

Controllingreport Musterholz GmbH

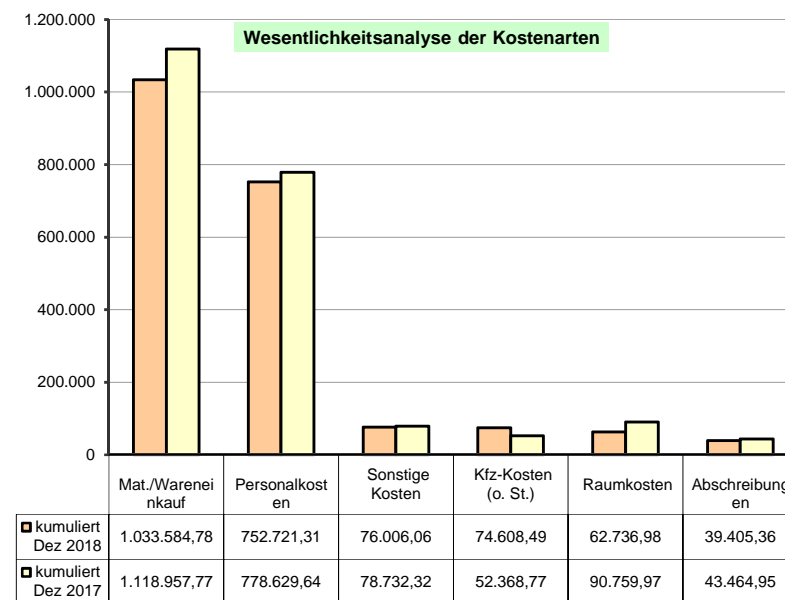
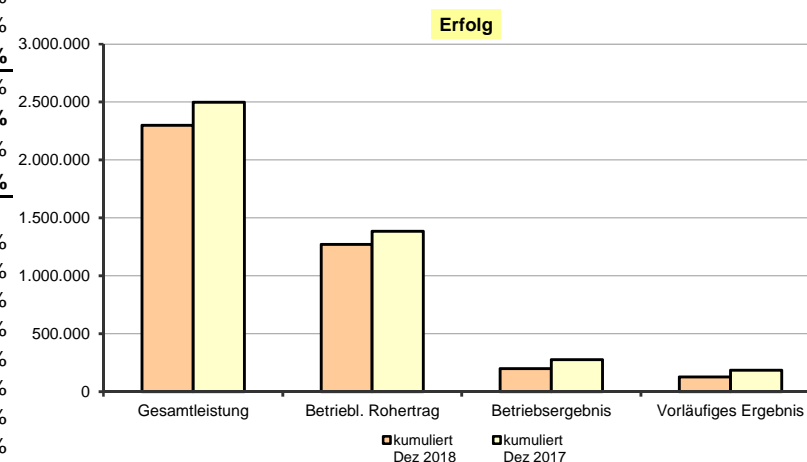
Dezember 2018

		kumuliert Dez 2018	kumuliert Dez 2017	
Erfolg				
Gesamtleistung	↘ ☹️	2.300.122,08	2.499.575,61	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf (Linie)</p>
Mat./Wareneinkauf	↘ ☹️	1.033.584,78	1.118.957,77	
Rohertrag	↘ ☹️	1.266.537,30	1.380.617,84	
Gesamtkosten	↘ ☹️	1.070.039,53	1.107.567,11	
Betriebsergebnis	↓ ☹️	200.027,31	276.580,51	
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	→ ☹️	44,94%	44,77%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	↗ ☹️	46,52%	44,31%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↘ ☹️	8,70%	11,07%	
Liquidität				
Finanzmittel am Beginn der Periode		61.943,43	183.327,39	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↓ ☹️	93.808,95	291.711,84	
Cashflow Finanzierung	↗ ☹️	-156.024,14	-202.025,13	
Cashflow Investition	↑ ☹️	145.644,66	-211.070,67	
Finanzmittel am Ende der Periode	↑ 😊	145.372,90	61.943,43	
Privatbereich/Kapital				
Einzahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	Kapitalveränderungen durch Einlagen Kapitalveränderungen durch Entnahmen
Auszahlungen Unternehmer	↘	150.000,00	170.000,00	
Forderungen und Verbindlichkeiten				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	↘ ☹️	173.904,42	177.748,04	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.u.L. (Linie)</p>
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	↘ ☹️	2.302.514,36	2.504.601,16	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum		360	360	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	↗ ☹️	27	26	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↓ ☹️	134.895,18	212.119,53	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	→	28,21%	28,21%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	↘	29,17%	30,43%	

