



Landeshauptstadt  
**Mainz**

**Wirtschaftsplan für die Landeshauptstadt Mainz der Beteiligung**

**Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG**

**2022**



Planungsperiode

2022

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**

<b>AfA</b>	<b>A</b> bschreibung für <b>A</b> bnutzung
<b>CAGR</b>	<b>C</b> ompound <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 2022 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr

2022

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)				PLAN (T€)			
	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (%)	Q1	Q2	Q3	Q4
	VJ 2021	VJ 2021	GJ 2022	Δ PLAN vs. VJ %				
Umsatzerlöse	550	341	590	73%	69	174	152	194
Bestandsveränderung			0					
Andere aktivierte Eigenleistungen			0					
Sonstige betriebliche Erträge	561	605	615	2%	151	159	157	149
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>1.111</b>	<b>946</b>	<b>1.205</b>	<b>27%</b>	<b>220</b>	<b>333</b>	<b>309</b>	<b>343</b>
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	112	60	148	147%	31	43	43	31
-Aufwendungen für bezogene Leistungen	16	120	175	46%	40	47	47	40
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung			0					
<b>Materialaufwand</b>	<b>128</b>	<b>180</b>	<b>323</b>	<b>79%</b>	<b>71</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>71</b>
-Löhne und Gehälter	246	210	277	32%	67	75	67	67
-Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	51	45	56	24%	14	14	14	14
<b>Personalaufwand</b>	<b>297</b>	<b>255</b>	<b>332</b>	<b>30%</b>	<b>81</b>	<b>89</b>	<b>81</b>	<b>81</b>
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	567	680	662	-3%	165	166	166	165
<b>Abschreibungen</b>	<b>567</b>	<b>680</b>	<b>662</b>	<b>-3%</b>	<b>165</b>	<b>166</b>	<b>166</b>	<b>165</b>
Sonstige betriebliche Aufwendungen	723	673	649	-4%	157	183	163	146
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.715</b>	<b>1.788</b>	<b>1.967</b>	<b>10%</b>	<b>474</b>	<b>528</b>	<b>501</b>	<b>464</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-604</b>	<b>-841</b>	<b>-762</b>	<b>-9%</b>	<b>-255</b>	<b>-195</b>	<b>-191</b>	<b>-120</b>
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0		0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29	15	29	95%	7	7	7	7
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-29</b>	<b>-15</b>	<b>-29</b>	<b>95%</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0					
<b>Ergebnis nach Ertragssteuern</b>	<b>-633</b>	<b>-856</b>	<b>-791</b>	<b>-8%</b>	<b>-262</b>	<b>-202</b>	<b>-199</b>	<b>-128</b>
Latente Steuern			0					
Sonstige Steuern	8	30	34	12%	8	8	8	8
<b>Infozeile: Steuern gesamt</b>	<b>8</b>	<b>30</b>	<b>34</b>	<b>12%</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
<b>Vergütung für Genussrechtskapital</b>			0					
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-641</b>	<b>-886</b>	<b>-825</b>	<b>-7%</b>	<b>-270</b>	<b>-211</b>	<b>-207</b>	<b>-136</b>
<b>EBIT</b>	<b>-604</b>	<b>-841</b>	<b>-762</b>	<b>-9%</b>	<b>-255</b>	<b>-195</b>	<b>-191</b>	<b>-120</b>



## Operative Planung 2022 - Gewinn- und Verlustrechnung

<b>PLAN GuV Geschäftsjahr</b>	<b>2022</b>
<b>Gesellschaft</b>	<b>Mainzer Bürgerhäuser GmbH &amp; Co. KG</b>
	<b>Planungsannahmen</b>
Umsatzerlöse	Q1: pandemiebedingte Beschränkungen / ab Q2 Umsatzerlöse aus Bürgerhaus Weisenau
Bestandsveränderung	
Andere aktivierte Eigenleistungen	
Sonstige betriebliche Erträge	Auflösung SoPo 136 T€ je Quartal / Personalkostenerstattung über Arbeitsmarktprojekt mit dem Jobcenter
<b>Betriebliche Erträge</b>	
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Versorgungskosten und Nebenkosten
-Aufwendungen für bezogene Leistungen	
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung	
<b>Materialaufwand</b>	
-Löhne und Gehälter	Kern-Team + Veranstaltungsbezogene Aushilfen
-Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	
<b>Personalaufwand</b>	
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	
Abschreibungen	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	
<b>Betriebsergebnis</b>	
Erträge aus Beteiligungen	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
<b>Finanzergebnis</b>	
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	
<b>Ergebnis nach Ertragssteuern</b>	
Latente Steuern	
Sonstige Steuern	
<b>Infozeile: Steuern gesamt</b>	
<b>Vergütung für Genussrechtskapital</b>	
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	
<b>EBIT</b>	



