vermögensgegenstände	10	10	10	10	10
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	0				
Technische Anlagen und Maschinen	0				
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	464	464	464	464	464
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0				
Sonstige Sachanlagen	0				
<b>Sachanlagen</b>	<b>464</b>	<b>464</b>	<b>464</b>	<b>464</b>	<b>464</b>
Anteile an verbundenen Unternehmen	0				
Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0				
Anteile an assoziierten Unternehmen	0				
Ausleihungen an Gesellschafter	0				
Beteiligungen	0				
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0				
Wertpapiere des Anlagevermögens	0				
Sonstige Ausleihungen und Genossenschaftsanteile	0				
Finanzanlagen	0	0	0	0	0
<b>Anlagevermögen</b>	<b>474</b>	<b>474</b>	<b>474</b>	<b>474</b>	<b>474</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	92	92	92	92	92
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0				
Fertige Erzeugnisse	0				
Handelswaren	0				
Grundstücke des Umlaufvermögens	0				
Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0				
<b>Vorräte</b>	<b>92</b>	<b>92</b>	<b>92</b>	<b>92</b>	<b>92</b>
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	351	351	351	351	351
Forderungen gegen die Stadt Mainz	0				
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0				
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0				
Forderungen gegen Gesellschafter	0				
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	74	74	74	74	74
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>425</b>	<b>425</b>	<b>425</b>	<b>425</b>	<b>425</b>
Liquide Mittel	1.157	1.157	1.157	1.157	1.157
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.674</b>	<b>1.674</b>	<b>1.674</b>	<b>1.674</b>	<b>1.674</b>
<b>Aktive latente Steuern</b>	<b>0</b>				
<b>Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0</b>				
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung</b>	<b>0</b>				
<b>Summe Aktiva</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>



## Operative Planung 2024 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2024-2028

Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (T€)				
	2024	2025	2026	2027	2028
<b>PASSIVA</b>					
Gezeichnetes Kapital	26	26	26	26	26
Kapitalrücklage	490	312	257	221	170
Gewinnrücklagen	625	625	625	625	625
Genussrechtskapital	0				
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	0				
Jahresgewinn / -fehlbetrag	-457	-279	-224	-188	-137
<b>Eigenkapital</b>	<b>684</b>	<b>684</b>	<b>684</b>	<b>684</b>	<b>684</b>
Sonderposten mit Rücklagenanteil	0				
Sonderposten für Investitionszuschüsse	32	32	32	32	32
<b>Sonderposten</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0				
Steuer-Rückstellungen	0	0	0	0	0
Sonstige Rückstellungen	864	864	864	864	864
<b>Rückstellungen</b>	<b>864</b>	<b>864</b>	<b>864</b>	<b>864</b>	<b>864</b>
Anleihen	0				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0				
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	102	102	102	102	102
Verbindlichkeiten aus Finanzierung Treuhandvermögen	0				
Verbindlichkeiten ggü der Stadt Mainz	0				
Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen	0				
Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0				
Verbindlichkeiten ggü Gesellschaftern	5	5	5	5	5
Sonstige Verbindlichkeiten	462	462	462	462	462
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>569</b>	<b>569</b>	<b>569</b>	<b>569</b>	<b>569</b>
<b>Erhaltene Ertragszuschüsse</b>	<b>0</b>				
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>				
<b>Passive latente Steuern</b>	<b>0</b>				
<b>Summe Passiva</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>	<b>2.149</b>

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	0	425	425	425	425
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	0	569	569	569	569





## Operative Planung 2024 - Kennzahlen

PLAN Kennzahlen Geschäftsjahr

2024

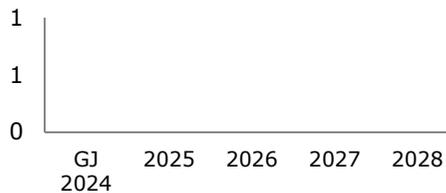
Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

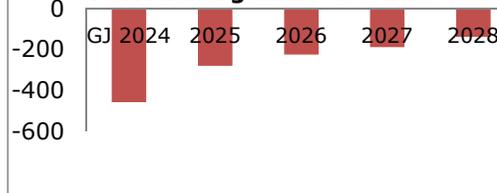
	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)				PLAN (T€)			
	VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	Q1	Q2	Q3	Q4	2025	2026	2027	2028
Umsatz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-498</b>	<b>-228</b>	<b>-457</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-114</b>	<b>-279</b>	<b>-224</b>	<b>-188</b>	<b>-137</b>
EBIT	-498	-228	-457	-115	-115	-115	-114	-279	-224	-188	-137
Anzahl beschäftigte Personen	151	151	157	157	157	157	157				
Davon Auszubildende	2	2	2	2	2	2	2				
Liquide Mittel	1.092	1.140	1.157	1.155	1.156	1.156	1.157	1.157	1.157	1.157	1.157
Liquiditätsgrad III								294%	294%	294%	294%
Working Capital	1.609	1.657	1.674	1.672	1.673	1.673	1.674	1.105	1.105	1.105	1.105
<b>Operativer Cash Flow</b>	<b>174</b>	<b>443</b>	<b>-293</b>	<b>-63</b>	<b>-76</b>	<b>-77</b>	<b>-76</b>				
<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>31%</b>	<b>31%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>
Verbindlichkeiten (verzinst)	0	0	0	0	0	0	0				
Planmäßige Abschreibungen	130	130	139	35	35	35	35				
Investitionen	154	105	146	37	37	37	37	0	0	0	0
Capital Employed	-421	-469	-473	-471	-472	-472	-473	-473	-473	-473	-473
<b>ROCE in %</b>	<b>118,2%</b>	<b>48,6%</b>	<b>96,6%</b>					<b>59,0%</b>	<b>47,4%</b>	<b>39,7%</b>	<b>29,0%</b>
<b>Sonstiges</b>											
Vergabevolumen Handwerkerleistungen städt. Beteiligungen und Eigenbetriebe* <sup>1</sup>											

\*<sup>1</sup>= Potentielle Leistungen, die von ortsansässigen Industrien, Gewerbe, Handel durch die Eigenbetriebe, städtischen Beteiligungen nachgefragt werden.

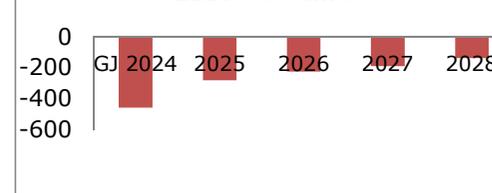
Umsatz - 5 Jahre



Periodenergebnis - 5 Jahre



EBIT - 5 Jahre





## Operative Planung 2024 - Glossar

Glossar	2024
Gesellschaft	Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH
<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 eines 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 (Stadt Mainz).
<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 sowie auch kurzfristige Rückstellungen.
<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.