

Controllingreport Musterholz GmbH

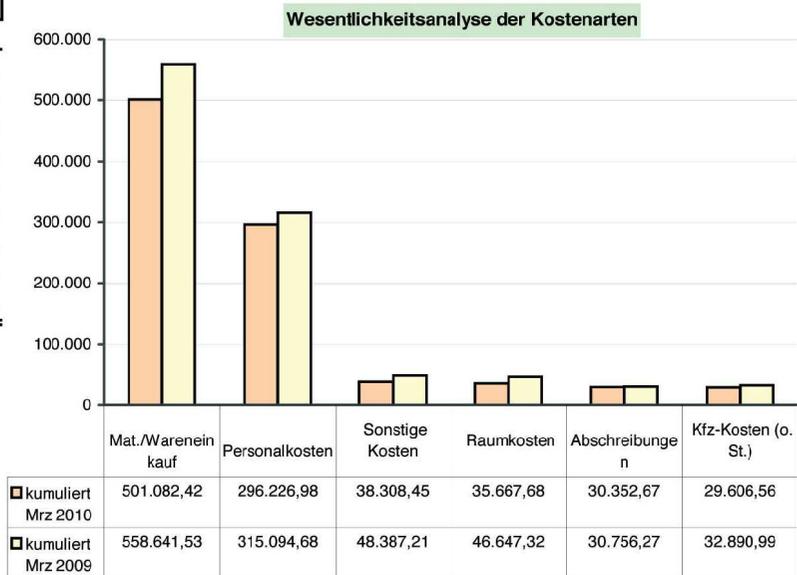
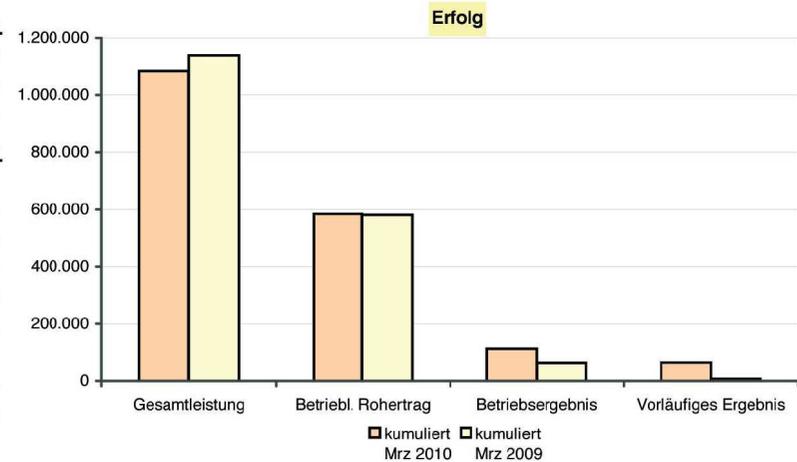
März 2010

		kumuliert Mrz 2010	kumuliert Mrz 2009	
Erfolg				
Gesamtleistung	↘ ●	1.084.269,08	1.138.236,63	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf (Linie)</p>
Mat./Wareneinkauf	↘ ●	501.082,42	558.641,53	
Rohertrag	→ ●	583.186,66	579.595,10	
Gesamtkosten	↘ ●	471.812,78	517.968,31	
Betriebsergebnis	↑ ●	112.256,24	62.509,15	
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	↘ ●	46,21%	49,08%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	↘ ●	43,51%	45,51%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↑ ●	10,35%	5,49%	
Liquidität				
Finanzmittel am Beginn der Periode		-3.207,34	31.509,94	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↓ ●	21.153,88	41.020,26	
Cashflow Finanzierung	↑ ●	183.530,08	-48.349,52	
Cashflow Investition	↓ ●	-230.734,87	3.408,43	
Finanzmittel am Ende der Periode	↓ ●	-29.258,25	27.589,11	
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	↘ ●	255.378,29	240.277,98	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.u.L. (Linie)</p>
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	↘ ●	1.085.151,44	1.139.118,99	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum	↘ ●	90	90	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	↘ ●	21	19	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↘ ●	153.622,66	148.297,60	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	↘ ●	11,19%	12,77%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	↘ ●	29,17%	25,00%	

