

Controllingreport Musterholz GmbH

März 2008

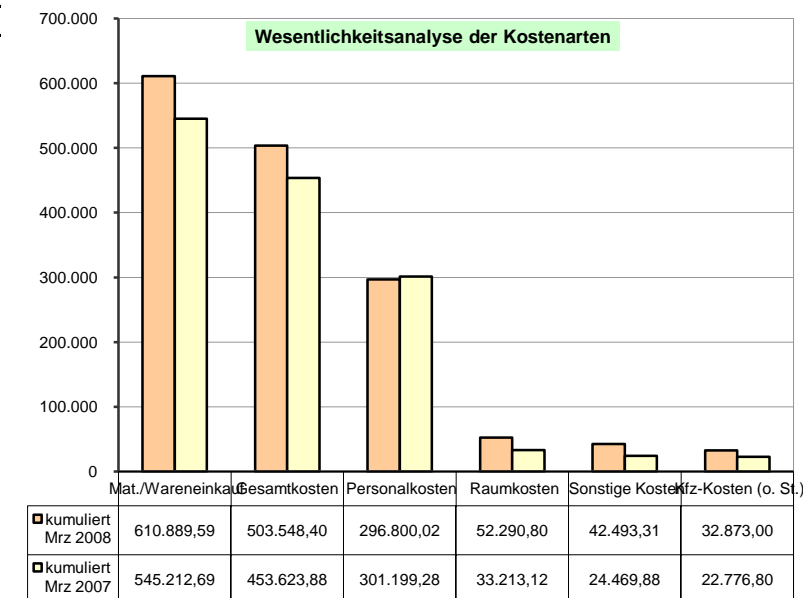
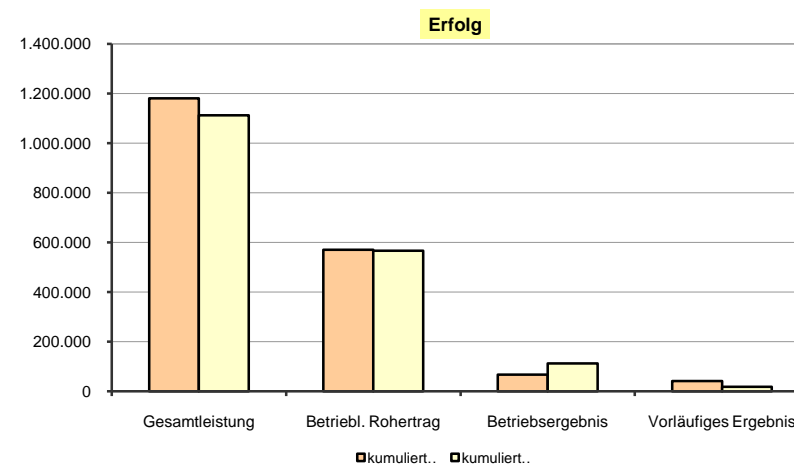
		kumuliert Mrz 2008	kumuliert Mrz 2007	
Erfolg				
Gesamtleistung	↗ ●	1.180.884,71	1.111.644,72	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf (Linie)</p>
Mat./Wareneinkauf	↗	610.889,59	545.212,69	
Rohertrag	→ ●	569.995,12	566.432,03	
Gesamtkosten	↗	503.548,40	453.623,88	
Betriebsergebnis	↘ ●	67.329,08	112.808,15	
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	↗	51,73%	49,05%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	↗	42,64%	40,81%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↘ ●	5,70%	10,15%	
Liquidität				
Finanzmittel am Beginn der Periode		-11.604,93	-28.790,97	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↑ ●	-912,45	-20.216,94	
Cashflow Finanzierung	↑↑	17.183,39	-62.482,66	
Cashflow Investition	↑↑	74.190,99	-4.989,58	
Finanzmittel am Ende der Periode	↑ ●	78.857,00	-116.480,15	
Privatbereich/Kapital				
Einzahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	Kapitalveränderungen durch Einlagen Kapitalveränderungen durch Entnahmen
Auszahlungen Unternehmer	↑	31.650,00	0,00	
Forderungen und Verbindlichkeiten				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	↗ ●	243.501,91	230.683,83	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.U.L. (Linie)</p>
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	↗ ●	1.181.767,07	1.111.644,72	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum		90	90	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	→ ●	19	19	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↗	180.851,42	165.951,14	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	↗	10,69%	10,56%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	↘	26,92%	27,59%	



