

# Controllingreport Muster GmbH

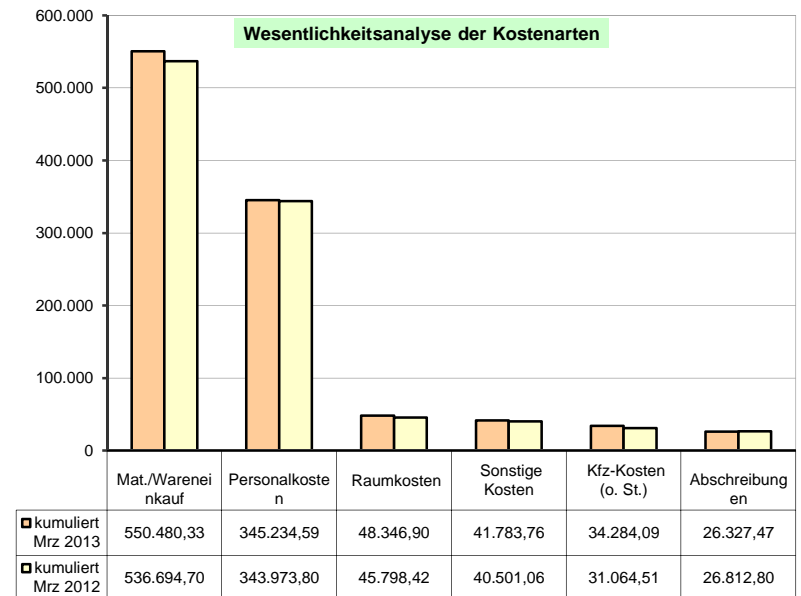
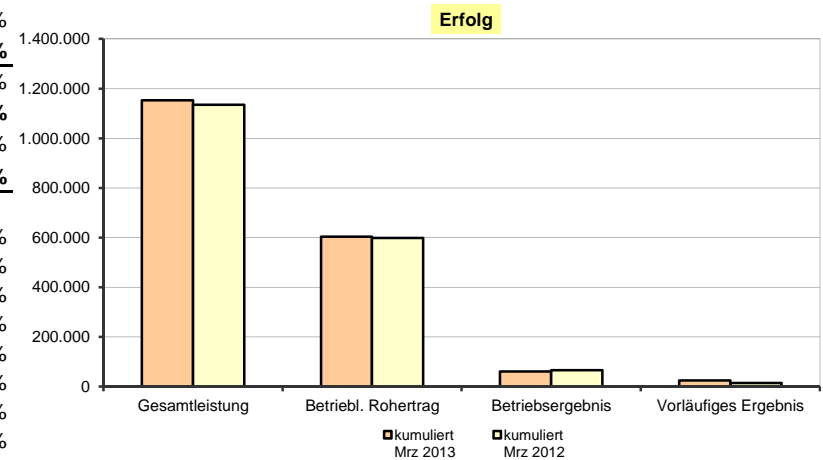
## März 2013

		kumuliert Mrz 2013	kumuliert Mrz 2012	
<b>Erfolg</b>				
Gesamtleistung	↗ ●	1.152.632,74	1.134.443,93	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf (Linie)</p>
Mat./Wareneinkauf	↗	550.480,33	536.694,70	
Rohertrag	→ ●	602.152,41	597.749,23	
Gesamtkosten	↗	542.461,41	533.357,51	
Betriebsergebnis	↘ ●	60.573,36	65.274,08	
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	→	47,76%	47,31%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	→	47,06%	47,01%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↘ ●	5,26%	5,75%	
<b>Liquidität</b>				
Finanzmittel am Beginn der Periode		5.793,70	-49.629,18	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↓ ●	-17.002,98	51.217,99	
Cashflow Finanzierung	→	-19.756,90	-19.594,74	
Cashflow Investition	↑	48.167,15	32.224,37	
Finanzmittel am Ende der Periode	↗ ●	17.200,97	14.218,44	
<b>Privatbereich/Kapital</b>				
Einzahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	Kapitalveränderungen durch Einlagen Kapitalveränderungen durch Entnahmen
Auszahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	
<b>Forderungen und Verbindlichkeiten</b>				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	↗ ●	286.536,32	255.813,94	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.u.L. (Linie)</p>
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	↗ ●	1.153.355,52	1.135.179,33	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum		90	90	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	↗ ●	22	20	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↘	158.378,53	202.391,19	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	↘	26,67%	35,29%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	↓	24,00%	33,33%	

