



Landeshauptstadt
Mainz

Wirtschaftsplan für die Landeshauptstadt Mainz der Beteiligung

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

2023



Planungsperiode

2023

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 E uro
VJ	V orjahr

Eingabefelder

Gesperrte Zellen (Automatisch berechnet)



Operative Planung 2023 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr

2023

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (%)	PLAN (T€)			
	VJ 2022	VJ 2022	GJ 2023	Δ PLAN vs. VJ %	Q1	Q2	Q3	Q4
Umsatzerlöse	590	590	1.106	87%	218	276	253	360
Bestandsveränderung			0					
Andere aktivierte Eigenleistungen			0					
Sonstige betriebliche Erträge	615	615	599	-3%	151	151	149	149
Betriebliche Erträge	1.205	1.205	1.705	41%	368	426	401	509
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	148	148	226	53%	49	40	31	107
-Aufwendungen für bezogene Leistungen	175	175	307	75%	73	72	74	88
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung			0					
Materialaufwand	323	323	533	65%	121	112	105	194
-Löhne und Gehälter	277	277	420	52%	85	112	112	112
-Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	56	56	90	62%	18	23	24	25
Personalaufwand	332	332	510	54%	103	135	136	137
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	662	662	701	6%	165	179	179	179
Abschreibungen	662	662	701	6%	165	179	179	179
Sonstige betriebliche Aufwendungen	649	649	849	31%	191	243	201	214
Betriebliche Aufwendungen	1.967	1.967	2.594	32%	581	669	620	723
Betriebsergebnis	-762	-762	-889	17%	-212	-243	-219	-215
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0		0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29	29	29	0%	7	7	7	7
Finanzergebnis	-29	-29	-29	0%	-7	-7	-7	-7
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0					
Ergebnis nach Ertragssteuern	-791	-791	-918	16%	-219	-251	-226	-222
Latente Steuern			0					
Sonstige Steuern	34	34	33	0%	8	8	8	8
Infozeile: Steuern gesamt	34	34	33	0%	8	8	8	8
Vergütung für Genussrechtskapital			0					
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-825	-825	-952	15%	-228	-259	-235	-230
EBIT	-762	-762	-889	17%	-212	-243	-219	-215



Operative Planung 2023 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr

2023

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

Planungsannahmen

Umsatzerlöse	Ab Q4 Umsatzerlöse aus Bürgerhaus Lerchenberg, Bürgerhaus Weisenau ganzjährig
Bestandsveränderung	
Andere aktivierte Eigenleistungen	
Sonstige betriebliche Erträge	Auflösung SoPo 136 T€ je Quartal / Personalkostenerstattung über Arbeitsmarktprojekt mit dem Jobcenter
Betriebliche Erträge	
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Versorgungskosten und Nebenkosten
-Aufwendungen für bezogene Leistungen	Objektreinigung und Wartung
-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 2023 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2023

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2022	VJ 2022	GJ 2023	Q1	Q2	Q3	Q4
AKTIVA							
Immaterielle Vermögensgegenstände	350	350	350	350	350	350	350
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	27.864	27.864	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	15.847	15.847	25.512	17.362	20.112	22.812	25.512
Sonstige Sachanlagen			0				
Sachanlagen	44.490	44.490	54.155	46.466	49.063	51.609	54.155
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	44.865	44.865	54.530	46.841	49.438	51.984	54.530
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	160	160	164	185	141	160
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	190	190	190	179	195	161	190
Liquide Mittel	394	394	411	139	328	734	411
Umlaufvermögen	584	584	601	318	523	895	601
Aktive latente Steuern			0				
Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag			0				
Rechnungsabgrenzungsposten			0				
Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung			0				
Summe Aktiva	45.450	45.450	55.132	47.159	49.961	52.879	55.132