Controllingreport Musterholz GmbH

Erfolg März 2008

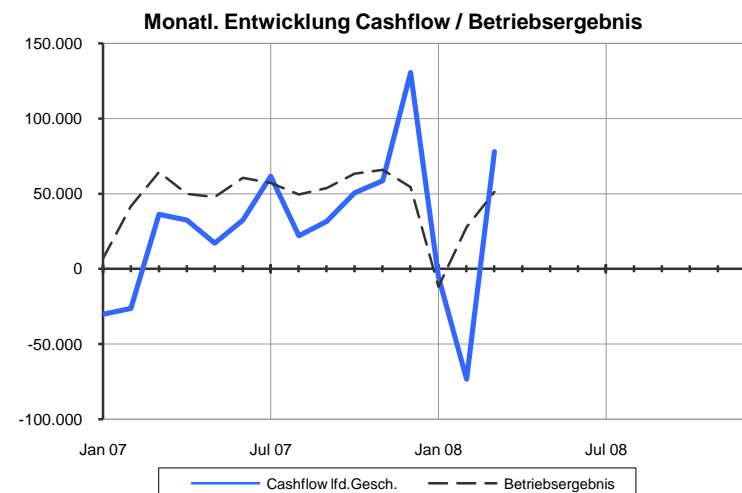
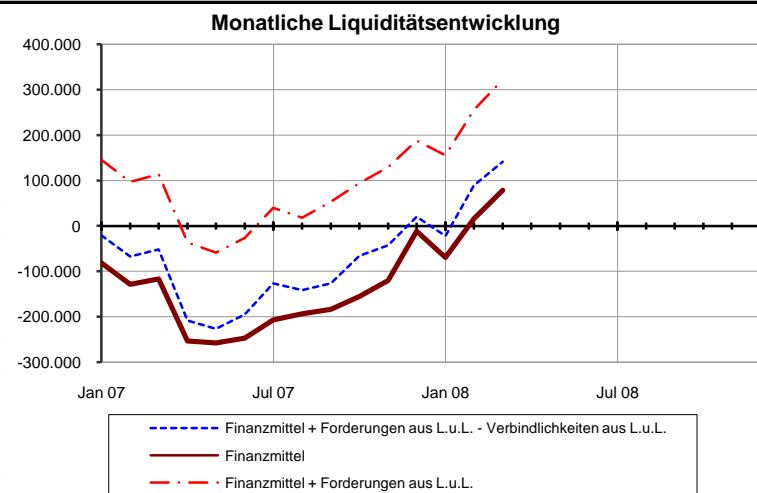
Bezeichnung	kumuliert Mrz 2008	kumuliert Mrz 2007	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.180.884,71	1.111.644,72	69.239,99	6,23%
Gesamtleistung	1.180.884,71	1.111.644,72	69.239,99	6,23%
Mat./Wareneinkauf	610.889,59	545.212,69	65.676,90	12,05%
Rohertrag	569.995,12	566.432,03	3.563,09	0,63%
So. betr. Erlöse	882,36	0,00	882,36	
Betriebl. Rohertrag	570.877,48	566.432,03	4.445,45	0,78%
Kostenarten:				
Personalkosten	296.800,02	301.199,28	-4.399,26	-1,46%
Raumkosten	52.290,80	33.213,12	19.077,68	57,44%
Betriebl. Steuern	1.861,80	1.861,80	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	18.056,56	13.985,43	4.071,13	29,11%
Kfz-Kosten (o. St.)	32.873,00	22.776,80	10.096,20	44,33%
Werbe-/Reisekosten	14.357,09	8.161,40	6.195,69	75,91%
Kosten Warenabgabe	7.484,41	4.281,51	3.202,90	74,81%
Abschreibungen	30.580,05	37.119,31	-6.539,26	-17,62%
Reparatur/Instandh.	6.751,36	6.555,35	196,01	2,99%
Sonstige Kosten	42.493,31	24.469,88	18.023,43	73,66%
Gesamtkosten	503.548,40	453.623,88	49.924,52	11,01%
Betriebsergebnis	67.329,08	112.808,15	-45.479,07	-40,32%
Zinsaufwand	20.538,61	25.169,13	-4.630,52	-18,40%
Sonst. neutr. Aufw	-69.758,55	145,00	-69.903,55	-48.209,34%
Neutraler Aufwand	-49.219,94	25.314,13	-74.534,07	-294,44%
Zinserträge	147,35	108,64	38,71	35,63%
Sonst. neutr. Ertr	-15.645,53	0,00	-15.645,53	
Neutraler Ertrag	-15.498,18	108,64	-15.606,82	-14.365,63%
Ergebnis vor Steuern	101.050,84	87.602,66	13.448,18	15,35%
Steuern Eink.u.Ertr	60.400,00	69.134,00	-8.734,00	-12,63%
Vorläufiges Ergebnis	40.650,84	18.468,66	22.182,18	120,11%



