

good case

Monat	Jan		Feb		März		April		Mai		Juni		Juli		August		September		Oktober		November		Dezember		Gesamt
Aktive Kunden																									
	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF
Behandlungen (inkl./exkl. Mwst)																									
12er Abo Power-Plate (CHF 449.00/417.29)	12'519	30	16'692	40	20'865	50	25'037	60	29'210	70	33'383	80	25'037	60	16'692	40	29'210	70	37'556	90	41'729	100	20'865	50	308'795
Anfangsgespräch (CHF 80.00/74.35)	1'487	20	2'231	30	2'974	40	3'718	50	3'718	50	3'718	50	2'974	40	2'231	30	2'974	40	3'718	50	3'718	50	2'231	30	35'688
12er Abo Power-Wrap (CHF 1'499.00/1'393.12)	20'897	15	34'828	25	48'759	35	62'690	45	69'656	50	83'587	60	55'725	40	27'862	20	55'725	40	69'656	50	55'725	40	41'794	30	626'904
12er Abo Power-Airnergy (CHF 500.00/464.68)	4'647	10	9'294	20	11'617	25	13'940	30	16'264	35	18'587	40	9'294	20	4'647	10	9'294	20	16'264	35	9'294	20	9'294	20	132'434
12er Abo Power-Skin (CHF 2'350.00/2'184.00)	21'840	10	32'760	15	43'680	20	65'520	30	76'440	35	87'360	40	87'360	40	43'680	20	43'680	20	43'680	20	54'600	25	43'680	20	644'280
Folgemessung (CHF 40.00/37.17)	1'487	40	2'230	60	2'974	80	3'345	90	3'717	100	3'717	100	2'974	80	2'230	60	2'602	70	2'974	80	2'974	80	1'859	50	33'081
Gesamtbehandlungen	62'876		98'034		130'868		174'251		199'005		230'352		183'363		97'342		143'485		173'847		168'039		119'721		1'781'182
Produktverkauf (inkl./exkl. Mwst)																									
Power-Formula Konzept (CHF 129.00/125.98)	2'520	20	3'779	30	5'039	40	6'299	50	6'299	50	6'299	50	3'779	30	2'520	20	3'779	30	5'039	40	6'299	50	2'520	20	54'171
Power-Formula 28 Tage-Kur (CHF 299.00/291.99)	5'840	20	8'760	30	11'680	40	14'600	50	14'600	50	14'600	50	8'760	30	5'840	20	8'760	30	11'680	40	14'600	50	5'840	20	125'556
Gesamtproduktverkauf	8'359		12'539		16'719		20'899		20'899		20'899		12'539		8'359		12'539		16'719		20'899		8'359		179'727
TOTAL EINNAHMEN (1)	71'236		110'573		147'587		195'150		219'903		251'251		195'903		105'701		156'024		190'566		188'937		128'080		1'960'909
Einkauf Verbrauchsprodukte (exkl. Mwst)																									
Power-Wrap Verbrauchsmaterial (CHF 100.00)	1'500	15	2'500	25	3'500	35	4'500	45	5'000	50	6'000	60	4'000	40	2'000	20	4'000	40	5'000	50	4'000	40	3'000	30	45'000
Power-Airnergy Verbrauchsmaterial (CHF 50.00)	500	10	1'000	20	1'250	25	1'500	30	1'750	35	2'000	40	1'000	20	500	10	1'000	20	1'750	35	1'000	20	1'000	20	14'250
Power-Skin Verbrauchsmaterial (CHF 200.00)	2'000	10	3'000	15	4'000	20	6'000	30	7'000	35	8'000	40	8'000	40	4'000	20	4'000	20	4'000	20	5'000	25	4'000	20	59'000
Power-Formula Konzept Doku (CHF 25.00)	500	20	750	30	1'000	40	1'250	50	1'250	50	1'250	50	750	30	500	20	750	30	1'000	40	1'250	50	500	20	10'750
Power-Formula 28 Tage-Kur Produkte (CHF 117.50)	2'350	20	3'525	30	4'700	40	5'875	50	5'875	50	5'875	50	3'525	30	2'350	20	3'525	30	4'700	40	5'875	50	2'350	20	50'525
Gesamteinkauf	6'850		10'775		14'450		19'125		20'875		23'125		17'275		9'350		13'275		16'450		17'125		10'850		179'525
TOTAL AUSGABEN (2)	6'850		10'775		14'450		19'125		20'875		23'125		17'275		9'350		13'275		16'450		17'125		10'850		179'525
BRUTTOGEWINN (1 - 2)	64'386		99'798		133'137		176'025		199'028		228'126		178'628		96'351		142'749		174'116		171'812		117'230		1'781'384