Controllingreport Musterholz GmbH

Erfolg Dezember 2018

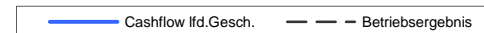
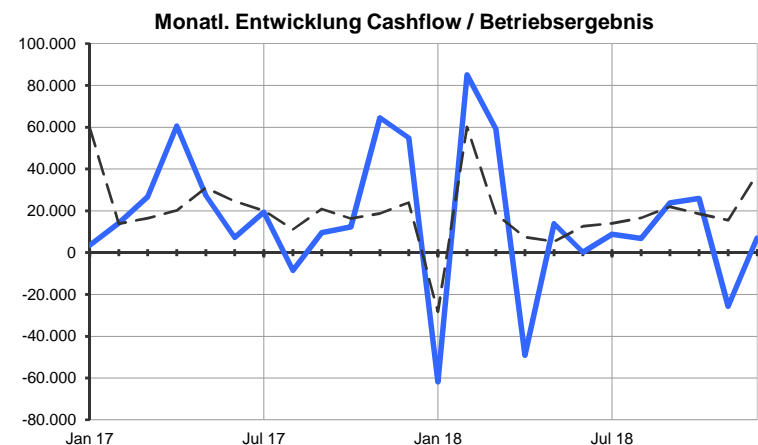
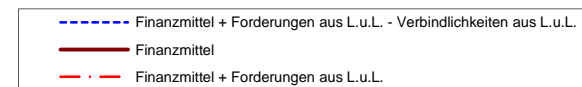
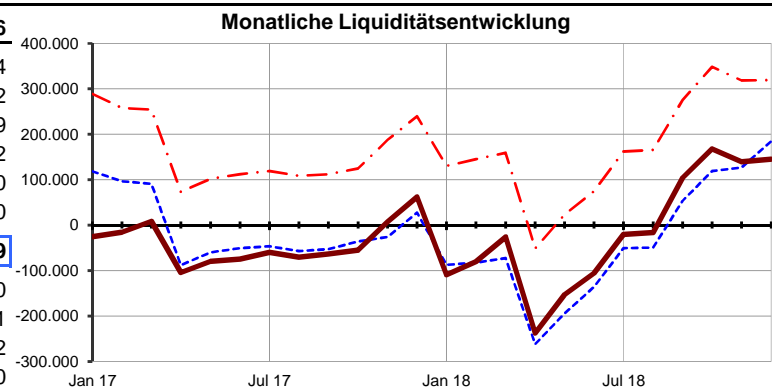
Bezeichnung	kumuliert Dez 2018	kumuliert Dez 2017	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	2.298.984,82	2.501.071,38	-202.086,56	-8,08%
Best.Verdg. FE/UE	1.137,26	-1.495,77	2.633,03	176,03%
Gesamtleistung	2.300.122,08	2.499.575,61	-199.453,53	-7,98%
Mat./Wareneinkauf	1.033.584,78	1.118.957,77	-85.372,99	-7,63%
Rohertrag	1.266.537,30	1.380.617,84	-114.080,54	-8,26%
So. betr. Erlöse	3.529,54	3.529,78	-0,24	-0,01%
Betriebl. Rohertrag	1.270.066,84	1.384.147,62	-114.080,78	-8,24%
Kostenarten:				
Personalkosten	752.721,31	778.629,64	-25.908,33	-3,33%
Raumkosten	62.736,98	90.759,97	-28.022,99	-30,88%
Betriebl. Steuern	3.256,00	3.256,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	19.114,00	14.956,16	4.157,84	27,80%
Kfz-Kosten (o. St.)	74.608,49	52.368,77	22.239,72	42,47%
Werbe-/Reisekosten	20.971,71	22.361,61	-1.389,90	-6,22%
Kosten Warenabgabe	7.872,42	9.348,83	-1.476,41	-15,79%
Abschreibungen	39.405,36	43.464,95	-4.059,59	-9,34%
Reparatur/Instandh.	13.347,20	13.688,86	-341,66	-2,50%
Sonstige Kosten	76.006,06	78.732,32	-2.726,26	-3,46%
Gesamtkosten	1.070.039,53	1.107.567,11	-37.527,58	-3,39%
Betriebsergebnis	200.027,31	276.580,51	-76.553,20	-27,68%
Zinsaufwand	23.552,91	22.720,65	832,26	3,66%
Sonst. neutr. Aufw	7.147,00	7.671,00	-524,00	-6,83%
Neutraler Aufwand	30.699,91	30.391,65	308,26	1,01%
Zinserträge	14.629,95	14.056,82	573,13	4,08%
Sonst. neutr. Ertr	3.412,00	11.452,00	-8.040,00	-70,21%
Neutraler Ertrag	18.041,95	25.508,82	-7.466,87	-29,27%
Ergebnis vor Steuern	187.369,35	271.697,68	-84.328,33	-31,04%
Steuern Eink.u.Ertr	61.301,47	86.607,50	-25.306,03	-29,22%
Vorläufiges Ergebnis	126.067,88	185.090,18	-59.022,30	-31,89%



