

# Controllingreport Musterholz GmbH

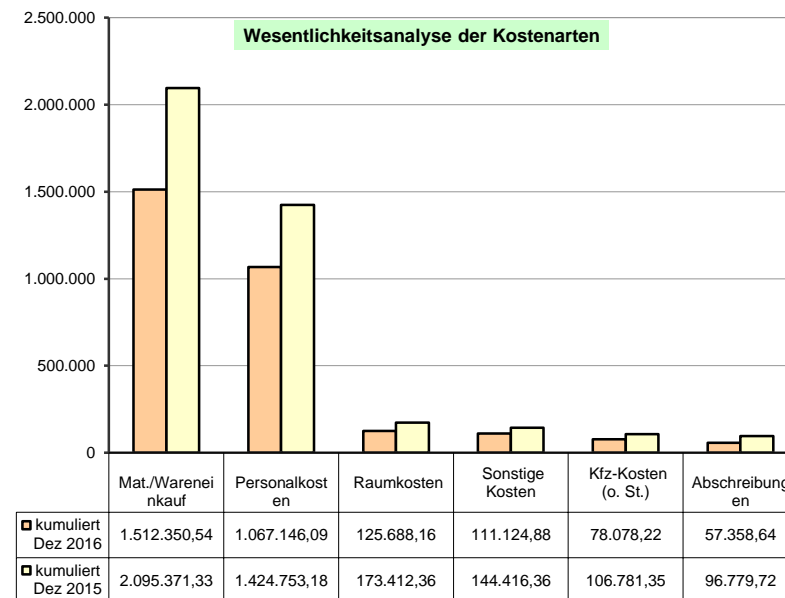
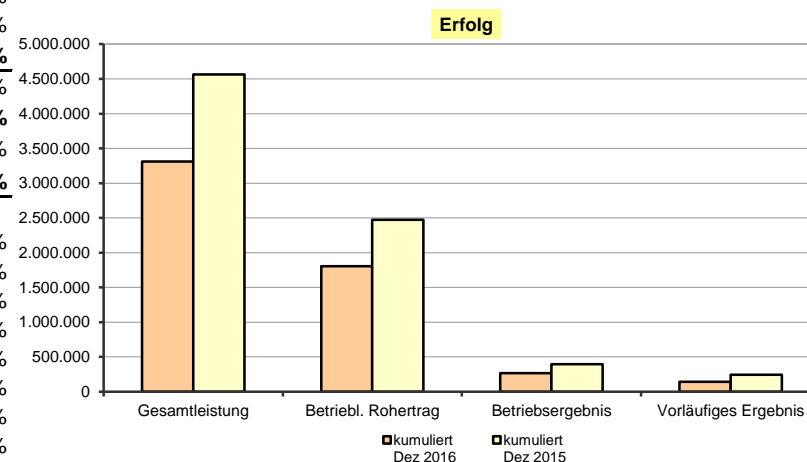
## Dezember 2016

		kumuliert Dez 2016	kumuliert Dez 2015	
<b>Erfolg</b>				
Gesamtleistung	↓ ☹️	3.314.016,51	4.566.372,10	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf (Linie)</p>
Mat./Wareneinkauf	↓ ☹️	1.512.350,54	2.095.371,33	
Rohertrag	↓ ☹️	1.801.665,97	2.471.000,77	
Gesamtkosten	↓ ☹️	1.538.062,86	2.076.578,77	
Betriebsergebnis	↓ ☹️	267.132,85	397.951,63	
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	→	45,63%	45,89%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	↗	46,41%	45,48%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↘ ☹️	8,06%	8,71%	
<b>Liquidität</b>				
Finanzmittel am Beginn der Periode		22.868,76	-18.520,06	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↓ ☹️	58.084,45	356.660,75	
Cashflow Finanzierung	↓	-559.994,46	-255.285,88	
Cashflow Investition	↑	662.368,64	-59.986,05	
Finanzmittel am Ende der Periode	↑ 😊	183.327,39	22.868,76	
<b>Privatbereich/Kapital</b>				
Einzahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	Kapitalveränderungen durch Einlagen Kapitalveränderungen durch Entnahmen
Auszahlungen Unternehmer	↗	170.000,00	165.000,00	
<b>Forderungen und Verbindlichkeiten</b>				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	↗	209.168,81	202.368,94	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.u.L. (Linie)</p>
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	↓ ☹️	3.316.666,64	4.570.774,52	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum		360	360	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	↑ ☹️	23	16	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↘	161.708,28	168.260,40	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	↘	11,70%	12,77%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	→	30,43%	30,43%	

