

Controllingreport MusterGmbH

März 2014

Blatt 01

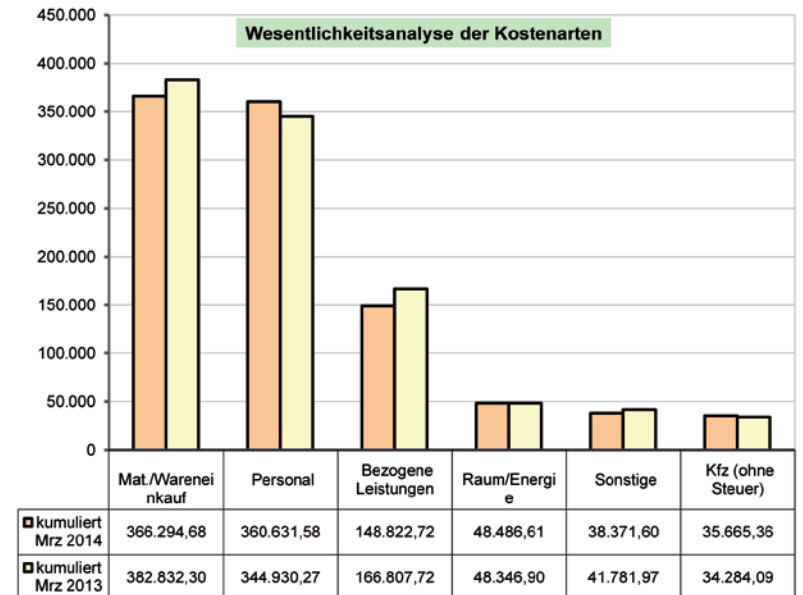
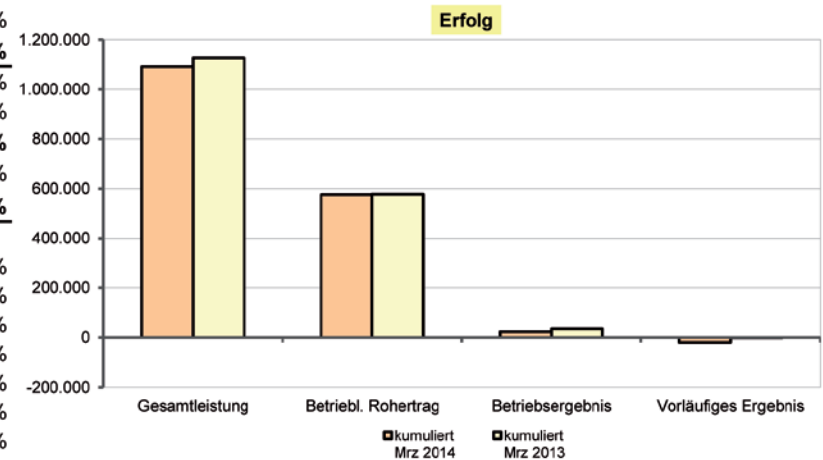
	Trend	kumuliert Mrz 2014	kumuliert Mrz 2013	
Erfolg				
Gesamtleistung	↘ 😞	1.090.563,59	1.126.381,54	Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf (Linie)
Mat./Wareneinkauf	↘ 😞	366.294,68	382.832,30	
Rohertrag	→ 😐	575.446,19	576.741,52	
Gesamtkosten	↗ 😞	553.090,91	542.400,05	
Betriebsergebnis	↘ 😞	23.237,64	35.223,83	
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	↘ 😞	33,59%	33,99%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	↗ 😞	50,72%	48,15%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↘ 😞	2,13%	3,13%	
Liquidität				
Finanzmittel am Beginn der Periode		-41.185,04	5.793,70	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↗ 😊	-41.474,48	-48.996,34	
Cashflow Finanzierung	↘ 😞	-21.396,83	-19.756,90	
Cashflow Investition	↗ 😊	120.559,35	48.167,15	
Finanzmittel am Ende der Periode	↗ 😊	16.503,00	-14.792,39	
Privatbereich/Kapital				
Einzahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	Kapitalveränderungen durch Einlagen Kapitalveränderungen durch Entnahmen
Auszahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	
Forderungen und Verbindlichkeiten				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	↗ 😞	275.338,10	257.349,32	Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.u.L. (Linie)
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	↘ 😞	1.091.273,68	1.127.104,32	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum		90	90	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	↗ 😞	23	21	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↗ 😞	167.395,17	162.818,81	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	↘ 😞	27,27%	34,29%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	↘ 😞	24,00%	31,58%	