Controllingreport Musterholz GmbH

Liquidität Dezember 2018

Bezeichnung	kumuliert Dez 2018	kumuliert Dez 2017	Abweichung
Finanzmittel am Beginn der Periode	61.943,43	183.327,39	-121.383,96
Einzahlungen von Kunden	2.704.127,69	2.968.641,33	-264.513,64
- Auszahlungen an Lieferanten	1.606.947,39	1.576.758,97	30.188,42
- Auszahlungen an Beschäftigte	746.091,55	777.656,14	-31.564,59
+ sonstige Einzahlungen	12.402,69	14.820,21	-2.417,52
- sonstige Auszahlungen	198.691,81	243.068,61	-44.376,80
- Ertragsteuerzahlungen	70.990,68	94.265,98	-23.275,30
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	93.808,95	291.711,84	-197.902,89
- Auszahlungen an Unternehmer	150.000,00	170.000,00	-20.000,00
+ Einzahlungen aus Kreditaufnahme	32.584,51	0,00	32.584,51
- Auszahlungen aus Kredittilgung	30.296,61	28.064,89	2.231,72
- Gezahlte Zinsen	8.312,04	3.960,24	4.351,80
Cashflow Finanzierung	-156.024,14	-202.025,13	46.000,99
Einzahlungen aus Verk. v. Sachanlagen	50,00	200,00	-150,00
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	34.344,02	5.988,52	28.355,50
+ Einzahlungen kfr. Finanzdisposition	395.000,00	0,00	395.000,00
- Auszahlungen kfr. Finanzdisposition	216.389,52	207.374,45	9.015,07
+ Erhaltene Dividenden	1.328,20	2.092,30	-764,10
Cashflow aus Investition	145.644,66	-211.070,67	356.715,33
Zahlungswirksame Veränderungen	83.429,47	-121.383,96	204.813,43
Finanzmittel am Ende der Periode	145.372,90	61.943,43	83.429,47
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.	319.277,32	239.691,47	79.585,85
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.			
- Verbindlichkeiten aus L.u.L.	184.382,14	27.571,94	156.810,20