# Controllingreport Musterholz GmbH

## Erfolg Dezember 2016

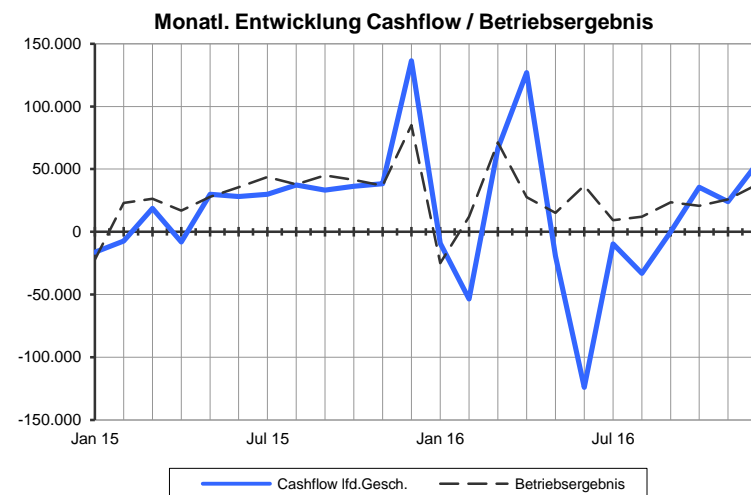
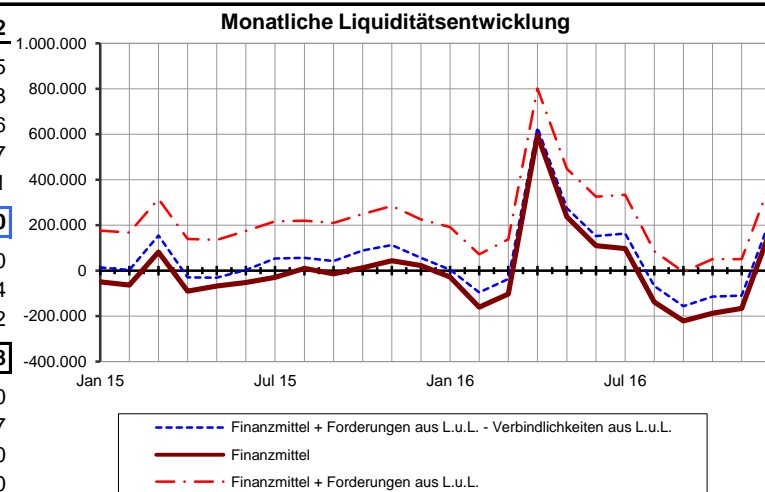
Bezeichnung	kumuliert Dez 2016	kumuliert Dez 2015	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	3.313.136,90	4.567.244,89	-1.254.107,99	-27,46%
Best.Verdg. FE/UE	879,61	-872,79	1.752,40	200,78%
<b>Gesamtleistung</b>	<b>3.314.016,51</b>	<b>4.566.372,10</b>	<b>-1.252.355,59</b>	<b>-27,43%</b>
Mat./Wareneinkauf	1.512.350,54	2.095.371,33	-583.020,79	-27,82%
<b>Rohertrag</b>	<b>1.801.665,97</b>	<b>2.471.000,77</b>	<b>-669.334,80</b>	<b>-27,09%</b>
So. betr. Erlöse	3.529,74	3.529,63	0,11	0,00%
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>1.805.195,71</b>	<b>2.474.530,40</b>	<b>-669.334,69</b>	<b>-27,05%</b>
Kostenarten:				
Personalkosten	1.067.146,09	1.424.753,18	-357.607,09	-25,10%
Raumkosten	125.688,16	173.412,36	-47.724,20	-27,52%
Betriebl. Steuern	7.329,00	7.329,02	-0,02	0,00%
Versich./Beiträge	24.227,46	34.084,24	-9.856,78	-28,92%
Kfz-Kosten (o. St.)	78.078,22	106.781,35	-28.703,13	-26,88%
Werbe-/Reisekosten	33.510,90	44.773,90	-11.263,00	-25,16%
Kosten Warenabgabe	14.554,33	18.360,60	-3.806,27	-20,73%
Abschreibungen	57.358,64	96.779,72	-39.421,08	-40,73%
Reparatur/Instandh.	19.045,18	25.888,04	-6.842,86	-26,43%
Sonstige Kosten	111.124,88	144.416,36	-33.291,48	-23,05%
<b>Gesamtkosten</b>	<b>1.538.062,86</b>	<b>2.076.578,77</b>	<b>-538.515,91</b>	<b>-25,93%</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>267.132,85</b>	<b>397.951,63</b>	<b>-130.818,78</b>	<b>-32,87%</b>
Zinsaufwand	52.784,53	54.097,74	-1.313,21	-2,43%
Sonst. neutr. Aufw	44.418,00	7.444,00	36.974,00	496,70%
Neutraler Aufwand	97.202,53	61.541,74	35.660,79	57,95%
Zinserträge	15.525,66	5.723,34	9.802,32	171,27%
Sonst. neutr. Ertr	34.979,00	18.934,00	16.045,00	84,74%
Neutraler Ertrag	50.504,66	24.657,34	25.847,32	104,83%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>220.434,98</b>	<b>361.067,23</b>	<b>-140.632,25</b>	<b>-38,95%</b>
Steuern Eink.u.Ertr	78.192,83	115.062,22	-36.869,39	-32,04%
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>142.242,15</b>	<b>246.005,01</b>	<b>-103.762,86</b>	<b>-42,18%</b>



