

# Financial Planning & Financing – Profit and loss statement (plan revenues and staff numbers)

## Profit and Loss Statement (detailed planning)

All figures in kEuro excluding VAT

	1st Year (2012)												2nd Year (2013)				3rd Year (2014)			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	I	II	III	IV	I	II	III	IV
sales revenue (Σ)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,6	2,2	3,5	5,0	6,0	7,5	7,8	25,5	32,0	40,0	46,0	53,0	60,0	68,0	76,0
product 1: sustainability concept Immo Sustain	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,5	2,0	2,5	3,5	4,0	15,0	19,0	22,0	25,0	30,0	35,0	40,0	45,0
product 2: sustainability concept Desti Sustain	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,3	0,5	1,0	1,5	2,0	2,5	2,0	6,0	8,0	12,0	14,0	15,0	16,0	18,0	20,0
product 3: webinars	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,7	1,0	1,5	1,5	1,5	1,8	4,5	5,0	6,0	7,0	8,0	9,0	10,0	11,0
other operating income	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
rental income	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
license fees	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
interest return	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
operating income	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,6	2,2	3,5	5,0	6,0	7,5	7,8	25,5	32,0	40,0	46,0	53,0	60,0	68,0	76,0
- material costs (Σ)	0,0	0,0	0,0	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
purchase of know how (studies, etc.)	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
purchase of graphics	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
- staff expenses (Σ)	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	21,1	21,1	21,1	21,1	35,5	35,5	35,5	35,5
wages	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	15,0	15,0	15,0	15,0	25,0	25,0	25,0	25,0
social security incl. health insurance	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	6,0	6,0	6,0	6,0	10,0	10,0	10,0	10,0
voluntary benefits	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,5	0,5	0,5	0,5
- write-downs	4,5	4,5	4,5	11,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	9,4	5,0	0,0	0,0	8,4	5,0	1,4	0,0
- interest cover	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
- other operating expenses (Σ)	1,1	1,1	1,1	2,8	3,2	3,2	3,2	3,2	3,3	3,8	3,8	3,8	12,6	12,6	12,8	12,8	13,9	13,9	13,9	13,9
rents (office share of total rent)	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	1,5	1,5	1,5	1,5	2,0	2,0	2,0	2,0
electricity, gas, water	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
insurance contributions	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	1,0	1,0	1,0	1,0	1,5	1,5	1,5	1,5
office equipment	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
phone, fax, internet, hosting	0,2	0,2	0,2	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	1,2	1,2	1,4	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5
postage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
leasing fees	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
vehicle expenses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
advertising, representation, affiliate marketing system	0,0	0,0	0,0	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	2,0	2,0	2,0	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5
advertising and travel costs, SEM, SEO	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
IT, legal and consulting expenses	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
operating expenses	9,4	9,4	9,4	18,5	11,9	11,9	11,9	11,9	12,0	12,5	12,5	12,5	45,9	41,5	36,7	36,7	60,6	57,2	53,6	52,2
operating results	-9,4	-9,4	-9,4	-18,5	-11,7	-11,3	-9,7	-8,4	-7,0	-6,5	-5,0	-4,7	-20,4	-9,5	3,3	9,3	-7,6	2,8	14,4	23,8
public subsidies (Σ)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
investment supplement	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
subsidies	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
income taxes	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
income tax / trade tax note	income tax 30% average tax rate up to 50.000 € / trade tax starting from 24.500 € will be credited against income tax, in the first years income is reinvested, not paid out																			
reported results	-9,4	-9,4	-9,4	-18,5	-11,7	-11,3	-9,7	-8,4	-7,0	-6,5	-5,0	-4,7	-20,4	-9,5	3,3	9,3	-7,6	2,8	14,4	23,8