

Controllingreport Musterholz GmbH

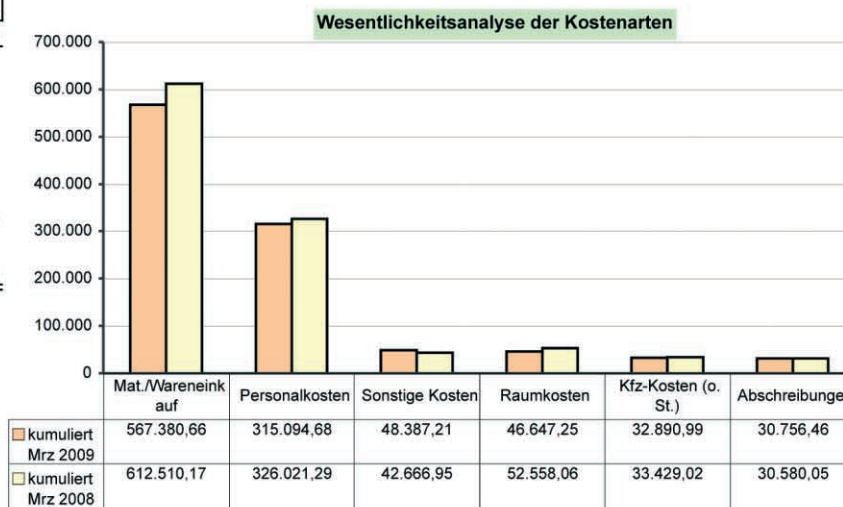
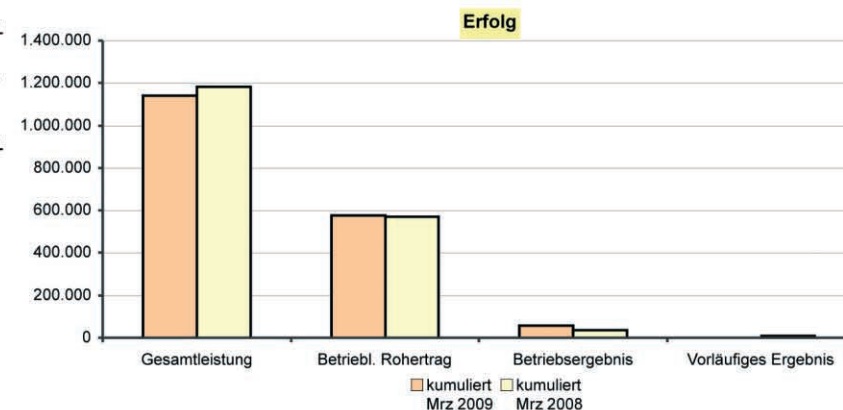
März 2009

		kumuliert Mrz 2009	kumuliert Mrz 2008	
Erfolg				
Gesamtleistung	↘ ●	1.141.600,61	1.182.951,12	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf (Linie)</p>
Mat./Wareneinkauf	↘ ●	567.380,66	612.510,17	
Rohertrag	↘ ●	574.219,95	570.440,95	
Gesamtkosten	↘ ●	518.046,12	534.052,11	
Betriebsergebnis	↗ ●	57.056,19	37.271,20	
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	↘ ●	49,70%	51,78%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	↘ ●	45,38%	45,15%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↗ ●	5,00%	3,15%	
Liquidität				
Finanzmittel am Beginn der Periode		31.509,94	-11.631,93	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↗ ●	41.364,23	-15.459,06	
Cashflow Finanzierung	↘ ●	-48.349,51	17.183,39	
Cashflow Investition	↘ ●	3.408,43	74.190,99	
Finanzmittel am Ende der Periode	↘ ●	27.933,09	64.283,39	
Privatbereich/Kapital				
Einzahlungen Unternehmer	↗ ●	0,00	0,00	Kapitalveränderungen durch Einlagen Kapitalveränderungen durch Entnahmen
Auszahlungen Unternehmer	↘ ●	0,00	31.650,00	
Forderungen und Verbindlichkeiten				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	↘ ●	244.212,02	215.492,14	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.u.L. (Linie)</p>
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	↘ ●	1.142.482,97	1.183.833,48	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum		90	90	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	↘ ●	19	16	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↘ ●	158.697,19	166.583,33	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	↘ ●	11,28%	12,90%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	↘ ●	24,00%	25,00%	