# Controllingreport Muster GmbH

## Erfolg März 2013

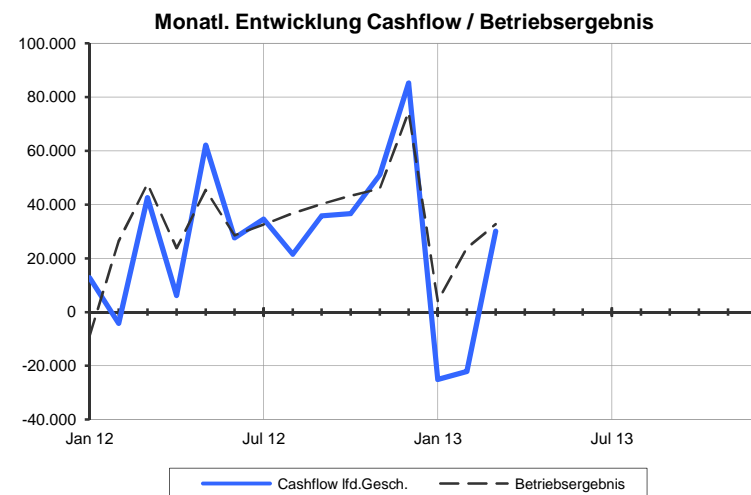
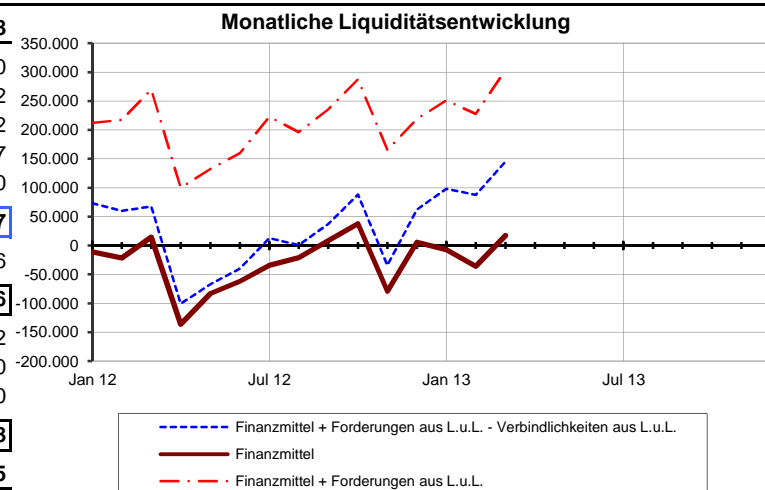
Bezeichnung	kumuliert Mrz 2013	kumuliert Mrz 2012	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.152.473,16	1.134.296,97	18.176,19	1,60%
Best.Verdg. FE/UE	159,58	146,96	12,62	8,59%
<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.152.632,74</b>	<b>1.134.443,93</b>	<b>18.188,81</b>	<b>1,60%</b>
Mat./Wareneinkauf	550.480,33	536.694,70	13.785,63	2,57%
<b>Rohhertrag</b>	<b>602.152,41</b>	<b>597.749,23</b>	<b>4.403,18</b>	<b>0,74%</b>
So. betr. Erlöse	882,36	882,36	0,00	0,00%
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>603.034,77</b>	<b>598.631,59</b>	<b>4.403,18</b>	<b>0,74%</b>
Kostenarten:				
Personalkosten	345.234,59	343.973,80	1.260,79	0,37%
Raumkosten	48.346,90	45.798,42	2.548,48	5,56%
Betriebl. Steuern	2.110,00	2.089,00	21,00	1,01%
Versich./Beiträge	18.775,56	18.635,56	140,00	0,75%
Kfz-Kosten (o. St.)	34.284,09	31.064,51	3.219,58	10,36%
Werbe-/Reisekosten	11.873,81	11.782,40	91,41	0,78%
Kosten Warenabgabe	6.074,31	5.029,68	1.044,63	20,77%
Abschreibungen	26.327,47	26.812,80	-485,33	-1,81%
Reparatur/Instandh.	7.650,92	7.670,28	-19,36	-0,25%
Sonstige Kosten	41.783,76	40.501,06	1.282,70	3,17%
<b>Gesamtkosten</b>	<b>542.461,41</b>	<b>533.357,51</b>	<b>9.103,90</b>	<b>1,71%</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>60.573,36</b>	<b>65.274,08</b>	<b>-4.700,72</b>	<b>-7,20%</b>
Zinsaufwand	11.223,74	11.744,54	-520,80	-4,43%
Sonst. neutr. Aufw	436,05	235,00	201,05	85,55%
Neutraler Aufwand	11.659,79	11.979,54	-319,75	-2,67%
Zinserträge	103,16	97,05	6,11	6,30%
Neutraler Ertrag	103,16	97,05	6,11	6,30%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>49.016,73</b>	<b>53.391,59</b>	<b>-4.374,86</b>	<b>-8,19%</b>
Steuern Eink.u.Ertr	25.150,00	39.808,00	-14.658,00	-36,82%
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>23.866,73</b>	<b>13.583,59</b>	<b>10.283,14</b>	<b>75,70%</b>



