

Stadt Eschweiler, Gesamtabchluss zum 31.12.2013
Kapitalflussrechnung gem. § 51 Abs. 3 GemHVO

Ermittlung des Cashflows aus laufender Verwaltungstätigkeit nach indirekter Methode			
Zahlungsströme		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2012 EUR
1	Jahresergebnis (einschließlich Ergebnisanteilen von Minderheitsgesellschaftern) vor außerordentlichen Posten	-4.260.277,05	-21.706.912,20
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf das Anlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	13.476.452,65	13.132.137,73
3	+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-1.243.004,75	-694.813,83
4	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-4.201.300,16	-4.811.108,23
5	+/- Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-543.942,87	-961.743,20
6	+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	258.833,44	2.255.853,94
7	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	6.192.107,84	100.600,01
8	-/+ Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9	= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (= Summe aus 1 bis 8)	9.678.869,10	-12.685.985,78
Ermittlung des Cashflows aus der Investitionstätigkeit nach direkter Methode			
Zahlungsströme		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2012 EUR
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	1.464.297,81	2.827.805,51
11	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-15.445.217,30	-14.483.991,06
12	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-156.200,51	-42.725,05
14	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	447.072,35	98.600,27
15	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.601.225,19	-679.956,52
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, sonstigen Sonderposten und sonstigen Geschäftsvorfällen	7.831.873,36	5.579.353,63
21	= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (Zeilen 10 bis 20)	-7.459.399,48	-6.700.913,22
Ermittlung des Cashflows aus der Finanzierungstätigkeit nach direkter Methode			
Zahlungsströme		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2012 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)	-149.400,00	-161.850,00
24	+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	10.623.776,27	26.015.000,00
25	- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-10.693.699,19	-6.162.722,25
26	= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (Zeilen 22 bis 25)	-219.322,92	19.690.427,75
Veränderung des Finanzmittelfonds			
Zahlungsströme		Ergebnis 2013 EUR	Ergebnis 2012 EUR
27	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	9.678.869,10	-12.685.985,78
	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-7.459.399,48	-6.700.913,22
	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-219.322,92	19.690.427,75
28	+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	757,22	0,00
29	+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.705.856,08	1.402.327,33
30	= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	3.706.760,00	1.705.856,08