

Übersicht Aktienbestand:			
	Anzahl	Kaufpreis pro Aktie	Buchwert
Aktienkauf in 2016:	44	4.695,24 €	206.590,56 €
Aktienbestand insgesamt	44	4.695,24 €	206.590,56 €

Szenario I (Komplettverkauf):

Beachte:
Aufgrund des "First In First Out"-Prinzips müssen die zuerst erworbenen Aktien auch zuerst verkauft werden!

Rückkaufpreis 2024 (pro Aktie): 5.512,65 €

Verkauf der Aktien aus 2016:

Anzahl:	44
Verkaufserlös:	242.556,60 €
Anschaftungskosten:	206.590,56 €
Gewinn (Brutto)	35.966,04 €

Verkaufsgewinn (insgesamt)

Gesamtgewinn (Brutto):	35.966,04 €
abzgl. 15% KapEst	5.394,91 €
abzgl. 5,5% SolZ	296,72 €
Gesamtgewinn (Netto)	30.274,41 €

Szenario II (Weiterführung des Beteiligungsangebotes):

II a) durch Eigenfinanzierung aus den liquiden Mitteln

Zum Stichtag 30.04.2024 betragen die liquiden Mittel der Gemeinde Oersberg **153.210,67 €**.

Bei Weiterführung des Beteiligungsangebotes ist zu prüfen, ob die Finanzmittel in den nächsten 5 Jahren nicht für andere gemeindliche Aufgaben benötigt werden. Die Gemeinde Oersberg plant insbesondere in den Jahren 2024 und 2025 keine großen Investitionen

Voraussichtlicher Abfluss liquider Mittel durch Investitionsmaßnahmen:
2024: 16.800,00 €

Berechnung Garantiedividende:

Garantiedividende pro Aktie:	199,49 €
abzgl. 15% KapEst	29,92 €
abzgl. 5,5% SolZ	1,65 €

Garantiedividende pro Aktie (Netto): 167,92 €

Garantiedividende für 44 Aktien (Netto): 7.388,51 € 3,58% Rendite

II b) durch Fremdfinanzierung über ein endfälliges Darlehen:

Aktuelle Kreditsumme:	206.500,00 €
Geschätzter Zinssatz ab 06/2024:	3,38%
Finanzierungskosten (jährlich)	6.979,70 €
Laufzeit:	5 Jahre

Jährliche Netto-Dividende: 7.388,51 €

Jährliche Finanzierungskosten: 6.979,70 €

Überschuss 408,81 € 0,20% Rendite

Szenario III (Teilverkauf in Höhe des Darlehensbetrages):

Aktuelle Kreditsumme: 206.500,00 €

Rückkaufpreis 2024 (pro Aktie): 5.512,65 €

Anzahl:	0
Verkaufserlös:	0,00 €
Verkaufsgewinn (Brutto)	0,00 €
abzgl. 15% KapEst	0,00 €
abzgl. 5,5% SolZ	0,00 €
Verkaufsgewinn (Netto)	0,00 €

Nettoerlös der Aktien aus 2013: 0,00 €

Verkauf der Aktien aus 2016:

Anzahl:	38
Verkaufserlös:	209.480,70 €
Verkaufsgewinn (Brutto)	31.061,58 €
abzgl. 15% KapEst	4.659,24 €
abzgl. 5,5% SolZ	256,26 €
Verkaufsgewinn (Netto)	26.146,08 €

Nettoerlös der Aktien aus 2016: 204.565,20 €

Anzahl verkaufter Aktien: 38

Nettoerlös (insgesamt): 204.565,20 €

verbleibende Aktien: 6

Jährliche Garantiedividende für die 6 verbleibenden Aktien (Netto): 1.007,52 € 3,68% Rendite