

Stadt Eschweiler Gesamtabschluss zum 31.12.2010
Kapitalflussrechnung gem. § 51 Abs. 3 GemHVO

Ermittlung des Cashflows aus laufender Verwaltungstätigkeit bei Anwendung der indirekten Methode		
Zahlungsströme		Ergebnis 2010 EUR
1	Jahresergebnis (einschließlich Ergebnisanteilen von Minderheitsgesellschaftern) vor außerordentlichen Posten	-1.068.235,95
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf das Anlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	13.067.652,00
3	+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	657.823,04
4	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-4.943.729,03
5	+/- Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-612.576,53
6	+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.016.246,96
7	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	3.784.681,84
8	-/+ Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
9	= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (= Summe aus 1 bis 8)	11.901.862,33
Ermittlung des Cashflows aus der Investitionstätigkeit nach direkter Methode (DRS 2)		
Zahlungsströme		Ergebnis 2010 EUR
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	3.052.656,60
11	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-18.634.115,29
12	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00
13	- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-38.400,39
14	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	111.767,01
15	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-568.199,86
16	+ Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00
17	- Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00
18	+ Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	500.000,00
19	+ Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
20	+ Einzahlungen aus Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie sonstigen Sonderposten	8.702.149,67
21	= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (Zeilen 10 bis 20)	-6.874.142,26
Ermittlung des Cashflows aus der Finanzierungstätigkeit nach direkter Methode (DRS 2)		
Zahlungsströme		Ergebnis 2010 EUR
22	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Kapitalerhöhungen, Verkauf eigener Anteile, etc.)	0,00
23	- Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Erwerb eigener Anteile, Eigenkapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)	-174.300,00
24	+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	6.631.448,63
25	- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-11.368.614,99
26	= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (Zeilen 22 bis 25)	-4.911.466,36
Veränderung des Finanzmittelfonds		
Zahlungsströme		Ergebnis 2010 EUR
27	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	11.901.862,33
	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-6.874.142,26
	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-4.911.466,36
28	+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00
29	+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.737.795,65
30	= Finanzmittelfonds zum 31.12.2010	1.854.049,36