



Operative Planung für die Zentrale Beteiligungsgesellschaft Mainz mbH (ZBM) der Beteiligung

biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH

2024

Planungsperiode

2024

Name der Gesellschaft

biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH

Thema		Seite
0	<u>Plananahmen</u>	3
1	<u>Gewinn- und Verlustrechnung</u>	5
2	<u>Bilanz</u>	6
3	<u>Investitionen</u>	8
4	<u>Kapitalflussrechnung</u>	9
5	<u>Stellenplan</u>	10
6	<u>Kennzahlen Beteiligung</u>	11
7	<u>Glossar</u>	12

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 2024 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr
Gesellschaft

2024
biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH

Wesentliche Annahmen für den Erfolgs-, Vermögens- und Liquiditätsplan 2024		Betrifft folgende Position der GuV	Betrifft folgende Position der Bilanz
1.	Weiterentwicklung Maßnahmen Sparten	Materialaufwand und Sonst. Betr. Aufwendungen	
2.	Ein Geschäftsführer und 4 Projektmitarbeiter und 3 Werkstudenten/ Minijobber	Personalaufwand	
3.	Ein Teil der neuen Bürofläche wird untervermietet.	Umsatzerlöse	
4.	Dienstleistungsverträge mit Mainzer Stadtwerke AG, Mainzer Netze und ZBM werden fortgeführt	Materialaufwand und Sonst. Betr. Aufwendungen	
5.	Umsetzung von Projekten aus Kooperationsvereinbarungen zwischen Landeshauptstadt Mainz und Land RLP	Sonst. Betr. Aufwendungen	
Annahmen für die mittelfristige Finanzplanung 2024-2028			
1.			
2.			
Annahmen für den Investitionsplan 2024			
1.			
2.			
Annahmen für den Stellenplan 2024			
1.			



Operative Planung 2024 - Gewinn- und Verlustrechnung

PLAN GuV Geschäftsjahr
Gesellschaft

2024
biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH

	IST (TC)	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)	PLAN (%)	Annahmen	Mittelfrist-PLAN (TC)			
	VJ 2022	VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	Δ PLAN vs. Prog. VJ TC	Δ PLAN vs. Prog. VJ %	Fußnoten	2025	2026	2027	2028
	Umsatzerlöse		450	686	59	-627	-91%	1)	59	59	59
Bestandsveränderung				0							
Andere aktivierte Eigenleistungen				0							
Sonstige betriebliche Erträge				0							
Betriebliche Erträge	0	450	686	59	-627	-91%		59	59	59	59
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				0							
-Aufwendungen für bezogene Leistungen			89	146	57	64%		146	146	146	146
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung				0							
Materialaufwand	0	0	89	146	57	64%		146	146	146	146
-Löhne und Gehälter		242	257	520	263	102%		530	541	552	563
-Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung		73	60	94	33	56%		95	97	99	101
Personalaufwand	0	315	317	613	296	94%		626	638	651	664
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen				0							
-Außerplanmäßige AfA auf Anlagevermögen				0				2	2	2	2
-Außerplanmäßige AfA auf Umlaufvermögen				0							
-Abschreibung Goodwill				0							
Abschreibungen	0	0	0	0				2	2	2	2
Sonstige betriebliche Aufwendungen		270	496	1.237	741	149%		1.237	1.237	1.237	1.237
Betriebliche Aufwendungen	0	585	902	1.997	1.094	121%		2.011	2.024	2.037	2.050
Betriebsergebnis	0	-135	-216	-1.937	-1.721	795%		-1.952	-1.965	-1.977	-1.990
Erträge aus Beteiligungen				0							
Ergebnis Gewinnabführung		0	0	0							
Erträge aus assoziierten Unternehmen				0							
Aufwendungen aus Verlustübernahme				0							
Beteiligungsergebnis	0	0	0	0				0	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				0							
Abschreibung auf Finanzanlagen und Wertp. des UV				0							
Erträge aus anderen Wertp. und Ausleih. des Finanz-AV				0							
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				0							
Zinsergebnis	0	0	0	0				0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0				0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				0							
Ergebnis nach Steuern	0	-135	-216	-1.937	-1.721	795%		-1.952	-1.965	-1.977	-1.990
Sonstige Steuern				0							
Periodenergebnis	0	-135	-216	-1.937	-1.721	795%		-1.952	-1.965	-1.977	-1.990
EBITDA	0	-135	-216	-1.937	-1.721	795%		-1.950	-1.962	-1.975	-1.988

Fußnoten
1) Erlöse aus Untervermietung der Bürofläche



Operative Planung 2024 - Bilanz (Aktiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2024

