

Projektfertiger Mustermann GmbH Variante = 31 Mitarbeiter	Planung (01.02.-31.12.2002)			Planung			Planung		
	Rumpfgeschäftsjahr 2002			Geschäftsjahr 2003			Geschäftsjahr 2004		
Ergebnisplanung 2002, 2003, 2004	T-EUR	%	Re- lativer Anteil %	T-EUR	%	Re- lativer Anteil %	T-EUR	%	Re- lativer Anteil %
Erlöse aus laufende Aufträgen	415	5,93%							
Erlöse aus Angeboten (Aufträge in konkreter Verhandlung)	1.015	14,50%							
Erlöse noch zu akquirierende Aufträge	5.570	79,57%		7.900	100,00%		8.300	100,00%	
NETTOUMSATZERLÖSE	7.000	100,00%		7.900	100,00%		8.300	100,00%	
GESAMTLEISTUNG	7.000	100,00%		7.900	100,00%		8.300	100,00%	
Sonstige Erlöse									
Material	300	4,29%	100,00%	340	4,31%	100,00%	360	4,34%	100,00%
Summe Fertigungsmaterial	300	4,29%	100,00%	340	4,31%	100,00%	360	4,34%	100,00%
Ingenieurleistungen	85	1,21%	1,88%	110	1,39%	2,14%	120	1,45%	2,23%
Fremdleistungen aus Fremdfertigung	600	8,57%	13,26%	680	8,61%	13,29%	710	8,56%	13,20%
Fremdleistungen Subunternehmer	3.840	54,86%	84,86%	4.330	54,81%	84,57%	4.550	54,81%	84,57%
Summe bezogene Leistungen	4.525	64,64%	100,00%	5.119	64,81%	100,00%	5.380	64,81%	100,00%
Materialeinsatz	4.825	68,93%		5.460	69,11%		5.740	69,15%	
ROHERTRAG	2.175	31,07%		2.440	30,89%		2.561	30,85%	
Deckungsbeitrag I	2.175	31,07%		2.440	30,89%		2.561	30,85%	
Löhne und Gehälter im Fertigungsbereich	328	4,69%	33,27%	370	4,68%	33,39%	390	4,69%	33,41%
Gehälter (einschließlich Geschäftsführung)	640	9,14%	64,91%	718	9,09%	64,88%	752	9,06%	64,46%
Sonstige Personalaufwendungen	18	0,26%	1,83%	19	0,24%	1,74%	25	0,30%	2,13%
Summe Löhne und Gehälter	986	14,09%	100,00%	1.107	14,01%	100,00%	1.166	14,05%	100,00%
Urlaubsgeld	39	0,56%	3,96%	45	0,57%	4,05%	44	0,53%	3,79%
Weihnachtsgeld	47	0,67%	4,77%	52	0,66%	4,68%	57	0,69%	4,92%
Verpflegung- / Übernachtungskosten	25	0,36%	2,54%	30	0,38%	2,72%	30	0,36%	2,57%
Leihpersonal	20	0,29%	2,03%	20	0,26%	1,85%	20	0,24%	1,72%
Gesetzlicher sozialer Aufwand	192	2,74%	19,47%	216	2,73%	19,49%	225	2,71%	19,31%
Berufsgenossenschaft	23	0,33%	2,33%	26	0,33%	2,33%	26	0,31%	2,20%
Freiwillige soziale Aufwendungen	2	0,02%	0,16%	2	0,02%	0,16%	2	0,02%	0,15%
Personalaufwand	1.334	19,05%		1.497	18,96%		1.570	18,92%	
Deckungsbeitrag II	842	12,02%		943	11,93%		990	11,93%	

