



Landeshauptstadt
Mainz

Wirtschaftsplan für die Landeshauptstadt Mainz der Beteiligung

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

2021



Planungsperiode

2021

Name der Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

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

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

	Eingabefelder
	Gesperrte Zellen (Automatisch berechnet)



Operative Planung 2021 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr

2021

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (%)	PLAN (T€)			
	VJ 2020	VJ 2020	GJ 2021	Δ PLAN vs. VJ %	Q1	Q2	Q3	Q4
Umsatzerlöse	398	177	550	211%	57	198	198	97
Bestandsveränderung			0					
Andere aktivierte Eigenleistungen			0					
Sonstige betriebliche Erträge	144	75	561	648%	147	132	141	141
Betriebliche Erträge	542	252	1.111	341%	204	331	339	237
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	76	44	112	154%	28	28	28	28
-Aufwendungen für bezogene Leistungen	18	18	16	-9%	4	4	4	4
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung	67	38	0	-100%				
Materialaufwand	161	100	128	28%	32	32	32	32
-Löhne und Gehälter	224	185	246	33%	58	65	60	63
-Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	43	40	51	27%	13	13	13	13
Personalaufwand	267	225	297	32%	71	78	73	75
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	5	10	567	5571%	142	142	142	142
Abschreibungen	5	10	567	5571%	142	142	142	142
Sonstige betriebliche Aufwendungen	584	522	723	38%	182	188	176	176
Betriebliche Aufwendungen	1.016	857	1.715	100%	427	439	423	425
Betriebsergebnis	-475	-605	-604	0%	-223	-109	-85	-188
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0		0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13	13	29	135%	7	7	7	7
Finanzergebnis	-13	-13	-29	135%	-7	-7	-7	-7
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0					
Ergebnis nach Ertragssteuern	-487	-617	-633	3%	-230	-116	-92	-195
Latente Steuern			0					
Sonstige Steuern	10	10	8	-18%	2	2	2	2
Infozeile: Steuern gesamt	10	10	8	-18%	2	2	2	2
Vergütung für Genussrechtskapital			0					
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-497	-627	-641	2%	-232	-118	-94	-197
EBIT	-475	-605	-604	0%	-223	-109	-85	-188



Operative Planung 2021 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr	2021
Gesellschaft	Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG
	Planungsannahmen
Umsatzerlöse	Starke pandemiebedingte Beschränkungen im Q1 erfasst, ab Q2 schrittweise Lockerungen geplant
Bestandsveränderung	
Andere aktivierte Eigenleistungen	
Sonstige betriebliche Erträge	Auflösung SoPo 128 T€ je Quartal / Personalkostenerstattung über Arbeitsmarktprojekt mit dem Jobcenter
Betriebliche Erträge	
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Versorgungskosten und Nebenkosten
-Aufwendungen für bezogene Leistungen	
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung	
Materialaufwand	
-Löhne und Gehälter	
-Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	Kern-Team + Veranstaltungsbezogene Aushilfen
Personalaufwand	
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	
Abschreibungen	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	
Betriebliche Aufwendungen	
Betriebsergebnis	
Erträge aus Beteiligungen	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
Finanzergebnis	
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	
Ergebnis nach Ertragssteuern	
Latente Steuern	
Sonstige Steuern	
Infozeile: Steuern gesamt	
Vergütung für Genussrechtskapital	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	
EBIT	



Operative Planung 2021 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2021

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2020	VJ 2020	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4
AKTIVA							
Immaterielle Vermögensgegenstände			27	38	34	31	27
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	4.301	4.325	26.846	27.222	27.101	26.973	26.846
Technische Anlagen und Maschinen	0	0	511	534	526	519	511
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	32	32	269	299	289	279	269
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.500	26.647	12.152	4.995	7.146	10.135	12.152
Sonstige Sachanlagen			0				
Sachanlagen	6.833	31.004	39.777	33.050	35.062	37.906	39.777
Anteile an verbundenen Unternehmen	25	25	25	25	25	25	25
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	25	25	25	25	25	25	25
Anlagevermögen	6.858	31.029	39.829	33.112	35.121	37.962	39.829
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			0				
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			0				
Fertige Erzeugnisse			0				
Handelswaren			0				
Grundstücke des Umlaufvermögens			0				
Geleistete Anzahlungen für Vorräte			0				
Vorräte	0	0	0	0	0	0	0
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30	30	30	15	10	20	30
Forderungen gegen die Stadt Mainz	0	0	0				
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0				
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0				
Forderungen gegen Gesellschafter	0	0	0				
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	138	138	160	164	185	141	160
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	168	168	190	179	195	161	190
Liquide Mittel	1.698	409	888	1.215	2.229	998	888
Umlaufvermögen	1.866	577	1.078	1.394	2.424	1.159	1.078
Aktive latente Steuern			0				
Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag			0				
Rechnungsabgrenzungsposten		5	0				
Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung			0				
Summe Aktiva	8.724	31.611	40.908	34.506	37.545	39.121	40.908