Controllingreport Musterholz GmbH

Erfolg März 2010

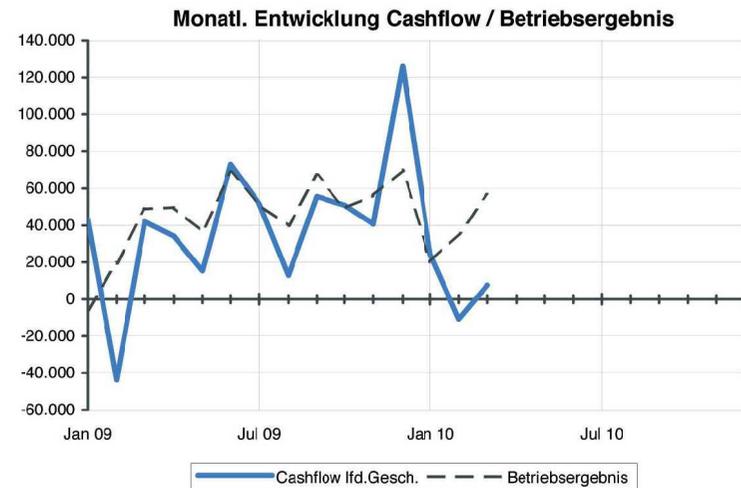
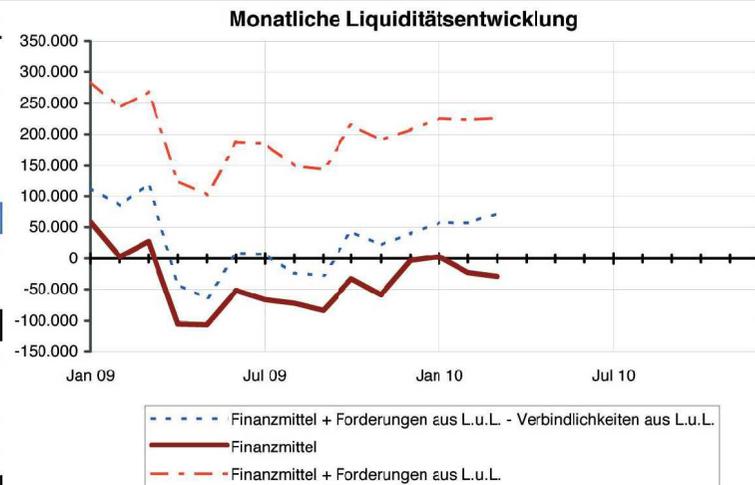
Bezeichnung	kumuliert Mrz 2010	kumuliert Mrz 2009	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.084.269,08	1.138.236,63	-53.967,55	-4,74%
Gesamtleistung	1.084.269,08	1.138.236,63	-53.967,55	-4,74%
Mat./Wareneinkauf	501.082,42	558.641,53	-57.559,11	-10,30%
Rohhertrag	583.186,66	579.595,10	3.591,56	0,62%
So. betr. Erlöse	882,36	882,36	0,00	0,00%
Betriebl. Rohhertrag	584.069,02	580.477,46	3.591,56	0,62%
Kostenarten:				
Personalkosten	296.226,98	315.094,68	-18.867,70	-5,99%
Raumkosten	35.667,68	46.647,32	-10.979,64	-23,54%
Betriebl. Steuern	2.027,00	1.861,00	166,00	8,92%
Versich./Beiträge	17.375,98	17.978,87	-602,89	-3,35%
Kfz-Kosten (o. St.)	29.606,56	32.890,99	-3.284,43	-9,99%
Werbe-/Reisekosten	11.295,64	12.390,70	-1.095,06	-8,84%
Kosten Warenabgabe	4.949,74	5.220,03	-270,29	-5,18%
Abschreibungen	30.352,67	30.756,27	-403,60	-1,31%
Reparatur/Instandh.	6.002,08	6.741,24	-739,16	-10,96%
Sonstige Kosten	38.308,45	48.387,21	-10.078,76	-20,83%
Gesamtkosten	471.812,78	517.968,31	-46.155,53	-8,91%
Betriebsergebnis	112.256,24	62.509,15	49.747,09	79,58%
Zinsaufwand	16.650,89	21.399,55	-4.748,66	-22,19%
Sonst. neutr. Aufw	160,00	145,00	15,00	10,34%
Neutraler Aufwand	16.810,89	21.544,55	-4.733,66	-21,97%
Zinserträge	61,52	107,63	-46,11	-42,84%
Sonst. neutr. Ertr	2.099,84	15.517,00	-13.417,16	-86,47%
Neutraler Ertrag	2.161,36	15.624,63	-13.463,27	-86,17%
Ergebnis vor Steuern	97.606,71	56.589,23	41.017,48	72,48%
Steuern Eink.u.Ertr	34.020,00	49.400,00	-15.380,00	-31,13%
Vorläufiges Ergebnis	63.586,71	7.189,23	56.397,48	784,47%