Controllingreport MusterGmbH

Erfolg März 2014

Blatt 02

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2014	kumuliert Mrz 2013	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.090.391,32	1.126.221,96	-35.830,64	-3,18%
Best.Verdg. FE/UE	172,27	159,58	12,69	7,95%
Gesamtleistung	1.090.563,59	1.126.381,54	-35.817,95	-3,18%
Mat./Wareneinkauf	366.294,68	382.832,30	-16.537,62	-4,32%
Bezogene Leistungen	148.822,72	166.807,72	-17.985,00	-10,78%
Rohertrag	575.446,19	576.741,52	-1.295,33	-0,22%
So. betr. Erlöse	882,36	882,36	0,00	0,00%
Betriebl. Rohertrag	576.328,55	577.623,88	-1.295,33	-0,22%
Kostenarten:				
Personal	360.631,58	344.930,27	15.701,31	4,55%
Raum/Energie	48.486,61	48.346,90	139,71	0,29%
Betriebl. Steuern	2.110,00	2.110,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	17.275,56	18.775,56	-1.500,00	-7,99%
Kfz (ohne Steuer)	35.665,36	34.284,09	1.381,27	4,03%
Werben/Repräsent.	3.689,61	3.719,88	-30,27	-0,81%
Reisen	8.241,89	8.150,36	91,53	1,12%
Verkauf/Versand	5.901,61	5.872,63	28,98	0,49%
Abschreibungen	25.036,21	26.777,47	-1.741,26	-6,50%
Reparatur/Instandh.	7.680,88	7.650,92	29,96	0,39%
Sonstige	38.371,60	41.781,97	-3.410,37	-8,16%
Gesamtkosten	553.090,91	542.400,05	10.690,86	1,97%
davon Leasing	2.481,36	2.481,36	0,00	0,00%
Betriebsergebnis	23.237,64	35.223,83	-11.986,19	-34,03%
Zinsaufwand	11.427,60	11.636,19	-208,59	-1,79%
Sonst. neutr. Aufw	420,00	435,00	-15,00	-3,45%
Anderer Aufwand	11.847,60	12.071,19	-223,59	-1,85%
Zinserträge u.Ä.	48,96	86,17	-37,21	-43,18%
Anderer Ertrag	48,96	86,17	-37,21	-43,18%
Ergebnis vor Steuern	11.439,00	23.238,81	-11.799,81	-50,78%
Steuern Eink.u.Ertr	30.675,00	25.150,00	5.525,00	21,97%
Vorläufiges Ergebnis	-19.236,00	-1.911,19	-17.324,81	-906,49%

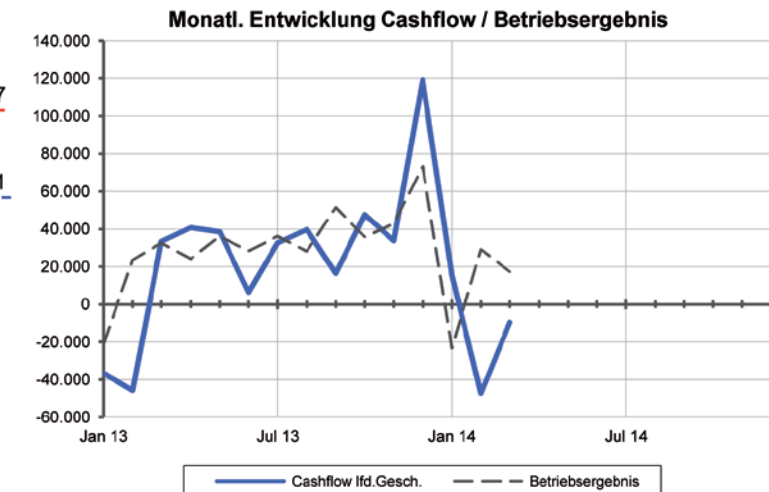
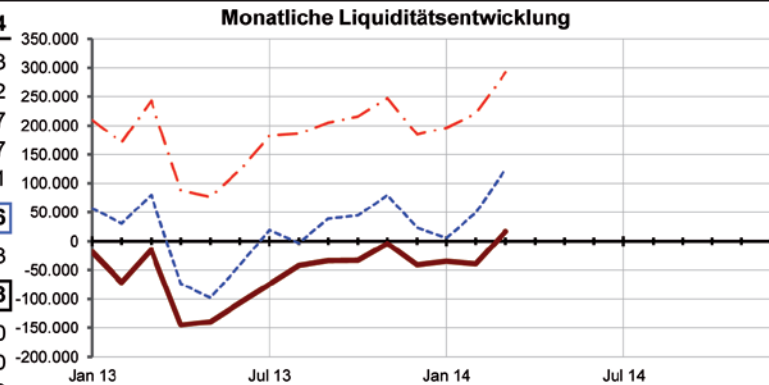