# Controllingreport Muster GmbH

## Liquidität März 2013

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2013	kumuliert Mrz 2012	Abweichung
<b>Finanzmittel am Beginn der Periode</b>	<b>5.793,70</b>	<b>-49.629,18</b>	<b>55.422,88</b>
Einzahlungen von Kunden	1.313.739,50	1.319.147,10	-5.407,60
- Auszahlungen an Lieferanten	840.638,13	768.392,91	72.245,22
- Auszahlungen an Beschäftigte	343.829,20	342.948,78	880,42
+ sonstige Einzahlungen	8.675,02	97,05	8.577,97
- sonstige Auszahlungen	154.950,17	156.684,47	-1.734,30
<b>Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>-17.002,98</b>	<b>51.217,99</b>	<b>-68.220,97</b>
- Auszahlungen aus Kredittilgung	19.756,90	19.594,74	162,16
<b>Cashflow Finanzierung</b>	<b>-19.756,90</b>	<b>-19.594,74</b>	<b>-162,16</b>
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	1.580,00	1.059,98	520,02
+ Einzahlungen kfr. Finanzdisposition	50.000,00	35.000,00	15.000,00
- Auszahlungen kfr. Finanzdisposition	252,85	1.715,65	-1.462,80
<b>Cashflow aus Investition</b>	<b>48.167,15</b>	<b>32.224,37</b>	<b>15.942,78</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen</b>	<b>11.407,27</b>	<b>63.847,62</b>	<b>-52.440,35</b>
<b>Finanzmittel am Ende der Periode</b>	<b>17.200,97</b>	<b>14.218,44</b>	<b>2.982,53</b>
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.	303.737,29	270.032,38	33.704,91
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.			
- Verbindlichkeiten aus L.u.L.	145.358,76	67.641,19	77.717,57