# Controllingreport Musterholz GmbH

## Liquidität Dezember 2016

Bezeichnung	kumuliert Dez 2016	kumuliert Dez 2015	Abweichung
<b>Finanzmittel am Beginn der Periode</b>	<b>22.868,76</b>	<b>-18.520,06</b>	<b>41.388,82</b>
Einzahlungen von Kunden	4.025.965,18	5.381.347,03	-1.355.381,85
- Auszahlungen an Lieferanten	2.241.875,04	3.074.643,67	-832.768,63
- Auszahlungen an Beschäftigte	1.081.012,39	1.427.842,05	-346.829,66
+ sonstige Einzahlungen	13.910,81	9.311,94	4.598,87
- sonstige Auszahlungen	658.904,11	531.512,50	127.391,61
<b>Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>58.084,45</b>	<b>356.660,75</b>	<b>-298.576,30</b>
- Auszahlungen an Unternehmer	170.000,00	165.000,00	5.000,00
+ Einzahlungen aus Kreditaufnahme	36,14	0,00	36,14
- Auszahlungen aus Kredittilgung	390.030,60	90.285,88	299.744,72
<b>Cashflow Finanzierung</b>	<b>-559.994,46</b>	<b>-255.285,88</b>	<b>-304.708,58</b>
Einzahlungen aus Verk. v. Sachanlagen	750.250,00	19.550,00	730.700,00
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	3.681,09	16.323,66	-12.642,57
- Auszahlungen für Invest. Finanzanlagen	280.000,00	0,00	280.000,00
+ Einzahlungen kfr. Finanzdisposition	300.000,00	190.000,00	110.000,00
- Auszahlungen kfr. Finanzdisposition	104.200,27	253.212,39	-149.012,12
<b>Cashflow aus Investition</b>	<b>662.368,64</b>	<b>-59.986,05</b>	<b>722.354,69</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen</b>	<b>160.458,63</b>	<b>41.388,82</b>	<b>119.069,81</b>
<b>Finanzmittel am Ende der Periode</b>	<b>183.327,39</b>	<b>22.868,76</b>	<b>160.458,63</b>
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.	392.496,20	225.237,70	167.258,50
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.			
- Verbindlichkeiten aus L.u.L.	230.787,92	56.977,30	173.810,62