Controllingreport MusterGmbH

Liquidität März 2014

Blatt 03

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2014	kumuliert Mrz 2013	Abweichung
Finanzmittel am Beginn der Periode	-41.185,04	5.793,70	-46.978,74
Einzahlungen von Kunden	1.251.526,12	1.276.187,55	-24.661,43
- Auszahlungen an Lieferanten	792.229,99	834.951,81	-42.721,82
- Auszahlungen an Beschäftigte	358.447,83	343.542,36	14.905,47
+ sonstige Einzahlungen	3.204,36	8.658,03	-5.453,67
- sonstige Auszahlungen	145.527,14	155.347,75	-9.820,61
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	-41.474,48	-48.996,34	7.521,86
- Auszahlungen aus Kredittilgung	21.396,83	19.756,90	1.639,93
Cashflow Finanzierung	-21.396,83	-19.756,90	-1.639,93
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	7.534,00	1.580,00	5.954,00
+ Einzahlungen kfr. Finanzdisposition	130.000,00	50.000,00	80.000,00
- Auszahlungen kfr. Finanzdisposition	1.906,65	252,85	1.653,80
Cashflow aus Investition	120.559,35	48.167,15	72.392,20
Zahlungswirksame Veränderungen	57.688,04	-20.586,09	78.274,13
Finanzmittel am Ende der Periode	16.503,00	-14.792,39	31.295,39
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.	291.841,10	242.556,93	49.284,17
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.			
- Verbindlichkeiten aus L.u.L.	124.445,93	79.738,12	44.707,81