Controllingreport Musterholz GmbH

Erfolg März 2009

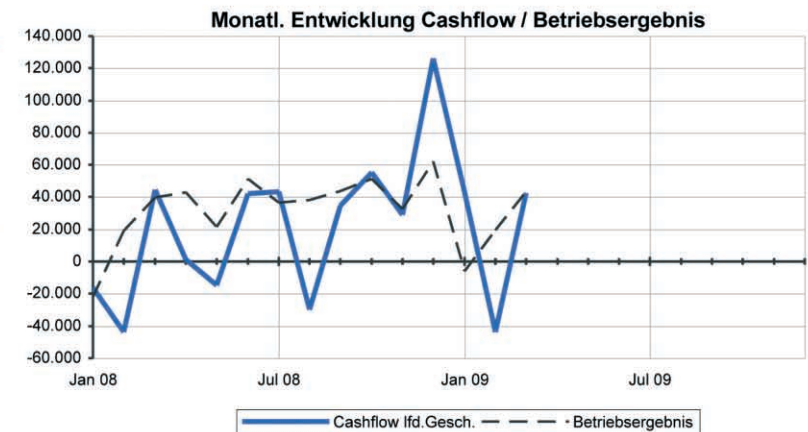
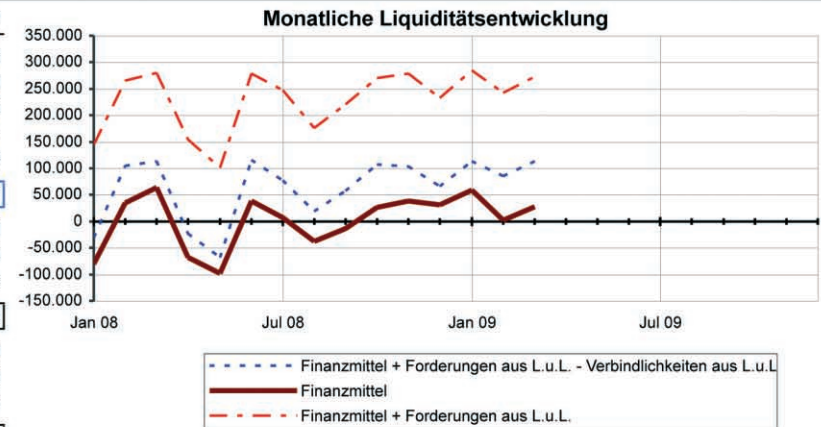
Bezeichnung	kumuliert Mrz 2009	kumuliert Mrz 2008	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.141.600,61	1.182.951,12	-41.350,51	-3,50%
Gesamtleistung	1.141.600,61	1.182.951,12	-41.350,51	-3,50%
Mat./Wareneinkauf	567.380,66	612.510,17	-45.129,51	-7,37%
Rohertrag	574.219,95	570.440,95	3.779,00	0,66%
So. betr. Erlöse	882,36	882,36	0,00	0,00%
Betriebl. Rohertrag	575.102,31	571.323,31	3.779,00	0,66%
Kostenarten:				
Personalkosten	315.094,68	326.021,29	-10.926,61	-3,35%
Raumkosten	46.647,25	52.558,06	-5.910,81	-11,25%
Betriebl. Steuern	1.861,00	1.861,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	18.056,56	18.056,56	0,00	0,00%
Kfz-Kosten (o. St.)	32.890,99	33.429,02	-538,03	-1,61%
Werbe-/Reisekosten	12.390,70	14.357,59	-1.966,89	-13,70%
Kosten Warenabgabe	5.220,03	7.617,70	-2.397,67	-31,47%
Abschreibungen	30.756,46	30.580,05	176,41	0,58%
Reparatur/Instandh.	6.741,24	6.903,89	-162,65	-2,36%
Sonstige Kosten	48.387,21	42.666,95	5.720,26	13,41%
Gesamtkosten	518.046,12	534.052,11	-16.005,99	-3,00%
Betriebsergebnis	57.056,19	37.271,20	19.784,99	53,08%
Zinsaufwand	21.884,77	21.461,38	423,39	1,97%
Sonst. neutr. Aufw	-3.855,00	5.398,90	-9.253,90	-171,40%
Neutraler Aufwand	18.029,77	26.860,28	-8.830,51	-32,88%
Zinserträge	214,73	171,12	43,61	25,49%
Sonst. neutr. Ertr	11.517,00	59.486,92	-47.969,92	-80,64%
Neutraler Ertrag	11.731,73	59.658,04	-47.926,31	-80,34%
Ergebnis vor Steuern	50.758,15	70.068,96	-19.310,81	-27,56%
Steuern Eink.u.Ertr	49.400,00	60.400,00	-11.000,00	-18,21%
Vorläufiges Ergebnis	1.358,15	9.668,96	-8.310,81	-85,95%