Controllingreport Musterholz GmbH

Liquidität März 2010

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2010	kumuliert Mrz 2009	Abweichung
Finanzmittel am Beginn der Periode	-3.207,34	31.509,94	-34.717,28
Einzahlungen von Kunden	1.262.199,91	1.337.226,25	-75.026,34
- Auszahlungen an Lieferanten	772.468,01	871.652,81	-99.184,80
- Auszahlungen an Beschäftigte	295.889,87	315.586,48	-19.696,61
+ sonstige Einzahlungen	2.191,72	16.387,26	-14.195,54
- sonstige Auszahlungen	174.879,87	125.353,96	49.525,91
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	21.153,88	41.020,26	-19.866,38
+ Einzahlungen aus Kreditaufnahme	242.042,77	0,00	242.042,77
- Auszahlungen aus Kredittilgung	58.512,69	48.349,52	10.163,17
Cashflow Finanzierung	183.530,08	-48.349,52	231.879,60
Einzahlungen aus Verk. v. Sachanlagen	2.100,84	4.300,00	-2.199,16
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	431.785,71	891,57	430.894,14
+ Einzahlungen kfr. Finanzdisposition	200.000,00	0,00	200.000,00
- Auszahlungen kfr. Finanzdisposition	1.050,00	0,00	1.050,00
Cashflow aus Investition	-230.734,87	3.408,43	-234.143,30
Zahlungswirksame Veränderungen	-26.050,91	-3.920,83	-22.130,08
Finanzmittel am Ende der Periode	-29.258,25	27.589,11	-56.847,36
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.	226.120,04	267.867,09	-41.747,05
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.			
- Verbindlichkeiten aus L.u.L.	72.497,38	119.569,49	-47.072,11