Controllingreport MusterGmbH

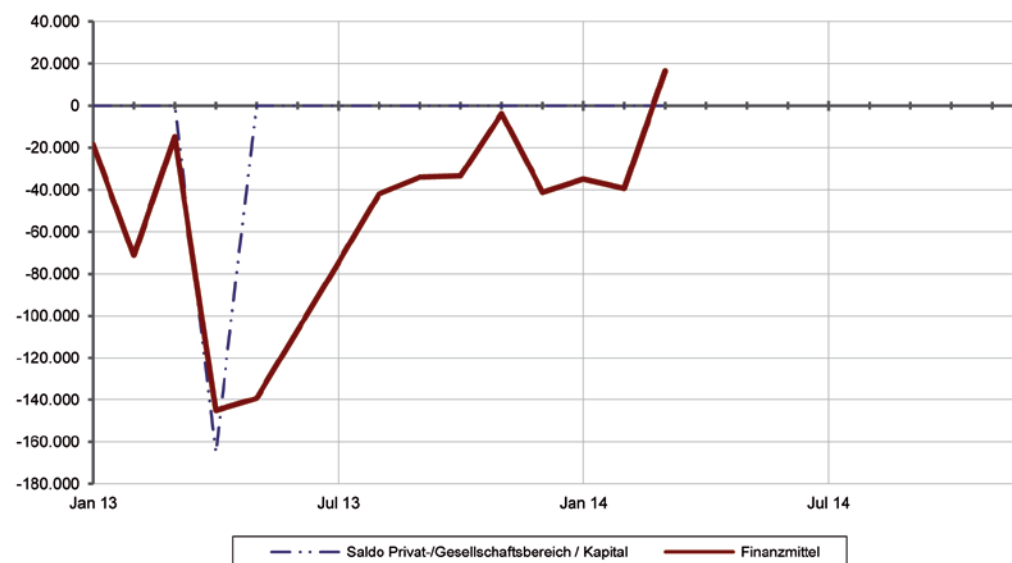
Privatbereich Kapital März 2014

Blatt 04

	kumuliert Mrz 2014	kumuliert Mrz 2013
Unternehmensbereich		
Ergebnis der Geschäftstätigkeit		
Vorläufiges Ergebnis	-19.236,00	-1.911,19
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	-41.474,48	-48.996,34
Mittelbestand		
Finanzmittel am Ende der Periode	16.503,00	-14.792,39
Privat-/Gesellschafterbereich		
Einzahlungen Unternehmer *	0,00	0,00
Auszahlungen an Unternehmer *	0,00	0,00
Saldo Privat-/Gesellschafter	0,00	0,00
Finanzmittel ohne Privatbereich	16.503,00	-14.792,39