Controllingreport Musterholz GmbH

Liquidität März 2009

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2009	kumuliert Mrz 2008	Abweichung
Finanzmittel am Beginn der Periode	31.509,94	-11.631,93	43.141,87
Einzahlungen von Kunden	1.337.976,25	1.413.990,91	-76.014,66
- Auszahlungen an Lieferanten	871.680,72	925.357,62	-53.676,90
- Auszahlungen an Beschäftigte	315.586,48	323.918,03	-8.331,55
+ sonstige Einzahlungen	16.494,36	3.977,85	12.516,51
- sonstige Auszahlungen	125.839,18	184.152,17	-58.312,99
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	41.364,23	-15.459,06	56.823,29
- Auszahlungen an Unternehmer	0,00	31.650,00	-31.650,00
+ Einzahlungen aus Kreditaufnahme	0,00	100.000,00	-100.000,00
- Auszahlungen aus Kredittilgung	48.349,51	51.166,61	-2.817,10
Cashflow Finanzierung	-48.349,51	17.183,39	-65.532,90
Einzahlungen aus Verk. v. Sachanlagen	4.300,00	482,10	3.817,90
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	891,57	1.423,56	-531,99
+ Einzahlungen aus Verk. v. Finanzanlagen	0,00	75.132,45	-75.132,45
Cashflow aus Investition	3.408,43	74.190,99	-70.782,56
Zahlungswirksame Veränderungen	-3.576,85	75.915,32	-79.492,17
Finanzmittel am Ende der Periode	27.933,09	64.283,39	-36.350,30
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.	272.145,11	279.775,53	-7.630,42
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.			
- Verbindlichkeiten aus L.u.L.	113.447,92	113.192,20	255,72



Controllingreport Musterholz GmbH

Privatbereich Kapital März 2009

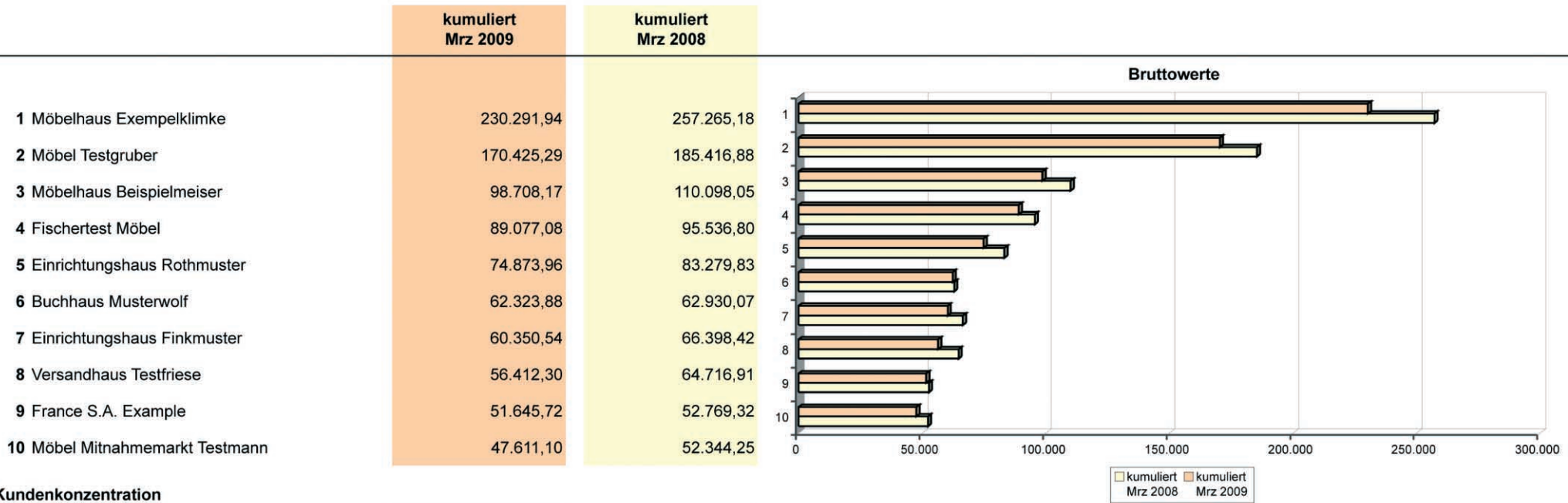
	kumuliert Mrz 2009	kumuliert Mrz 2008
Unternehmensbereich		
Ergebnis der Geschäftstätigkeit		
Vorläufiges Ergebnis	1.358,15	9.668,96
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	41.364,23	-15.459,06
Mittelbestand		
Finanzmittel am Ende der Periode	27.933,09	64.283,39
Privat-/Gesellschafterbereich		
Einzahlungen Unternehmer *	0,00	0,00
übrige Auszahlungen Eigenkapital	0,00	31.650,00
Auszahlungen an Unternehmer *	0,00	31.650,00
Saldo Privat-/Gesellschafter	0,00	-31.650,00
		Entnahme
Finanzmittel ohne Privatbereich	27.933,09	95.933,39