normal case

Monat	Jan		Feb		März		April		Mai		Juni		Juli		August		September		Oktober		November		Dezember		Gesamt
Aktive Kunden																									
	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF
Behandlungen (inkl./exkl. Mwst)																									
12er Abo Power-Plate (CHF 449.00/417.29)	8'346	20	12'519	30	16'692	40	18'778	45	20'865	50	22'951	55	12'519	30	10'432	25	16'692	40	20'865	50	22'951	55	12'519	30	196'126
Anfangsgespräch (CHF 80.00/74.35)	2'974	40	2'231	30	2'231	30	2'231	30	2'231	30	2'231	30	1'487	20	1'487	20	2'231	30	2'231	30	2'231	30	1'487	20	25'279
12er Abo Power-Wrap (CHF 1'499.00/1'393.12)	13'931	10	20'897	15	27'862	20	34'828	25	41'794	30	41'794	30	27'862	20	20'897	15	27'862	20	34'828	25	27'862	20	20'897	15	341'314
12er Abo Power-Airnergy (CHF 500.00/464.68)	2'323	5	3'253	7	3'717	8	4'647	10	5'576	12	5'576	12	4'647	10	2'323	5	4'647	10	4'647	10	4'647	10	4'647	10	50'650
12er Abo Power-Skin (CHF 2'350.00/2'184.00)	15'288	7	21'840	10	26'208	12	32'760	15	37'128	17	37'128	17	21'840	10	21'840	10	21'840	10	21'840	10	21'840	10	21'840	10	301'392
Folgemessung (CHF 40.00/37.17)	0	0	558	15	669	18	743	20	818	22	818	22	743	20	743	20	743	20	929	25	929	25	743	20	8'438
Gesamtbehandlungen	42'862		61'296		77'379		93'987		108'411		110'497		69'098		57'723		74'015		85'339		80'460		62'133		923'199
Produktverkauf (inkl./exkl. Mwst)																									
Power-Formula Konzept (CHF 129.00/125.98)	1'260	10	1'890	15	2'520	20	2'268	18	2'016	16	1'890	15	1'260	10	882	7	1'890	15	2'520	20	3'150	25	1'260	10	22'802
Power-Formula 28 Tage-Kur (CHF 299.00/291.99)	2'920	10	4'380	15	5'840	20	5'256	18	4'672	16	4'380	15	2'920	10	2'044	7	4'380	15	5'840	20	7'300	25	2'920	10	52'850
Gesamtproduktverkauf	4'180		6'270		8'359		7'523		6'688		6'270		4'180		2'926		6'270		8'359		10'449		4'180		75'653
TOTAL EINNAHMEN (1)	47'042		67'566		85'738		101'510		115'098		116'767		73'278		60'649		80'284		93'698		90'909		66'312		998'852
Einkauf Verbrauchsprodukte (exkl. Mwst)																									
Power-Wrap Verbrauchsmaterial (CHF 100.00)	1'000	10	1'500	15	2'000	20	2'500	25	3'000	30	3'000	30	2'000	20	1'500	15	2'000	20	2'500	25	2'000	20	1'500	15	24'500
Power-Airnergy Verbrauchsmaterial (CHF 50.00)	250	5	350	7	400	8	500	10	600	12	600	12	500	10	250	5	500	10	500	10	500	10	500	10	5'450
Power-Skin Verbrauchsmaterial (CHF 200.00)	1'400	7	2'000	10	2'400	12	3'000	15	3'400	17	3'400	17	2'000	10	2'000	10	2'000	10	2'000	10	2'000	10	2'000	10	27'600
Power-Formula Konzept Doku (CHF 25.00)	250	10	375	15	500	20	450	18	400	16	375	15	250	10	175	7	375	15	500	20	625	25	250	10	4'525
Power-Formula 28 Tage-Kur Produkte (CHF 117.50)	1'175	10	1'763	15	2'350	20	2'115	18	1'880	16	1'763	15	1'175	10	823	7	1'763	15	2'350	20	2'938	25	1'175	10	21'268
Gesamteinkauf	4'075		5'988		7'650		8'565		9'280		9'138		5'925		4'748		6'638		7'850		8'063		5'425		83'343
TOTAL AUSGABEN (2)	4'075		5'988		7'650		8'565		9'280		9'138		5'925		4'748		6'638		7'850		8'063		5'425		83'343
BRUTTOGEWINN (1 - 2)	42'967		61'578		78'088		92'945		105'818		107'629		67'353		55'901		73'647		85'848		82'847		60'887		915'509