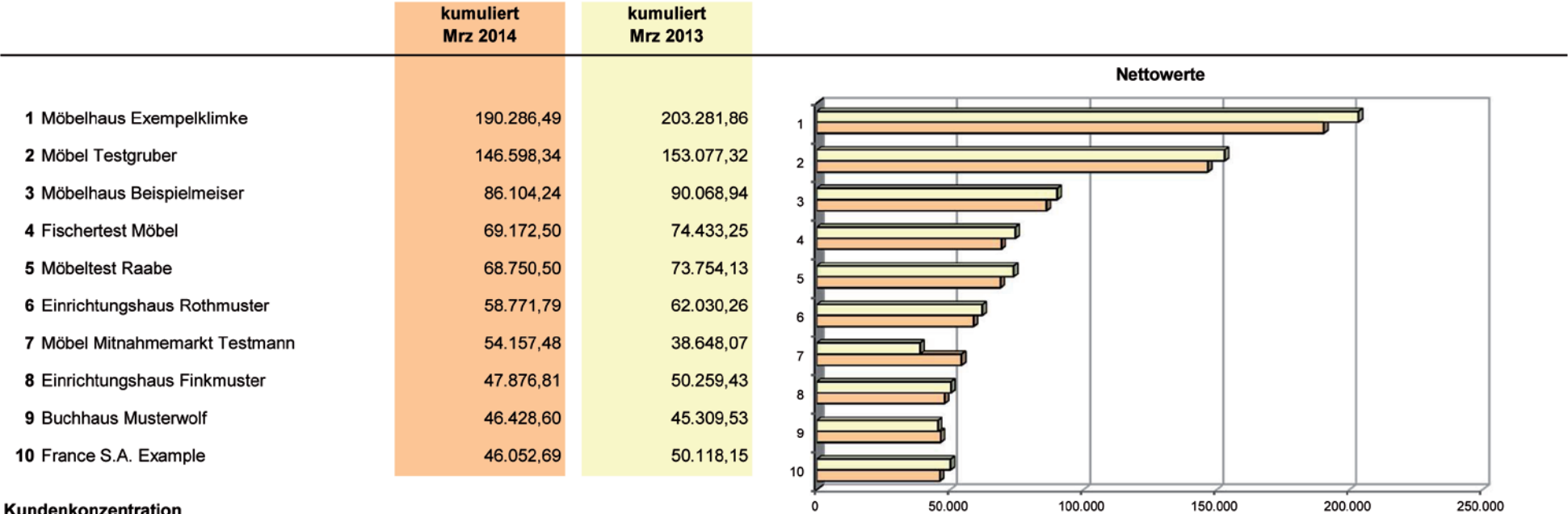
* ggf. Gesellschafter

Monatliche Entwicklung Finanzmittel / Privat-/Gesellschaftsbereich



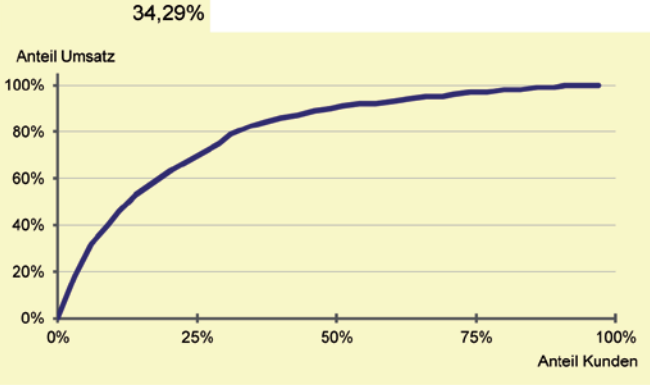
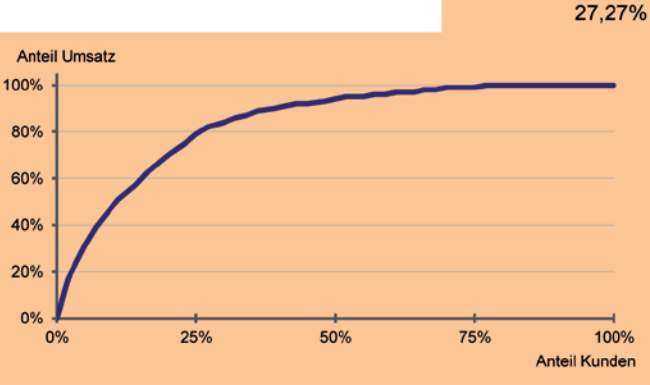
Controllingreport MusterGmbH

Top Kunden März 2014



Kundenkonzentration

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



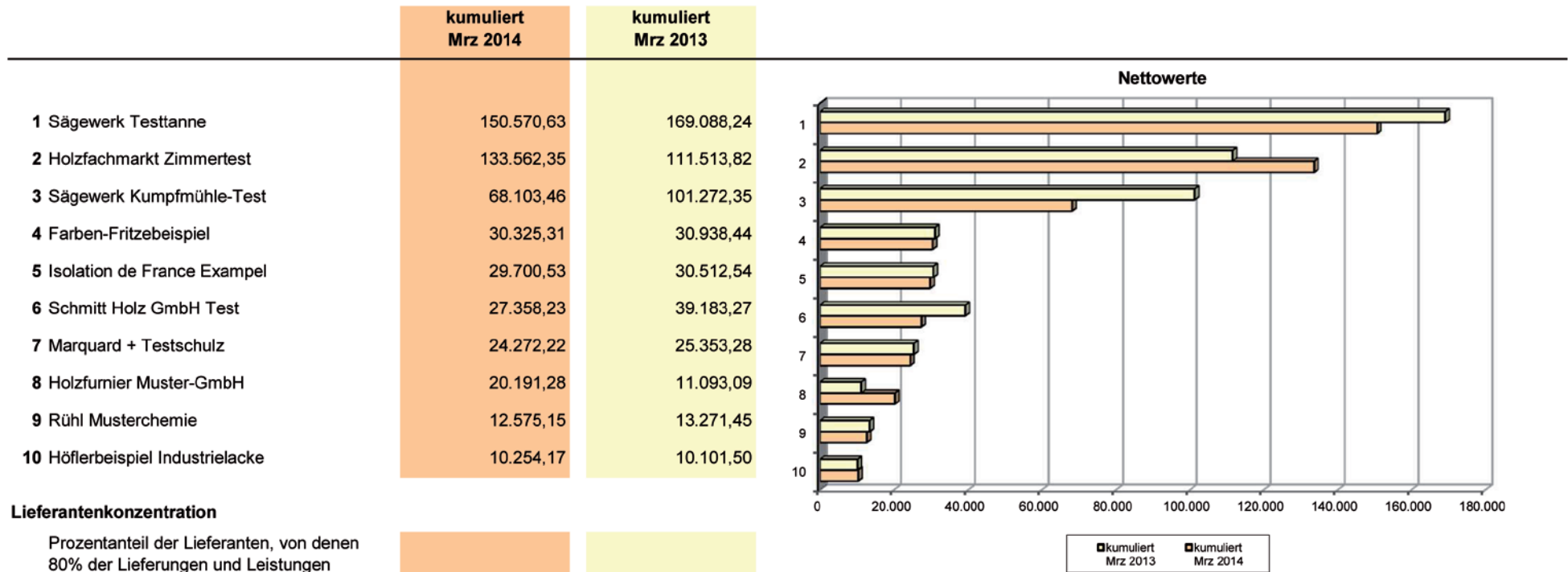
Die getroffenen Einstellungen zur ABC-Analyse sowie das Buchungsverhalten wirken sich auf die Ergebnisse der Auswertung Top-Kunden aus.

Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR

Controllingreport MusterGmbH

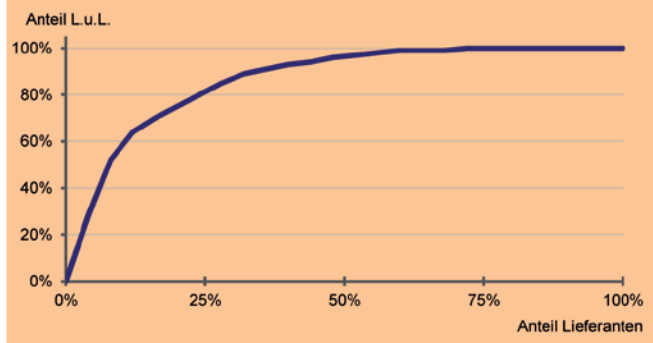
Top Lieferanten März 2014



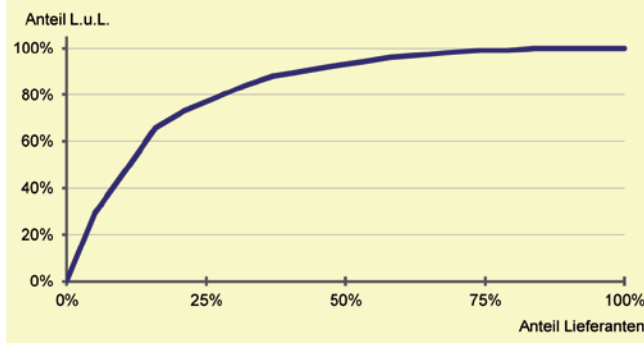
Lieferantenkonzentration

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

24,00%



31,58%



Die getroffenen Einstellungen zur ABC-Analyse sowie das Buchungsverhalten wirken sich auf die Ergebnisse der Auswertung Top-Lieferanten aus.

Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

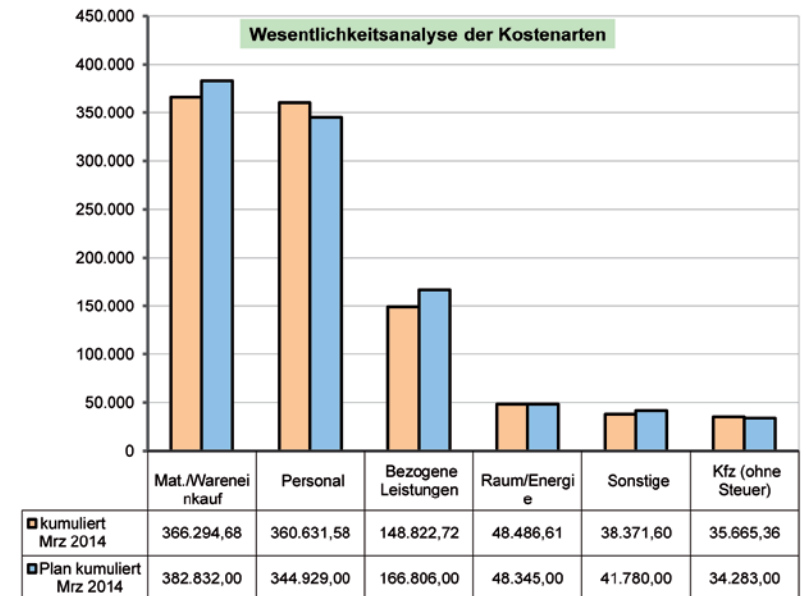
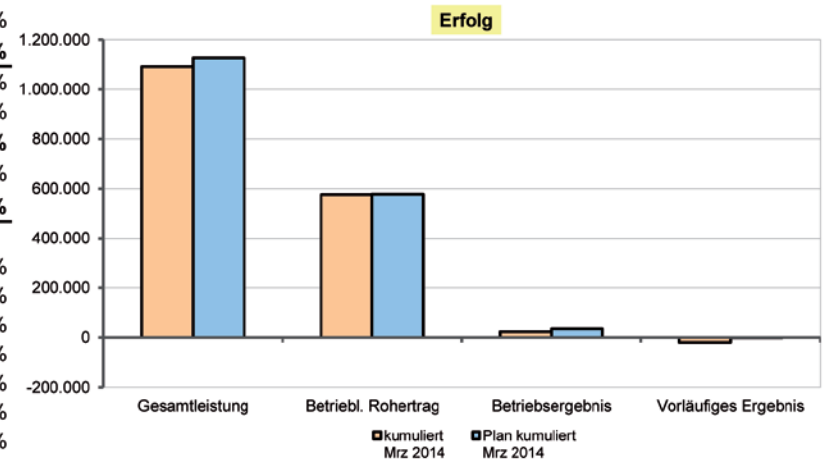
Währung: EUR