## Operative Planung 2022 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2022

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2021	VJ 2021	GJ 2022	Q1	Q2	Q3	Q4
<b>AKTIVA</b>							
Immaterielle Vermögensgegenstände	27	350	350	350	350	350	350
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	26.846	26.846	27.864	28.272	28.136	28.000	27.864
Technische Anlagen und Maschinen	511	511	511	534	526	519	511
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	269	269	269	299	289	279	269
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	12.152	10.852	15.847	11.167	12.717	14.267	15.847
Sonstige Sachanlagen			0				
Sachanlagen	39.777	38.477	44.490	40.271	41.668	43.064	44.490
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
<b>Anlagevermögen</b>	<b>39.829</b>	<b>38.852</b>	<b>44.865</b>	<b>40.646</b>	<b>42.043</b>	<b>43.439</b>	<b>44.865</b>
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	160	200	160	164	185	141	160
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	190	230	190	179	195	161	190
Liquide Mittel	888	725	394	620	294	541	394
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.078</b>	<b>955</b>	<b>584</b>	<b>799</b>	<b>489</b>	<b>702</b>	<b>584</b>
<b>Aktive latente Steuern</b>			<b>0</b>				
<b>Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag</b>			<b>0</b>				
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			<b>0</b>				
<b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung</b>			<b>0</b>				
<b>Summe Aktiva</b>	<b>40.908</b>	<b>39.807</b>	<b>45.450</b>	<b>41.445</b>	<b>42.531</b>	<b>44.141</b>	<b>45.450</b>



## Operative Planung 2022 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2022

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2021	VJ 2021	GJ 2022	Q1	Q2	Q3	Q4
<b>PASSIVA</b>							
Gezeichnetes Kapital	25	25	25	25	25	25	25
Kapitalrücklage	5.083	5.083	5.125	4.506	4.712	4.918	5.125
Gewinnrücklagen			0				
Genussrechtskapital			0				
Gewinnvortrag / Verlustvortrag			0				
Periodengewinn / -fehlbetrag	-641	-886	-825	-270	-481	-688	-825
<b>Eigenkapital</b>	<b>4.466</b>	<b>4.221</b>	<b>4.325</b>	<b>4.261</b>	<b>4.256</b>	<b>4.255</b>	<b>4.325</b>
Sonderposten mit Rücklagenanteil	25	25	25	25	25	25	25
Sonderposten für Investitionszuschüsse	30.856	30.856	36.612	32.220	33.084	34.948	36.612
<b>Sonderposten</b>	<b>30.881</b>	<b>30.881</b>	<b>36.637</b>	<b>32.245</b>	<b>33.109</b>	<b>34.973</b>	<b>36.637</b>
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			0				
Steuer-Rückstellungen			0				
Sonstige Rückstellungen		140	0	45	90	135	
<b>Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>140</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>90</b>	<b>135</b>	<b>0</b>
Anleihen	0	0	0				
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>	<b>2.500</b>	<b>1.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.000</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30	34	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	3.031	3.031	1.958	2.865	2.556	2.258	1.958
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>5.561</b>	<b>4.565</b>	<b>4.488</b>	<b>4.895</b>	<b>5.076</b>	<b>4.778</b>	<b>4.488</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>40.908</b>	<b>39.807</b>	<b>45.450</b>	<b>41.445</b>	<b>42.531</b>	<b>44.141</b>	<b>45.450</b>

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	190	230	<b>190</b>	179	195	161	190
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	3.061	3.065	<b>1.988</b>	2.895	2.576	2.278	1.988
Langfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit > 5 Jahre)	2.500	1.500	<b>2.500</b>	2.000	2.500	2.500	2.500



## Operative Planung 2022 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2022

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	Planungsannahmen
<b>AKTIVA</b>	
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	
<b>Anlagevermögen</b>	
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	
<b>Umlaufvermögen</b>	
<b>Aktive latente Steuern</b>	
<b>Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag</b>	
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	
<b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung</b>	
<b>Summe Aktiva</b>	



## Operative Planung 2022 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2022

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

**PASSIVA**

- Gezeichnetes Kapital
- Kapitalrücklage
- Gewinnrücklagen
- Genussrechtskapital
- 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 2022 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr

2022

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2021	VJ 2021	GJ 2022	Q1	Q2	Q3	Q4
<b>Investitionen in das Anlagevermögen</b>							
Finthen Baukosten Bürgerhaus		150					
Finthen Baukosten Kita		103					
Hechtsheim Baukosten Bürgerhaus		113					
Hechtsheim Baukosten Kita		99					
Lerchenberg Baukosten Bürgerhaus	5.490	1.500	3.980,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0	980,0
Lerchenberg Baukosten Kita	2.248	1.000	1.250,0	300,0	300,0	300,0	350,0
Lerchenberg Baukosten Sonstige	1.053	1.000	1.000,0	250,0	250,0	250,0	250,0
<b>Große Investitionen (&gt;500 T€)</b>	<b>8.790,8</b>	<b>3.965,5</b>	<b>6.230,0</b>	<b>1.550,0</b>	<b>1.550,0</b>	<b>1.550,0</b>	<b>1.580,0</b>
Photovoltaikanlagen			150,0	150,0			
<b>Mittlere Investitionen (&gt;50 T€)</b>			<b>150,0</b>	<b>150,0</b>			
<b>Pauschalbetrag für kleine Investitionen</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>60</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>Obligos</b>							
<b>Total (ohne Obligos)</b>	<b>8.816</b>	<b>3.991</b>	<b>6.440</b>	<b>1.720</b>	<b>1.570</b>	<b>1.560</b>	<b>1.590</b>



## Operative Planung 2022 - Investitionsplan

**Investitionsplan Geschäftsjahr**

2022

**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€)**

Photovoltaikanlagen

**Mittlere Investitionen (>50 T€)**

**Pauschalbetrag für kleine Investitionen**

**Obligos**

**Total (ohne Obligos)**

**Planungsannahmen**

Q1 und Q2 Ausstattung für BGH Weisenau



## Operative Planung 2022 - Kapitalflussrechnung

Liquiditätsplan Geschäftsjahr

2022

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2021	VJ 2021	GJ 2022	Q1	Q2	Q3	Q4
Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-641	-886	-825	-270	-211	-207	-136
± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	567	680	662	165	166	166	165
± Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	0	84	-140	-95	45	45	-135
± Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-100	-540	-100	-25	-25	-25	-25
± Gewinne (-)/Verluste (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0				
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und							
± Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder							
Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-22	-22	40	51	-16	34	-29
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen							
± sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit							
zuzuordnen sind	-135	-135	-4	-4	-10	0	10
± Periodenfremde Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)			0				
<b>Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>-331</b>	<b>-819</b>	<b>-366</b>	<b>-179</b>	<b>-50</b>	<b>13</b>	<b>-150</b>
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens /			0				
immateriellen Anlagevermögens							
- Auszahlung für Investitionen in das Sachanlagevermögen /							
immaterielle Anlagevermögen	-8.816	-3.991	-6.440	-1.720	-1.570	-1.560	-1.590
+ 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			0				
konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten			0				
<b>Cash Flow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.816</b>	<b>-3.991</b>	<b>-6.440</b>	<b>-1.720</b>	<b>-1.570</b>	<b>-1.560</b>	<b>-1.590</b>
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	2.500	1.500	1.000	500	500		
- Auszahlung aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0	0	0				
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	626	626	-825	-206	-206	-206	-206
- Auszahlung aus der Zahlung von Dividenden, Erwerb eigener Anteile und							
Eigenkapitalrückzahlungen	0	0	0				
+ Einnahmen aus Forderungskaufvertrag	0	0	0				
- Auszahlung für die Tilgung von Genussrechtkapital	0	0	0				
± Mittelveränderung aus sonstiger Finanzierungstätigkeit	6.500	3.000	6.300	1.500	1.000	2.000	1.800
<b>Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>9.626</b>	<b>5.126</b>	<b>6.475</b>	<b>1.794</b>	<b>1.294</b>	<b>1.794</b>	<b>1.594</b>
+ Zahlungsmittelbestand zum Ende der Vorperiode	409	409	725	725	620	294	541
+ Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	479	316	-331	-105	-327	247	-146
± Konzernkreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes			0				
<b>Zahlungsmittelbestand zum Ende der Periode</b>	<b>888</b>	<b>725</b>	<b>394</b>	<b>620</b>	<b>294</b>	<b>541</b>	<b>394</b>