Gesellschaft

biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH

	IST (TC)	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)	PLAN (%)	Annahmen	Mittelfrist-PLAN (TC)					
	VVJ 2022	VJ 2023	Prog. 2023	GJ 2024	Δ PLAN vs. Prog. VJ TC	Δ PLAN vs. Prog. VJ %		Fußnoten	2025	2026	2027	2028	
AKTIVA													
Immaterielle Vermögensgegenstände				0									
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten sowie Bauten auf fr. Grundst.				0									
Technische Anlagen und Maschinen				0									
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				30					28	25	23	21	
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau				0									
Sonstige Sachanlagen				0									
Sachanlagen	0	0	0	30					28	25	23	21	
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	0	
Anlagevermögen	0	0	0	30					28	25	23	21	
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	0	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				0									
Forderungen gegen die Stadt Mainz				0									
Forderungen gegen verbundene Unternehmen				40	39	-1	-3%		39	39	39	39	
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				0									
Forderungen gegen Gesellschafter				0									
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände				5	5	0	0%		5	5	5	5	
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0	0	45	44	-1	-2%			44	44	44	44	
Liquide Mittel		45	0	0					0	0	0	0	
Umlaufvermögen	0	45	45	44	-1	-2%			44	44	44	44	
Aktive latente Steuern				0									
Nicht durch Eigenkapital/Vermögenseinlage gedeckter Fehlbetrag				0									
Rechnungsabgrenzungsposten				0									
Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung				0									
Summe Aktiva	0	45	45	74	29	64%			72	69	67	65	

Fußnoten												



Operative Planung 2024 - Bilanz (Passiva)

PLAN Bilanz Geschäftsjahr

2024

Gesellschaft

biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH

	IST (TC)	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)	PLAN (%)	Annahmen	Mittelfrist-PLAN (TC)					
	VVJ 2022	VJ 2023	Prog. 2023	GJ 2024	Δ PLAN vs. Prog. VJ TC	Δ PLAN vs. Prog. VJ %		2025	2026	2027	2028		
PASSIVA													
Gezeichnetes Kapital		25	25	25	0	0%		25	25	25	25		
Kapitalrücklage		135	216	1.937	1.721	797%		1.951	1.964	1.976	1.990		
Gewinnrücklagen				0									
Genussrechtskapital				0									
Gewinnvortrag / Verlustvortrag				0									
Periodengewinn / -fehlbetrag	0	-135	-216	-1.937	-1.721	795%		-1.952	-1.965	-1.977	-1.990		
Eigenkapital	0	25	25	24	0	-2%		24	24	24	24		
Sonderposten mit Rücklagenanteil				0									
Sonderposten für Investitionszuschüsse				0				0	0	0	0		
Sonderposten	0	0	0	0				0	0	0	0		
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen				0									
Steuer-Rückstellungen				0									
Sonstige Rückstellungen				0									
Rückstellungen	0	0	0	0				0	0	0	0		
Anleihen				0									
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				0									
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				0									
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		20	20	50	30	150%		48	45	43	41		
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				0									
Verbindlichkeiten	0	20	20	50	30	150%		48	45	43	41		
Erhaltene Ertragszuschüsse				0									
Rechnungsabgrenzungsposten				0									
Passive latente Steuern				0									
Summe Passiva	0	45	45	74	30	66%		72	70	67	65		

Kurzfristige Forderungen (Laufzeit < 1 Jahr)	0	0	45	44			44	44	44	44
Kurzfristige Verbindlichkeiten (Laufzeit < 1 Jahr)	0	20	20	50			48	45	43	41

Check: Bilanzsumme

0,0 0,0 -0,4 0,2

0,2 0,2 0,2 0,2

Fußnoten										



Operative Planung 2024 - Investitionsplan

Investitionsplan Geschäftsjahr
Gesellschaft

2024
biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH

Investitionen in das Anlagevermögen (*)	IST (TC)	PLAN (TC)	PROG. (TC)	PLAN (TC)	PLAN (TC)	PLAN (%)	Annahmen	Mittelfrist-PLAN (TC)				
	VVJ 2022	VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	$\Delta PLAN$ vs. Prog. VJ TC	$\Delta PLAN$ vs. Prog. VJ %	Fußnoten	2025	2026	2027	2028	
Große Investitionen (>500 TC)												
Mittlere Investitionen (>50 TC)												
Pauschalbetrag für kleine Investitionen				30			1)					
Obligos												
Total (ohne Obligos)				30								

