

Vorlage		Vorlage-Nr:	E 88/0018/WP17
Federführende Dienststelle: Eurogress		Status:	öffentlich
Beteiligte Dienststelle/n:		AZ:	
		Datum:	09.11.2015
		Verfasser:	
Finanzieller Zwischenbericht 3. Quartal 2015 (01.01. bis 30.09.2015) nach § 20 EigVO NRW nebst Erläuterungen			
Beratungsfolge:		TOP: __	
Datum	Gremium	Kompetenz	
24.11.2015	BAE	Kenntnisnahme	

Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss Eurogress nimmt den finanziellen Zwischenbericht für die Zeit vom 01.01.2015 bis 30.09.2015 gem. § 20 EigVO NW zur Kenntnis.

Erläuterungen:

Hinsichtlich der Erläuterungen wird auf die beigefügte Anlage verwiesen.

Anlage/n:

Finanzieller Zwischenbericht 3. Quartal 2015.

Hinweise:

Aufgrund von Bearbeitungsfristen wurde der Quartalsabschluss QIII 2015 zwei Wochen nach Beendigung des 3. Quartals 2015 fertig gestellt. Die aufgeführten Erträge sind vollständig erfasst. In den Aufwendungen sind nicht alle Kosten enthalten, da innerhalb von zwei Wochen nach dem Quartalsende noch nicht alle Rechnungen von unseren Lieferanten gestellt sind und nicht bekannt ist, wie viele Rechnungen noch eingehen und in welcher Höhe. Insofern sind die aufgeführten Werte für die Veranstaltungskosten und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen nicht vollständig.

Die Borngasse und der Tivoli werden separat im Anschluss an den Hauptteil unter 4. und 5. erläutert.

1. ALLGEMEIN

Mit einem Verlust in Höhe von -1.402.909,73 € schließt der Quartalsabschluss QIII 2015. Dies stellt gegenüber dem Planergebnis von -1.462.558,40 € eine Verbesserung um 59.648,67 € dar. Gegenüber dem Vorjahr (-1.209.374,56 €) hat sich das Ergebnis um 193.535,17 € verschlechtert.

	Ansatz 2015	Ansatz QIII 2015	Ist QIII 2015	Abweichung	Ist QIII 2014	Abweichung
Erträge	4.851.000,00 €	3.620.432,72 €	3.454.122,85 €	- 166.309,87 €	3.831.599,03 €	377.476,18 €
Aufwendungen	6.844.683,00 €	5.082.991,12 €	4.857.032,58 €	- 225.958,55 €	5.040.973,59 €	183.941,01 €
Ergebnis	-1.993.683,00 €	-1.462.558,40 €	-1.402.909,73 €	59.648,67 €	-1.209.374,56 €	193.535,17 €

2. ERTRÄGE

2. 1. Abweichung zum Plan:

Der Gesamtbetrag der Erträge ist mit T€ 3.454 um T€ 166 niedriger ausgefallen als mit T€ 3.620 geplant.

2.1.1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse erreichen mit T€ 2.175 nicht den Planansatz von T€ 2.327.

Umsätze aus der Überlassung von Räumen, Dienstleistungen und Technik:

Erfreulicherweise tritt hier aufgrund des starken ersten Quartals dieses Jahres ein gegenüber dem Plan von T€ 1.039 um +T€ 30 besser entwickeltes Umsatzergebnis ein. Grund hierfür sind die kurzfristigen und daher schlecht planbaren Anforderungen unserer Kunden an weitere Räume, Dienstleistungen und technische Ausstattung kurz vor oder sogar während der Veranstaltungen.

Eigenveranstaltungen:

Es ist eine negative Planabweichung um T€ 72 eingetreten, da die 360 Grad Party mangels Besuchern nicht die geplanten Umsätze erreicht hat, bei der ZAB im aktuellen Jahr nicht die Anzahl der geplanten Aussteller teilgenommen hat und die Vital Messe nicht durchgeführt wurde.

Umsatzpacht:

Die Umsatzpacht fällt um T€ 42 niedriger aus als geplant. Auch hier sind die Anforderungen der Kunden und deren Budget für das Catering langfristig schlecht planbar.

Garderobengebühren, Vorverkauf und sonstige Erträge:

Der Planansatz wird bei den Garderobengebühren bedingt durch das milde Wetter um T€ 9 nicht erreicht. Bei den sonstigen Erträgen, die unter anderem die Einnahmen aus Werbetätigkeiten und Einnahmen aus externer Vermietung von Möbeln und Technik enthalten, bestand weniger Nachfrage.