Operative Planung 2023 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2023

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2022	VJ 2022	GJ 2023	Q1	Q2	Q3	Q4
PASSIVA							
Gezeichnetes Kapital	25	25	25	25	25	25	25
Kapitalrücklage	5.125	5.125	5.252	4.538	4.776	5.014	5.252
Gewinnrücklagen			0				
Genussrechtskapital			0				
Gewinnvortrag / Verlustvortrag			0				
Periodengewinn / -fehlbetrag	-825	-825	-952	-228	-487	-721	-952
Eigenkapital	4.325	4.325	4.325	4.335	4.314	4.317	4.325
Sonderposten mit Rücklagenanteil	25	25	25	25	25	25	25
Sonderposten für Investitionszuschüsse	36.612	36.612	47.068	38.976	41.840	44.704	47.068
Sonderposten	36.637	36.637	47.093	39.001	41.865	44.729	47.093
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	0	0				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.500	2.500	2.490	2.535	2.520	2.505	2.490
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30	30	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	1.958	1.958	1.194	1.213	1.151	1.173	1.194
Verbindlichkeiten	4.488	4.488	3.714	3.778	3.691	3.698	3.714
Erhaltene Ertragszuschüsse			0				
Rechnungsabgrenzungsposten			0				
Passive latente Steuern			0				
Summe Passiva	45.450	45.450	55.132	47.159	49.960	52.879	55.132

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	190	190	190	179	195	161	190
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	1.988	1.988	1.224	1.243	1.171	1.193	1.224
Langfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit > 5 Jahre)	2.500	2.500	2.490	2.535	2.520	2.505	2.490

0 0 0 0 0 0 0



Operative Planung 2023 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2023

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 2023 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2023

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 2023 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr

2023

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 Anbau

	PLAN (T€)			PLAN (T€)			
	VJ 2022	PROG. (T€) VJ 2022	PLAN (T€) GJ 2023	Q1	Q2	Q3	Q4
	3.980	3.980	8.000,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0
	1.000	1.000	2.000,0	500,0	500,0	500,0	500,0
	1.250	1.250	900,0	250,0	250,0	200,0	200,0
Große Investitionen (>500 T€)	6.230,0	6.230,0	10.900,0	2.750,0	2.750,0	2.700,0	2.700,0
Photovoltaikanlagen	150	150					
Veranstaltungstechnik Weisenau			165,0	82,5	82,5		
Mittlere Investitionen (>50 T€)	150,0	150,0	165,0	82,5	82,5		
Pauschalbetrag für kleine Investitionen	60	60	80	20	20	20	20
Obligos							
Total (ohne Obligos)	6.440	6.440	11.145	2.853	2.853	2.720	2.720



Operative Planung 2023 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr

2023

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 Anbau

Große Investitionen (>500 T€)

Photovoltaikanlagen
Veranstaltungstechnik Weisenau

Mittlere Investitionen (>50 T€)

Pauschalbetrag für kleine Investitionen

Obligos

Total (ohne Obligos)

Planungsannahmen

Finthen und Hechtsheim in 2022

Ausstattung für BGH Weisenau, Digitalisierung



Operative Planung 2023 - Kapitalflussrechnung

Liquiditätsplan Geschäftsjahr

2023

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VJ 2022	VJ 2022	GJ 2023	Q1	Q2	Q3	Q4
Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-825	-825	-952	-228	-259	-235	-230
± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	662	662	701	165	179	179	179
± Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	-140	-140	0	45	45	45	-135
± Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-100	-100	-600	-150	-150	-150	-150
± 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	40	40	0	11	-16	34	-29
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen							
± sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit							
zuzuordnen sind	-4	-4	0	0	-10	0	10
± Periodenfremde Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)			0				
Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	-366	-366	-851	-157	-211	-127	-356
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens /			0				
immateriellen Anlagevermögens							
- Auszahlung für Investitionen in das Sachanlagevermögen /							
immaterielle Anlagevermögen	-6.440	-6.440	-11.145	-2.853	-2.853	-2.720	-2.720
+ 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							
Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-6.440	-6.440	-11.145	-2.853	-2.853	-2.720	-2.720
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	1.000	1.000	0				
- Auszahlung aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0	0	60	15	15	15	15
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	825	825	952	238	238	238	238
- 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	4.652	4.652	11.000	2.500	3.000	3.000	2.500
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	6.477	6.477	12.012	2.753	3.253	3.253	2.753
+ Zahlungsmittelbestand zum Ende der Vorperiode	725	725	395	395	139	328	734
+ Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-330	-330	16	-257	189	406	-323
± Konzernkreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes			0				
Zahlungsmittelbestand zum Ende der Periode	395	395	411	139	328	734	411