Controllingreport MusterGmbH

Erfolgsplanung März 2014

Blatt 07

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2014	Plan kumuliert Mrz 2014	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.090.391,32	1.126.220,00	-35.828,68	-3,18%
Best.Verdg. FE/UE	172,27	160,00	12,27	7,67%
Gesamtleistung	1.090.563,59	1.126.380,00	-35.816,41	-3,18%
Mat./Wareneinkauf	366.294,68	382.832,00	-16.537,32	-4,32%
Bezogene Leistungen	148.822,72	166.806,00	-17.983,28	-10,78%
Rohertrag	575.446,19	576.742,00	-1.295,81	-0,22%
So. betr. Erlöse	882,36	882,00	0,36	0,04%
Betriebl. Rohertrag	576.328,55	577.624,00	-1.295,45	-0,22%
Kostenarten:				
Personal	360.631,58	344.929,00	15.702,58	4,55%
Raum/Energie	48.486,61	48.345,00	141,61	0,29%
Betriebl. Steuern	2.110,00	2.110,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	17.275,56	18.774,00	-1.498,44	-7,98%
Kfz (ohne Steuer)	35.665,36	34.283,00	1.382,36	4,03%
Werben/Repräsent.	3.689,61	3.718,00	-28,39	-0,76%
Reisen	8.241,89	8.150,00	91,89	1,13%
Verkauf/Versand	5.901,61	5.871,00	30,61	0,52%
Abschreibungen	25.036,21	26.776,00	-1.739,79	-6,50%
Reparatur/Instandh.	7.680,88	7.650,00	30,88	0,40%
Sonstige	38.371,60	41.780,00	-3.408,40	-8,16%
Gesamtkosten	553.090,91	542.386,00	10.704,91	1,97%
davon Leasing	2.481,36	2.481,00	0,36	0,01%
Betriebsergebnis	23.237,64	35.238,00	-12.000,36	-34,06%
Zinsaufwand	11.427,60	11.635,00	-207,40	-1,78%
Sonst. neutr. Aufw	420,00	435,00	-15,00	-3,45%
Anderer Aufwand	11.847,60	12.070,00	-222,40	-1,84%
Zinserträge u.Ä.	48,96	86,00	-37,04	-43,07%
Anderer Ertrag	48,96	86,00	-37,04	-43,07%
Ergebnis vor Steuern	11.439,00	23.254,00	-11.815,00	-50,81%
Steuern Eink.u.Ertr	30.675,00	25.150,00	5.525,00	21,97%
Vorläufiges Ergebnis	-19.236,00	-1.896,00	-17.340,00	-914,56%



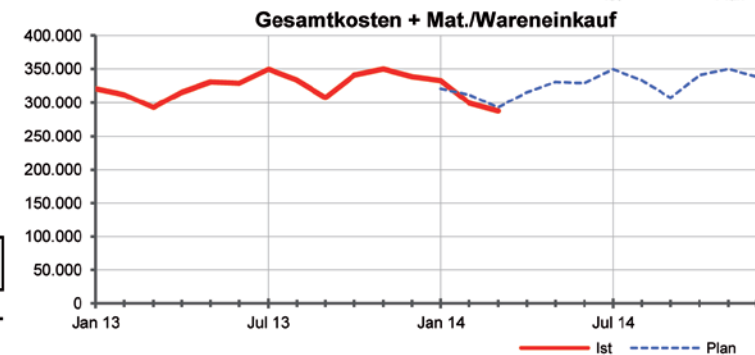
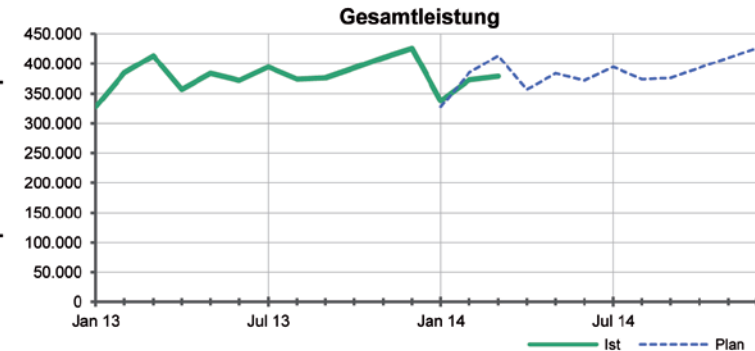
Controllingreport MusterGmbH