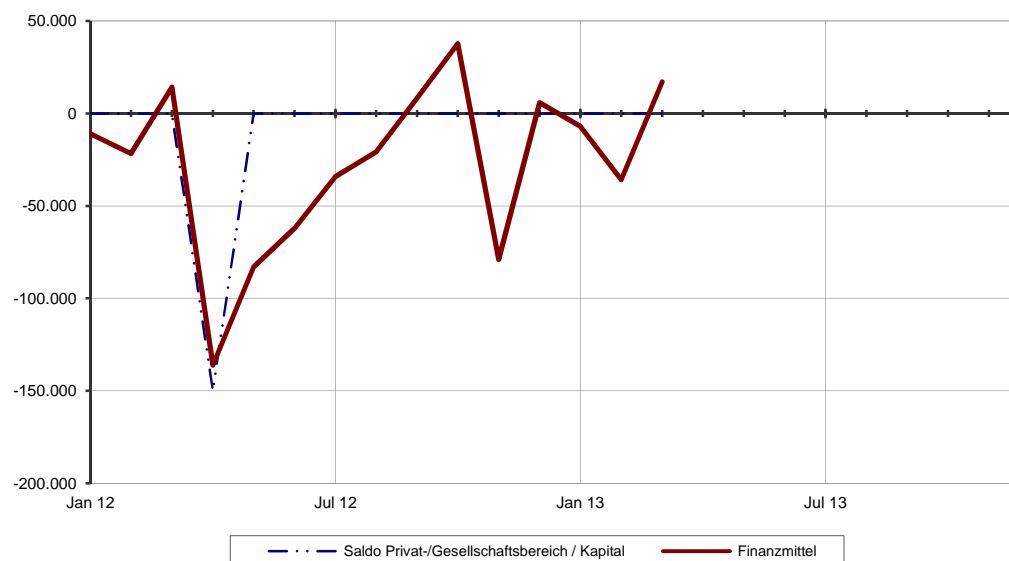
# Controllingreport Muster GmbH

## Privatbereich Kapital März 2013

	kumuliert Mrz 2013	kumuliert Mrz 2012
<b>Unternehmensbereich</b>		
Ergebnis der Geschäftstätigkeit		
Vorläufiges Ergebnis	23.866,73	13.583,59
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	-17.002,98	51.217,99
<b>Mittelbestand</b>		
Finanzmittel am Ende der Periode	17.200,97	14.218,44
<b>Privat-/Gesellschafterbereich</b>		
Einzahlungen Unternehmer *	0,00	0,00
Auszahlungen an Unternehmer *	0,00	0,00
<b>Saldo Privat-/Gesellschafter</b>		
Finanzmittel ohne Privatbereich	17.200,97	14.218,44

