

## Muster zur Erstellung einer G & V – Planung und einer Liquiditätsplanung

### 1. G & V – Planung – Angaben in €

Jahr				
	<b>Umsatzerlöse</b>			
±	Bestandsveränderungen			
+	andere aktivierte Eigenleistungen			
+	sonstige betriebliche Erträge			
-	Materialaufwand			
-	Personalaufwand			
-	Abschreibungen			
-	sonstige betriebliche Aufwendungen			
+	Erträge aus Beteiligungen			
+	Erträge aus Wertpapieren			
+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
-	Abschreibungen auf Finanzanlagen			
-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
+	a. o. Erträge			
-	a. o. Aufwendungen			
-	Steuern vom Einkommen und Ertrag			
-	sonstige Steuern			
=	<b>Ergebnis</b>			

### 2. Liquiditätsplanung – Angaben in €

Jahr				
	<b>Einzahlungen</b>			
+	aus Umsatz			
+	Anlagenverkäufe			
+	Zinserträge			
+	Beteiligungserträge			
+	Kreditauszahlungen			
+	Zuschüsse			
+	Sonstige			
+	Kapitaleinzahlungen			
=	<b>Gesamt</b>			
	<b>Auszahlungen</b>			
-	Personalkosten			
-	Materialkosten			
-	sonstige betrieblich bedingte Aufwendungen			
-	Zinsen			
-	Investitionen			
-	Kredittilgungen			
-	Steuern vom Einkommen und Ertrag			
-	Entnahmen / Gewinnausschüttungen			
=	<b>Gesamt</b>			
=	<b>Über- / Unterdeckung</b>			
+	Guthaben / liquide Mittel			
+	freie Kreditlinien			
=	<b>Liquidität</b>			