Controllingreport Musterholz GmbH

Liquidität März 2008

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2008	kumuliert Mrz 2007	Abweichung
Finanzmittel am Beginn der Periode	-11.604,93	-28.790,97	17.186,04
Einzahlungen von Kunden	1.384.472,82	1.283.313,20	101.159,62
- Auszahlungen an Lieferanten	909.158,46	776.059,57	133.098,89
- Auszahlungen an Beschäftigte	296.376,67	320.921,42	-24.544,75
+ sonstige Einzahlungen	3.954,08	3.173,49	780,59
- sonstige Auszahlungen	183.804,22	209.722,64	-25.918,42
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	-912,45	-20.216,94	19.304,49
- Auszahlungen an Unternehmer	31.650,00	0,00	31.650,00
+ Einzahlungen aus Kreditaufnahme	100.000,00	0,00	100.000,00
- Auszahlungen aus Kredittilgung	51.166,61	62.482,66	-11.316,05
Cashflow Finanzierung	17.183,39	-62.482,66	79.666,05
Einzahlungen aus Verk. v. Sachanlagen	482,10	0,00	482,10
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	1.423,56	4.989,58	-3.566,02
+ Einzahlungen aus Verk. v. Finanzanlagen	75.132,45	0,00	75.132,45
Cashflow aus Investition	74.190,99	-4.989,58	79.180,57
Zahlungswirksame Veränderungen	90.461,93	-87.689,18	178.151,11
Finanzmittel am Ende der Periode	78.857,00	-116.480,15	195.337,15
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.	322.358,91	114.203,68	208.155,23
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.			
- Verbindlichkeiten aus L.u.L.	141.507,49	-51.747,46	193.254,95