Operative Planung 2023 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr

2023-2027

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)				
	2023	2024	2025	2026	2027
Umsatzerlöse	1.106	1.327	1.460	1.606	1.766
Bestandsveränderung	0				
Andere aktivierte Eigenleistungen	0				
Sonstige betriebliche Erträge	599	599	659	659	659
Betriebliche Erträge	1.705	1.926	2.119	2.264	2.425
Materialaufwand	533	586	645	709	780
Personalaufwand	510	526	542	558	575
Abschreibungen	701	701	701	701	701
Sonstige betriebliche Aufwendungen	849	892	936	936	936
Betriebliche Aufwendungen	2.594	2.705	2.824	2.904	2.992
Betriebsergebnis	-889	-779	-705	-640	-567
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	28	28	27	26
Finanzergebnis	-29	-28	-28	-27	-26
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0				
Ergebnis nach Steuern	-918	-807	-733	-667	-593
Latente Steuern	0				
Sonstige Steuern	33	33	33	33	33
Steuern gesamt	33	33	33	33	33
Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag	-952	-841	-766	-700	-627
Jahresergebnis	-952	-841	-766	-700	-627
EBIT	-889	-779	-705	-640	-567



Operative Planung 2023 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2023-2027

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)				
	2023	2024	2025	2026	2027
AKTIVA					
Immaterielle Vermögensgegenstände	350	337	324	1	1
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.	27.864	53.337	52.587	51.837	51.087
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	25.512				
Sonstige Sachanlagen	0	0			
Sachanlagen	54.155	54.047	53.628	52.778	51.928
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	54.530	54.409	53.977	52.804	51.954
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	411	300	250	250	250
Umlaufvermögen	601	485	446	364	363
Aktive latente Steuern	0				
Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag	0				
Rechnungsabgrenzungsposten	0				
Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung	0				
Summe Aktiva	55.132	54.894	54.423	53.168	52.317



Operative Planung 2023 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2023-2027

Gesellschaft

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)				
	2023	2024	2025	2026	2027
PASSIVA					
Gezeichnetes Kapital	25	25	25	25	25
Kapitalrücklage	5.252	5.252	4.750	4.750	4.750
Gewinnrücklagen	0				
Genussrechtskapital	0				
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	0				
Jahresgewinn / -fehlbetrag	-952	-841	-766	-700	-627
Eigenkapital	4.325	4.436	4.009	4.075	4.148
Sonderposten mit Rücklagenanteil	25	25	25	25	25
Sonderposten für Investitionszuschüsse	47.068	47.605	47.694	46.443	45.645
Sonderposten	47.093	47.630	47.719	46.468	45.670
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0				
Steuer-Rückstellungen	0				
Sonstige Rückstellungen	0				
Rückstellungen	0	0	0	0	0
Anleihen	0				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.490	2.430	2.370	2.310	2.250
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	1.194	368	262	240	183
Verbindlichkeiten	3.714	2.828	2.695	2.625	2.498
Erhaltene Ertragszuschüsse	0				
Rechnungsabgrenzungsposten	0				
Passive latente Steuern	0				
Summe Passiva	55.132	54.894	54.423	53.168	52.317

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)

190

Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)