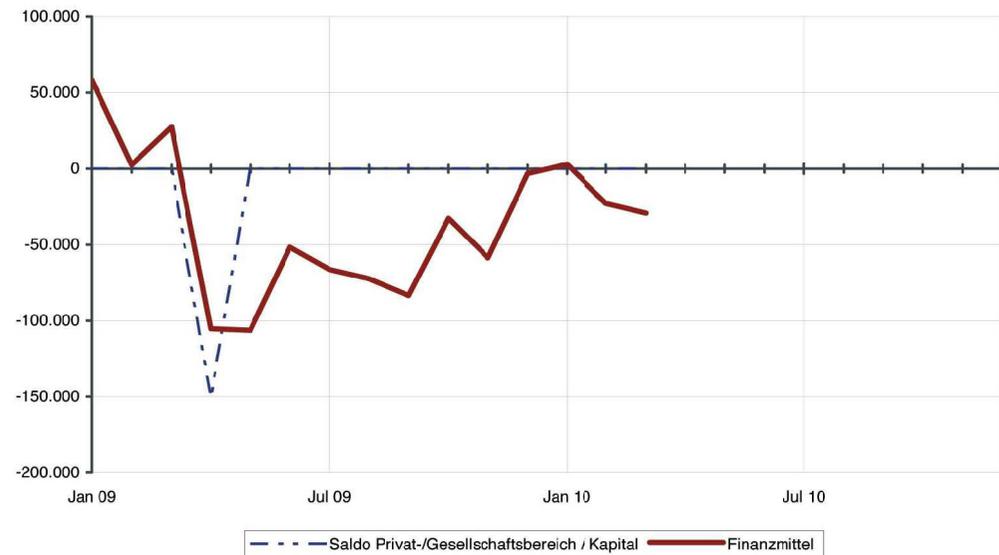
Controllingreport Musterholz GmbH

Privatbereich Kapital März 2010

	kumuliert Mrz 2010	kumuliert Mrz 2009
Unternehmensbereich		
Ergebnis der Geschäftstätigkeit		
Vorläufiges Ergebnis	63.586,71	7.189,23
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	21.153,88	41.020,26
Mittelbestand		
Finanzmittel am Ende der Periode	-29.258,25	27.589,11
Privat-/Gesellschafterbereich		
Einzahlungen Unternehmer *	0,00	0,00
Auszahlungen an Unternehmer *	0,00	0,00
Saldo Privat-/Gesellschafter		
Finanzmittel ohne Privatbereich	-29.258,25	27.589,11