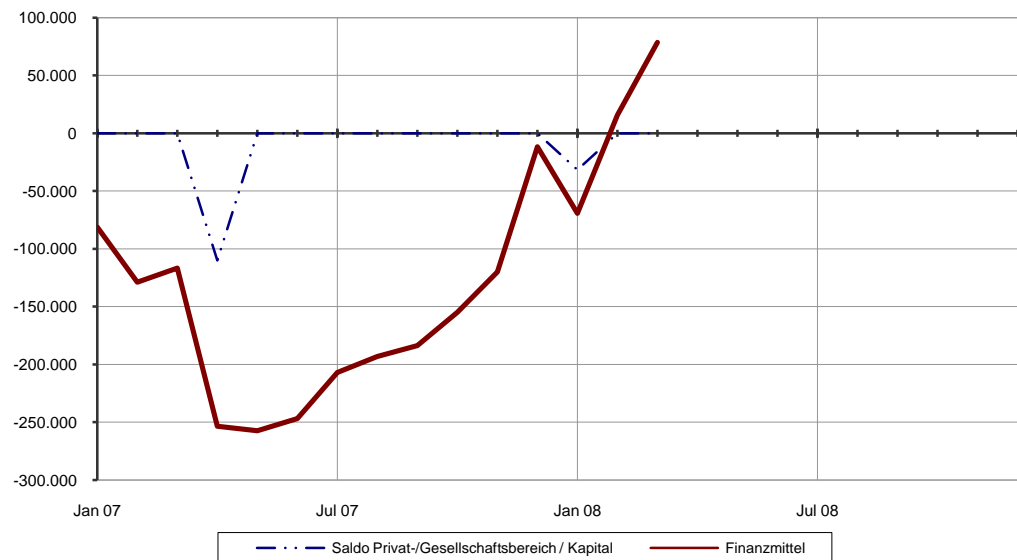
Controllingreport Musterholz GmbH

Privatbereich Kapital März 2008

	kumuliert Mrz 2008	kumuliert Mrz 2007
Unternehmensbereich		
Ergebnis der Geschäftstätigkeit		
Vorläufiges Ergebnis	40.650,84	18.468,66
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	-912,45	-20.216,94
Mittelbestand		
Finanzmittel am Ende der Periode	78.857,00	-116.480,15
Privat-/Gesellschafterbereich		
Einzahlungen Unternehmer *	0,00	0,00
übrige Auszahlungen Eigenkapital	31.650,00	0,00
Auszahlungen an Unternehmer *	31.650,00	0,00
Saldo Privat-/Gesellschafter		
Entnahme	-31.650,00	0,00
Finanzmittel ohne Privatbereich	110.507,00	-116.480,15

* ggf. Gesellschafter

Monatliche Entwicklung Finanzmittel / Privat-/Gesellschaftsbereich

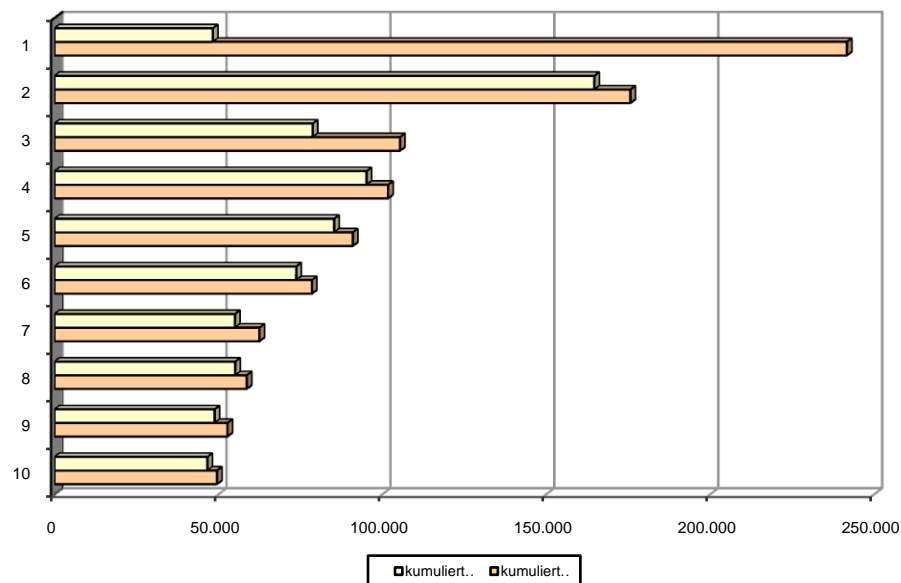


Controllingreport Musterholz GmbH

Top Kunden März 2008

	kumuliert Mrz 2008	kumuliert Mrz 2007
1 Möbelhaus Exempelklimke	241.707,87	48.301,56
2 Möbel Testgruber	175.691,43	164.673,88
3 Buchhaus Musterwolf	105.413,07	78.759,21
4 Möbelhaus Beispielmeiser	101.759,63	95.212,46
5 Fischertest Möbel	91.017,03	85.303,72
6 Einrichtungshaus Rothmuster	78.538,70	73.767,11
7 Einrichtungshaus Finkmuster	62.514,86	55.075,04
8 Versandhaus Testfriese	58.670,74	55.128,25
9 France S.A. Example	52.769,32	48.854,39
10 Möbel Mitnahmemarkt Testmann	49.578,12	46.650,10