* ggf. Gesellschafter

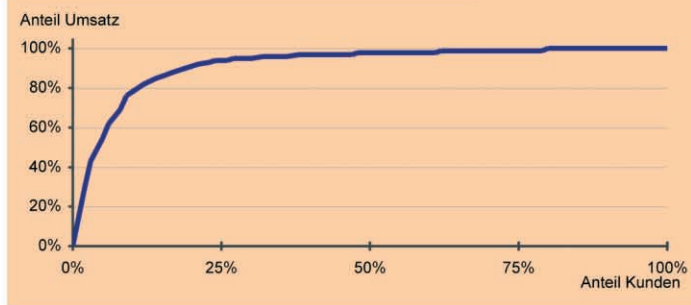
Controllingreport Musterholz GmbH

Top Kunden März 2009

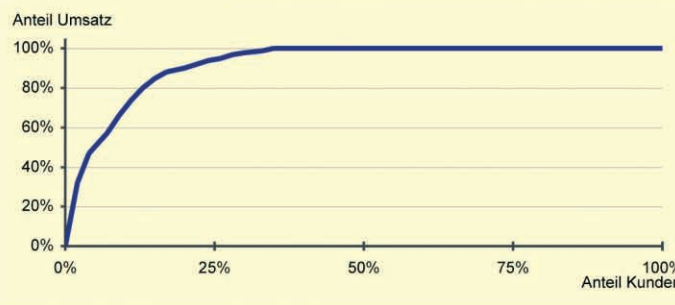


Kundenkonzentration

Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden 11,28%



12,90%



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 Musterholz GmbH

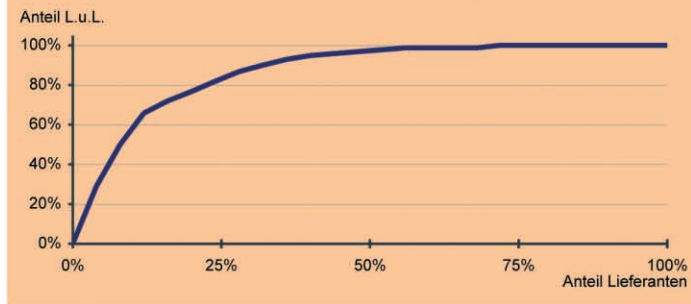
Top Lieferanten März 2009

	kumuliert Mrz 2009	kumuliert Mrz 2008	
1 Sägewerk Testtanne	200.398,79	245.279,58	
2 Holzfachmarkt Zimmertest	148.016,45	154.712,97	
3 Sägewerk Kumpfmühle-Test	108.261,77	103.000,82	
4 Farben-Fritzebeispiel	41.441,70	36.056,12	
5 Isolation de France Exampel	36.154,80	37.799,39	
6 Marquard + Testschulz	34.224,84	38.546,73	
7 Schmitt Holz GmbTest	33.229,25	38.463,68	
8 Holzfurnier Muster-GmbH	26.507,49	17.351,22	
9 Rühl Musterchemie	17.206,23	19.313,71	
10 Höflerbeispiel Industrielacke	14.138,84	23.225,87	