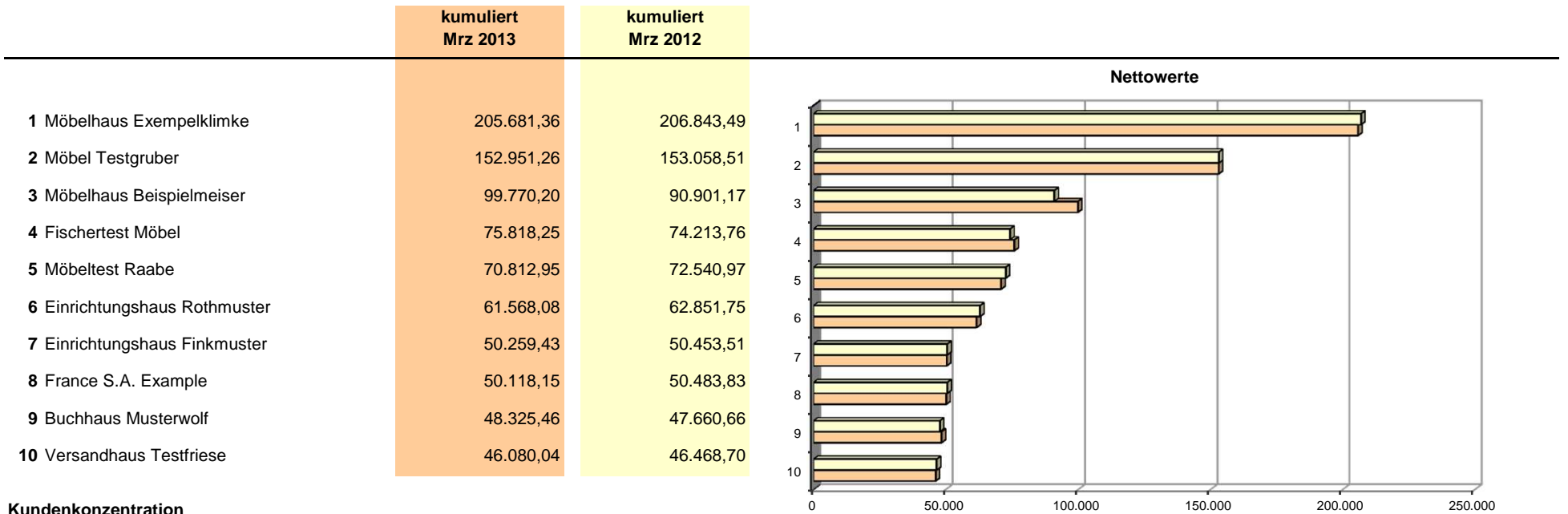
\* ggf. Gesellschafter

Monatliche Entwicklung Finanzmittel / Privat-/Gesellschaftsbereich



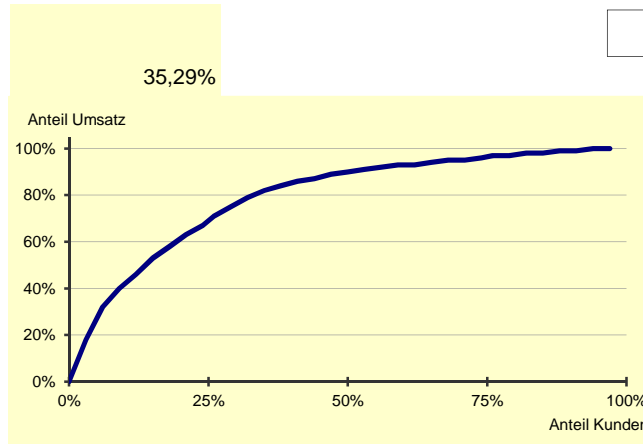
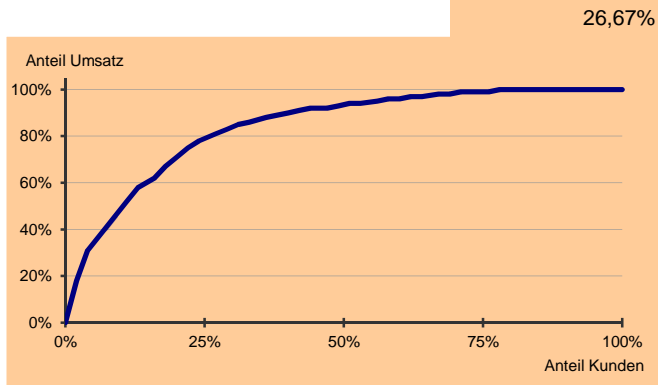
# Controllingreport Muster GmbH

## Top Kunden März 2013



### Kundenkonzentration

Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden



■ kumuliert Mrz 2012   ■ kumuliert Mrz 2013

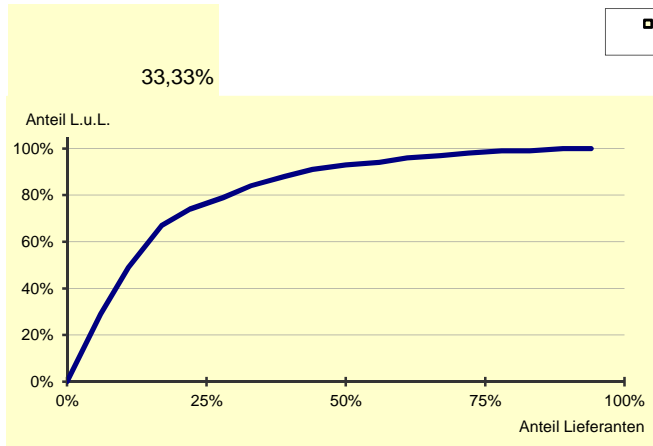
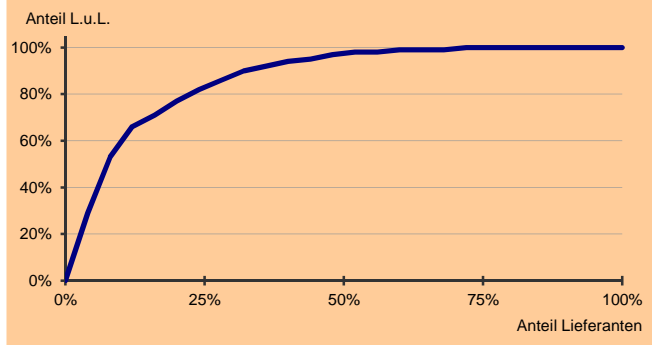
# Controllingreport Muster GmbH

## Top Lieferanten März 2013

	kumuliert Mrz 2013	kumuliert Mrz 2012	
1 Sägewerk Testtanne	169.088,24	165.523,53	
2 Holzfachmarkt Zimmertest	139.055,21	108.198,30	
3 Sägewerk Kumpfmühle-Test	73.730,95	100.894,42	
4 Farben-Fritzebeispiel	30.938,44	29.672,23	
5 Isolation de France Exampel	30.512,54	29.190,83	
6 Schmitt Holz GmbH Test	28.138,62	38.650,05	
7 Marquard + Testschulz	26.193,61	24.886,69	
8 Holzfurnier Muster-GmbH	20.125,97	10.138,32	
9 Rühl Musterchemie	13.271,45	12.921,25	
10 Höflerbeispiel Industrielacke	10.101,50	9.270,23	