1.224

Langfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit > 5 Jahre)

2.490



Operative Planung 2023 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2023-2027

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 2023 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2023-2027

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

Kredit für Anbau Lerchenberg

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



Operative Planung 2023 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr

2023-2027

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)

PLAN (T€)				
2023	2024	2025	2026	2027
8.000,0	424,1			
2.000,0	166,5			
900,0	95,5			
10.900,0	686,1			
165,0				
165,0				
80,0	25,0	25,0	25,0	25,0
11.145,0	711,1	25,0	25,0	25,0



Operative Planung 2023 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr

2023-2027

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)



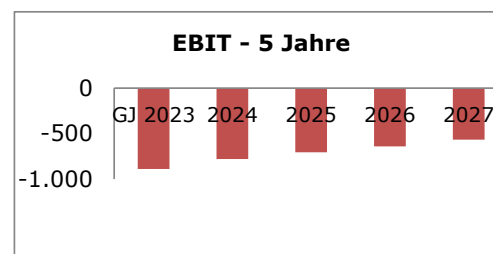
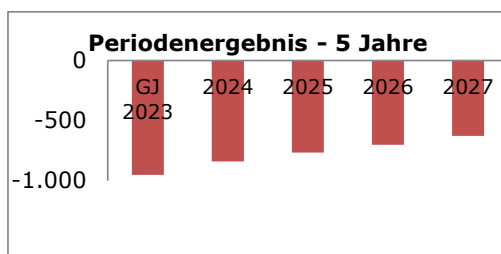
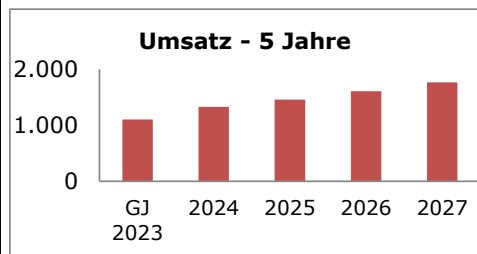
Operative Planung 2023 - Kennzahlen

PLAN Kennzahlen Geschäftsjahr
Gesellschaft

2023

Mainzer Bürgerhäuser GmbH & Co. KG

	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)				PLAN (T€)			
	VJ 2022	VJ 2022	GJ 2023	Q1	Q2	Q3	Q4	2024	2025	2026	2027
Umsatz	590	590	1.106	218	276	253	360	1.327	1.460	1.606	1.766
Periodenergebnis	-825	-825	-952	-228	-259	-235	-230	-841	-766	-700	-627
EBIT	-762	-762	-889	-212	-243	-219	-215	-779	-705	-640	-567
Anzahl beschäftigte Personen	5	5	7	7	10	10	10	10	10	10	10
Davon Auszubildende											
Liquide Mittel	394	394	411	139	328	734	411	300	250	250	250
Liquiditätsgrad III	23%	23%	24%	13%	21%	36%	24%				
Working Capital	-1.916	-1.916	-1.889	-2.217	-1.997	-1.610	-1.889	485	446	364	363
Operativer Cash Flow	-366	-366	-851	-157	-211	-127	-356				
Eigenkapitalquote	10%	10%	8%	9%	9%	8%	8%	8%	7%	8%	8%
Verbindlichkeiten (verzinst)	2.500	2.500	2.490	2.535	2.520	2.505	2.490				
Planmäßige Abschreibungen	662	662	701	165	179	179	179				
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0				
Investitionen	6.440	6.440	11.145	2.853	2.853	2.720	2.720	711	25	25	25
Capital Employed	6.431	6.431	6.404	6.731	6.506	6.088	6.404	4.136	3.759	3.825	3.898
ROCE in %	-11,8%	-11,8%	-13,9%					-18,8%	-18,8%	-16,7%	-14,5%
Sonstiges											





Operative Planung 2023 - Glossar

Glossar	2023
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 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.
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.