

Stadt Eschweiler, Gesamtabchluss zum 31.12.2012
Kapitalflussrechnung gem. § 51 Abs. 3 GemHVO

Ermittlung des Cashflows aus laufender Verwaltungstätigkeit nach indirekter Methode			
Zahlungsströme		Ergebnis 2012 EUR	Ergebnis 2011 EUR
1	Jahresergebnis (einschließlich Ergebnisanteilen von Minderheitsgesellschaftern) vor außerordentlichen Posten	-21.706.912,20	-22.404.542,69
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf das Anlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	13.132.137,73	13.168.865,21
3	+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-694.813,83	3.869.499,89
4	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-4.811.108,23	-4.725.262,64
5	+/- Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-961.743,20	-113.355,98
6	+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2.255.853,94	-2.484.522,52
7	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	100.600,01	-1.589.793,95
8	-/+ Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9	= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (= Summe aus 1 bis 8)	-12.685.985,78	-14.279.112,68
Ermittlung des Cashflows aus der Investitionstätigkeit nach direkter Methode			
Zahlungsströme		Ergebnis 2012 EUR	Ergebnis 2011 EUR
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	2.827.805,51	1.677.066,99
11	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-14.483.991,06	-11.969.484,05
12	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-42.725,05	-224.932,32
14	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	98.600,27	49.617,69
15	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-679.956,52	-495.234,63
16	+ Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00	0,00
17	- Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
19	+ Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie sonstigen Sonderposten	5.579.353,63	7.925.727,56
21	= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (Zeilen 10 bis 20)	-6.700.913,22	-3.037.238,76
Ermittlung des Cashflows aus der Finanzierungstätigkeit nach direkter Methode			
Zahlungsströme		Ergebnis 2012 EUR	Ergebnis 2011 EUR
22	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Kapitalerhöhungen, Verkauf eigener Anteile, etc.)	0,00	0,00
23	- Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Erwerb eigener Anteile, Eigenkapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)	-161.850,00	-161.850,00
24	+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	26.015.000,00	24.180.000,00
25	- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-6.162.722,25	-7.153.520,59
26	= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (Zeilen 22 bis 25)	19.690.427,75	16.864.629,41
Veränderung des Finanzmittelfonds			
Zahlungsströme		Ergebnis 2012 EUR	Ergebnis 2011 EUR
27	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-12.685.985,78	-14.279.112,68
	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-6.700.913,22	-3.037.238,76
	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	19.690.427,75	16.864.629,41
28	+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00	0,00
29	+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.402.327,33	1.854.049,36
30	= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.705.856,08	1.402.327,33