

Planspiel TOPMANAGER II Finanzplan

		Periode 0	Periode 1
Entscheidungsprotokoll			
Vertrieb			
Preis Markt 1 (EUR)	DRESS	500,00	475,00
Preis Markt 1 (EUR)	HOODY	0,00	47,00
Werbung (EUR)	DRESS	70.000,00	50.000,00
Werbung (EUR)	HOODY	0,00	2.000,00
Grossabnehmer (Stück)	DRESS	100	400
Grossabnehmer (Stück)	HOODY	0	0
Endbestand Vertrieb (Mitarbeiter)		10	10
Eigene FuE			
Endbestand eigene FuE (Mitarbeiter)	DRESS	2	1
Endbestand eigene FuE (Mitarbeiter)	HOODY	0	1
Einkauf Lieferant I			
Einsatzstoff 1 (Menge)	T-SHIRT	2.100	2.500
Einsatzstoff 2 (Menge)	HILFSSTOFF	2.100	2.500
Einsatzstoff 3 (Menge)	SWEAT-SHI	2.500	7.000
Produktion			
Mitarbeiter Einstellung (Anzahl)		0	3
Mitarbeiter Entlassung (Anzahl)		0	0
Produktion Menge	DRESS	2.500	2.500
Produktion Menge	HOODY	0	7.000
Finanzen			
Kurzfristiger Kredit (EUR)		185.000	50.000
Wertpapiere/Festgeld (EUR)		0	0
Planung			
Planumsatz Markt 1 (EUR)	DRESS	1.000.000	1.200.000
Planumsatz Markt 1 (EUR)	HOODY	0	300.000

	Finanzplan (€)	Vorperiode	Periode 1	Periode	Erläuterungen für Periode 0
1	Kassenanfangsbestand	60.000,00	27.402,59		
2	Einzahlungen				
3	+ Einzahlungen aus aktueller Periode	936.000,00	1.281.321,90		90 % der UE (2.000 Dress x 500 + 100 Dress x 400)
4	+ Einzahlung aus Vorperiode	100.840,34	104.000,00		10 % UE der Vorperiode.
5	+ kurz- und langfristige Kredite	185.000,00	50.000,00		Ist zu entscheiden
6	+ Umsatzsteuer aus Verkäufen	196.999,66	263.211,16		(Zeile 3 +Zeile 4) x 19%
7	+ erstattete Vorsteuer	0,00			
8	+ Überziehungskredit	0,00			
9	= Summe Einzahlungen	1.418.840,00	1.698.533,06		

10	Planspiel TOPMANAGER II Finanzplan Auszahlungen	Vorperiode	Periode 1	Periode 2	Erläuterungen
11	Einkauf aktuelle Periode	330.000,00	470.900,00		2.100 T-SHIRT x 80 + 2.100 Hilfsstoffe x 70 + 2.500 Betriebsstoffe x 6
12	+ Einkauf Vorperiode	0,00			
13	+ Bezogene Fremdleistungen	0,00	36.066,55		
14	+ Personalaufwand	418.300,00	486.160,00		s. Teilnehmerbericht 3 in der Ausgangssituation
15	+ sonstige Aufwendungen	147.900,00	121.423,91		Instandhaltung (15.000) + Betriebskosten (25.000) + sonst.Verwaltungskst. (1% v.Umsatz v. 1.040.000 + 5.000 rechtsformabhängige Verw.- Kosten) + Lagermiete (2.500) + Vertrieb (Werbung 90.000)
16	+ Rückzahlung kurzfristiger Ü`kredite	300.000,00	185.000,00		
17	+ Zinsaufwand	38.200,00	20.750,00		8% von 200.000 + 12 % von 185.000
18	+ Kauf von Fertigungsanlagen	0,00			
19	+ Steuern	19.437,41	59.448,81		Noch nicht berechenbar, da der Gewinn noch nicht feststeht
20	+ Auszahlung Gewinn- abführung Vorperiode	0,00	29.156,12		
21	+ Vorsteuer	91.466,00	120.724,19		19% von (Zeile11 + Zeile14 + Zeile15 + Einstellungs- /Entlassungskosten)
22	+ abgeführte Umsatzsteuer	106.134,00	149.777,10		Zeile3 / 9 x 10 x 0,19 - Zeile21
23	= Summe Auszahlungen	1.451.437,41	1.679.406,67		
24	AB + Einz. (ohne Überziehungskredit) – Auszahlungen	27.402,59	46.528,98		
25	Nur wenn Zeile 24 <10.000:				
26	- gewünschter Kassenbestand von	-10.000,00	-10.000,00		
27	Zeile 24 - Zeile 26				
28	Kredit				