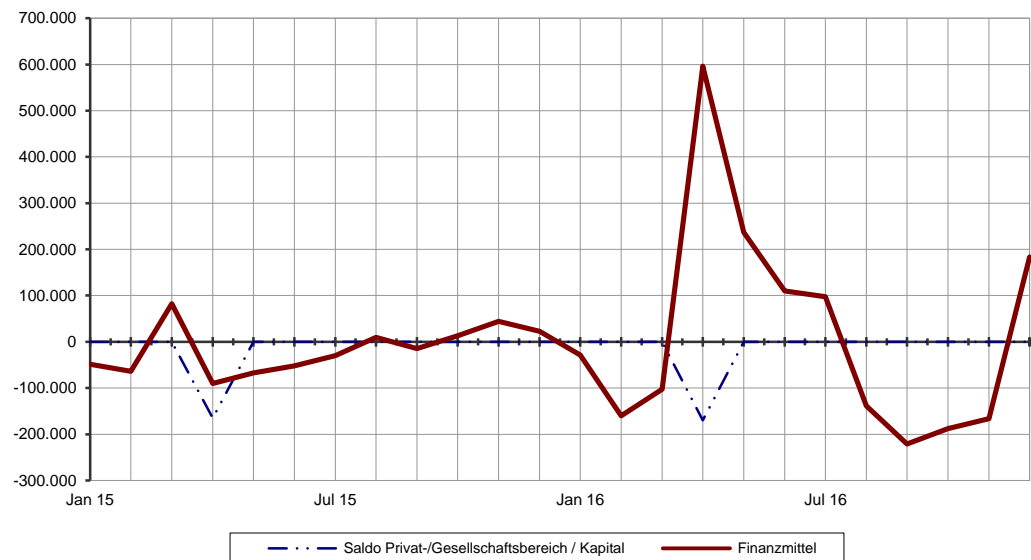
# Controllingreport Musterholz GmbH

## Privatbereich Kapital Dezember 2016

	kumuliert Dez 2016	kumuliert Dez 2015
<b>Unternehmensbereich</b>		
Ergebnis der Geschäftstätigkeit		
Vorläufiges Ergebnis	142.242,15	246.005,01
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	58.084,45	356.660,75
<b>Mittelbestand</b>		
Finanzmittel am Ende der Periode	183.327,39	22.868,76
<b>Privat-/Gesellschafterbereich</b>		
Einzahlungen Unternehmer *	0,00	0,00
übrige Auszahlungen Eigenkapital	170.000,00	165.000,00
<b>Auszahlungen an Unternehmer *</b>	170.000,00	165.000,00
<b>Saldo Privat-/Gesellschafter</b>		
Entnahme	-170.000,00	-165.000,00
Finanzmittel ohne Privatbereich	353.327,39	187.868,76

\* ggf. Gesellschafter

**Monatliche Entwicklung Finanzmittel / Privat-/Gesellschaftsbereich**



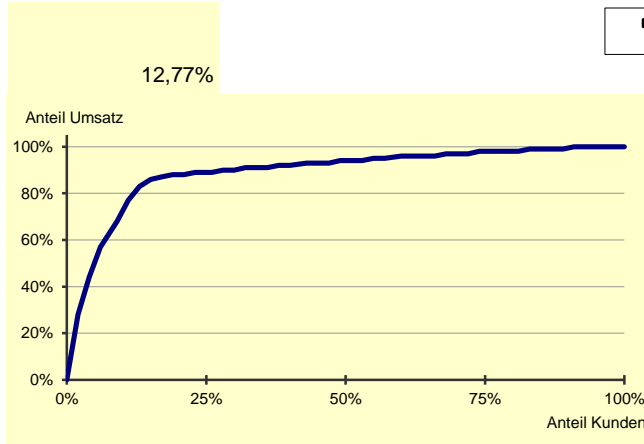
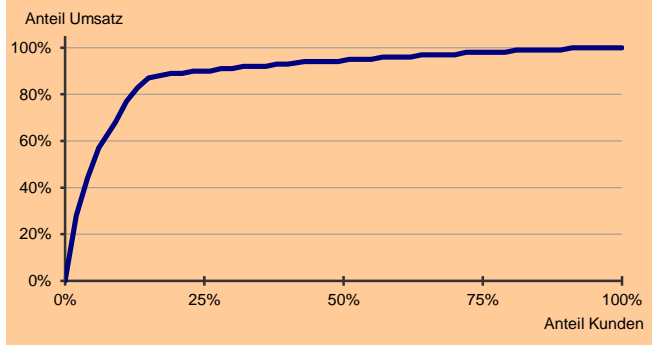
# Controllingreport Musterholz GmbH