Bendplatz:

Mit T€ 357 entwickeln sich die Erträge Bendplatz um T€ 80 besser als geplant. Bedingt ist dies durch häufigere Parkvorgänge auf dem Platz sowie durch unsere laufenden Akquisebemühungen, die zu mehr Veranstaltungen auf dem Platz geführt haben. Des Weiteren ist hier eine Weiterberechnung aus Kostenbeteiligung in Höhe von T€ 6 enthalten, für die wir in gleicher Höhe in den Veranstaltungskosten für Bendveranstaltungen ausweisen.

Strom Bendveranstaltungen:

Die Höhe der Erlöse aus Strom für Bendveranstaltungen ist von der Art der jeweiligen Veranstaltungen abhängig. In diesem Jahr haben wenige stromintensive Veranstaltungen auf dem Bendplatz stattgefunden.

2.1.2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen mit T€ 4 um T€ 14 unter dem Plan. Hier werden im Wesentlichen unplanbare Versicherungsentschädigungen erfasst und bisher sind kaum Ansprüche entstanden.

2.2. Abweichung zum Vorjahr:

Grundsätzlich ist das erste Halbjahr des Vorjahres (2014) als eines der besten Halbjahre der letzten 5 Jahre zu beurteilen. Insofern sind die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr zwar deutlich, im Vergleich zu den übrigen Jahren jedoch nicht außergewöhnlich.

Die Erträge insgesamt sind gegenüber dem Vergleichsquartal des Vorjahres um T€ 377 gesunken.

2.2.1. Umsatzerlöse

Überlassung von Räumen, Dienstleistungen und Technik:

Im Vergleich zum Vorjahr haben mit 127 Veranstaltungen bislang insgesamt 12 Veranstaltungen weniger stattgefunden. Ausschlaggebend für den Rückgang der Umsätze von T€ 1.200 auf T€ 1.069 ist aber eher, dass im Jahr 2015 weniger umsatzstarke Kongresse/Tagungen durchgeführt wurden als im Vorjahr.

Eigenveranstaltungen:

Die Umsätze aus Eigenveranstaltungen sind um T€ 94 geringer ausgefallen als im Vorjahr. Bei der ZAB 2015 haben weniger Aussteller teilgenommen als im Vorjahr und die Vital Messe wurde in diesem Jahr aufgrund der konzeptionellen Überarbeitung der Veranstaltung nicht durchgeführt.

Umsatzpacht:

Die Umsatzpacht des Vorjahres war ebenfalls positiv beeinflusst von den zahlreichen Kongressen und ist in diesem Jahr bislang mit T€ 123 um T€ 37 niedriger ausgefallen.

Garderobengebühren, Vorverkauf und sonstige Erträge:

Während die Garderobengebühren gegenüber dem Vorjahresquartal um T€ 4 höher ausfallen, sind die Umsätze aus dem Vorverkauf und aus den sonstigen Erträgen, aufgrund gegenüber dem Vorjahr reduzierter Nachfrage, gesunken.

Bendplatz:

Um T€ 19 sind die Erträge auf dem Bendplatz gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Hierin enthalten ist im Geschäftsjahr erstmalig eine Weiterberechnung einer Kostenbeteiligung in Höhe von T€ 6. Einflussfaktoren dieser gestiegenen Erträge sind neben der Anzahl der gebuchten Tage die gebuchten Flächen. Diese positive Entwicklung ist unserer Vermarktungsaktivität geschuldet.

Strom Bendveranstaltungen:

Hier tritt gegenüber dem Vorjahr keine Veränderung ein, obwohl mehr Erträge aus Bendveranstaltungen erwirtschaftet wurden. Solange die Veranstaltungen aber keinen höheren Strombedarf haben, können die Umsätze nicht gesteigert werden.

2.2.2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind um T€ 24 niedriger ausgefallen als im Vorjahr. Im Wesentlichen waren im Vorjahr Versicherungsentschädigungen für Schäden an Gebäude, Betriebs- und Geschäftsausstattung enthalten.

2.2.3. Beteiligungserträge

Die Beteiligungserträge entwickeln sich wie im Vorjahr.