Operative Planung 2021 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr	2021
Gesellschaft	Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2020	VJ 2020	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4
PASSIVA							
Gezeichnetes Kapital	25	25	25	25	25	25	25
Kapitalrücklage	4.800	4.717	5.083	4.457	4.613	4.770	5.083
Gewinnrücklagen			0				
Genussrechtskapital			0				
Gewinnvortrag / Verlustvortrag			0				
Periodengewinn / -fehlbetrag	-497	-627	-641	-232	-350	-444	-641
Eigenkapital	4.328	4.114	4.466	4.249	4.288	4.350	4.466
Sonderposten mit Rücklagenanteil	25	25	25	25	25	25	25
Sonderposten für Investitionszuschüsse		22.868	30.856	26.240	27.612	28.984	30.856
Sonderposten	25	22.893	30.881	26.265	27.637	29.009	30.881
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			0				
Steuer-Rückstellungen			0				
Sonstige Rückstellungen			0	45	90	135	
Rückstellungen	0	0	0	45	90	135	0
Anleihen			0				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.000		2.500	1.000	2.500	2.500	2.500
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0		0				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30	165	30	30	20	20	30
Verbindlichkeiten aus Finanzierung Treuhandvermögen	0	0	0				
Verbindlichkeiten ggü der Stadt Mainz	0	0	0				
Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen	0	0	0				
Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0				
Verbindlichkeiten ggü Gesellschaftern	0	0	0				
Sonstige Verbindlichkeiten	3.341	4.439	3.031	2.917	3.010	3.106	3.031
Verbindlichkeiten	4.371	4.604	5.561	3.947	5.530	5.626	5.561
Erhaltene Ertragszuschüsse			0				
Rechnungsabgrenzungsposten			0				
Passive latente Steuern			0				
Summe Passiva	8.724	31.611	40.908	34.506	37.545	39.120	40.908

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	168	168	190	179	195	161	190
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	3.371	4.604	3.061	2.947	3.030	3.126	3.061
Langfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit > 5 Jahre)	1.000	0	2.500	1.000	2.500	2.500	2.500



Operative Planung 2021 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr 2021
Gesellschaft Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	Planungsannahmen
AKTIVA	
Immaterielle Vermögensgegenstände	
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	
Technische Anlagen und Maschinen	
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	
Sonstige Sachanlagen	
Sachanlagen	
Anteile an verbundenen Unternehmen	
Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	
Anteile an assoziierten Unternehmen	
Ausleihungen an Gesellschafter	
Beteiligungen	
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
Wertpapiere des Anlagevermögens	
Sonstige Ausleihungen und Genossenschaftsanteile	
Finanzanlagen	
Anlagevermögen	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	
Fertige Erzeugnisse	
Handelswaren	
Grundstücke des Umlaufvermögens	
Geleistete Anzahlungen für Vorräte	
Vorräte	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	
Forderungen gegen die Stadt Mainz	
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
Forderungen gegen Gesellschafter	
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
Liquide Mittel	
Umlaufvermögen	
Aktive latente Steuern	
Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag	
Rechnungsabgrenzungsposten	
Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung	
Summe Aktiva	



Operative Planung 2021 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr	2021
Gesellschaft	Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

PASSIVA

Gezeichnetes Kapital
Kapitalrücklage
Gewinnrücklagen
Genusssrechtskapital
Gewinnvortrag / Verlustvortrag
Periodengewinn / -fehlbetrag

Eigenkapital

Sonderposten mit Rücklagenanteil
Sonderposten für Investitionszuschüsse

Sonderposten

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen
Steuer-Rückstellungen
Sonstige Rückstellungen

Rückstellungen

Anleihen
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
Verbindlichkeiten aus Finanzierung Treuhandvermögen
Verbindlichkeiten ggü der Stadt Mainz
Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen
Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
Verbindlichkeiten ggü Gesellschaftern
Sonstige Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten

Erhaltene Ertragszuschüsse

Rechnungsabgrenzungsposten

Passive latente Steuern

Summe Passiva

Planungsannahmen

Kreditaufnahme für Anbauten Lerchenberg

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	
Langfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit > 5 Jahre)	



Operative Planung 2021 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr 2021