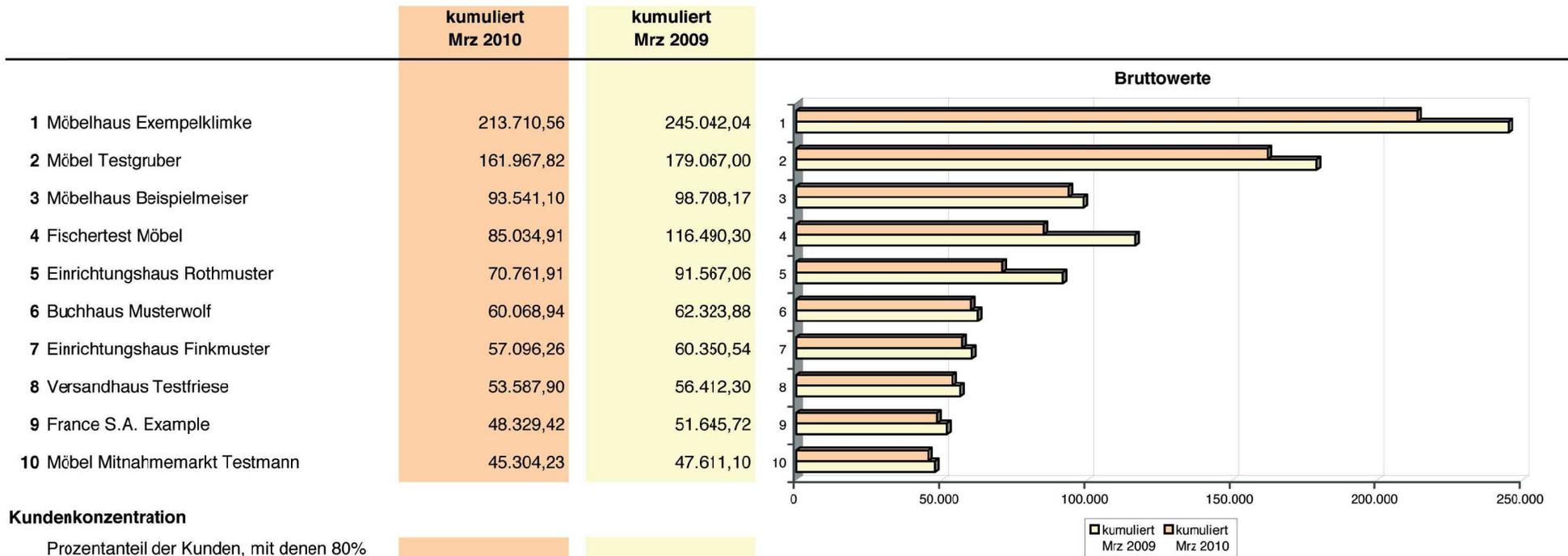
* ggf. Gesellschafter

Monatliche Entwicklung Finanzmittel / Privat-/Gesellschaftsbereich



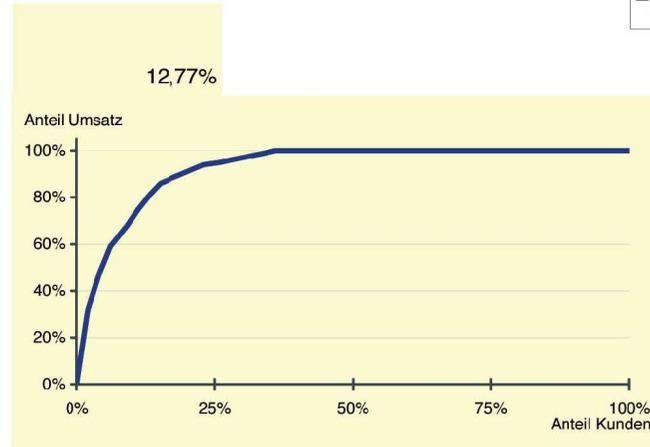
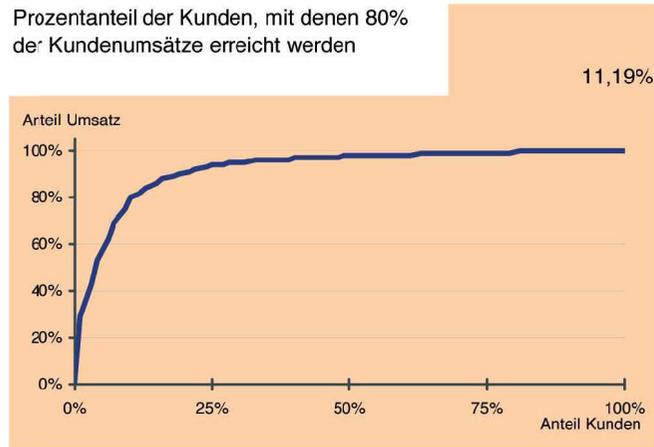
Controllingreport Musterholz GmbH