worst case

Monat	Jan		Feb		März		April		Mai		Juni		Juli		August		September		Oktober		November		Dezember		Gesamt
Aktive Kunden	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF	#	CHF
Behandlungen (inkl./exkl. Mwst)																									
12er Abo Power-Plate (CHF 449.00/417.29)	4'173	10	6'259	15	8'346	20	10'432	25	12'519	30	14'605	35	12'519	30	10'432	25	14'605	35	16'692	40	18'778	45	12'519	30	141'879
Anfangsgespräch (CHF 80.00/74.35)	1'487	20	1'487	20	595	8	744	10	595	8	744	10	595	8	446	6	1'115	15	1'115	15	595	8	595	8	10'112
12er Abo Power-Wrap (CHF 1'499.00/1'393.12)	6'966	5	11'145	8	13'931	10	16'717	12	20'897	15	20'897	15	16'717	12	13'931	10	16'717	12	20'897	15	20'897	15	11'145	8	190'857
12er Abo Power-Airnergy (CHF 500.00/464.68)	929	2	1'394	3	2'323	5	2'323	5	2'323	5	2'323	5	1'859	4	1'859	4	2'323	5	2'788	6	1'859	4	1'394	3	23'699
12er Abo Power-Skin (CHF 2'350.00/2'184.00)	4'368	2	8'736	4	10'920	5	13'104	6	17'472	8	17'472	8	13'104	6	13'104	6	8'736	4	10'920	5	10'920	5	10'920	5	139'776
Folgemessung (CHF 40.00/37.17)	0	0	186	5	297	8	297	8	297	8	372	10	297	8	223	6	297	8	297	8	297	8	297	8	3'159
Gesamtbehandlungen	17'923		29'207		36'413		43'618		54'103		56'413		45'091		39'995		43'795		52'709		53'346		36'870		509'481
Produktverkauf (inkl./exkl. Mwst)																									
Power-Formula Konzept (CHF 129.00/125.98)	630	5	1'008	8	1'260	10	1'512	12	1'260	10	1'008	8	630	5	504	4	756	6	1'008	8	1'008	8	630	5	11'212
Power-Formula 28 Tage-Kur (CHF 299.00/291.99)	1'460	5	2'336	8	3'504	12	3'504	12	2'920	10	3'504	12	2'336	8	1'752	6	1'752	6	2'920	10	2'336	8	876	3	29'199
Gesamtproduktverkauf	2'090		3'344		4'764		5'016		4'180		4'512		2'966		2'256		2'508		3'928		3'344		1'506		40'411
TOTAL EINNAHMEN (1)	20'013		32'551		41'176		48'634		58'283		60'924		48'057		42'251		46'302		56'637		56'689		38'375		549'893
Einkauf Verbrauchsprodukte (exkl. Mwst)																									
Power-Wrap Verbrauchsmaterial (CHF 100.00)	500	5	800	8	1'000	10	1'200	12	1'500	15	1'500	15	1'200	12	1'000	10	1'200	12	1'500	15	1'500	15	800	8	13'700
Power-Airnergy Verbrauchsmaterial (CHF 50.00)	100	2	150	3	250	5	250	5	250	5	250	5	200	4	200	4	250	5	300	6	200	4	150	3	2'550
Power-Skin Verbrauchsmaterial (CHF 200.00)	400	2	800	4	1'000	5	1'200	6	1'600	8	1'600	8	1'200	6	1'200	6	800	4	1'000	5	1'000	5	1'000	5	12'800
Power-Formula Konzept Doku (CHF 25.00)	125	5	200	8	250	10	300	12	250	10	200	8	125	5	100	4	150	6	200	8	200	8	125	5	2'225
Power-Formula 28 Tage-Kur Produkte (CHF 117.50)	588	5	940	8	1'410	12	1'410	12	1'175	10	1'410	12	940	8	705	6	705	6	1'175	10	940	8	353	3	11'750
Gesamteinkauf	1'713		2'890		3'910		4'360		4'775		4'960		3'665		3'205		3'105		4'175		3'840		2'428		43'025
TOTAL AUSGABEN (2)	1'713		2'890		3'910		4'360		4'775		4'960		3'665		3'205		3'105		4'175		3'840		2'428		43'025
BRUTTOGEWINN (1 - 2)	18'300		29'661		37'266		44'274		53'508		55'964		44'392		39'046		43'197		52'462		52'849		35'948		506'868