Fußnoten
1) Büroeinrichtung

Operative Planung 2024 - Kapitalflussrechnung

Liquiditätsplan Geschäftsjahr
Gesellschaft

2024
biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH

	IST (T€)	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)	PLAN (%)	Annahmen
	VVJ 2022	VJ 2023	VJ 2023	GJ 2024	Δ PLAN vs. Prog. VJ T€	Δ PLAN vs. Prog. VJ %	Fußnoten
Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	0	-135	-216	-1.937	-1.721	795%	
± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0			
± Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen				0			
± Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)				0			
± Gewinne (-)/Verluste (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens				0			
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen							
± sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		0	-20	1	21	-105%	
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		20	20	30	10	50%	
± Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten				0			
Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	0	-115	-216	-1.906	-1.690,1	740%	
+ Einzahlungen aus erhaltenen Investitions- und Ertragszuschüssen				0			
- Auszahlungen aus Auflösung Investitions- und Ertragszuschüssen				0			
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens / immateriellen Anlagevermögens				0			
- Auszahlung für Investitionen in das Sachanlagevermögen / immaterielle Anlagevermögen				-30			
+ Einzahlungen aus Abgängen Sachanlagen				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	0	0	0	-30		740%	
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten				0			
- Auszahlung aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten				0			
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen		135	216	1.937	1.721	797%	
- 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				0			
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	0	135	216	1.937	1.721,0	1537%	
+ Zahlungsmittelbestand zum Ende der Vorperiode		25	0	0			
+ Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	0	20	0	1	1	-258%	
± Konzernkreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes				0			
Zahlungsmittelbestand zum Ende der Periode	0	45	0	0	1	-158%	

Fußnoten



Operative Planung 2024 - Stellenübersicht

Stellenübersicht Geschäftsjahr

2024

Gesellschaft

biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH

Eingruppierung gemäß Stellen- beschreibung*	IST	PLAN	IST	PLAN	Annahmen
	VVJ 2022	VJ 2023	30.06.2023	GJ 2024	Fußnoten
Stellen-/Funktionsbezeichnung					
Geschäftsführung		1	1	1	
Arbeitnehmer:innen					
Project Manager Biotechnology		1	1	1	
Marketing Manager Biotechnology		1	1	1	
Network Manager Biotechnology		1	1	1	
Sustainability Manager Biotechnology					1
<i>Werkstudent und Minijobber</i>			2	3	
AT1			2	3	1)
AT2					
AT3		2	2	3	
AT4		1	1	1	
AT5				1	
AT6					
Summe Beschäftigte/r:	0	4	6	8	
Gesamtanzahl der Stellen in VZÄ (=Vollzeitäquivalenten):		4,0	4,5	5,8	

Fußnoten

1) Werkstudenten/ Minijobber

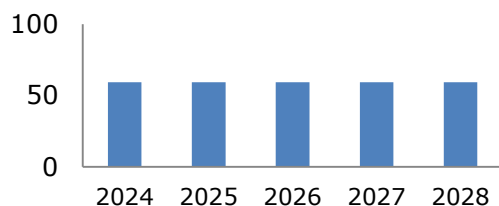
PLAN Kennzahlen Geschäftsjahr
Gesellschaft

2024

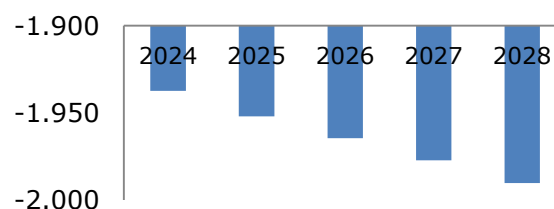
biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH

	IST (T€)	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)			
	VVJ 2022	VJ 2023	VJ 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Umsatz	0	450	686	59	59	59	59	59
Periodenergebnis	0	-135	-216	-1.937	-1.952	-1.965	-1.977	-1.990
EBITDA	0	-135	-216	-1.937	-1.950	-1.962	-1.975	-1.988
Anzahl beschäftigte Personen								
Davon Auszubildende								
Liquide Mittel	0	45	0	0	0	0	0	0
Liquiditätsgrad III		225%	225%	88%	92%	97%	102%	108%
Working Capital	0	25	25	-6	-4	-1	1	3
Operativer Cash Flow	0	-115	-216	-1.906				
Eigenkapitalquote	#DIV/0!	56%	55%	33%	34%	35%	36%	37%
Verbindlichkeiten (verzinst)	0	0	0	0	0	0	0	0
Planmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	2	2	2	2
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0				
Investitionen	0	0	0	30	0	0	0	0

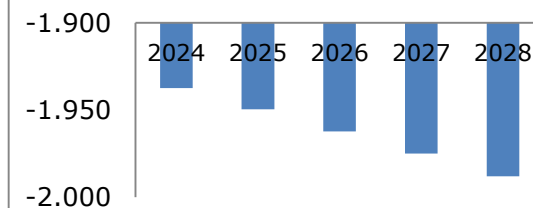
Umsatz - 5 Jahre



Periodenergebnis - 5 Jahre



EBIT - 5 Jahre





Operative Planung 2024 - Glossar

Glossar	2024
Gesellschaft	biomindz Standortentwicklungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH
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 (ZBM mbH).
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.
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.