

WIRTSCHAFTSPLAN

für das Planjahr 2023

Unternehmen:

ABS - Hennigsdorf Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH

Inhalt:

1. Erfolgsplan / G & V
 - 1.1. Erläuterungen zum Erfolgsplan
2. Finanzplan
 - 2.1. Erläuterungen zum Finanzplan
3. Investitionsplan
 - 3.1. Erläuterungen zum Investitionsplan
4. Liquiditätsplan
 - 4.1. Erläuterungen zum Liquiditätsplan
5. Stellenplan
 - 5.1. Erläuterungen zum Stellenplan
6. Kennzahlen, Zielsetzungen

Annette Kogst
Geschäftsführerin

Hennigsdorf, den 14.10.2022

Unternehmen:

ABS GmbH

Planjahr:

2023

1. Erfolgsplan / Gewinn- und Verlustrechnung

Gliederungspunkte	PLAN Berichtsjahr in T€	voraus. IST Berichtsjahr in T€	PLAN Planjahr in T€	PLAN 2024 in T€	PLAN 2025 in T€	PLAN 2026 in T€
1. Umsatzerlöse	344.200,00	291.000,00	250.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
2. Betriebskosten (für Material und Fremdleist.)	70.000,00	64.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
davon: Material	27.000,00	25.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Fremdleistungen	43.000,00	39.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
3. Rohergebnis	274.200,00	227.000,00	170.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
4. sonstige betriebliche Erträge	1.216.100,00	1.033.000,00	863.000,00	850.000,00	850.000,00	850.000,00
5. Personalaufwand	1.068.500,00	1.010.000,00	875.000,00	825.000,00	825.000,00	825.000,00
a) Löhne und Gehälter	854.800,00	820.000,00	680.000,00	690.000,00	690.000,00	690.000,00
b) soz. Abgaben und Aufwend. f. Altersvers.	213.700,00	190.000,00	195.000,00	198.000,00	198.000,00	198.000,00
c) sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Abschreibungen	46.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
davon Sonderabschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. sonstige betriebl. Aufwendungen	341.600,00	278.000,00	280.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
10. Beteiligungsergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Steuern vom Einkommen / Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ergebnis nach Steuern	34.200,00	-73.000,00	-167.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
13. sonstige Steuern	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
14. Überschuß / Fehlbetrag	29.200,00	-78.000,00	-172.000,00	-155.000,00	-155.000,00	-155.000,00

Unternehmen: ABS GmbH
Planjahr: 2023

1.1. Erläuterungen zum Erfolgsplan (Planjahr)

(Einzelpositionen, Besonderheiten, Unregelmäßigkeiten im Vergleich zum Plan Berichtsjahr)

Berichtsjahr

Die Gesamtleistung 2022 wird voraussichtlich ca. 1.300 T€ betragen, geplant war ein Umsatz in Höhe von 1.560 T€.

Es wird ein Verlust in Höhe von 78 T€ erwartet.

Planjahr

Die Umsatzerlöse+sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 1,1 Mio € enthalten folgende Positionen:

- 269 T€ (VJ 317 T€) für MAE-Maßnahmen,
- 588 T€ (VJ 767 T€) für §16e- und §16i-Maßnahmen,
- 104 T€ (VJ 243 T€) für VITA FIT,
- 5 T€ (VJ 24 T€) aus Coaching über § 16d,
- 26 T€ (VJ 26 T€) aus DLV mit AMI,
- 94 T€ (VJ 94 T€) für die Hausverwaltung,
- 55 T€ (VJ 75 T€) Mieteinnahmen und

Die in Klammern angegebenen Werte beinhalten die Planzahlen aus der GuV des WP 2022.

Unternehmen:
Planjahr:

ABS GmbH
2023

2. Finanzplan

Gliederungspunkte			PLAN Berichtsjahr in T€	vors. IST Berichtsjahr in T€	PLAN Planjahr in T€	PLAN 2024 in T€	PLAN 2025 in T€	PLAN 2026 in T€
(1)	+/-	Periodengewinn / Periodenverlust	29.200,00	-78.000,00	-172.000,00	-155.000,00	-155.000,00	-155.000,00
(2)	+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	46.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
(3)	-/+	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(4)	-/+	Gewinn / Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(5)	+/-	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(6)	+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(7)	-/+	Zunahme / Abnahme von Vorräten, Forderungen und sonstigen Aktiva	0,00	-78.367,10	0,00	0,00	0,00	0,00
(8)	+/-	Zunahme / Abnahme von Verbindlichkeiten und sonstigen Passiva	0,00	-169.491,29	0,00	0,00	0,00	0,00
(9)	=	Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1 - 8)	54.700,00	-280.858,39	-127.000,00	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00
(10)	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(11)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	17.700,00	89.000,00	18.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
(12)	=	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (10 J. 11)	-17.700,00	-89.000,00	-18.500,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
(13)	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(14)	+	Einzahlungen aus Fördermittelzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(15)	+	Einzahlungen aus sonstigen Zuschüssen (Investoren, Anschlussbeiträge, u.a.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(16)	+	Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(17)	-	Auszahlungen an die Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(18)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Fördermitteln und sonstigen Zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(19)	-	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(20)	=	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kredite) (13 + 14 + 15 + 16 J. 17 J. 18 J. 19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(21)		langfristige Verbindlichkeiten (Kredite, Darlehen) am Geschäftsjahresanfang davon gegenüber Gesellschafter	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
(22)	+	Kreditneuaufnahme (langfristig) davon gegenüber Gesellschafter	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
(23)	-	Tilgungszahlungen davon gegenüber Gesellschafter	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
(24)		langfristige Verbindlichkeiten (Kredite, Darl.) am Periodenende (21 + 22 J. 23) davon gegenüber Gesellschafter	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
(25)	=	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Kreditneuaufnahme und Kredittilgung (22 J. 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(26)	=	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (9 + 12 + 20 + 25)	37.000,00	-369.858,39	-145.500,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
(27)	+	Finanzmittel- bzw. Bankbestand am Geschäftsjahresanfang	850.000,00	1.159.462,92	789.604,53	644.104,53	514.104,53	384.104,53
(28)	=	Finanzmittel- bzw. Bankbestand am Periodenende (26 + 27) Vergleich: Bankbestand gemäß Liquiditätsplan (Abweichungen nicht zulässig!)	887.000,00	789.604,53	644.104,53	514.104,53	384.104,53	254.104,53

Unternehmen: ABS GmbH
Planjahr: 2023

2.1. Erläuterungen zum Finanzplan (Planjahr)

(Einzelpositionen, Besonderheiten, Unregelmäßigkeiten im Vergleich zum Plan Berichtsjahr)

Berichtsjahr und Planjahr

Die ABS kann kurz- und mittelfristig die notwendige Auszahlungen nicht durch äquivalente Einzahlungen decken.

Auf Grundlage dieser Situation verringert sich der Zahlungsmittelbestand kontinuierlich.

Unternehmen:
Planjahr:

ABS GmbH
2023

3. Investitionsplan

lfd. Nr.	Investitionsobjekt	PLAN Ausgaben Berichtsjahr in T €	vors. IST Ausgaben Berichtsjahr in T €	PLAN Ausgaben Planjahr in T €	PLAN Ausgaben 2024 in T €	PLAN Ausgaben 2025 in T €	PLAN Ausgaben 2026 in T €
01.	PC-Technik einschl. Software	3,00	0,00	0,00	2,00	3,00	3,00
02.	Vernetzung/Server/Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.	Betriebsmittel	14,70	1,00	18,50	3,00	3,00	3,00
04.	Nutzfahrzeuge	0,00	88,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.	Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	5,00	4,00	4,00
06.	Grundstück mit Baulichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07.	PKW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtsumme	17,70	89,00	18,50	10,00	10,00	10,00

Unternehmen: ABS GmbH
Planjahr: 2023

3.1. Erläuterungen zum Investitionsplan

(Kurzbeschreibung, Investitionszeitraum und Gesamtkosten der Einzelobjekte)

Berichtsjahr

Die Investitionen beziehen sich fast ausschließlich auf die Anschaffung von zwei Fahrzeugen.

Planjahr

Zur Anschaffung sind verschiedene Geräte vorgesehen, wie Rasenmäher, Freischneider u.ä.