Top Kunden März 2010



Kundenkonzentration

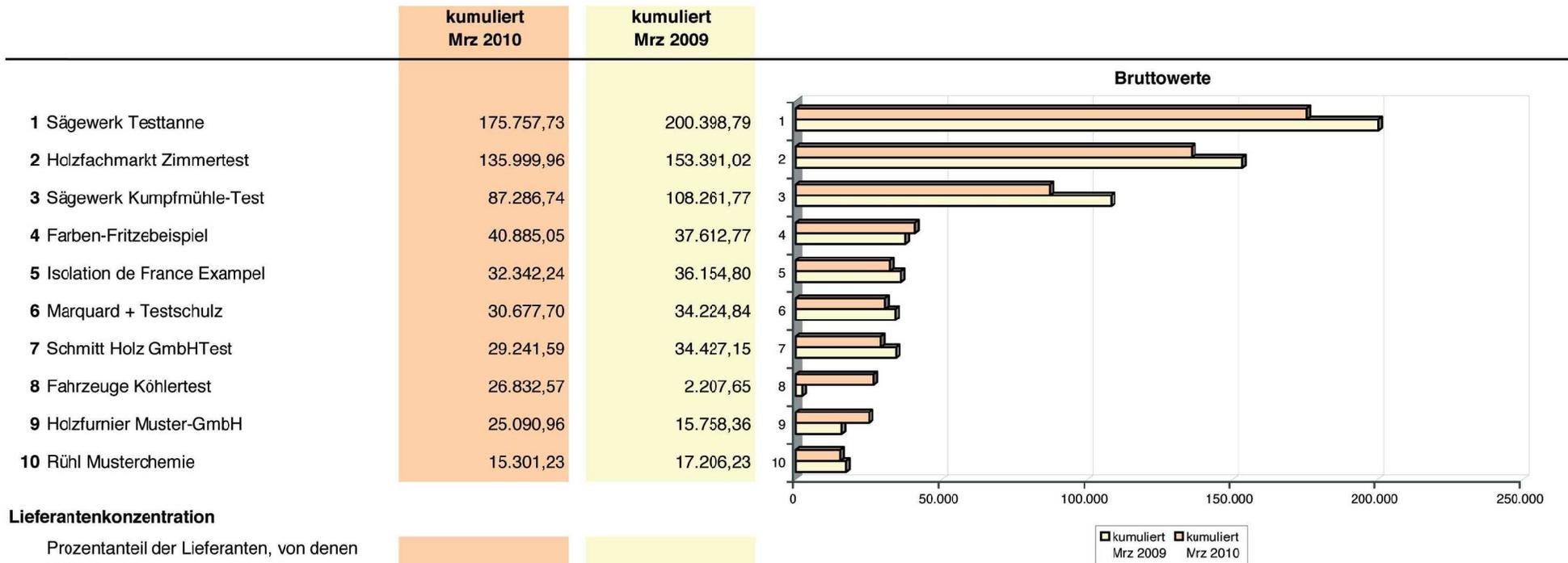
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden



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

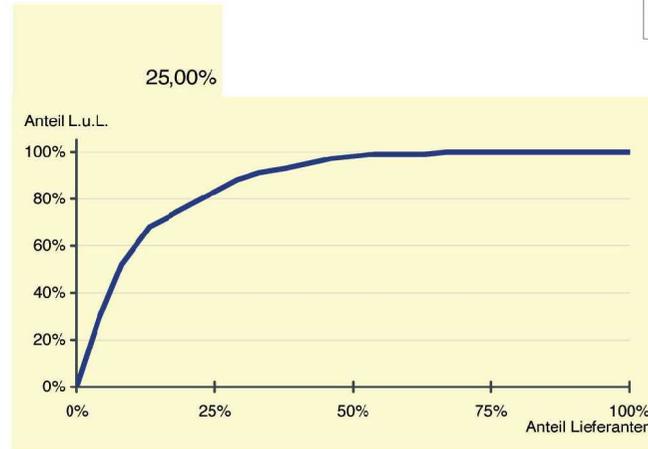
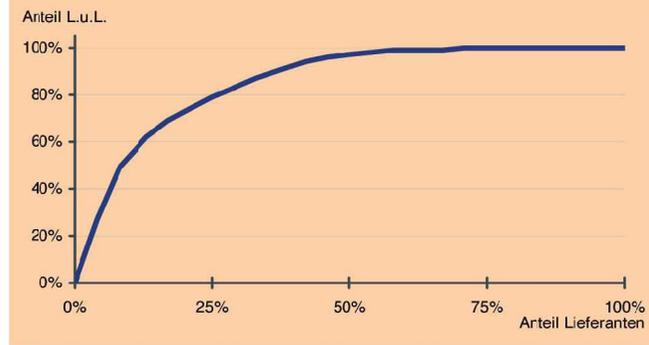
Controllingreport Musterholz GmbH