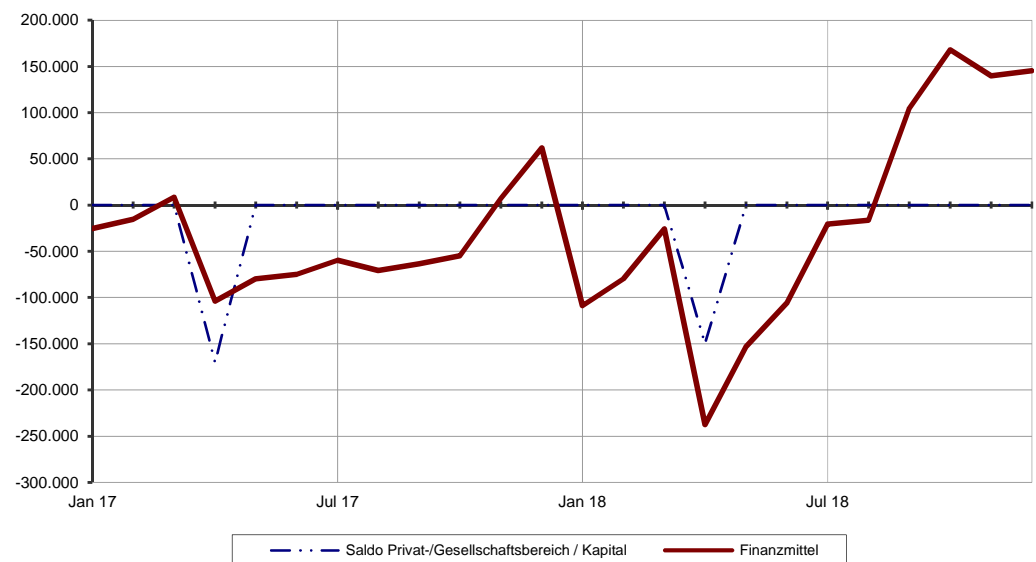
Controllingreport Musterholz GmbH

Privatbereich Kapital Dezember 2018

	kumuliert Dez 2018	kumuliert Dez 2017
Unternehmensbereich		
Ergebnis der Geschäftstätigkeit		
Vorläufiges Ergebnis	126.067,88	185.090,18
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	93.808,95	291.711,84
Mittelbestand		
Finanzmittel am Ende der Periode	145.372,90	61.943,43
Privat-/Gesellschafterbereich		
Einzahlungen Unternehmer *	0,00	0,00
übrige Auszahlungen Eigenkapital	150.000,00	170.000,00
Auszahlungen an Unternehmer *	150.000,00	170.000,00
Saldo Privat-/Gesellschafter	-150.000,00	-170.000,00
Entnahme		Entnahme
Finanzmittel ohne Privatbereich	295.372,90	231.943,43

* ggf. Gesellschafter

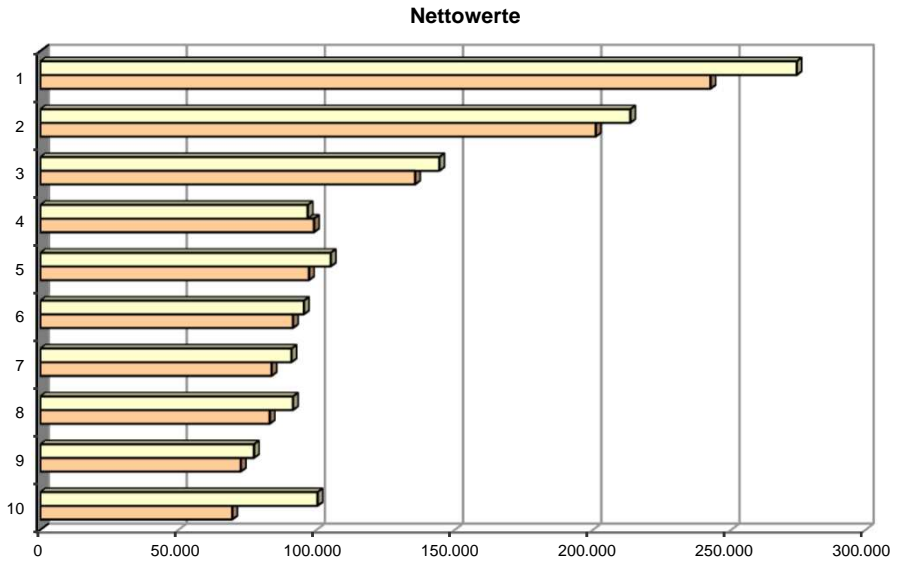
Monatliche Entwicklung Finanzmittel / Privat-/Gesellschaftsbereich



