Stadt Eschweiler, Gesamtabchluss zum 31.12.2014
Kapitalflussrechnung gem. § 51 Abs. 3 GemHVO

Ermittlung des Cashflows aus laufender Verwaltungstätigkeit nach indirekter Methode			
Zahlungsströme		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2013 EUR
1	Jahresergebnis (einschließlich Ergebnisanteilen von Minderheitsgesellschaftern) vor außerordentlichen Posten	-4.390.785,18	-4.260.277,05
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf das Anlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	13.825.257,51	13.476.452,65
3	+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	763.039,12	-1.243.004,75
4	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-4.797.536,07	-4.201.300,16
5	+/- Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-201.408,58	-543.942,87
6	+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2.121.695,11	258.833,44
7	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.810.965,19	6.192.107,84
8	-/+ Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9	= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (= Summe aus 1 bis 8)	5.509.296,72	9.678.869,10
Ermittlung des Cashflows aus der Investitionstätigkeit nach direkter Methode			
Zahlungsströme		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2013 EUR
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	4.367.151,70	1.464.297,81
11	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-16.496.874,46	-15.445.217,30
12	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-147.863,86	-156.200,51
14	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	75.517,12	447.072,35
15	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.657.309,58	-1.601.225,19
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	5.566.688,51	7.831.873,36
21	= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (Zeilen 10 bis 20)	-8.292.690,57	-7.459.399,48
Ermittlung des Cashflows aus der Finanzierungstätigkeit nach direkter Methode			
Zahlungsströme		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2013 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	-149.400,00
24	+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	10.367.382,43	10.623.776,27
25	- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-6.490.537,14	-10.693.699,19
26	= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (Zeilen 22 bis 25)	3.727.445,29	-219.322,92
Veränderung des Finanzmittelfonds			
Zahlungsströme		Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2013 EUR
27	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	5.509.296,72	9.678.869,10
	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-8.292.690,57	-7.459.399,48
	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	3.727.445,29	-219.322,92
28	+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00	757,22
29	+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	3.706.760,00	1.705.856,08
30	= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	4.650.811,44	3.706.760,00