3. AUFWENDUNGEN

3.1. Abweichung zum Plan:

Gegenüber dem Planansatz von T€ 5.083 sind die gesamten Aufwendungen mit T€ 4.857 um T€ 226 niedriger ausgefallen.

3.1.1. Veranstaltungskosten

Für die Durchführung von Veranstaltungen haben wir Kosten in Höhe von T€ 1.106 geplant. Davon wurden T€ 1.099, und damit T€ 6 weniger, realisiert.

Mit T€ 477 übersteigen die Fremdveranstaltungskosten um T€ 73 den Planansatz von T€ 404. Bei gegenüber dem Planansatz um T€ 30 gestiegenen Umsätzen aus Räumen, Dienstleistungen und Technik steigen diese Kosten überproportional, was nicht besonders erfreulich, aber in Abhängigkeit zu den Veranstaltungen nicht vermeidbar ist.

Die Kosten für Eigenveranstaltungen entwickeln sich um T€ 31 unter Plan. Im Wesentlichen aufgrund des Ausfalls der Vital Messe.

Die gegenüber dem Planansatz um T€ 31 geringeren Stromkosten für Bendveranstaltungen korrespondieren mit den geringer realisierten Umsätzen.

Für Bendveranstaltungen hatten wir um T€ 13 höhere Kosten erwartet. Hier zeigen sich aber unsere laufenden Bemühungen zur Optimierung der Kosten des Sicherheitskonzepts und laufender allgemeiner Kosten. Insbesondere weil hier eine Kostenposition enthalten ist, die wir 1:1 weiter berechnen (s. o. in Erträgen Bendplatz erläutert). Unter Herausrechnung dieser Position wären die Kosten um T€ 19 geringer als geplant ausgefallen.

3.1.2. Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen betragen T€ 1.052 und liegen damit um T€ 103 unter dem Planansatz von T€ 1.155. Diese Entwicklung ist bedingt durch die Nichtbesetzung einiger Stellen.

3.1.3. Abschreibungen

Mit T€ 1.056 liegen die Abschreibungen um T€ 32 unter dem Planansatz, da zum Teil die geplanten Investitionen noch nicht umgesetzt sind.

3.1.4. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind in Höhe von insgesamt T€ 1.004 geplant und in Höhe von T€ 918, und damit um T€ 86 geringer, realisiert.

Diese Abweichung setzt sich aus mehreren Positionen zusammen. Zu nennen wären die um T€ 33 geringeren Energiekosten. Zum einen sind die Abschläge für Heizung aufgrund des Vorjahres niedriger veranschlagt worden. Zum anderen hat die Stadt Aachen unterjährig neue Stromverträge mit günstigeren Konditionen abgeschlossen.

Daneben ist auch ein niedrigerer Stromverbrauch aufgrund der geringeren Anzahl von Kongressen und Tagungen an dieser Kostenreduzierung beteiligt.

Aufgrund von Tarifierhöhungen sind die Kosten für die Reinigung über dem Planansatz entstanden.

Die Kosten für Instandhaltungen (Gebäude, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Bendplatz) sind gegenüber dem Plan um T€ 8 geringer ausgefallen, voraussichtlich werden auch bis zum Jahresende nicht alle geplanten Kosten anfallen.

Die Kosten für Werbung werden sich aufgrund unserer Aktivitäten voraussichtlich im letzten Quartal 2015 erhöhen. Bislang sind Kosten in Höhe von T€ 69 entstanden.

3.1.5. Zinsaufwendungen

Mit T€ 655 entwickeln sich die Zinsaufwendungen aufgrund einer ungeplanten Zinserstattung um T€ 3 unter dem Plan.

3.1.6. Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern sind um T€ 4 höher ausgefallen als geplant. Dies ist bedingt durch den zu niedrig angesetzten Planansatz für die Grundsteuern, die seit 2015 erhöht wurden.

3.2. Abweichung zum Vorjahr:

Die gesamten Aufwendungen haben sich mit T€ 4.857 gegenüber dem Vorjahr (T€ 5.041) um T€ 184 verbessert.

3.2.1. Veranstaltungskosten

Die Veranstaltungskosten sind mit T€ 1.099 um T€ 180 niedriger ausgefallen, als im Vorjahr (T€ 1.280):

Obwohl die Umsätze aus der Überlassung von Räumen, Dienstleistungen und Technik im Vergleich zum Vorjahresquartal gesunken sind, sind die Kosten für diese Veranstaltungen gestiegen. Hier handelt es sich um Kosten, die aufgrund der Eigenschaft der durchgeführten Veranstaltungen nicht vermeidbar waren. Daneben waren die Kosten im Vorjahr besonders gut ausbalanciert.