Controllingreport Musterholz GmbH

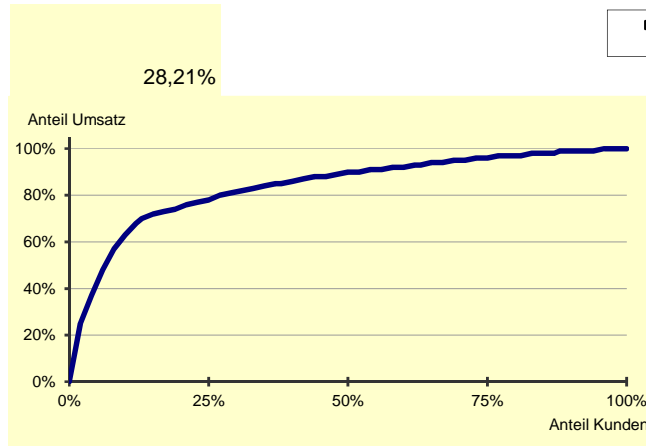
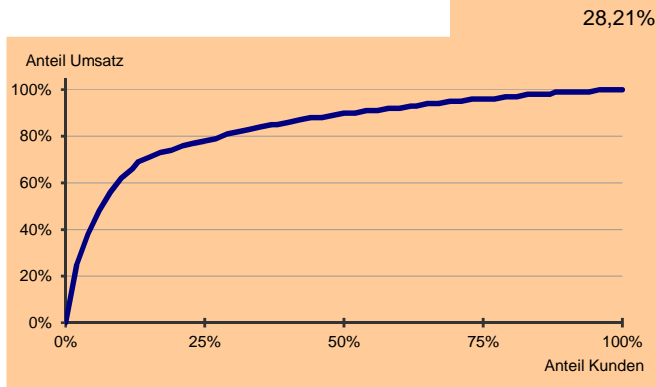
Top Kunden Dezember 2018

	kumuliert Dez 2018	kumuliert Dez 2017
1 Möbel Testgruber	242.525,86	274.297,93
2 Möbelhaus Exempelklimke	200.998,43	213.490,57
3 Möbelhaus Beispielmeiser	135.607,00	144.404,70
4 Provence-Meuble Muster	99.040,43	96.765,82
5 Einrichtungshaus Finkmuster	97.227,75	105.085,51
6 Fischertest Möbel	91.427,69	95.385,62
7 Möbeltest Raabe	83.691,09	90.878,92
8 Einrichtungshaus Rothmuster	83.022,92	91.421,86
9 Versandhaus Testfriese	72.540,84	77.312,92
10 Buchhaus Musterwolf	69.463,42	100.325,15



Kundenkonzentration

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



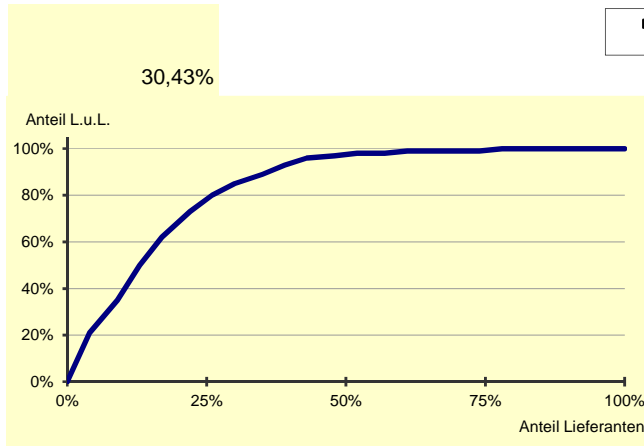
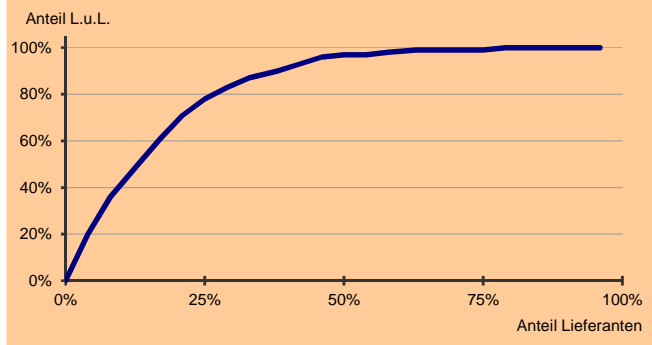
Controllingreport Musterholz GmbH

