

Finanzplan 1. Quartal 2017		Januar (T€)	Februar (T€)	März (T€)
A.	Anfangsbestand	880	507	269
B.	Einnahmen			
	<u>aus Bilanz:</u>			
	Forderungen a.LL.	480	80	160
	sonstige Forderungen			110
	Besitzwechsel	140		
	<u>aus lfd. Jahr:</u>			
	Umsatzeinnahmen	833	1.333	1.499
	Summe der Einnahmen	1.453	1.413	1.769
C.	Ausgaben			
	<u>aus Bilanz:</u>			
	Rückstellungen	75		150
	Tilgung Darlehen			380
	Verbindl. a.LL.	300	120	60
	Wechselverbindl.		150	
	sonstige Verb.	200		
	<u>aus lfd. Jahr:</u>			
	Material	414	414	414
	Personalaufwand	400	400	400
	Betriebsaufwand	230	230	230
	Verwaltungsaufw.	115	115	115
	sonstiger	69	69	69
	kleine Inv. + GWG	23	23	23
	Darlehenszinsen			216
	Ust-Zahllast	0	130	130
	Summe Ausgaben	1.826	1.651	2.187
D.	Zahlungsmittel-EB	507	269	-149

Umsatzsteuer Januar		266
Vorsteuer 19% aus	→ 851	136
USt-Zahllast		130