Plan-Erfolgsrechnung

	good case	in %	normal case	in %	worst case	in %
Betriebsertrag aus Behandlungen und Produktverkauf	1'960'909	100.0%	998'852	100.0%	549'893	100.0%
./. Einkauf Verbrauchsprodukte	179'525	9.2%	83'343	8.3%	43'025	7.8%
= Bruttoergebnis (Bruttogewinn)	1'781'384	90.8%	915'509	91.7%	506'868	92.2%
./. Personalaufwand	300'000	15.3%	216'775	21.7%	100'000	18.2%
./. Raumaufwand	60'000	3.1%	60'000	6.0%	60'000	10.9%
./. Anzahlung Leasing (1.Rate) + Bearbeitungsgebühr	10'880	0.6%	10'880	1.1%	10'880	2.0%
./. Leasingzahlungen (11 Monate im 1. Jahr)	54'384	2.8%	54'384	5.4%	54'384	9.9%
./. Franchisinggebühr	30'000	1.5%	30'000	3.0%	30'000	5.5%
./. Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren	5'000	0.3%	5'000	0.5%	5'000	0.9%
./. Energie- und Entsorgungsaufwand	4'800	0.2%	4'800	0.5%	4'800	0.9%
./. Verwaltungs- und Informatikaufwand	20'000	1.0%	20'000	2.0%	20'000	3.6%
./. Werbeaufwand	196'091	10.0%	99'885	10.0%	54'989	10.0%
./. Abschreibungen	37'000	1.9%	37'000	3.7%	37'000	6.7%
= Betriebsergebnis	1'063'229	54.2%	376'785	37.7%	129'814	23.6%
./. Steueraufwand	265'807	13.6%	94'196	9.4%	32'454	5.9%
= Unternehmensgewinn/-verlust	797'422	40.7%	282'589	28.3%	97'361	17.7%

Annahmen für die Plan-Erfolgsrechnung:

- Personalaufwand Normalcase: 2 Mitarbeiter CHF 3'500.00/Mt. x 13 / 1 Geschäftsführer CHF 7'500.00/Mt. x 13 (zuzüglich 15 % Sozialleistungen)
- Raumaufwand: CHF 5'000.00/Mt.
- Leasing: 5 SWISS Power-Plate/1 BIA-Analyser/1 Beauty-Tec/1 Health 9000/1 Airnergy = CHF 4'944.00/Mt. (Laufzeit 36 Monate)
- Franchisinggebühr: CHF 2'500.00/Mt.
- Werbeaufwand: 10 % vom Betriebsertrag
- Abschreibungen: Inneneinrichtung/Handwerksarbeiten im Wert von CHF 111'000.00 werden linear auf 3 Jahre abgeschrieben
- Steueraufwand: Der Steuersatz beträgt 25 %
- übrige Aufwandpositionen: Erfahrungswerte