Top Lieferanten Dezember 2018

	kumuliert Dez 2018	kumuliert Dez 2017	
1 Holzfachmarkt Zimmertest	214.771,33	238.115,72	
2 Sägewerk Testtanne	177.517,86	170.229,28	
3 Sägewerk Kumpfmühle-Test	153.260,95	170.885,69	
4 Schmitt Holz GmbH Test	124.502,94	136.098,47	
5 Isolation de France Exampel	105.377,14	122.951,89	
6 Marquard + Testschulz	75.801,81	80.977,87	
7 Farben-Fritzebeispiel	60.571,80	65.115,75	
8 Holzfurnier Muster-GmbH	42.356,26	46.766,55	
9 Rühl Musterchemie	32.770,35	37.138,70	
10 Höflerbeispiel Industrielacke	32.254,34	35.106,39	

Lieferantenkonzentration

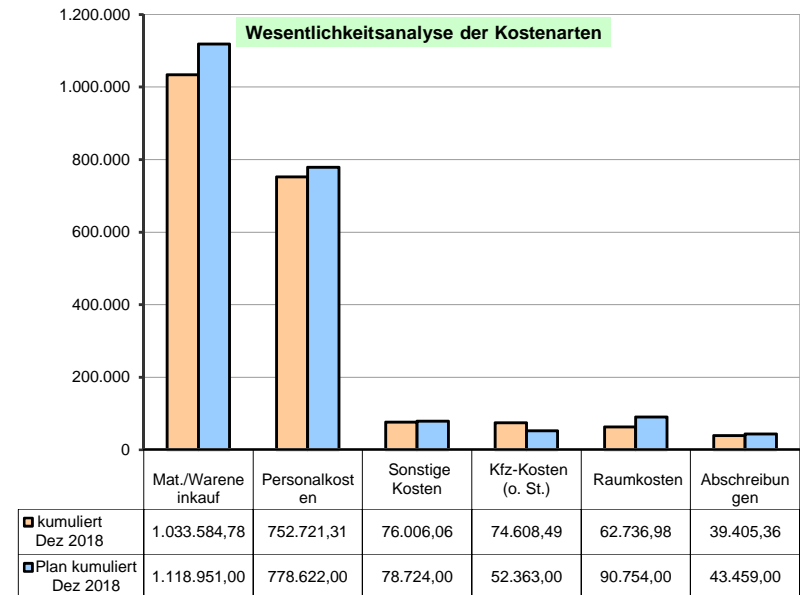
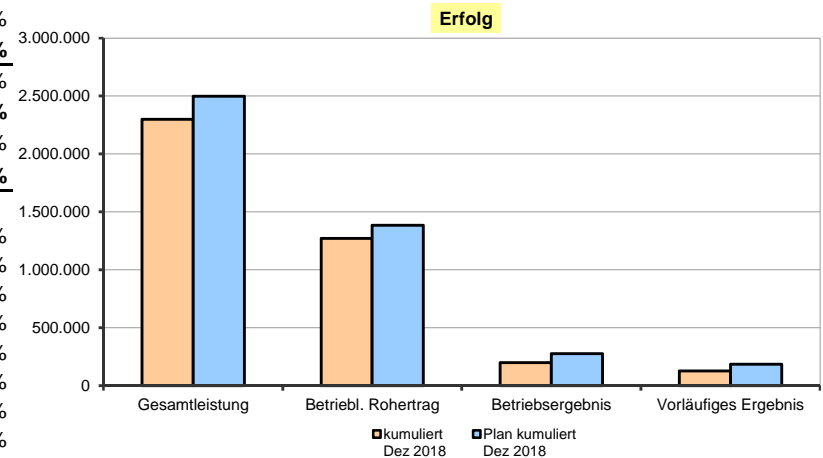
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen und Leistungen erbracht werden