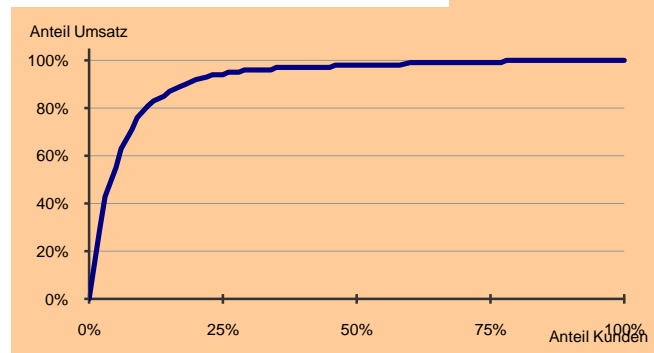
Bruttowerte



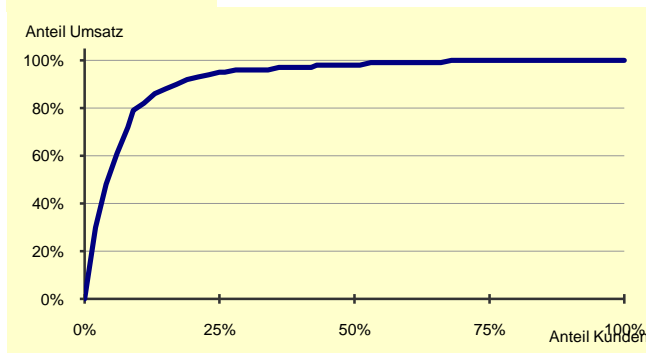
Kundenkonzentration

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

10,69%



10,56%



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.

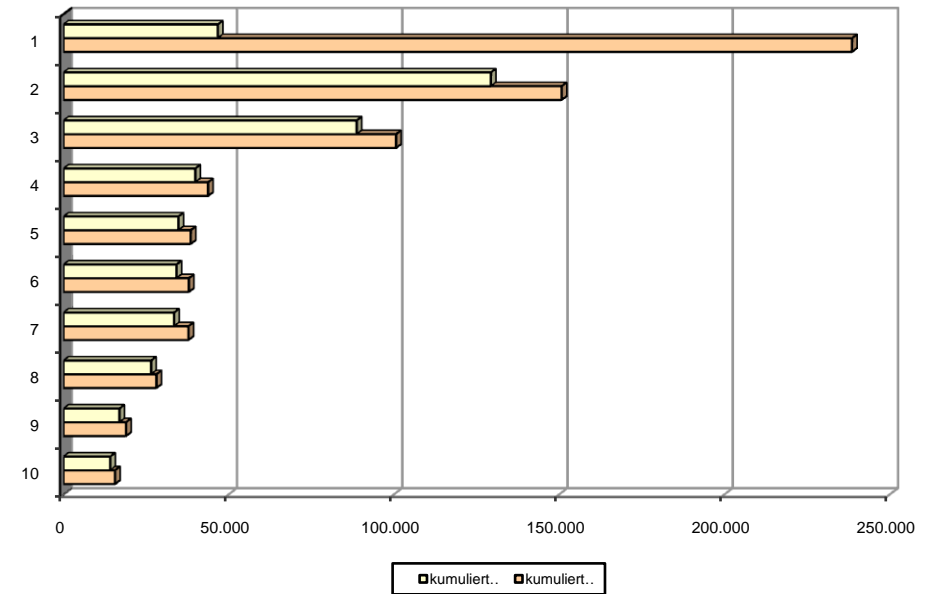
Währung: EUR

Controllingreport Musterholz GmbH

Top Lieferanten März 2008

	kumuliert Mrz 2008	kumuliert Mrz 2007
1 Sägewerk Testtanne	238.539,87	46.664,74
2 Holzfachmarkt Zimmertest	150.703,93	129.275,12
3 Sägewerk Kumpfmühle-Test	100.606,82	88.686,89
4 Farben-Fritzebeispiel	43.713,99	39.884,33
5 Schmitt Holz GmbTest	38.463,68	34.743,05
6 Marquard + Testschulz	37.913,69	34.159,98
7 Isolation de France Exampel	37.799,39	33.443,37
8 Holzfurnier Muster-GmbH	28.100,35	26.488,42
9 Rühl Musterchemie	18.903,50	16.917,25
10 Höflerbeispiel Industrielacke	15.568,00	14.121,73