Die Kosten für Eigenveranstaltungen sind gegenüber dem Vorjahr um T€ 43 gesunken. Dies ist zum einen bedingt durch den Ausfall der Vital Messe, zum anderen durch günstigere Konditionen bei anderen Eigenveranstaltungen.

Um T€ 2 sind die Kosten für den Strom gesunken, obwohl die entsprechenden Erträge nahezu gleich geblieben sind. Dieser Effekt tritt ein in Monaten mit deutlich überdurchschnittlich hohen Stromverbräuchen.

Die Kosten für Bendveranstaltungen fallen um knapp T€ 8 höher aus. Mit T€ 6 ist hier eine Kostenposition enthalten, die wir 1:1 weiter berechnet und als Ertrag erfasst haben. Bereinigt beträgt die Kostensteigerung T€ 2 und ist auf Werbeaktivitäten zurück zu führen.

3.2.2. Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um T€ 70 niedriger ausgefallen. Diese Entwicklung ist bedingt durch die Nichtbesetzung diverser Stellen, wie bereits unter 3.1.2. erläutert.

3.2.3. Abschreibungen

Investitionsbedingt sind die Abschreibungen mit T€ 1.056 gegenüber dem Vorjahr um T€ 11 höher ausgefallen.

3.2.4. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen ergibt sich gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung von T€ 902 um T€ 16 auf insgesamt T€ 918.

Die Energiekosten konnten um T€ 42 reduziert werden: zum einen sind die Abschläge für Heizung niedriger veranschlagt worden als im Vorjahr, was letztendlich zu einer möglichen Nachberechnung führen könnte. Zum anderen hat die Stadt Aachen unterjährig neue Stromverträge mit günstigeren Konditionen abgeschlossen. Daneben ist auch ein niedrigerer Stromverbrauch aufgrund der geringeren Anzahl von Kongressen und Tagungen an dieser Kostenreduzierung beteiligt. Die geringere Anzahl von Kongressen und Tagungen hat vermutlich auch einen Effekt auf die Reinigungskosten, für die wir T€ 5 weniger gezahlt haben als im letzten Jahr.

Gegenüber dem Vorjahr haben wir deutlich mehr Gebäudeunterhaltung betrieben, so dass die Kosten hierfür um T€ 64 höher ausgefallen sind. Im Bereich Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind im laufenden Geschäftsjahr ebenfalls mehr Kosten entstanden als im Vorjahr (+T€ 14).

Unsere bisherigen Werbeaktivitäten führen zu um T€ 15 geringeren Kosten gegenüber dem Vergleichsquartal des Vorjahres. Die übrigen Positionen halten sich im Wesentlichen auf dem Niveau des Vorjahres bzw. haben sich nicht bemerkenswert verändert.

3.2.5. Zinsaufwendungen

Aufgrund des Abschlusses eines neuen Gesellschafterdarlehns für die Umbaumaßnahmen des Geschäftsjahres 2014 sind die Zinsaufwendungen gegenüber dem Vorjahr um T€ 35 gestiegen.

3.2.6. Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern sind um T€ 4 höher ausgefallen als im Vorjahr, weil für das Geschäftsjahr 2015 die Grundsteuern erhöht wurden.

4. UMSPANNWERK BORNGASSE

Die Erträge und Aufwendungen für den Bereich Umspannwerk entwickeln sich ohne wesentliche Abweichungen.

5. TIVOLI

Aufgrund der bestehenden Planungsunsicherheit im Jahr 2014, hinsichtlich der Verlängerung des Mietvertrags auch über den 30.06.2014 bzw. den 31.01.2015 hinaus, konnten verschiedene Buchungsanfragen für den Zeitraum ab 01.07.2014 bzw. 01.02.2015 nicht angenommen werden. Außerdem haben seit Anfang des Jahres 2015 aufgrund des Einzugs der Westspiel in das Stadion Umbaumaßnahmen im Tivoli stattgefunden, die auch Auswirkungen auf unser Vermarktungsgeschäft hatten. Insbesondere weil wir nun nicht mehr die gesamte Veranstaltungsfläche bespielen können. Insgesamt konnten wir damit weder den geplanten Umsatz noch den Vorjahresumsatz erreichen.