* einschließlich Nebenkosten

Betriebsaufwand	70	1,00%	18,95%	78	0,99%	18,91%	82	0,99%	20,16%
Raumkosten	6	0,08%	1,50%	6	0,08%	1,49%	6	0,08%	1,59%
Instandhaltung Maschinen	23	0,33%	6,23%	26	0,33%	6,22%	27	0,33%	6,63%
Energiekosten	41	0,59%	11,22%	46	0,59%	11,19%	49	0,59%	11,94%
Verwaltungsaufwand	242	3,46%	65,84%	272	3,44%	65,68%	260	3,13%	63,65%
Versicherungsprämien	37	0,52%	9,98%	41	0,52%	9,95%	43	0,52%	10,61%
Telefon, Telefax	17	0,24%	4,49%	19	0,23%	4,48%	19	0,23%	4,77%
Beiträge, Gebühren und Abgaben	28	0,39%	7,48%	31	0,39%	7,46%	32	0,39%	7,96%
Büromaterial, Kopiergerät, etc.	18	0,26%	4,99%	21	0,26%	4,98%	22	0,26%	5,30%
EDV-Kosten	28	0,39%	7,48%	31	0,39%	7,46%	32	0,39%	7,96%
Rechts- und Beratungskosten	73	1,05%	19,95%	82	1,04%	19,90%	60	0,72%	14,60%
Abschlußkosten und Prüfungskosten	18	0,26%	4,99%	21	0,26%	4,98%	20	0,24%	4,81%
Porto	5	0,07%	1,25%	5	0,07%	1,24%	5	0,07%	1,33%
Zeitschriften, Bücher, Fortbildung	5	0,07%	1,25%	5	0,07%	1,24%	5	0,07%	1,33%
Fahrzeugkosten	15	0,21%	3,99%	16	0,21%	3,98%	20	0,24%	4,98%
Vertriebsaufwand	42	0,60%	11,47%	47	0,60%	11,44%	50	0,60%	12,20%
Reisekosten	14	0,20%	3,74%	15	0,20%	3,73%	16	0,20%	3,98%
Werbekosten	14	0,20%	3,74%	15	0,20%	3,73%	16	0,20%	3,98%
Fahrzeugkosten	15	0,21%	3,99%	16	0,21%	3,98%	17	0,21%	4,24%
Übrige Aufwendungen	14	0,20%	3,74%	16	0,21%	3,97%	16	0,20%	3,99%
Sonstige Aufwendungen	14	0,20%	3,74%	16	0,21%	3,97%	16	0,20%	3,99%
Sonstige Steuern									
Betriebliche Aufwendungen	368	5,25%	100,00%	414	5,24%	100,00%	408	4,91%	100,00%
Deckungsbeitrag III	474	6,77%		529	6,69%		583	7,02%	
Abschreibungen Sachanlagen	9	0,13%	3,14%	10	0,13%	3,14%	10	0,12%	3,04%
Leasing KFZ	20	0,29%	6,91%	22	0,28%	6,91%	22	0,27%	6,70%
Mieten für Einrichtungen	9	0,13%	3,14%	10	0,13%	3,14%	10	0,12%	3,04%
Leasing Kopierer	2	0,03%	0,63%	2	0,03%	0,63%	2	0,02%	0,61%
Leasing Software	7	0,10%	2,00%	8	0,10%	1,93%	8	0,10%	1,96%
Mieten Büro, Halle Außenflächen, etc.	200	2,86%	54,41%	218	2,76%	52,70%	220	2,65%	54,00%
Zinsaufwand Kontokorrent	30	0,43%	8,16%	33	0,41%	7,90%	40	0,49%	9,90%
Avalgebühren	14	0,20%	4,80%	15	0,19%	4,80%	16	0,19%	4,88%
Kapitalkosten	292	4,17%	83,19%	318	4,03%	81,16%	329	3,96%	84,13%
BETRIEBSERGEBNIS	182	2,61%		210	2,66%		254	3,06%	
JAHRESERGEBNIS (vor Ertragsteuern)	182	2,61%		210	2,66%		254	3,06%	

* einschließlich Nebenkosten