



Landeshauptstadt
Mainz

Wirtschaftsplan für die Landeshauptstadt Mainz der Beteiligung

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

2021



Landeshauptstadt
Mainz

Operative Planung 2021 - Inhalt

Planungsperiode

2021

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

AfA	Abschreibung für Abnutzung
CAGR	Compound Annual Growth Rate (durchschnittliches jährliches Wachstum)
EBIT	Earnings Before Interest and Taxes (Ergebnis vor Zinsen und Steuern)
GJ	Geschäftsjahr
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
lfd. Jahr	Laufendes Jahr (kumulierter Jahres-Ist-Wert)
PROG.	Prognose Jahresendwert
Q	Quartal
ROCE	Return On Capital Employed (Rentabilität des eingesetzten Kapitals)
T€	Tausend Euro
VJ	Vorjahr

Eingabefelder

Gesperrte Zellen (Automatisch berechnet)



Landeshauptstadt
Mainz

Operative Planung 2021 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GUV Geschäftsjahr
Gesellschaft

2021
Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (TC)		PROG. (TC)	PLAN (TC)		PLAN (%)			
	VJ 2020	VJ 2020	VJ 2020	GJ 2021	Δ PLAN vs. VJ %	Q1	Q2	Q3	Q4
Umsatzerlöse									
Bestandsveränderungen									
Andere aktivierte Eigenleistungen									
Sonstige betriebliche Erträge									
Betriebliche Erträge	11.827	12.071		11.993	-1%	2.997	2.995	3.002	3.000
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe									
-Aufwendungen für bezogene Leistungen									
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung									
Materialaufwand	3.413	3.413		0	-100%	891	895	892	892
-Löhne und Gehälter	6.623	6.623		6.778	2%	1.694	1.694	1.694	1.694
-Soziale Abgaben und Aufw. für Unterstützung	1.836	1.836		1.884	3%	471	471	471	471
Personalaufwand	8.459	8.459		8.662	2%	2.165	2.165	2.165	2.165
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	109	109		114	5%	28	28	28	28
-Außerplanmäßige Afa auf Anlagevermögen				0					
-Außerplanmäßige Afa auf Umlaufvermögen				0					
-Abschreibung Goodwill				0					
Abschreibungen	109	109		114	5%	28	28	28	28
Sonstige betriebliche Aufwendungen	7	7		7	1%	2	2	2	2
Betriebliche Aufwendungen	11.988	11.988		12.353	3%	3.087	3.091	3.088	3.088
Betriebsergebnis	-161	83		-360	-535%	-90	-96	-86	-88
Erträge aus Beteiligungen									
Ergebnis Gewinnabführung									
Erträge aus assoziierten Unternehmen									
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens									
Erträge aus Beteiligungen	0	0		0		0	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge									
Abschreibung auf Finanzanlagen und Wertp. des UV									
Aufwendungen aus Verlustübernahme									
Zinsen und ähnliche Aufwendungen									
Finanzergebnis	0	0		0		0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag									
Ergebnis nach Steuern	-161	83		-360	-535%	-90	-96	-86	-88
Latente Steuern									
Sonstige Steuern	7	7		4	-51%	1	1	1	1
Infozeile: Steuern gesamt	7	7		4	-51%	1	1	1	1
Vergütung für Genussrechtskapital									
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-168	75		-363	-582%	-91	-97	-87	-89
EBIT	-161	83		-360	-535%	-90	-96	-86	-88



Operative Planung 2021 - Bilanz (Aktiva)

2021
Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

PLAN Bilanz Geschäftsjahr
Gesellschaft

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)				
	VJ 2020	VJ 2020	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4
AKTIVA							
Immaterielle Vermögensgegenstände	10	10	6	9	8	7	6
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.			0				
Technische Anlagen und Maschinen	650	650	647	650	649	648	647
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			0				
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			0				
Sonstige Sachanlagen	650	650	647	650	649	648	647
Sachanlagen			0				
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
Anlagevermögen	660	660	653	659	657	655	653
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	59	59	59	59	59	59	59
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			0				
Fertige Erzeugnisse			0				
Handelswaren			0				
Grundstücke des Umlaufvermögens			0				
Geleistete Anzahlungen für Vorräte			0				
Vorräte	59	59	59	59	59	59	59
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	71	71	71	71	71	71	71
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	15	15	15	15	15	15	15
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	86	86	86	86	86	86	86
Liquide Mittel	146	447	206	414	378	293	206
Umlaufvermögen	291	592	351	559	523	438	351
Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0	0
Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Rechnungsabgrenzungsposten	1	1	1	1	1	1	1
Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung	952	1.253	1.005	1.219	1.181	1.094	1.005
Summe Aktiva	952	1.253	1.005	1.219	1.181	1.094	1.005



Operative Planung 2021 - Bilanz (Passiva)