Da ein nicht unerheblicher Anteil der Veranstaltungskosten aus Fixkosten (u. a. Miete) besteht, können die Veranstaltungskosten bei Umsatzrückgängen nicht im nötigen Maß reduziert werden. Da die Miete zu Beginn des Jahres reduziert wurde, konnten wir zumindest bis zum aktuellen Quartal die Kosten unter Plan und deutlich unter denen des Vorjahres realisieren, es verbleibt damit aktuell eine kleine Marge.

Nach Abschluss des 5-jährigen Mietvertrags und der damit einhergehenden Planungssicherheit können wir unsere Vermarktungsaktivitäten erhöhen. Die aktuelle Anfrage- und Buchungsstatistik zeigt uns bereits, dass wir künftig bei einem ausreichenden Planungshorizont und mit einer stabilen Vermarktungssituation die geplanten Umsätze erreichen können.

	Ansatz Ansatz 2015	Ansatz QIII 2015	IST QIII 2015	Abweichung QIII 2015	Einzel IST QIII 2014	Abweichung QIII 2015-QIII 2014	Forecast 2015
Umsatzerlöse:							
Überlassung von Räumen, Dienstleistungen und Technik	1.425.000,00 €	1.038.556,61 €	1.068.594,51 €	30.037,90 €	1.200.089,13 €	- 131.494,62 €	1.475.716,00 €
Eigenveranstaltungen	250.000,00 €	161.050,00 €	89.543,61 €	- 71.506,39 €	183.828,96 €	- 94.285,35 €	100.000,00 €
Vermarktung Tivoli	525.000,00 €	393.750,00 €	340.836,47 €	- 52.913,53 €	432.560,42 €	- 91.723,95 €	525.000,00 €
Umsatzpacht	220.000,00 €	165.000,00 €	122.632,47 €	- 42.367,53 €	159.691,18 €	- 37.058,71 €	170.000,00 €
Garderobengebühren	60.000,00 €	48.600,00 €	39.770,13 €	- 8.829,87 €	36.170,64 €	- 3.599,49 €	50.000,00 €
Vorverkaufsgebühren	17.000,00 €	12.750,00 €	5.899,59 €	- 6.850,41 €	7.004,41 €	- 1.104,82 €	8.000,00 €
sonstige Erträge	70.000,00 €	52.500,00 €	21.236,77 €	- 31.263,23 €	27.416,19 €	- 6.179,42 €	32.000,00 €
Erträge Bendplatz	350.000,00 €	277.250,00 €	357.349,88 €	80.099,88 €	338.599,95 €	18.749,93 €	390.000,00 €
Erträge Strom Bendveranstaltungen	154.000,00 €	135.976,11 €	98.818,31 €	- 37.157,80 €	99.214,42 €	- 396,11 €	120.000,00 €
Erträge aus Geschäftsbesorgung und Kooperation	55.000,00 €	41.250,00 €	30.000,00 €	- 11.250,00 €	43.312,50 €	- 13.312,50 €	37.000,00 €
Gesamt Umsatzerlöse:	3.126.000,00 €	2.326.682,72 €	2.174.681,74 €	- 152.000,98 €	2.527.887,80 €	- 353.206,06 €	2.907.716,00 €
sonstige betriebliche Erträge:	25.000,00 €	18.750,00 €	4.441,11 €	- 14.308,89 €	28.711,23 €	- 24.270,12 €	10.000,00 €
Beteiligungsertrag:	1.700.000,00 €	1.275.000,00 €	1.275.000,00 €	- €	1.275.000,00 €	- €	1.700.000,00 €
GESAMTERTRÄGE:	4.851.000,00 €	3.620.432,72 €	3.454.122,85 €	- 166.309,87 €	3.831.599,03 €	- 377.476,18 €	4.617.716,00 €