Gesellschaft Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2020	VJ 2020	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4
Investitionen in das Anlagevermögen							
Finthen Baukosten Bürgerhaus	4.000	4.000					
Finthen Baukosten Kita	2.600	2.600					
Hechtsheim Baukosten Bürgerhaus	4.500	4.500					
Hechtsheim Baukosten Kita	2.600	2.600					
Lerchenberg Baukosten Bürgerhaus	2.000	2.000	5.489,9	837,8	1.289,8	1.991,1	1.371,2
Lerchenberg Baukosten Kita	1.330	1.330	2.248,4	474,6	567,1	738,9	467,8
Lerchenberg Baukosten Sonstige	440	440	1.052,5	321,8	293,7	259,7	177,4
Große Investitionen (>500 T€)	17.470,0	17.470,0	8.790,8	1.634,2	2.150,5	2.989,7	2.016,4
Mittlere Investitionen (>50 T€)							
Pauschalbetrag für kleine Investitionen			25		10		15
Obligos							
Total (ohne Obligos)	17.470	17.470	8.816	1.634	2.161	2.990	2.031



Operative Planung 2021 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr

2021

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

Investitionen in das Anlagevermögen

Finthen Baukosten Bürgerhaus
Finthen Baukosten Kita
Hechtsheim Baukosten Bürgerhaus
Hechtsheim Baukosten Kita
Lerchenberg Baukosten Bürgerhaus
Lerchenberg Baukosten Kita
Lerchenberg Baukosten Sonstige

Große Investitionen (>500 T€)

Mittlere Investitionen (>50 T€)

Pauschalbetrag für kleine Investitionen

Obligos

Total (ohne Obligos)

Planungsannahmen



Operative Planung 2021 - Kapitalflussrechnung

Liquiditätsplan Geschäftsjahr
Gesellschaft

2021
Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2020	VJ 2020	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4
Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-497	-627	-641	-232	-118	-94	-197
± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	5	10	567	142	142	142	142
± Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen			0	45	45	45	-135
± Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-100		-100	-25	-25	-25	-25
± Gewinne (-)/Verluste (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0		0				
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-300		-22	-11	-16	34	-29
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	110	-1.205	-135	-135	-10	0	10
± Periodenfremde Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)			0				
Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	-783	-1.822	-331	-216	18	102	-235
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens / immateriellen Anlagevermögens			0				
- Auszahlung für Investitionen in das Sachanlagevermögen / immaterielle Anlagevermögen	-16.620	-17.470	-8.816	-1.634	-2.161	-2.990	-2.031
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens			0				
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			0				
+ Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus dem Erwerb und dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten			0				
Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-16.620	-17.470	-8.816	-1.634	-2.161	-2.990	-2.031
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	1.500		2.500	1.000	1.500		
- Auszahlung aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten			0				
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	454	584	626	157	157	157	157
- 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	16.300	15.645	6.500	1.500	1.500	1.500	2.000
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	18.254	16.229	9.626	2.657	3.157	1.657	2.157
+ Zahlungsmittelbestand zum Ende der Vorperiode	961	3.472	409	409	1.215	2.229	998
+ Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	852	-3.063	479	806	1.014	-1.231	-110
± Konzernkreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes			0				
Zahlungsmittelbestand zum Ende der Periode	1.813	409	888	1.215	2.229	998	888



Operative Planung 2021 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr

2021-2025

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)				
	2021	2022	2023	2024	2025
Umsatzerlöse	550	687	787	866	892
Bestandsveränderung	0				
Andere aktivierte Eigenleistungen	0				
Sonstige betriebliche Erträge	561	562	619	619	619
Betriebliche Erträge	1.111	1.250	1.406	1.485	1.511
Materialaufwand	128	141	155	170	187
Personalaufwand	297	306	315	325	334
Abschreibungen	567	567	567	567	567
Sonstige betriebliche Aufwendungen	723	795	834	834	834
Betriebliche Aufwendungen	1.715	1.809	1.872	1.897	1.924
Betriebsergebnis	-604	-559	-466	-412	-413
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	29	29	28	28	27
Finanzergebnis	-29	-29	-28	-28	-27
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0				
Ergebnis nach Steuern	-633	-588	-494	-440	-440
Latente Steuern	0				
Sonstige Steuern	8	8	8	8	8
Steuern gesamt	8	8	8	8	8
Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag	-641	-597	-502	-448	-448
Jahresergebnis	-641	-597	-502	-448	-448
EBIT	-604	-559	-466	-412	-413