Planerreichung März 2014

Blatt 08

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2014	Ist Jan-Mrz 2014 +Plan Apr-Dez 2014	Ist kumuliert Dez 2013
Umsatzerlöse	4.616.941,00	4.581.112,32	4.616.946,43
Best.Verdg. FE/UE	-1.138,00	-1.125,73	-1.139,09
Gesamtleistung	4.615.803,00	4.579.986,59	4.615.807,34
Mat./Wareneinkauf	1.871.060,00	1.854.522,68	1.871.064,88
Bezogene Leistungen	307.901,00	289.917,72	307.907,25
Rohertrag	2.436.842,00	2.435.546,19	2.436.835,21
So. betr. Erlöse	3.528,00	3.528,36	3.529,47
Betriebl. Rohertrag	2.440.370,00	2.439.074,55	2.440.364,68
Kostenarten:			
Personal	1.369.964,00	1.385.666,58	1.369.970,36
Raum/Energie	168.370,00	168.511,61	168.375,84
Betriebl. Steuern	7.317,00	7.317,00	7.317,00
Versich./Beiträge	42.079,00	40.580,56	42.084,24
Kfz (ohne Steuer)	111.918,00	113.300,36	111.923,87
Werben/Repräsent.	15.298,00	15.269,61	15.303,84
Reisen	30.000,00	30.091,89	30.004,06
Verkauf/Versand	21.281,00	21.311,61	21.288,48
Abschreibungen	103.481,00	101.741,21	103.488,00
Reparatur/Instandh.	23.435,00	23.465,88	23.440,51
Sonstige	155.175,00	151.766,60	155.181,91
Gesamtkosten	2.048.318,00	2.059.022,91	2.048.378,11
davon Leasing	9.924,00	9.924,36	9.925,44
Betriebsergebnis	392.052,00	380.051,64	391.986,57
Zinsaufwand	54.505,00	54.297,60	54.510,86
Sonst. neutr. Aufw	7.421,00	7.406,00	7.421,00
Anderer Aufwand	61.926,00	61.703,60	61.931,86
Zinserträge u.Ä.	6.940,00	6.902,96	6.942,58
Sonst. neutr. Ertr	9.873,00	9.873,00	9.873,69
Anderer Ertrag	16.813,00	16.775,96	16.816,27
Ergebnis vor Steuern	346.939,00	335.124,00	346.870,98
Steuern Eink.u.Ertr	110.593,00	116.118,00	110.593,11
Vorläufiges Ergebnis	236.346,00	219.006,00	236.277,87

Entwicklung der Monatswerte



Controllingreport MusterGmbH

Ausgewählte steuerliche Korrekturen März 2014

Blatt 09

	kumuliert Mrz 2014	kumuliert Mrz 2013	
Vorläufiges Ergebnis	-19.236,00	-1.911,19	Das vorläufige Ergebnis ist nur eingeschränkt als Basis für die Vorhersage des voraussichtlichen steuerlichen Ergebnisses geeignet. Die hier nachrichtlich erfassten steuerlichen Korrekturen stellen nur eine Auswahl der im Einzelfall erforderlichen Anpassungen dar, die zur Prognose des voraussichtlichen steuerlichen Ergebnisses benötigt werden.
Gewerbesteuer (+)	15.250,00	12.500,00	
Auflösung Investitionsabzugsbetrag (+)	0,00	0,00	
Mitunternehmervergütung (+)	0,00	0,00	
Bildung Investitionsabzugsbetrag (-)	0,00	0,00	
Gewinnkorrekturen (+/-)	1.136,22	1.166,85	