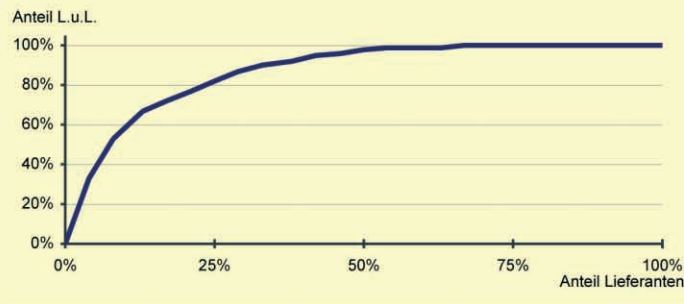
Lieferantenkonzentration

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

24,00%



25,00%



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



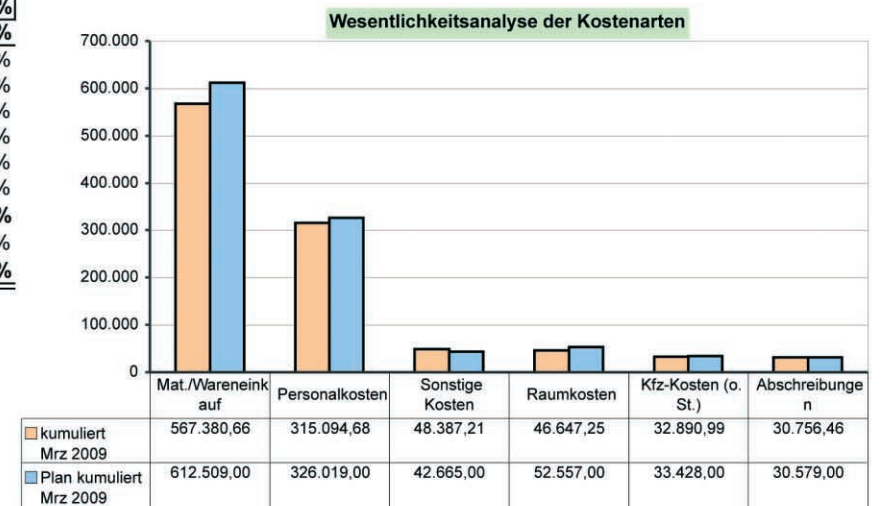
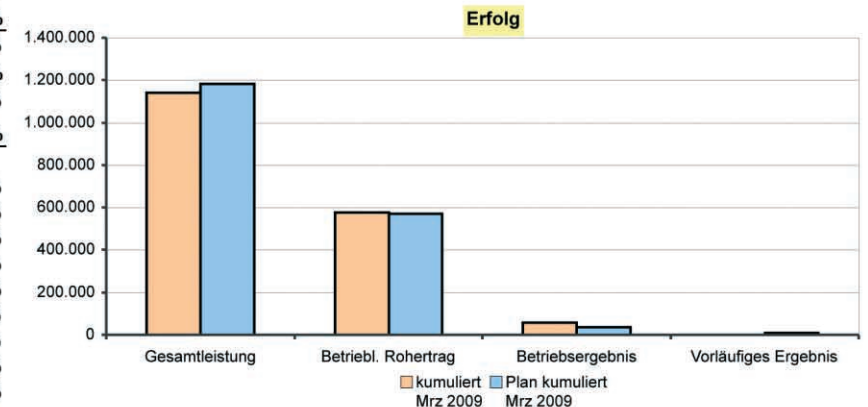
Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR

Controllingreport Musterholz GmbH

Erfolgsplanung März 2009

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2009	Plan kumuliert Mrz 2009	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.141.600,61	1.182.950,00	-41.349,39	-3,50%
Gesamtleistung	1.141.600,61	1.182.950,00	-41.349,39	-3,50%
Mat./Wareneinkauf	567.380,66	612.509,00	-45.128,34	-7,37%
Rohertrag	574.219,95	570.441,00	3.778,95	0,66%
So. betr. Erlöse	882,36	882,00	0,36	0,04%
Betriebl. Rohertrag	575.102,31	571.323,00	3.779,31	0,66%
Kostenarten:				
Personalkosten	315.094,68	326.019,00	-10.924,32	-3,35%
Raumkosten	46.647,25	52.557,00	-5.909,75	-11,24%
Betriebl. Steuern	1.861,00	1.861,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	18.056,56	18.055,00	1,56	0,01%
Kfz-Kosten (o. St.)	32.890,99	33.428,00	-537,01	-1,61%
Werbe-/Reisekosten	12.390,70	14.357,00	-1.966,30	-13,70%
Kosten Warenabgabe	5.220,03	7.616,00	-2.395,97	-31,46%
Abschreibungen	30.756,46	30.579,00	177,46	0,58%
Reparatur/Instandh.	6.741,24	6.902,00	-160,76	-2,33%
Sonstige Kosten	48.387,21	42.665,00	5.722,21	13,41%
Gesamtkosten	518.046,12	534.039,00	-15.992,88	-2,99%
Betriebsergebnis	57.056,19	37.284,00	19.772,19	53,03%
Zinsaufwand	21.884,77	21.459,00	425,77	1,98%
Sonst. neutr. Aufw	-3.855,00	5.398,00	-9.253,00	-171,42%
Neutraler Aufwand	18.029,77	26.857,00	-8.827,23	-32,87%
Zinserträge	214,73	171,00	43,73	25,57%
Sonst. neutr. Ertr	11.517,00	59.486,00	-47.969,00	-80,64%
Neutraler Ertrag	11.731,73	59.657,00	-47.925,27	-80,33%
Ergebnis vor Steuern	50.758,15	70.084,00	-19.325,85	-27,58%
Steuern Eink.u.Ertr	49.400,00	60.400,00	-11.000,00	-18,21%
Vorläufiges Ergebnis	1.358,15	9.684,00	-8.325,85	-85,98%



Controllingreport Musterholz GmbH

Planerreichung März 2009

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2009	Ist Jan-Mrz 2009 +Plan Apr-Dez 2009	Ist kumuliert Dez 2008
Umsatzerlöse	4.980.270,00	4.938.920,61	4.992.879,64
Best.Verdg. FE/UE	-3.766,00	-3.766,00	-3.766,00
Gesamtleistung	4.976.504,00	4.935.154,61	4.989.113,64
Mat./Wareneinkauf	2.454.635,00	2.409.506,66	2.454.640,15
Rohertag	2.521.869,00	2.525.647,95	2.534.473,49
So. betr. Erlöse	3.528,00	3.528,36	3.529,68
Betriebl. Rohertag	2.525.397,00	2.529.176,31	2.538.003,17
Kostenarten:			
Personalkosten	1.384.296,00	1.373.371,68	1.384.303,55
Raumkosten	192.704,00	186.794,25	192.709,40
Betriebl. Steuern	7.618,00	7.618,00	7.618,00
Versich./Beiträge	41.935,00	41.936,56	41.941,24
Kfz-Kosten (o. St.)	107.601,00	107.063,99	107.606,64
Werbe-/Reisekosten	51.679,00	49.712,70	51.683,92
Kosten Warenabgabe	27.378,00	24.982,03	27.384,90
Abschreibungen	124.335,00	124.512,46	124.340,24
Reparatur/Instandh.	22.174,00	22.013,24	22.179,26
Sonstige Kosten	160.449,00	166.171,21	160.456,08
Gesamtkosten	2.120.169,00	2.104.176,12	2.120.223,23
Betriebsergebnis	405.228,00	425.000,19	417.779,94
Zinsaufwand	88.129,00	88.554,77	88.134,56
Sonst. neutr. Aufw	10.555,00	1.302,00	10.555,90
Neutraler Aufwand	98.684,00	89.856,77	98.690,46
Zinserträge	1.100,00	1.143,73	1.100,40
Sonst. neutr. Ertr	172.169,00	124.200,00	172.169,92
Neutraler Ertrag	173.269,00	125.343,73	173.270,32
Ergebnis vor Steuern	479.813,00	460.487,15	492.359,80
Steuern Eink.u.Ertr	151.755,00	140.755,00	151.753,55
Vorläufiges Ergebnis	328.058,00	319.732,15	340.606,25

Entwicklung der Monatswerte