Operative Planung 2021 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr 2021-2025
Gesellschaft Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)				
	2021	2022	2023	2024	2025
AKTIVA					
Immaterielle Vermögensgegenstände	27	14	1	1	1
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	26.846	26.363	41.001	40.251	39.501
Technische Anlagen und Maschinen	511	480	700	660	620
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	269	230	341	281	221
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	12.152	12.838			
Sonstige Sachanlagen	0	0			
Sachanlagen	39.777	39.911	42.041	41.191	40.341
Anteile an verbundenen Unternehmen	25	25	25	25	25
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	25	25	25	25	25
Anlagevermögen	39.829	39.950	42.068	41.217	40.367
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0				
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0				
Fertige Erzeugnisse	0				
Handelswaren	0				
Grundstücke des Umlaufvermögens	0				
Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0				
Vorräte	0	0	0	0	0
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30	50	60	60	60
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	160	135	136	54	53
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	190	185	196	114	113
Liquide Mittel	888	1.730	300	250	250
Umlaufvermögen	1.078	1.915	496	364	363
Aktive latente Steuern	0				
Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag	0				
Rechnungsabgrenzungsposten	0				
Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung	0				
Summe Aktiva	40.908	41.865	42.564	41.581	40.730



Operative Planung 2021 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr 2021-2025
Gesellschaft Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)				
	2021	2022	2023	2024	2025
PASSIVA					
Gezeichnetes Kapital	25	25	25	25	25
Kapitalrücklage	5.083	5.083	4.750	4.750	4.750
Gewinnrücklagen	0				
Genussrechtskapital	0				
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	0				
Jahresgewinn / -fehlbetrag	-641	-597	-502	-448	-448
Eigenkapital	4.466	4.511	4.273	4.327	4.327
Sonderposten mit Rücklagenanteil	25	25	25	25	25
Sonderposten für Investitionszuschüsse	30.856	32.393	35.343	34.593	33.843
Sonderposten	30.881	32.418	35.368	34.618	33.868
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0				
Steuer-Rückstellungen	0				
Sonstige Rückstellungen	0				
Rückstellungen	0	0	0	0	0
Anleihen	0				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.500	2.500	2.440	2.380	2.320
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30	30	64	75	65
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	0				
Sonstige Verbindlichkeiten	3.031	2.406	419	181	150
Verbindlichkeiten	5.561	4.936	2.923	2.636	2.535
Erhaltene Ertragszuschüsse	0				
Rechnungsabgrenzungsposten	0				
Passive latente Steuern	0				
Summe Passiva	40.908	41.865	42.564	41.581	40.730
Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	190				
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	3.061				
Langfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit > 5 Jahre)	2.500				



Operative Planung 2021 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2021-2025

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	Planungsannahmen
AKTIVA	
Immaterielle Vermögensgegenstände	
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	
Technische Anlagen und Maschinen	
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	
Sonstige Sachanlagen	
Sachanlagen	
Anteile an verbundenen Unternehmen	
Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	
Anteile an assoziierten Unternehmen	
Ausleihungen an Gesellschafter	
Beteiligungen	
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
Wertpapiere des Anlagevermögens	
Sonstige Ausleihungen und Genossenschaftsanteile	
Finanzanlagen	
Anlagevermögen	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	
Fertige Erzeugnisse	
Handelswaren	
Grundstücke des Umlaufvermögens	
Geleistete Anzahlungen für Vorräte	
Vorräte	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	
Forderungen gegen die Stadt Mainz	
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
Forderungen gegen Gesellschafter	
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
Liquide Mittel	
Umlaufvermögen	
Aktive latente Steuern	
Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag	
Rechnungsabgrenzungsposten	
Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung	
Summe Aktiva	



Operative Planung 2021 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2021-2025

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

PASSIVA

Gezeichnetes Kapital
Kapitalrücklage
Gewinnrücklagen
Genussrechtskapital
Gewinnvortrag / Verlustvortrag
Jahresgewinn / -fehlbetrag

Eigenkapital

Sonderposten mit Rücklagenanteil
Sonderposten für Investitionszuschüsse

Sonderposten

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen
Steuer-Rückstellungen
Sonstige Rückstellungen

Rückstellungen

Anleihen
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
Verbindlichkeiten aus Finanzierung Treuhandvermögen
Verbindlichkeiten ggü der Stadt Mainz
Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen
Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
Verbindlichkeiten ggü Gesellschaftern
Sonstige Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten

Erhaltene Ertragszuschüsse

Rechnungsabgrenzungsposten

Passive latente Steuern

Summe Passiva

Planungsannahmen

Kreditaufnahme für Anbauten Lerchenberg

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)
Langfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit > 5 Jahre)



