

Date: 11.04.2024

Time: 13:00 – 15:00 Uhr

Teilnehmer:

Alan Mast (Desla); AURICON & RUB

Thema	Information
GuV	<ul style="list-style-type: none"> » Wir planen in den Geschäftsjahren 2024 bis 2026 mit einem Umsatzwachstum in Höhe von 10% pro Jahr. » Die Planung der GuV-Linien Materialaufwand, Personalaufwand, sonstige betriebliche Erträge und sonstige betriebliche Aufwendungen können mit dem Mittelwert der Kennzahl „... in % der Umsatzerlöse“ der Jahre 2021 bis 2023 angenommen werden. » Die bisherigen Abschreibungen bleiben in den Folgejahren bestehen. Zusätzliche Abschreibungen ergeben sich aus dem Investitionsplan. » Unser Kredit wird über den gesamten Planungszeitraum mit 1% p.a. verzinst. » Der effektive Unternehmenssteuersatz beträgt 30%.
Aktiva	<ul style="list-style-type: none"> » Wir planen die Investition in die Gigafactory i.H.v. € 2.000 Mio. per 31.12.2024. Die handelsrechtliche Nutzungsdauer wird 10 Jahre betragen. » Wir erwarten für sämtliche Working Capital-Positionen keine Änderungen der Laufzeiten gegenüber den Vorjahren. » Die sonstigen Forderungen und Vermögensgegenstände können mit dem Mittelwert der Kennzahl „Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände in % der Umsatzerlöse“ der Jahre 2021 bis 2023 angenommen werden.
Passiva	<ul style="list-style-type: none"> » Im Planungszeitraum wird eine vollständige Thesaurierung etwaiger Jahresergebnisse geplant. » Unser Terminkredit wurde per 31.12.2023 vollständig ausgeschöpft und ist vertraglich bis 2028 fixiert. Vorzeitige Tilgungen sind nicht geplant. » Die sonstigen Verbindlichkeiten sind analog zu den sonstigen Forderungen und Vermögensgegenständen zu planen.