## Operative Planung 2022 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr

2022-2026

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)				
	2022	2023	2024	2025	2026
Umsatzerlöse	590	710	781	859	945
Bestandsveränderung	0				
Andere aktivierte Eigenleistungen	0				
Sonstige betriebliche Erträge	615	615	677	677	677
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>1.205</b>	<b>1.325</b>	<b>1.458</b>	<b>1.536</b>	<b>1.622</b>
Materialaufwand	323	355	391	430	473
Personalaufwand	332	342	353	363	374
Abschreibungen	662	662	662	662	662
Sonstige betriebliche Aufwendungen	649	682	716	716	716
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.967</b>	<b>2.042</b>	<b>2.121</b>	<b>2.171</b>	<b>2.225</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-762</b>	<b>-716</b>	<b>-664</b>	<b>-635</b>	<b>-603</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	29	29	28	28	27
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-29</b>	<b>-29</b>	<b>-28</b>	<b>-28</b>	<b>-27</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0				
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-791</b>	<b>-746</b>	<b>-692</b>	<b>-663</b>	<b>-630</b>
Latente Steuern	0				
Sonstige Steuern	34	34	34	34	34
<b>Steuern gesamt</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>34</b>
<b>Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-825</b>	<b>-779</b>	<b>-726</b>	<b>-697</b>	<b>-664</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-825</b>	<b>-779</b>	<b>-726</b>	<b>-697</b>	<b>-664</b>
<b>EBIT</b>	<b>-762</b>	<b>-716</b>	<b>-664</b>	<b>-635</b>	<b>-603</b>





## Operative Planung 2022 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2022-2026

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)				
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>AKTIVA</b>					
Immaterielle Vermögensgegenstände	350	337	324	1	1
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	27.864	27.381	45.714	44.964	44.214
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	15.847	16.533			
Sonstige Sachanlagen	0	0			
<b>Sachanlagen</b>	<b>44.490</b>	<b>44.624</b>	<b>46.755</b>	<b>45.905</b>	<b>45.055</b>
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				
<b>Finanzanlagen</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
<b>Anlagevermögen</b>	<b>44.865</b>	<b>44.986</b>	<b>47.104</b>	<b>45.931</b>	<b>45.081</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0				
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0				
Fertige Erzeugnisse	0				
Handelswaren	0				
Grundstücke des Umlaufvermögens	0				
Geleistete Anzahlungen für Vorräte	0				
<b>Vorräte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>190</b>	<b>185</b>	<b>196</b>	<b>114</b>	<b>113</b>
Liquide Mittel	394	300	250	250	250
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>584</b>	<b>485</b>	<b>446</b>	<b>364</b>	<b>363</b>
<b>Aktive latente Steuern</b>	<b>0</b>				
<b>Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0</b>				
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>				
<b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung</b>	<b>0</b>				
<b>Summe Aktiva</b>	<b>45.450</b>	<b>45.471</b>	<b>47.550</b>	<b>46.295</b>	<b>45.444</b>



## Operative Planung 2022 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2022-2026

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)				
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>PASSIVA</b>					
Gezeichnetes Kapital	25	25	25	25	25
Kapitalrücklage	5.125	5.125	4.750	4.750	4.750
Gewinnrücklagen	0				
Genussrechtskapital	0				
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	0				
Jahresgewinn / -fehlbetrag	-825	-779	-726	-697	-664
<b>Eigenkapital</b>	<b>4.325</b>	<b>4.370</b>	<b>4.049</b>	<b>4.078</b>	<b>4.111</b>
Sonderposten mit Rücklagenanteil	25	25	25	25	25
Sonderposten für Investitionszuschüsse	36.612	38.238	40.770	39.556	38.799
<b>Sonderposten</b>	<b>36.637</b>	<b>38.263</b>	<b>40.795</b>	<b>39.581</b>	<b>38.824</b>
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0				
Steuer-Rückstellungen	0				
Sonstige Rückstellungen	0				
<b>Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Anleihen	0				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.500	2.440	2.380	2.320	2.260
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	1.958	368	262	240	183
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>4.488</b>	<b>2.838</b>	<b>2.705</b>	<b>2.635</b>	<b>2.508</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>45.450</b>	<b>45.471</b>	<b>47.550</b>	<b>46.295</b>	<b>45.444</b>
Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	190				
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	1.988				
Langfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit > 5 Jahre)	2.500				



## Operative Planung 2022 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2022-2026

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	Planungsannahmen
<b>AKTIVA</b>	
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	
<b>Anlagevermögen</b>	
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	
<b>Umlaufvermögen</b>	
<b>Aktive latente Steuern</b>	
<b>Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag</b>	
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	
<b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung</b>	
<b>Summe Aktiva</b>	





## Operative Planung 2022 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2022-2026

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 2022 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr

2022-2026

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€)				
	2022	2023	2024	2025	2026
	3.980,0	424,1			
	1.250,0	166,5			
	1.000,0	95,5			
<b>Große Investitionen (&gt;500 T€)</b>	<b>6.230,0</b>	<b>686,1</b>			
Photovoltaikanlagen	150,0				
<b>Mittlere Investitionen (&gt;50 T€)</b>	<b>150,0</b>				
<b>Pauschalbetrag für kleine Investitionen</b>	<b>60,0</b>	<b>25,0</b>	<b>25,0</b>	<b>25,0</b>	<b>25,0</b>
<b>Obligos</b>					
<b>Total (ohne Obligos)</b>	<b>6.440,0</b>	<b>711,1</b>	<b>25,0</b>	<b>25,0</b>	<b>25,0</b>



## Operative Planung 2022 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr

2022-2026

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

### Planungsannahmen

#### 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€)

Photovoltaikanlagen

#### Mittlere Investitionen (>50 T€)

Pauschalbetrag für kleine Investitionen

Obligos

Total (ohne Obligos)



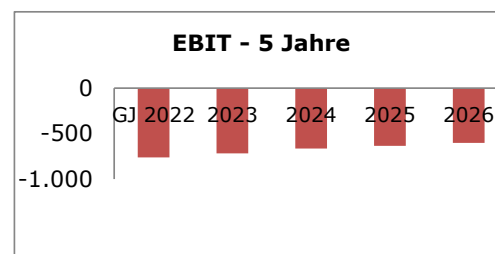
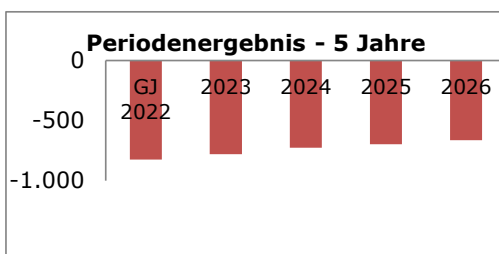
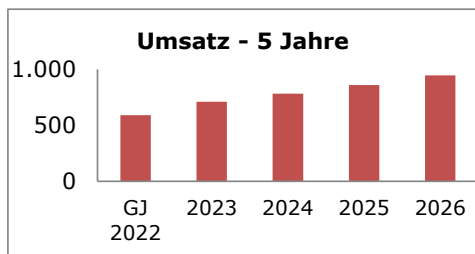
## Operative Planung 2022 - Kennzahlen

PLAN Kennzahlen Geschäftsjahr  
Gesellschaft

2022

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)				PLAN (T€)			
	VJ 2021	VJ 2021	GJ 2022	Q1	Q2	Q3	Q4	2023	2024	2025	2026
Umsatz	550	341	590	69	174	152	194	710	781	859	945
<b>Periodenergebnis</b>	<b>-641</b>	<b>-886</b>	<b>-825</b>	<b>-270</b>	<b>-211</b>	<b>-207</b>	<b>-136</b>	<b>-779</b>	<b>-726</b>	<b>-697</b>	<b>-664</b>
EBIT	-604	-841	-762	-255	-195	-191	-120	-716	-664	-635	-603
Anzahl beschäftigte Personen	5	5	6	6	6	6	6	6	6	6	6
Davon Auszubildende											
Liquide Mittel	888	725	394	620	294	541	394	300	250	250	250
Liquiditätsgrad III	43%	64%	23%	40%	20%	28%	23%				
Working Capital	-1.422	-545	-1.916	-1.201	-2.011	-1.798	-1.916	485	446	364	363
<b>Operativer Cash Flow</b>	<b>-331</b>	<b>-819</b>	<b>-366</b>	<b>-179</b>	<b>-50</b>	<b>13</b>	<b>-150</b>				
<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>11%</b>	<b>11%</b>	<b>10%</b>	<b>10%</b>	<b>10%</b>	<b>10%</b>	<b>10%</b>	<b>10%</b>	<b>9%</b>	<b>9%</b>	<b>9%</b>
Verbindlichkeiten (verzinst)	2.500	1.500	2.500	2.000	2.500	2.500	2.500				
Planmäßige Abschreibungen	567	680	662	165	166	166	165				
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0				
Investitionen	8.816	3.991	6.440	1.720	1.570	1.560	1.590	711	25	25	25
Capital Employed	6.078	4.996	6.431	5.640	6.462	6.214	6.431	4.070	3.799	3.828	3.861
<b>ROCE in %</b>	<b>-9,9%</b>	<b>-16,8%</b>	<b>-11,8%</b>					<b>-17,6%</b>	<b>-17,5%</b>	<b>-16,6%</b>	<b>-15,6%</b>
Sonstiges											





## Operative Planung 2022 - Glossar

Glossar	2022
Gesellschaft	Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG
<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 (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.