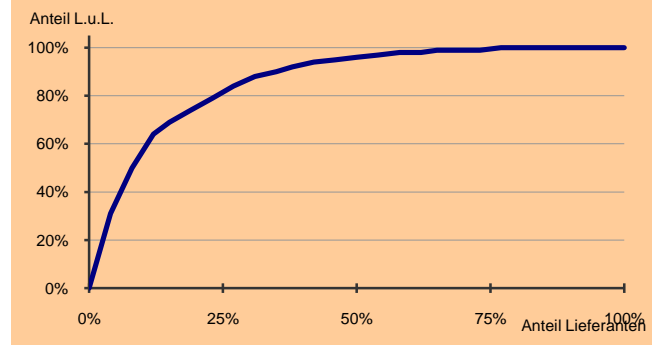
Bruttowerte



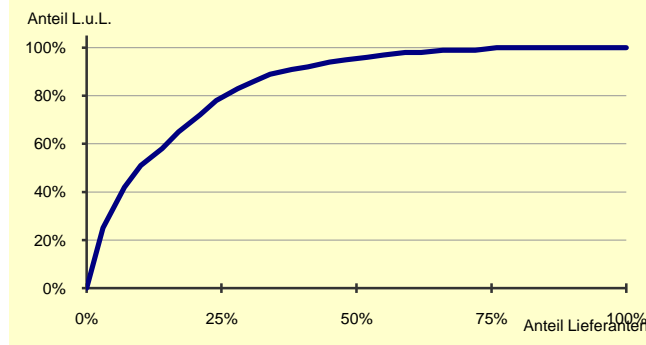
Lieferantenkonzentration

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

26,92%



27,59%

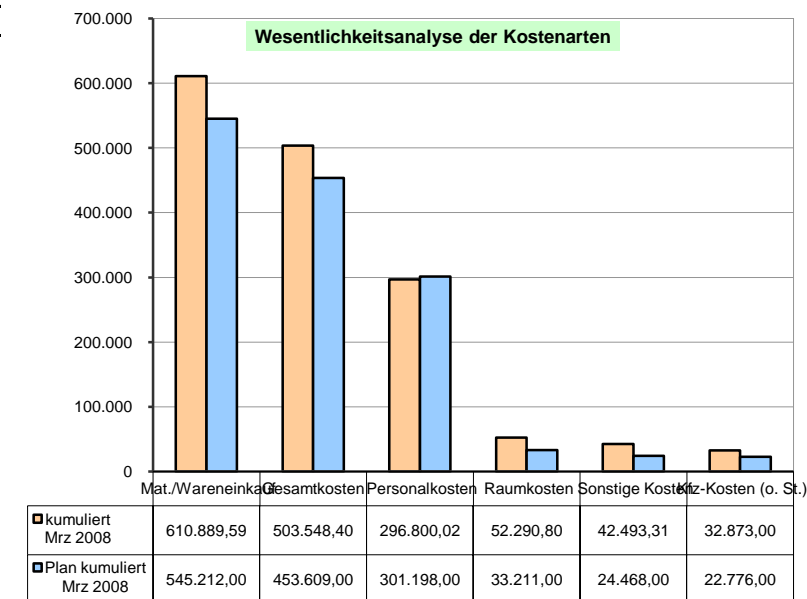
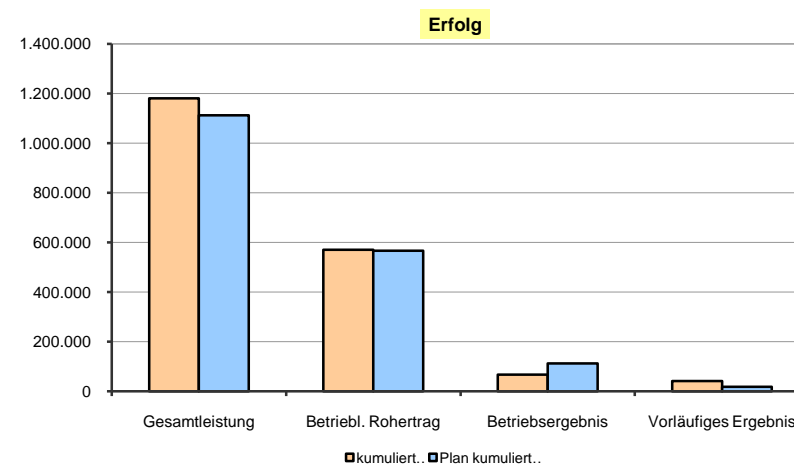


Die getroffenen Einstellungen zur ABC-Analyse sowie das Buchungsverhalten wirken sich auf die Ergebnisse der Auswertung Top-Lieferanten aus.