Unternehmen: ABS GmbH

Planjahr: 2023

4. Liquiditätsplan

Gliederungspunkte	1. Quartal (Jan. - März) in €	2. Quartal (Apr. - Juni) in €	3. Quartal (Juli - Sep.) in €	4. Quartal (Okt. - Dez.) in €
geplanter Zahlungsmittelbestand am Periodenanfang	789.604,53	789.604,53	759.604,53	759.604,53
Einnahmen aus Geschäftstätigkeit	70.000,00	70.000,00	70.000,00	81.000,00
Einnahmen aus Fördermitteln	240.000,00	240.000,00	240.000,00	247.000,00
Einnahmen aus Krediten (incl. Inanspruchnahme Betriebsmittelkredit) davon von Gesellschaftern	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
sonstige Einnahmen (incl. Steuern) davon von Gesellschaftern	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Einnahmen gesamt	310.000,00	310.000,00	310.000,00	328.000,00
lfd. Ausgaben für Material und Fremdleistungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Personalausgaben	200.000,00	230.000,00	200.000,00	245.000,00
sonstige betriebliche Ausgaben und Zahlungen (incl. Steuern)	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung davon gegenüber Gesellschafter	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Ausgaben für Investitionsmaßnahmen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	3.500,00
Ausgaben gesamt	310.000,00	340.000,00	310.000,00	353.500,00
geplanter Zahlungsmittelbestand am Periodenende	789.604,53	759.604,53	759.604,53	734.104,53

Unternehmen: ABS GmbH
Planjahr: 2023

4.1. Erläuterungen zum Liquiditätsplan (Planjahr)

(Einzelpositionen, Besonderheiten)

Berichtsjahr und Planjahr

Die Liquidität ist für beide Geschäftsjahre gegeben.
Es ist von einer stetig sinkenden Liquidität auszugehen.

Unternehmen: ABS GmbH

Planjahr: 2023

5. Stellenplan

	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Beschäftigte (Angestellte + MAE):	116	100
davon Festangestellte:	10	9
davon geringfügig Beschäftigte:	2	4
davon ögB:	104	87

Festangestellte		
	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Angestellte AN:	10	9
geringfügig Beschäftigte:	2	4
Auszubildende:	0	0

§16i- bzw. §16e- Beschäftigte		
	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Angestellte AN:	24	19
Gewerbliche AN:	0	0
Auszubildende:	0	0

MAE		
	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Angestellte AN:	80	68
Gewerbliche AN:	0	0
Auszubildende:	0	0

	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Angestellte AN:	0	0
Gewerbliche AN:	0	0
Auszubildende:	0	0

Unternehmen: ABS GmbH
Planjahr: 2023

5.1. Erläuterungen zum Stellenplan

(Einzelpositionen, Besonderheiten, Unregelmäßigkeiten im Vergleich zum Plan Berichtsjahr)

Planjahr 2023

Für die Umsetzung der geplanten Einnahmen ist folgende durchschnittliche Stellenbesetzung erforderlich:

- 19 §16i- bzw. §16e - Beschäftigte (sozialversicherungspflichtig)
- 68 MAE-Teilnehmer
- 10 Festangestellte (ausgewiesen in VbE)
- 4 geringfügig Beschäftigte.

Unter den 10 ausgewiesenen VbE für Festangestellte befinden sich drei Mitarbeiter mit verkürzter Arbeitszeit.

Unternehmen: ABS GmbH
Planjahr: 2023

6. Kennzahlen, Zielsetzungen für das Planjahr

1. Kennzahl Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote zum Stichtag beträgt 87%.

2. Marktanteil des ABS-Verbundes

Die ABS gehört nach wie vor zu den beiden größten Trägern der Beschäftigungsförderung im LK OHV.

3. Qualität und Administration

- Zertifikationsverteidigung (jährlich)
- Keine Abweichung in internen Audits

-

4. TN-bezogene Kennzahlen

- Verbesserung der TN-Beurteilung (Arbeitstugenden) um ½ Note
- Integrationsquote in den 1. Arbeitsmarkt bei MAE 5%, bei SV-pflichtiger Beschäftigung 10 %
- TN-Zufriedenheit im Durchschnitt 80%
- Inanspruchnahme von sonstigen Unterstützungsleistungen im Durchschnitt 25%
- Quote unentschuldigtes Fehlen im Durchschnitt < 3%
- Krankheitsbedingter Ausfall im Durchschnitt < 8%

5. Sonstige Kennzahlen

- Zufriedenheit kommunaler Partner: Bewertung im Durchschnitt nicht schlechter als 2,0 (Schulnote)

Die Auswertung aller Kennziffern erfolgt spätestens bis April des Folgejahres im Rahmen des Management-Reviews bzw. über den Jahresabschluss 2023.