## Top Kunden Dezember 2016

	kumuliert Dez 2016	kumuliert Dez 2015	
1 Möbel Testgruber	536.432,32	752.097,45	
2 Möbelhaus Exempelklimke	399.857,35	534.246,35	
3 Möbelhaus Beispielmeiser	280.736,99	391.569,06	
4 Fischertest Möbel	235.426,08	325.276,30	
5 Buchhaus Musterwolf	228.285,38	291.760,38	
6 Einrichtungshaus Finkmuster	211.094,03	317.430,76	
7 Einrichtungshaus Rothmuster	195.116,74	260.079,09	
8 Möbeltest Raabe	168.218,04	217.244,61	
9 Versandhaus Testfriese	156.465,11	216.746,82	
10 Provence-Meuble Muster	129.603,98	188.383,06	

### Kundenkonzentration

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



# Controllingreport Musterholz GmbH

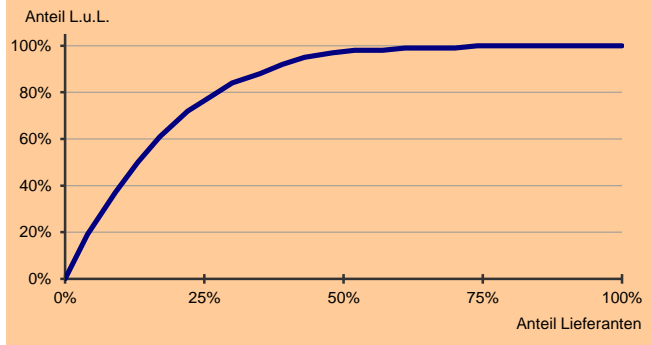
## Top Lieferanten Dezember 2016

	kumuliert Dez 2016	kumuliert Dez 2015	
1 Holzfachmarkt Zimmertest	297.519,20	403.427,74	
2 Sägewerk Testtanne	280.826,53	371.616,97	
3 Sägewerk Kumpfmühle-Test	210.494,44	283.260,05	
4 Schmitt Holz GmbH Test	171.841,56	259.566,50	
5 Isolation de France Exampel	161.481,66	231.695,20	
6 Marquard + Testschulz	106.057,66	151.011,01	
7 Farben-Fritzebeispiel	90.978,43	123.454,41	
8 Holzfurnier Muster-GmbH	66.644,66	90.273,45	
9 Rühl Musterchemie	56.734,64	77.068,05	
10 Höflerbeispiel Industrielacke	49.199,79	71.625,67	