Controllingreport Musterholz GmbH

Erfolgsplanung Dezember 2018

Bezeichnung	kumuliert Dez 2018	Plan kumuliert Dez 2018	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	2.298.984,82	2.501.064,00	-202.079,18	-8,08%
Best.Verdg. FE/UE	1.137,26	-1.495,00	2.632,26	176,07%
Gesamtleistung	2.300.122,08	2.499.569,00	-199.446,92	-7,98%
Mat./Wareneinkauf	1.033.584,78	1.118.951,00	-85.366,22	-7,63%
Rohertrag	1.266.537,30	1.380.618,00	-114.080,70	-8,26%
So. betr. Erlöse	3.529,54	3.528,00	1,54	0,04%
Betriebl. Rohertrag	1.270.066,84	1.384.146,00	-114.079,16	-8,24%
Kostenarten:				
Personalkosten	752.721,31	778.622,00	-25.900,69	-3,33%
Raumkosten	62.736,98	90.754,00	-28.017,02	-30,87%
Betriebl. Steuern	3.256,00	3.256,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	19.114,00	14.950,00	4.164,00	27,85%
Kfz-Kosten (o. St.)	74.608,49	52.363,00	22.245,49	42,48%
Werbe-/Reisekosten	20.971,71	22.357,00	-1.385,29	-6,20%
Kosten Warenabgabe	7.872,42	9.344,00	-1.471,58	-15,75%
Abschreibungen	39.405,36	43.459,00	-4.053,64	-9,33%
Reparatur/Instandh.	13.347,20	13.683,00	-335,80	-2,45%
Sonstige Kosten	76.006,06	78.724,00	-2.717,94	-3,45%
Gesamtkosten	1.070.039,53	1.107.512,00	-37.472,47	-3,38%
Betriebsergebnis	200.027,31	276.634,00	-76.606,69	-27,69%
Zinsaufwand	23.552,91	22.715,00	837,91	3,69%
Sonst. neutr. Aufw	7.147,00	7.671,00	-524,00	-6,83%
Neutraler Aufwand	30.699,91	30.386,00	313,91	1,03%
Zinserträge	14.629,95	14.055,00	574,95	4,09%
Sonst. neutr. Ertr	3.412,00	11.452,00	-8.040,00	-70,21%
Neutraler Ertrag	18.041,95	25.507,00	-7.465,05	-29,27%
Ergebnis vor Steuern	187.369,35	271.755,00	-84.385,65	-31,05%
Steuern Eink.u.Ertr	61.301,47	86.608,00	-25.306,53	-29,22%
Vorläufiges Ergebnis	126.067,88	185.147,00	-59.079,12	-31,91%



Controllingreport Musterholz GmbH

Planerreichung Dezember 2018

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2018	Ist Jan 2018 bis Dez 2018	Ist kumuliert Dez 2017
Umsatzerlöse	2.501.064,00	2.298.984,82	2.501.071,38
Best.Verdg. FE/UE	-1.495,00	1.137,26	-1.495,77
Gesamtleistung	2.499.569,00	2.300.122,08	2.499.575,61
Mat./Wareneinkauf	1.118.951,00	1.033.584,78	1.118.957,77
Rohertrag	1.380.618,00	1.266.537,30	1.380.617,84
So. betr. Erlöse	3.528,00	3.529,54	3.529,78
Betriebl. Rohertrag	1.384.146,00	1.270.066,84	1.384.147,62
Kostenarten:			
Personalkosten	778.622,00	752.721,31	778.629,64
Raumkosten	90.754,00	62.736,98	90.759,97
Betriebl. Steuern	3.256,00	3.256,00	3.256,00
Versich./Beiträge	14.950,00	19.114,00	14.956,16
Kfz-Kosten (o. St.)	52.363,00	74.608,49	52.368,77
Werbe-/Reisekosten	22.357,00	20.971,71	22.361,61
Kosten Warenabgabe	9.344,00	7.872,42	9.348,83
Abschreibungen	43.459,00	39.405,36	43.464,95
Reparatur/Instandh.	13.683,00	13.347,20	13.688,86
Sonstige Kosten	78.724,00	76.006,06	78.732,32
Gesamtkosten	1.107.512,00	1.070.039,53	1.107.567,11
Betriebsergebnis	276.634,00	200.027,31	276.580,51
Zinsaufwand	22.715,00	23.552,91	22.720,65
Sonst. neutr. Aufw	7.671,00	7.147,00	7.671,00
Neutraler Aufwand	30.386,00	30.699,91	30.391,65
Zinserträge	14.055,00	14.629,95	14.056,82
Sonst. neutr. Ertr	11.452,00	3.412,00	11.452,00
Neutraler Ertrag	25.507,00	18.041,95	25.508,82
Ergebnis vor Steuern	271.755,00	187.369,35	271.697,68
Steuern Eink.u.Ertr	86.608,00	61.301,47	86.607,50
Vorläufiges Ergebnis	185.147,00	126.067,88	185.090,18

Entwicklung der Monatswerte