Operative Planung 2021 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr

2021-2025

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

Investitionen in das Anlagevermögen

Finthen Baukosten Bürgerhaus
 Finthen Baukosten Kita
 Hechtsheim Baukosten Bürgerhaus
 Hechtsheim Baukosten Kita
 Lerchenberg Baukosten Bürgerhaus
 Lerchenberg Baukosten Kita
 Lerchenberg Baukosten Sonstige

PLAN (T€)					
	2021	2022	2023	2024	2025
	5.489,9	424,1			
	2.248,4	166,5			
	1.052,5	95,5			
Große Investitionen (>500 T€)	8.790,8	686,1			
Mittlere Investitionen (>50 T€)					
Pauschalbetrag für kleine Investitionen	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
Obligos					
Total (ohne Obligos)	8.815,8	711,1	25,0	25,0	25,0



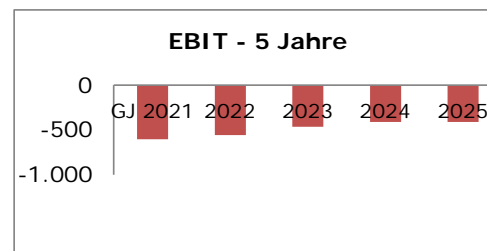
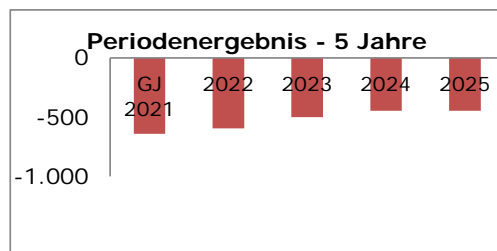
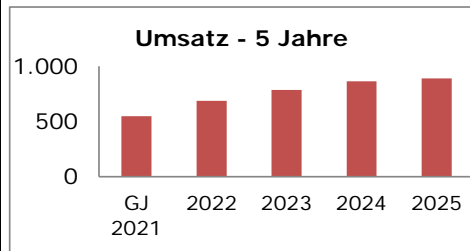
Operative Planung 2021 - Kennzahlen

PLAN Kennzahlen Geschäftsjahr
Gesellschaft

2021

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)				PLAN (T€)			
	VJ 2020	VJ 2020	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4	2022	2023	2024	2025
Umsatz	398	177	550	57	198	198	97	687	787	866	892
Periodenergebnis	-497	-627	-641	-232	-118	-94	-197	-597	-502	-448	-448
EBIT	-475	-605	-604	-223	-109	-85	-188	-559	-466	-412	-413
Anzahl beschäftigte Personen	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
Davon Auszubildende											
Liquide Mittel	1.698	409	888	1.215	2.229	998	888	1.730	300	250	250
Liquiditätsgrad III	187%		43%	139%	97%	46%	43%				
Working Capital	866	577	-1.422	394	-76	-1.341	-1.422	1.915	496	364	363
Operativer Cash Flow	-783	-1.822	-331	-216	18	102	-235				
Eigenkapitalquote	50%	13%	11%	12%	11%	11%	11%	11%	10%	10%	11%
Verbindlichkeiten (verzinst)	1.000	0	2.500	1.000	2.500	2.500	2.500				
Planmäßige Abschreibungen	5	10	567	142	142	142	142				
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0				
Investitionen	17.470	17.470	8.816	1.634	2.161	2.990	2.031	711	25	25	25
Capital Employed	3.630	3.706	6.078	4.034	4.559	5.853	6.078	2.781	3.973	4.077	4.077
ROCE in %	-13,1%	-16,3%	-9,9%					-20,1%	-11,7%	-10,1%	-10,1%
Sonstiges											





Operative Planung 2021 - Glossar

Glossar	2021
Gesellschaft	Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG
ROCE	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.
Capital Employed	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.
Periodenergebnis	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.
Liquide Mittel	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.
Anzahl Beschäftigte Personen	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".
Liquiditätsgrad III	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.
Working Capital	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).
Operativer Cash Flow	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.
Verbindlichkeiten (verzinst)	Die verzinslichen Verbindlichkeiten sind eine wichtige Kennzahl zur Berechnung der ROCE-Kennzahl. Sie beinhalten alle zinstragenden Verbindlichkeiten, z.B. Anleihen und Darlehen von Kreditinstituten.
Verbundene Unternehmen	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.
Assoziierte Unternehmen	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.
Forderungen / Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter	Offene Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Konzernmutter (Stadt Mainz).
Investitionen	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.
Kurzfristige Forderungen	Kurzfristige Forderungen beinhalten alle Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Kurzfristige Verbindlichkeiten beinhalten alle Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr sowie auch kurzfristige Rückstellungen.
Obligo aus Investitionstätigkeit	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.