2021

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

PLAN Bilanz Geschäftsjahr
Gesellschaft

	PLAN (T€)		PROG. (T€)		PLAN (T€)			
	VJ 2020	VJ 2020	VJ 2020	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4
PASSIVA								
Gezeichnetes Kapital	26	26	26	26	26	26	26	26
Kapitalrücklage	168	0	0	118	59	118	118	118
Gewinnrücklagen		139	139	215	215	215	215	215
Genusrechtskapital	0	0	0	0	0	0	0	0
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	13	0	0	0	-91	-188	-274	-363
Periodengewinn / -fehlbetrag	-168	75	75	-363	209	171	84	-5
Eigenkapital	38	241	241	-5	209	171	84	-5
Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonderposten für Investitionszuschüsse	47	47	47	45	45	45	45	45
Sonderposten	47	47	47	45	45	45	45	45
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Steuer-Rückstellungen	3	3	3	3	3	3	3	3
Sonstige Rückstellungen	492	492	492	492	492	492	492	492
Rückstellungen	495	495	495	495	495	495	495	495
Anleihen	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten								
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	102	102	102	102	102	102	102	102
Verbindlichkeiten aus Finanzierung Treuhandvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten ggü der Stadt Mainz	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten ggü Gesellschaftern	5	5	5	5	5	5	5	5
Sonstige Verbindlichkeiten	265	363	363	363	363	363	363	363
Verbindlichkeiten	372	470	470	470	470	470	470	470
Erhaltene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0	0
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0	0	0
Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Passiva	952	1.253	1.253	1.005	1.219	1.181	1.094	1.005

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



Landeshauptstadt
Mainz

Operative Planung 2021 - Investitionsplan

2021

Investitionsplan Geschäftsjahr
Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

Investitionen in das Anlagevermögen

	PLAN (T€)		PROG. (T€)		PLAN (T€)			
	VJ 2020	VJ 2021	VJ 2020	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4
Große Investitionen (>500 T€)								
Mittlere Investitionen (>50 T€)								
Pauschalbetrag für kleine Investitionen	102	102	102	114	28	28	28	28
Obligos								
Total (ohne Obligos)	102	102	102	114	28	28	28	28



Operative Planung 2021 - Kapitalflussrechnung

2021

Liquiditätsplan - Geschäftsjahr
Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (T€)		PROG. (T€)		PLAN (T€)		PLAN (T€)			
	VJ 2020	VJ 2020	VJ 2020	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4		
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-168	75	-363		-91	-97	-87	-89		
± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	109	109	114		28	28	28	28		
± Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	-4	-4	0		0	0	0	0		
± Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)			0							
± Gewinne (-)/Verluste (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	7	7	7		2	2	2	2		
± Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind			0		0	0	0	0		
± Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-5	220	0		0	0	0	0		
± Periodenfremde Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)	-62	407	-243		-61	-67	-57	-59		
Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit										
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens / immateriellen Anlagevermögens			0							
- Auszahlung für Investitionen in das Sachanlagevermögen / immaterielle Anlagevermögen	-102	-102	-114		-28	-28	-28	-28		
+ 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							
Cash Flow aus Investitionstätigkeit										
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten			0							
- Auszahlung aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten			0							
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	168	0	118		59	59	0	0		
- 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	18	18	-3		-3	0	0	0		
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit										
+ Zahlungsmittelbestand zum Ende der Vorperiode	186	18	115		56	59	0	0		
+ Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	124	124	447		447	414	378	293		
± Konzernkreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	22	323	-241		-33	-36	-85	-87		
Zahlungsmittelbestand zum Ende der Periode										
	146	447	206		414	378	293	206		



Operative Planung 2021 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr
Gesellschaft

2021-2025
Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (TC)				
	2021	2022	2023	2024	2025
Umsatzerlöse	0	9.900	10.147	10.401	10.661
Bestandsveränderung	0				
Andere aktivierte Eigenleistungen	0				
Sonstige betriebliche Erträge	0	2.190	2.212	2.234	2.256
Betriebliche Erträge	11.993	12.090	12.359	12.635	12.917
Materialaufwand	0	3.455	3.497	3.540	3.584
Personalaufwand	8.662	8.628	8.801	8.977	9.156
Abschreibungen	114	111	113	115	117
Sonstige betriebliche Aufwendungen	7	7	7	7	8
Betriebliche Aufwendungen	12.353	12.201	12.418	12.639	12.865
Betriebsergebnis	-360	-111	-59	-4	52
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				
Finanzergebnis	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0				
Ergebnis nach Steuern	-360	-111	-59	-4	52
Latente Steuern	0				
Sonstige Steuern	4	7	8	9	8
Infozeile: Steuern gesamt	4	7	8	9	8
Vergütung für Genussrechtskapital	0				
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-363	-118	-67	-13	44
EBIT	-360	-111	-59	-4	52

Operative Planung 2021 - Bilanz (Aktiva)