	Ansatz 2015	Ansatz QIII 2015	IST QIII 2015	Abweichung QIII 2015	Einzel IST QIII 2014	Abweichung QIII 2015-QIII 2014	Forecast 2015
Veranstaltungskosten:							
Fremdveranstaltungen	553.000,00 €	403.690,00 €	476.825,24 €	73.135,24 €	440.112,75 €	36.712,49 €	590.000,00 €
Eigenveranstaltungen	170.000,00 €	108.800,00 €	77.917,97 €	- 30.882,03 €	120.797,14 €	- 42.879,17 €	90.000,00 €
Veranstaltungen Tivoli	435.000,00 €	334.582,57 €	329.528,97 €	- 5.053,60 €	509.254,39 €	- 179.725,42 €	435.000,00 €
Stromkosten Bendveranstaltungen	130.000,00 €	114.784,80 €	83.924,34 €	- 30.860,46 €	86.239,00 €	- 2.314,66 €	105.000,00 €
Bendplatz	160.000,00 €	144.000,00 €	131.224,51 €	- 12.775,49 €	123.214,82 €	- 8.009,69 €	140.000,00 €
Gesamte Veranstaltungskosten:	1.448.000,00 €	1.105.857,37 €	1.099.421,03 €	- 6.436,34 €	1.279.618,10 €	- 180.197,07 €	1.360.000,00 €
Personalaufwendungen:	1.620.000,00 €	1.155.000,00 €	1.052.311,12 €	- 102.688,88 €	1.122.052,31 €	- 69.741,19 €	1.580.000,00 €
Abschreibungen:	1.450.000,00 €	1.087.500,00 €	1.055.768,25 €	- 31.731,75 €	1.044.688,23 €	11.080,02 €	1.420.000,00 €
sonstige betriebliche Aufwendungen:							
Heizung Eurogress	75.000,00 €	56.250,00 €	35.603,36 €	- 20.646,64 €	51.059,91 €	- 15.456,55 €	55.000,00 €
Wasser Eurogress	17.000,00 €	12.750,00 €	13.262,71 €	512,71 €	13.830,10 €	567,39 €	17.000,00 €
Strom Eurogress	250.000,00 €	187.500,00 €	176.416,88 €	- 11.083,12 €	199.668,33 €	- 23.251,45 €	235.000,00 €
Energie Bendplatz	18.000,00 €	13.500,00 €	11.443,63 €	- 2.056,37 €	14.612,66 €	- 3.169,03 €	16.000,00 €
Reinigung	185.000,00 €	128.371,50 €	140.973,91 €	12.602,41 €	145.674,85 €	- 4.700,94 €	190.000,00 €
Versicherungen und sonstige Abgaben	105.000,00 €	78.750,00 €	70.744,28 €	- 8.005,72 €	70.819,63 €	- 75,35 €	95.000,00 €
Gebäudeunterhaltung	150.000,00 €	112.500,00 €	95.567,41 €	- 16.932,59 €	31.237,14 €	- 64.330,27 €	130.000,00 €
Instandhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	130.000,00 €	97.500,00 €	117.628,11 €	20.128,11 €	103.976,39 €	13.651,72 €	130.000,00 €
Reparatur/ Instandhaltung Bendplatz	45.000,00 €	33.750,00 €	23.165,46 €	- 10.584,54 €	21.405,86 €	- 1.759,60 €	30.000,00 €
Werbung	140.000,00 €	105.000,00 €	68.693,80 €	- 36.306,20 €	83.526,70 €	- 14.832,90 €	110.000,00 €