Top Lieferanten März 2010



Lieferantenkonzentration

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

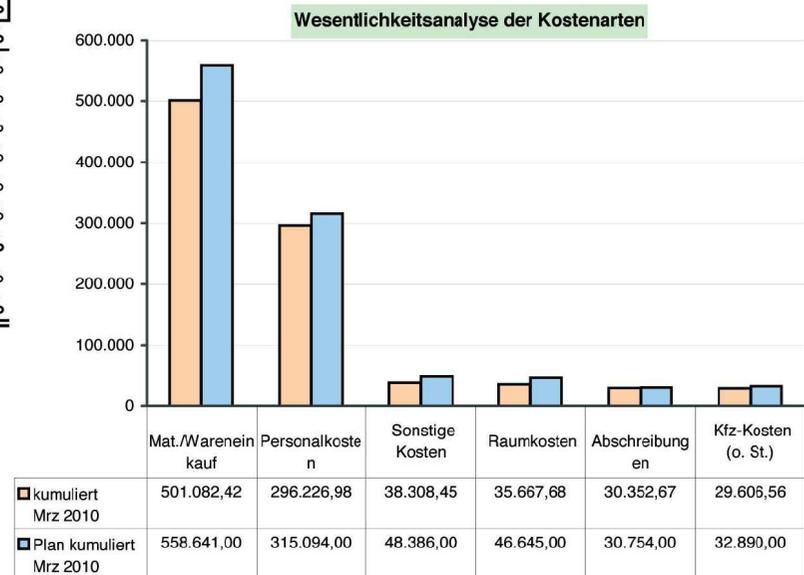
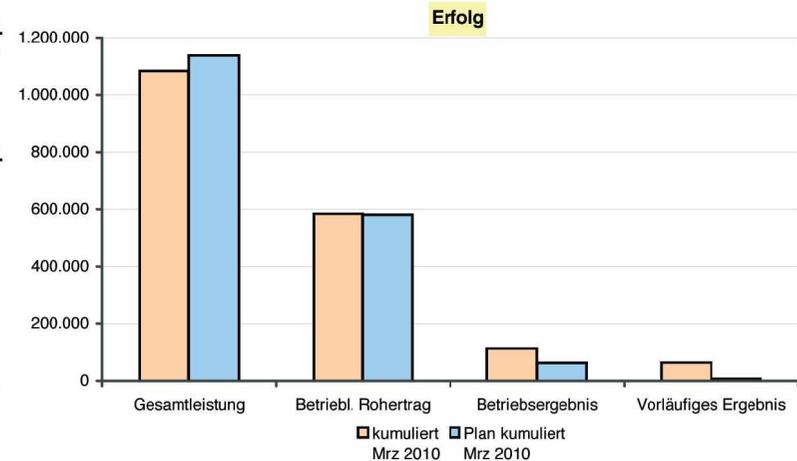


Die getroffenen Einstellungen zur ABC-Analyse sowie das Buchungsverhalten wirken sich auf die Ergebnisse der Auswertung Top-Lieferanten aus.