2021-2025

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

PLAN Bilanz-Geschäftsjahr
Gesellschaft

	PLAN (TC)				
	2021	2022	2023	2024	2025
AKTIVA					
Immaterielle Vermögensgegenstände	6	6	6	6	6
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	0				
Technische Anlagen und Maschinen	0				
Anderer Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	647	647	647	647	647
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0				
Sonstige Sachanlagen	0				
Sachanlagen	647	647	647	647	647
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
Anlagevermögen	653	653	653	653	653
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	59	59	59	59	59
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0				
Fertige Erzeugnisse	0				
Handelswaren	0				
Grundstücke des Umlaufvermögens	0				
Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0				
Vorräte	59	59	59	59	59
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	71	71	71	71	71
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	15	15	15	15	15
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	86	86	86	86	86
Liquide Mittel	206	206	206	206	206
Umlaufvermögen	351	351	351	351	351
Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0
Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0
Rechnungsabgrenzungsposten	1	1	1	1	1
Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0
Summe Aktiva	1.005	1.005	1.005	1.005	1.005



Operative Planung 2021 - Bilanz (Passiva)

2021-2025

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

PLAN Bilanz Geschäftsjahr
Gesellschaft

	PLAN (TC)				
	2021	2022	2023	2024	2025
PASSIVA					
Gezeichnetes Kapital	26	26	26	26	26
Kapitalrücklage	118	118	67	13	0
Gewinnrücklagen	215	0	0	0	-44
Genussrechtskapital	0	0	0	0	0
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-363	-118	-67	-13	44
Jahresgewinn / -fehlbetrag	-5	26	26	26	26
Eigenkapital	0	45	45	45	45
Sonderposten mit Rücklagenanteil	45	45	45	45	45
Sonderposten für Investitionszuschüsse	45	45	45	45	45
Sonderposten	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3	3	3	3	3
Steuer-Rückstellungen	492	492	492	492	492
Sonstige Rückstellungen	495	495	495	495	495
Rückstellungen	0	0	0	0	0
Anleihen	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0	0	0	0
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	102	102	102	102	102
Verbindlichkeiten aus Finanzierung Treuhandvermögen	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten ggü der Stadt Mainz	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten ggü verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	5	5	5	5	5
Verbindlichkeiten ggü Gesellschaftern	363	332	332	332	332
Sonstige Verbindlichkeiten	470	439	439	439	439
Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
Erhaltene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0
Passive latente Steuern	0	0	0	0	0
Summe Passiva	1.005	1.005	1.005	1.005	1.005
Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	0	86	86	86	86
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	0	439	439	439	439



Operative Planung 2021 - Investitionsplan

2021-2025

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

Investitionsplan_Geschäftsjahr
Gesellschaft

Investitionen in das Anlagevermögen

	PLAN (T€)				
	2021	2022	2023	2024	2025
Größe Investitionen (> 500 T€)					
Mittlere Investitionen (> 50 T€)					
Pauschalbetrag für kleine Investitionen	113,6				
Obligos					
Total (ohne Obligos)	113,6				

Operative Planung 2021 - Kennzahlen

2021

PLAN Kennzahlen Geschäftsjahr
Gesellschaft

Mainzer Alten- und Wohnheime gGmbH

	PLAN (TC)		PROG. (TC)		PLAN (TC)		PLAN (TC)					
	VJ 2020	VJ 2021	VJ 2020	GJ 2021	Q1	Q2	Q3	Q4	2022	2023	2024	2025
Umsatz	0	0	75	0	0	0	0	0	9.900	10.147	10.401	10.661
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-168	-363	83	-360	-91	-97	-87	-89	-118	-67	-13	44
EBIT	-161	-360	83	-360	-90	-96	-86	-88	-111	-59	-4	52
Anzahl beschäftigte Personen	164	164	164	164	164	164	164	164				
Davon Auszubildende	10	10	10	10	10	10	10	10				
Liquide Mittel	146	206	447	206	414	378	293	206	206	206	206	206
Liquiditätsgrad III	291	351	592	351	559	523	438	351	80%	80%	80%	80%
Working Capital	-62	-243	407	-243	-61	-67	-57	-59	-88	-88	-88	-88
Operativer Cash Flow	4%	0%	19%	0%	17%	14%	8%	0%	3%	3%	3%	3%
Eigenkapitalquote												
Verbindlichkeiten (verzinst)	109	114	109	114	28	28	28	28	0	0	0	0
Planmäßige Abschreibungen	102	114	102	114	28	28	28	28	0	0	0	0
Investitionen	-108	-211	-206	-211	-205	-207	-209	-211	-180	-180	-180	-180
Capital Employed									61,7%	32,8%	2,2%	-28,9%
ROCE in %	149,0%	-40,1%	-40,1%	170,7%								
Sonstiges												
Vergabevolumen Handwerkerleistungen städt. Beteiligungen und Eigenbetriebe*1												

*1= Potentielle Leistungen, die von ortsansässigen Industrien, Gewerbe, Handel durch die Eigenbetriebe, städtischen Beteiligungen nachgefragt werden.