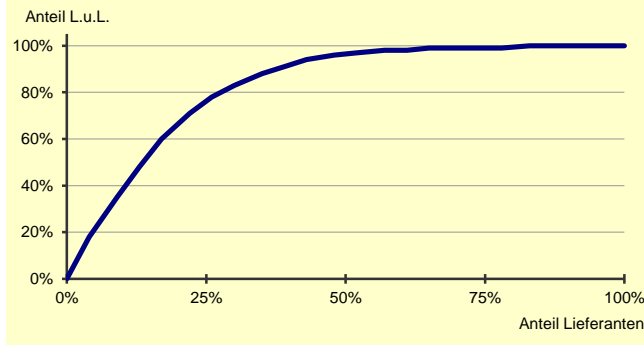
### Lieferantenkonzentration

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

30,43%



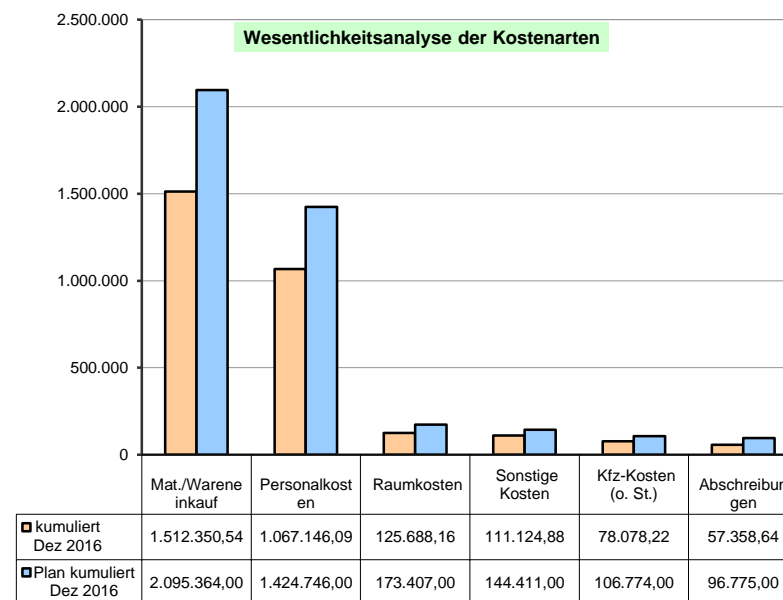
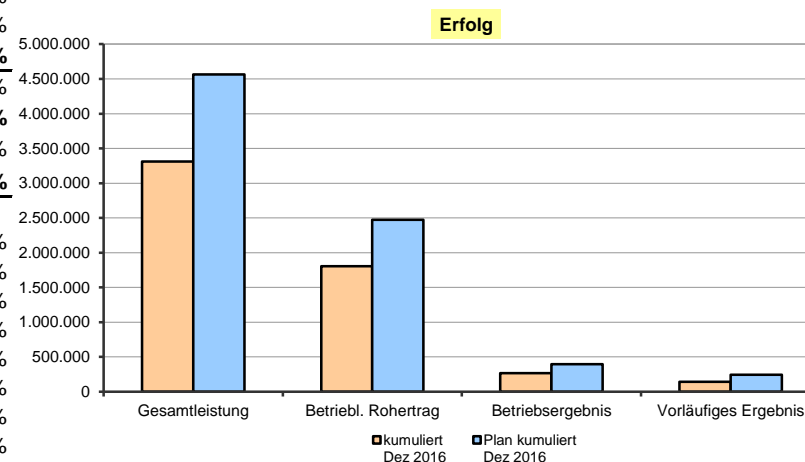
30,43%