### Lieferantenkonzentration

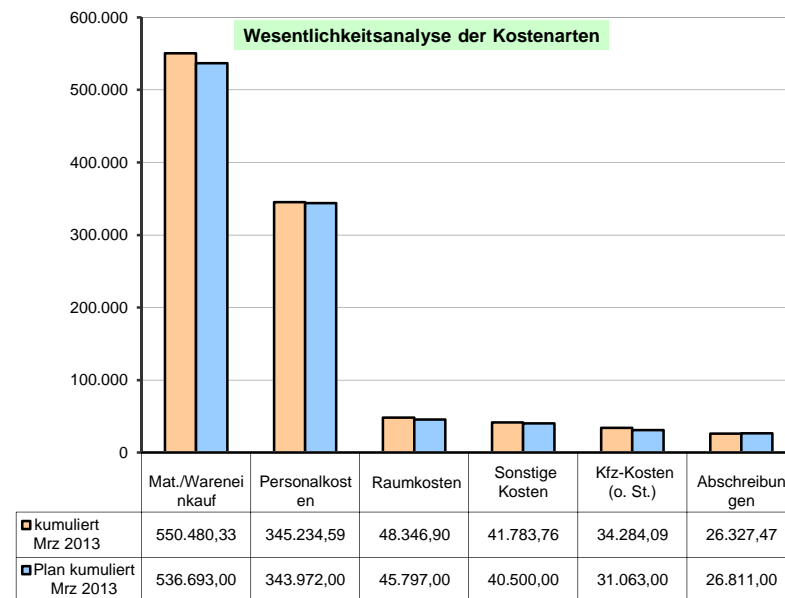
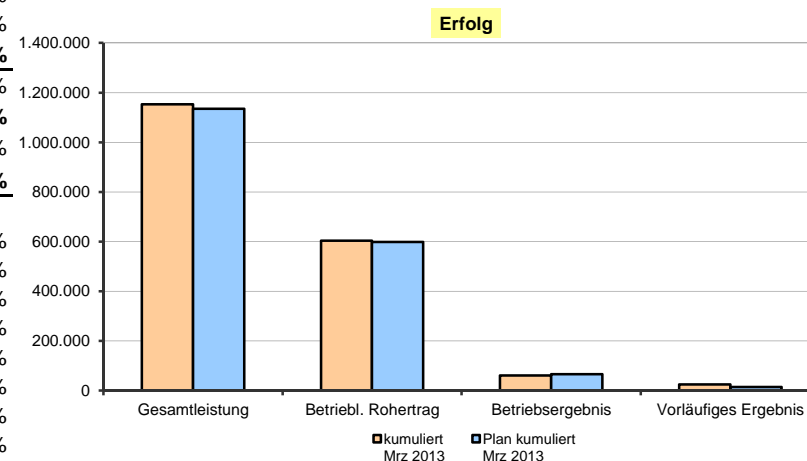
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen und Leistungen erbracht werden