Controllingreport Musterholz GmbH

Erfolgsplanung März 2008

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2008	Plan kumuliert Mrz 2008	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.180.884,71	1.111.642,00	69.242,71	6,23%
Gesamtleistung	1.180.884,71	1.111.642,00	69.242,71	6,23%
Mat./Wareneinkauf	610.889,59	545.212,00	65.677,59	12,05%
Rohertrag	569.995,12	566.430,00	3.565,12	0,63%
So. betr. Erlöse	882,36	0,00	882,36	
Betriebl. Rohertrag	570.877,48	566.430,00	4.447,48	0,79%
Kostenarten:				
Personalkosten	296.800,02	301.198,00	-4.397,98	-1,46%
Raumkosten	52.290,80	33.211,00	19.079,80	57,45%
Betriebl. Steuern	1.861,80	1.861,00	0,80	0,04%
Versich./Beiträge	18.056,56	13.983,00	4.073,56	29,13%
Kfz-Kosten (o. St.)	32.873,00	22.776,00	10.097,00	44,33%
Werbe-/Reisekosten	14.357,09	8.160,00	6.197,09	75,94%
Kosten Warenabgabe	7.484,41	4.281,00	3.203,41	74,83%
Abschreibungen	30.580,05	37.118,00	-6.537,95	-17,61%
Reparatur/Instandh.	6.751,36	6.553,00	198,36	3,03%
Sonstige Kosten	42.493,31	24.468,00	18.025,31	73,67%
Gesamtkosten	503.548,40	453.609,00	49.939,40	11,01%
Betriebsergebnis	67.329,08	112.821,00	-45.491,92	-40,32%
Zinsaufwand	20.538,61	25.168,00	-4.629,39	-18,39%
Sonst. neutr. Aufw	-69.758,55	145,00	-69.903,55	-48.209,34%
Neutraler Aufwand	-49.219,94	25.313,00	-74.532,94	-294,45%
Zinserträge	147,35	108,00	39,35	36,44%
Sonst. neutr. Ertr	-15.645,53	0,00	-15.645,53	
Neutraler Ertrag	-15.498,18	108,00	-15.606,18	-14.450,17%
Ergebnis vor Steuern	101.050,84	87.616,00	13.434,84	15,33%
Steuern Eink.u.Ertr	60.400,00	69.134,00	-8.734,00	-12,63%
Vorläufiges Ergebnis	40.650,84	18.482,00	22.168,84	119,95%



Controllingreport Musterholz GmbH

Planerreichung März 2008

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2008	Ist Jan-Mrz 2008 +Plan Apr-Dez 2008	Ist kumuliert Dez 2007
Umsatzerlöse	4.841.254,00	4.910.496,71	4.841.262,70
Best.Verdg. FE/UE	-2.420,00	-2.420,00	-2.420,00
Gesamtleistung	4.838.834,00	4.908.076,71	4.838.842,70
Mat./Wareneinkauf	2.369.324,00	2.435.001,59	2.369.329,76
Rohertrag	2.469.510,00	2.473.075,12	2.469.512,94
So. betr. Erlöse	2.646,00	3.528,36	2.647,08
Betriebl. Rohertrag	2.472.156,00	2.476.603,48	2.472.160,02
Kostenarten:			
Personalkosten	1.257.874,00	1.253.476,02	1.257.880,02
Raumkosten	134.393,00	153.472,80	134.398,47
Betriebl. Steuern	6.007,00	6.007,80	6.007,80
Versich./Beiträge	37.743,00	41.816,56	37.751,56
Kfz-Kosten (o. St.)	78.739,00	88.836,00	78.743,45
Werbe-/Reisekosten	29.137,00	35.334,09	29.143,13
Kosten Warenabgabe	30.645,00	33.848,41	30.651,53
Abschreibungen	153.714,00	147.176,05	153.718,98
Reparatur/Instandh.	21.910,00	22.108,36	21.915,59
Sonstige Kosten	107.160,00	125.185,31	107.166,12
Gesamtkosten	1.857.322,00	1.907.261,40	1.857.376,65
Betriebsergebnis	614.834,00	569.342,08	614.783,37
Zinsaufwand	106.378,00	101.748,61	106.385,20
Sonst. neutr. Aufw	5.229,00	-64.674,55	5.229,00
Neutraler Aufwand	111.607,00	37.074,06	111.614,20
Zinserträge	4.190,00	4.229,35	4.192,40
Sonst. neutr. Ertr	8.961,00	-6.684,53	8.961,56
Neutraler Ertrag	13.151,00	-2.455,18	13.153,96
Ergebnis vor Steuern	516.378,00	529.812,84	516.323,13
Steuern Eink.u.Ertr	208.858,00	200.124,00	208.857,81
Vorläufiges Ergebnis	307.520,00	329.688,84	307.465,32

Entwicklung der Monatswerte