Controllingreport Musterholz GmbH

Erfolgsplanung März 2010

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2010	Plan kumuliert Mrz 2010	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.084.269,08	1.138.235,00	-53.965,92	-4,74%
Gesamtleistung	1.084.269,08	1.138.235,00	-53.965,92	-4,74%
Mat./Wareneinkauf	501.082,42	558.641,00	-57.558,58	-10,30%
Rohhertrag	583.186,66	579.594,00	3.592,66	0,62%
So. betr. Erlöse	882,36	882,00	0,36	0,04%
Betriebl. Rohertrag	584.069,02	580.476,00	3.593,02	0,62%
Kostenarten:				
Personalkosten	296.226,98	315.094,00	-18.867,02	-5,99%
Raumkosten	35.667,68	46.645,00	-10.977,32	-23,53%
Betriebl. Steuern	2.027,00	1.861,00	166,00	8,92%
Versich./Beiträge	17.375,98	17.977,00	-601,02	-3,34%
Kfz-Kosten (o. St.)	29.606,56	32.890,00	-3.283,44	-9,98%
Werbe-/Reisekosten	11.295,64	12.389,00	-1.093,36	-8,83%
Kosten Warenabgabe	4.949,74	5.219,00	-269,26	-5,16%
Abschreibungen	30.352,67	30.754,00	-401,33	-1,30%
Reparatur/Instandh.	6.002,08	6.739,00	-736,92	-10,94%
Sonstige Kosten	38.308,45	48.386,00	-10.077,55	-20,83%
Gesamtkosten	471.812,78	517.954,00	-46.141,22	-8,91%
Betriebsergebnis	112.256,24	62.522,00	49.734,24	79,55%
Zinsaufwand	16.650,89	21.398,00	-4.747,11	-22,18%
Sonst. neutr. Aufw	160,00	145,00	15,00	10,34%
Neutraler Aufwand	16.810,89	21.543,00	-4.732,11	-21,97%
Zinserträge	61,52	107,00	-45,48	-42,50%
Sonst. neutr. Ertr	2.099,84	15.517,00	-13.417,16	-86,47%
Neutraler Ertrag	2.161,36	15.624,00	-13.462,64	-86,17%
Ergebnis vor Steuern	97.606,71	56.603,00	41.003,71	72,44%
Steuern Eink.u.Ertr	34.020,00	49.400,00	-15.380,00	-31,13%
Vorläufiges Ergebnis	63.586,71	7.203,00	56.383,71	782,78%



Controllingreport Musterholz GmbH

Planerreichung März 2010

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2010	Ist Jan-Mrz 2010 +Plan Apr-Dez 2010	Ist kumuliert Dez 2009
Umsatzerlöse	4.718.027,00	4.664.061,08	4.718.032,82
Best.Verdg. FE/UE	-5.816,00	-5.816,00	-5.816,00
Gesamtleistung	4.712.211,00	4.658.245,08	4.712.216,82
Mat./Wareneinkauf	2.213.128,00	2.155.569,42	2.213.133,13
Rohertrag	2.499.083,00	2.502.675,66	2.499.083,69
So. beir. Erlöse	3.528,00	3.528,36	3.529,62
Betriebl. Rohertrag	2.502.611,00	2.506.204,02	2.502.613,31
Kostenarten:			
Personalkosten	1.253.703,00	1.234.835,98	1.253.707,57
Raumkosten	157.380,00	146.402,68	157.386,70
Betriebl. Steuern	7.618,00	7.784,00	7.618,00
Versich./Beiträge	49.904,00	49.302,98	49.911,81
Kfz-Kosten (o. St.)	110.743,00	107.459,56	110.747,81
Werbe-/Reisekosten	46.858,00	45.764,64	46.863,42
Kosten Warenabgabe	23.182,00	22.912,74	23.187,42
Abschreibungen	123.458,00	123.056,67	123.465,80
Reparatur/Instandh.	20.979,00	20.242,08	20.988,19
Sonstige Kosten	157.422,00	147.344,45	157.427,81
Gesamtkosten	1.951.247,00	1.905.105,78	1.951.304,53
Betriebsergebnis	551.364,00	601.098,24	551.308,78
Zinsaufwand	86.007,00	81.259,89	86.012,85
Sonst. neutr. Aufw	10.298,00	10.313,00	10.298,28
Neutraler Aufwand	96.305,00	91.572,89	96.311,13
Zinserträge	2.058,00	2.012,52	2.059,09
Sonst. neutr. Ertr	19.214,00	5.796,84	19.214,17
Neutraler Ertrag	21.272,00	7.809,36	21.273,26
Ergebnis vor Steuern	476.331,00	517.334,71	476.270,91
Steuern Eink.u.Ertr	150.724,00	135.344,00	150.724,63
Vorläufiges Ergebnis	325.607,00	381.990,71	325.546,28

Entwicklung der Monatswerte