	Ansatz 2015	Ansatz QIII 2015	IST QIII 2015	Abweichung QIII 2015	Einzel IST QIII 2014	Abweichung QIII 2015-QIII 2014	Forecast 2015
Diverse sonstige betriebliche Aufwendungen:							
EDV-Kosten	18.000,00 €	13.500,00 €	13.504,70 €	4,70 €	11.855,84 €	1.648,86 €	18.000,00 €
Telefon, Telefax und Internetkosten	16.000,00 €	12.000,00 €	8.988,87 €	- 3.011,13 €	11.132,00 €	- 2.143,13 €	16.000,00 €
Bürobedarf	8.500,00 €	6.375,00 €	5.207,42 €	- 1.167,58 €	7.468,72 €	- 2.261,30 €	8.500,00 €
Zeitschriften, Bücher	2.000,00 €	1.500,00 €	965,89 €	- 534,11 €	1.404,91 €	- 439,02 €	1.500,00 €
Porto	9.000,00 €	6.750,00 €	4.500,00 €	- 2.250,00 €	3.000,00 €	1.500,00 €	6.500,00 €
Nebenkosten des Geldverkehrs	1.500,00 €	1.125,00 €	952,83 €	- 172,17 €	734,82 €	218,01 €	1.500,00 €
sonstige betriebliche u regelm Aufwendungen	10.000,00 €	7.500,00 €	7.318,88 €	- 181,12 €	1.520,27 €	5.798,61 €	10.000,00 €
Abschreibung Umlaufvermögen	2.000,00 €	1.500,00 €	2.375,00 €	875,00 €	- €	2.375,00 €	2.500,00 €
Rechts- und Beratungskosten	10.000,00 €	7.500,00 €	16,95 €	- 7.483,05 €	4.482,25 €	- 4.465,30 €	500,00 €
Abschluss- und Prüfungskosten	13.000,00 €	9.750,00 €	9.750,00 €	- €	9.750,00 €	- €	13.000,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	59.800,00 €	44.850,00 €	44.850,00 €	- €	44.850,00 €	- €	59.800,00 €
Mieten bewegliche Wirtschaftsgüter	25.000,00 €	18.750,00 €	21.334,00 €	2.584,00 €	17.539,22 €	3.794,78 €	25.000,00 €
Mietleasing	7.900,00 €	5.925,00 €	5.635,24 €	- 289,76 €	5.775,93 €	- 140,69 €	7.900,00 €
Werkzeuge und Kleingeräte	2.000,00 €	1.500,00 €	2.529,19 €	1.029,19 €	4.894,64 €	- 2.365,45 €	3.000,00 €
Sonstiger Betriebsbedarf	12.000,00 €	9.000,00 €	8.502,56 €	- 497,44 €	7.494,87 €	1.007,69 €	12.000,00 €
GWG	6.000,00 €	4.500,00 €	2.212,75 €	- 2.287,25 €	7.494,00 €	- 5.281,25 €	6.000,00 €
Abgänge Sachanlagen Restbuchwert	1.000,00 €	750,00 €	- €	- 750,00 €	750,00 €	- 750,00 €	1.000,00 €
Forderungsverluste	- €	- €	- €	- €	234,66 €	- 234,66 €	- €
Nicht abziehbare Vorsteuer	34.000,00 €	25.500,00 €	25.500,00 €	- €	25.500,00 €	- €	34.000,00 €
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen:	1.352.700,00 €	1.004.146,50 €	917.643,83 €	- 86.502,67 €	901.693,70 €	15.950,13 €	1.234.700,00 €
Zinsaufwand:	876.683,00 €	657.512,25 €	654.702,25 €	- 2.810,00 €	619.946,25 €	34.756,00 €	873.873,00 €
Sonstige Steuern:	97.300,00 €	72.975,00 €	77.186,10 €	4.211,10 €	72.975,00 €	4.211,10 €	102.940,00 €
GESAMTAUFWENDUNGEN:	6.844.683,00 €	5.082.991,12 €	4.857.032,58 €	- 225.958,55 €	5.040.973,59 €	- 183.941,01 €	6.571.513,00 €
ERGEBNIS:	- 1.993.683,00 €	- 1.462.558,40 €	- 1.402.909,73 €	59.648,67 €	- 1.209.374,56 €	- 193.535,17 €	- 1.953.797,00 €

Ansatz 2015	Ansatz QIII 2015	IST QIII 2015	Abweichung QIII 2015	Einzel IST QIII 2014	Abweichung QIII 2015-QIII 2014	Forecast 2015
-------------	---------------------	------------------	-------------------------	-------------------------	-----------------------------------	---------------

BORNGASSE:

Mietertrag	223.000,00 €	167.250,00 €	167.250,00 €	- €	167.250,00 €	- €	223.000,00 €
Erträge aus d Auflösung v RST	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Mietaufwendungen	21.909,60 €	16.432,20 €	16.432,20 €	- €	16.432,20 €	- €	21.909,60 €
Abschreibungen	99.009,00 €	74.256,75 €	74.256,75 €	- €	74.256,75 €	- €	99.009,00 €
Reparatur/ Instandsetzung	5.000,00 €	3.750,00 €	904,94 €	- 2.845,06 €	3.714,07 €	- 2.809,13 €	1.300,00 €
Rechtsberatung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Versicherung, Grundsteuer	8.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	- €	8.000,00 €
Zinsaufwand	98.335,31 €	73.751,48 €	73.751,48 €	- €	75.721,58 €	- 1.970,10 €	98.335,31 €
Ergebnis:	- 9.253,91 €	- 6.940,43 €	- 4.095,37 €	2.845,06 €	- 8.874,60 €	4.779,23 €	- 5.553,91 €