# Controllingreport Musterholz GmbH

## Erfolgsplanung Dezember 2016

Bezeichnung	kumuliert Dez 2016	Plan kumuliert Dez 2016	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	3.313.136,90	4.567.240,00	-1.254.103,10	-27,46%
Best.Verdg. FE/UE	879,61	-871,00	1.750,61	200,99%
<b>Gesamtleistung</b>	<b>3.314.016,51</b>	<b>4.566.369,00</b>	<b>-1.252.352,49</b>	<b>-27,43%</b>
Mat./Wareneinkauf	1.512.350,54	2.095.364,00	-583.013,46	-27,82%
<b>Rohertrag</b>	<b>1.801.665,97</b>	<b>2.471.005,00</b>	<b>-669.339,03</b>	<b>-27,09%</b>
So. betr. Erlöse	3.529,74	3.528,00	1,74	0,05%
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>1.805.195,71</b>	<b>2.474.533,00</b>	<b>-669.337,29</b>	<b>-27,05%</b>
Kostenarten:				
Personalkosten	1.067.146,09	1.424.746,00	-357.599,91	-25,10%
Raumkosten	125.688,16	173.407,00	-47.718,84	-27,52%
Betriebl. Steuern	7.329,00	7.329,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	24.227,46	34.079,00	-9.851,54	-28,91%
Kfz-Kosten (o. St.)	78.078,22	106.774,00	-28.695,78	-26,88%
Werbe-/Reisekosten	33.510,90	44.768,00	-11.257,10	-25,15%
Kosten Warenabgabe	14.554,33	18.355,00	-3.800,67	-20,71%
Abschreibungen	57.358,64	96.775,00	-39.416,36	-40,73%
Reparatur/Instandh.	19.045,18	25.880,00	-6.834,82	-26,41%
Sonstige Kosten	111.124,88	144.411,00	-33.286,12	-23,05%
<b>Gesamtkosten</b>	<b>1.538.062,86</b>	<b>2.076.524,00</b>	<b>-538.461,14</b>	<b>-25,93%</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>267.132,85</b>	<b>398.009,00</b>	<b>-130.876,15</b>	<b>-32,88%</b>
Zinsaufwand	52.784,53	54.091,00	-1.306,47	-2,42%
Sonst. neutr. Aufw	44.418,00	7.444,00	36.974,00	496,70%
Neutraler Aufwand	97.202,53	61.535,00	35.667,53	57,96%
Zinserträge	15.525,66	5.722,00	9.803,66	171,33%
Sonst. neutr. Ertr	34.979,00	18.934,00	16.045,00	84,74%
Neutraler Ertrag	50.504,66	24.656,00	25.848,66	104,84%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>220.434,98</b>	<b>361.130,00</b>	<b>-140.695,02</b>	<b>-38,96%</b>
Steuern Eink.u.Ertr	78.192,83	115.062,00	-36.869,17	-32,04%
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>142.242,15</b>	<b>246.068,00</b>	<b>-103.825,85</b>	<b>-42,19%</b>



# Controllingreport Musterholz GmbH

## Planerreichung Dezember 2016

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2016	Ist Jan 2016 bis Dez 2016	Ist kumuliert Dez 2015
Umsatzerlöse	4.567.240,00	3.313.136,90	4.567.244,89
Best.Verdg. FE/UE	-871,00	879,61	-872,79
<b>Gesamtleistung</b>	<b>4.566.369,00</b>	<b>3.314.016,51</b>	<b>4.566.372,10</b>
Mat./Wareneinkauf	2.095.364,00	1.512.350,54	2.095.371,33
<b>Rohertrag</b>	<b>2.471.005,00</b>	<b>1.801.665,97</b>	<b>2.471.000,77</b>
So. betr. Erlöse	3.528,00	3.529,74	3.529,63
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>2.474.533,00</b>	<b>1.805.195,71</b>	<b>2.474.530,40</b>
Kostenarten:			
Personalkosten	1.424.746,00	1.067.146,09	1.424.753,18
Raumkosten	173.407,00	125.688,16	173.412,36
Betriebl. Steuern	7.329,00	7.329,00	7.329,02
Versich./Beiträge	34.079,00	24.227,46	34.084,24
Kfz-Kosten (o. St.)	106.774,00	78.078,22	106.781,35
Werbe-/Reisekosten	44.768,00	33.510,90	44.773,90
Kosten Warenabgabe	18.355,00	14.554,33	18.360,60
Abschreibungen	96.775,00	57.358,64	96.779,72
Reparatur/Instandh.	25.880,00	19.045,18	25.888,04
Sonstige Kosten	144.411,00	111.124,88	144.416,36
<b>Gesamtkosten</b>	<b>2.076.524,00</b>	<b>1.538.062,86</b>	<b>2.076.578,77</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>398.009,00</b>	<b>267.132,85</b>	<b>397.951,63</b>
Zinsaufwand	54.091,00	52.784,53	54.097,74
Sonst. neutr. Aufw	7.444,00	44.418,00	7.444,00
Neutraler Aufwand	61.535,00	97.202,53	61.541,74
Zinserträge	5.722,00	15.525,66	5.723,34
Sonst. neutr. Ertr	18.934,00	34.979,00	18.934,00
Neutraler Ertrag	24.656,00	50.504,66	24.657,34
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>361.130,00</b>	<b>220.434,98</b>	<b>361.067,23</b>
Steuern Eink.u.Ertr	115.062,00	78.192,83	115.062,22
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>246.068,00</b>	<b>142.242,15</b>	<b>246.005,01</b>

Entwicklung der Monatswerte