# Controllingreport Muster GmbH

## Erfolgsplanung März 2013

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2013	Plan kumuliert Mrz 2013	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.152.473,16	1.134.296,00	18.177,16	1,60%
Best.Verdg. FE/UE	159,58	147,00	12,58	8,56%
<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.152.632,74</b>	<b>1.134.443,00</b>	<b>18.189,74</b>	<b>1,60%</b>
Mat./Wareneinkauf	550.480,33	536.693,00	13.787,33	2,57%
<b>Rohertrag</b>	<b>602.152,41</b>	<b>597.750,00</b>	<b>4.402,41</b>	<b>0,74%</b>
So. betr. Erlöse	882,36	882,00	0,36	0,04%
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>603.034,77</b>	<b>598.632,00</b>	<b>4.402,77</b>	<b>0,74%</b>
Kostenarten:				
Personalkosten	345.234,59	343.972,00	1.262,59	0,37%
Raumkosten	48.346,90	45.797,00	2.549,90	5,57%
Betriebl. Steuern	2.110,00	2.089,00	21,00	1,01%
Versich./Beiträge	18.775,56	18.634,00	141,56	0,76%
Kfz-Kosten (o. St.)	34.284,09	31.063,00	3.221,09	10,37%
Werbe-/Reisekosten	11.873,81	11.781,00	92,81	0,79%
Kosten Warenabgabe	6.074,31	5.028,00	1.046,31	20,81%
Abschreibungen	26.327,47	26.811,00	-483,53	-1,80%
Reparatur/Instandh.	7.650,92	7.669,00	-18,08	-0,24%
Sonstige Kosten	41.783,76	40.500,00	1.283,76	3,17%
<b>Gesamtkosten</b>	<b>542.461,41</b>	<b>533.344,00</b>	<b>9.117,41</b>	<b>1,71%</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>60.573,36</b>	<b>65.288,00</b>	<b>-4.714,64</b>	<b>-7,22%</b>
Zinsaufwand	11.223,74	11.743,00	-519,26	-4,42%
Sonst. neutr. Aufw	436,05	235,00	201,05	85,55%
Neutraler Aufwand	11.659,79	11.978,00	-318,21	-2,66%
Zinserträge	103,16	97,00	6,16	6,35%
Neutraler Ertrag	103,16	97,00	6,16	6,35%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>49.016,73</b>	<b>53.407,00</b>	<b>-4.390,27</b>	<b>-8,22%</b>
Steuern Eink.u.Ertr	25.150,00	39.808,00	-14.658,00	-36,82%
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>23.866,73</b>	<b>13.599,00</b>	<b>10.267,73</b>	<b>75,50%</b>



# Controllingreport Muster GmbH

## Planerreichung März 2013

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2013	Ist Jan-Mrz 2013 +Plan Apr-Dez 2013	Ist kumuliert Dez 2012
Umsatzerlöse	4.778.697,00	4.796.874,16	4.778.702,44
Best.Verdg. FE/UE	-10.885,00	-10.872,42	-10.885,39
<b>Gesamtleistung</b>	<b>4.767.812,00</b>	<b>4.786.001,74</b>	<b>4.767.817,05</b>
<b>Mat./Wareneinkauf</b>	<b>2.275.554,00</b>	<b>2.289.341,33</b>	<b>2.275.560,56</b>
<b>Rohertrag</b>	<b>2.492.258,00</b>	<b>2.496.660,41</b>	<b>2.492.256,49</b>
So. betr. Erlöse	3.528,00	3.528,36	3.529,49
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>2.495.786,00</b>	<b>2.500.188,77</b>	<b>2.495.785,98</b>
Kostenarten:			
Personalkosten	1.381.759,00	1.383.021,59	1.381.766,38
Raumkosten	169.827,00	172.376,90	169.831,96
Betriebl. Steuern	7.294,00	7.315,00	7.294,00
Versich./Beiträge	41.939,00	42.080,56	41.944,24
Kfz-Kosten (o. St.)	105.866,00	109.087,09	105.872,92
Werbe-/Reisekosten	45.725,00	45.817,81	45.730,88
Kosten Warenabgabe	22.421,00	23.467,31	22.426,12
Abschreibungen	107.537,00	107.053,47	107.542,60
Reparatur/Instandh.	23.815,00	23.796,92	23.822,87
Sonstige Kosten	153.434,00	154.717,76	153.438,31
<b>Gesamtkosten</b>	<b>2.059.617,00</b>	<b>2.068.734,41</b>	<b>2.059.670,28</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>436.169,00</b>	<b>431.454,36</b>	<b>436.115,70</b>
Zinsaufwand	60.616,00	60.096,74	60.619,71
Sonst. neutr. Aufw	7.259,00	7.460,05	7.259,00
Neutraler Aufwand	67.875,00	67.556,79	67.878,71
Zinserträge	1.524,00	1.530,16	1.525,50
Sonst. neutr. Ertr	11.979,00	11.979,00	11.980,20
Neutraler Ertrag	13.503,00	13.509,16	13.505,70
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>381.797,00</b>	<b>377.406,73</b>	<b>381.742,69</b>
Steuern Eink.u.Ertr	122.378,00	107.720,00	122.378,40
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>259.419,00</b>	<b>269.686,73</b>	<b>259.364,29</b>

Entwicklung der Monatswerte

