

Controllingreport Testholz GmbH

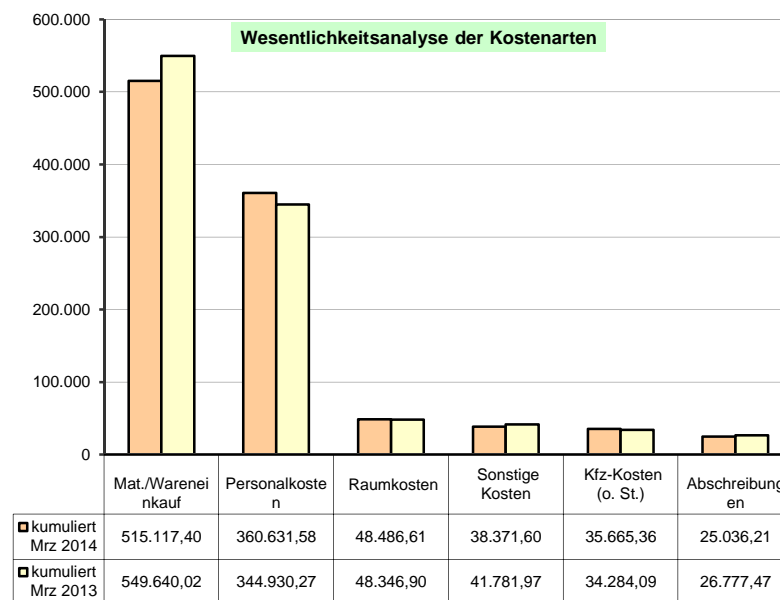
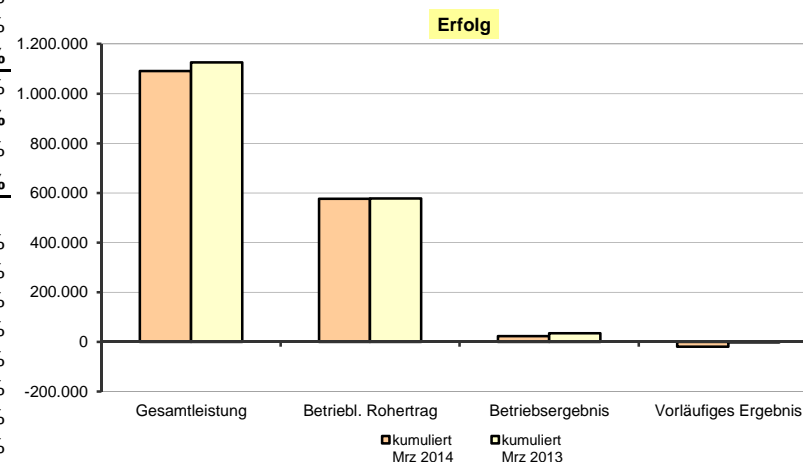
März 2014

	Trend	kumuliert Mrz 2014	kumuliert Mrz 2013	
Erfolg				
Gesamtleistung	↘ ☹️	1.090.563,59	1.126.381,54	<p>Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf (Linie)</p>
Mat./Wareneinkauf	↘	515.117,40	549.640,02	
Rohertrag	→ 😐	575.446,19	576.741,52	
Gesamtkosten	↗	553.090,91	542.400,05	
Betriebsergebnis	↘ ☹️	23.237,64	35.223,83	
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	↘	47,23%	48,80%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	↗	50,72%	48,15%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↘ ☹️	2,13%	3,13%	
Liquidität				
Finanzmittel am Beginn der Periode		-41.185,04	5.793,70	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↗ 😊	-41.474,48	-48.996,34	
Cashflow Finanzierung	↘	-21.396,83	-19.756,90	
Cashflow Investition	↗	120.559,35	48.167,15	
Finanzmittel am Ende der Periode	↗ 😊	16.503,00	-14.792,39	
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	↗	275.338,10	257.349,32	<p>Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.u.L. (Linie)</p>
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	↘ ☹️	1.091.273,68	1.127.104,32	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum		90	90	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	↗ ☹️	23	21	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↗	167.395,17	162.818,81	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	↘	27,27%	34,29%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	↘	24,00%	31,58%	

Controllingreport Testholz GmbH

Erfolg März 2014

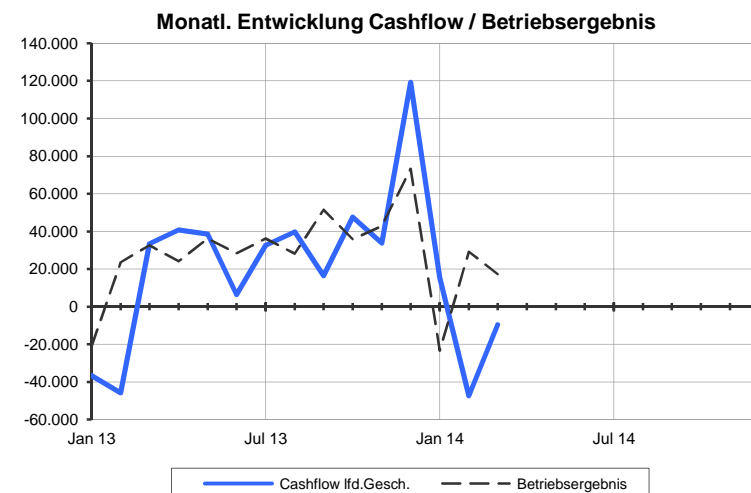
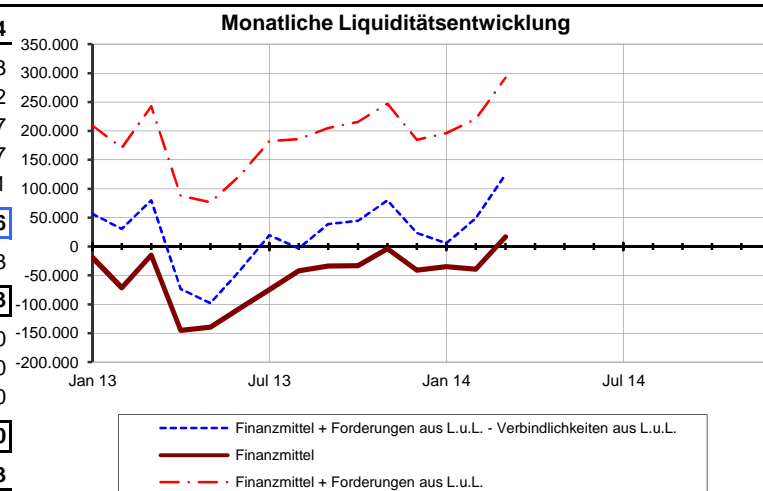
Bezeichnung	kumuliert Mrz 2014	kumuliert Mrz 2013	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.090.391,32	1.126.221,96	-35.830,64	-3,18%
Best.Verdg. FE/UE	172,27	159,58	12,69	7,95%
Gesamtleistung	1.090.563,59	1.126.381,54	-35.817,95	-3,18%
Mat./Wareneinkauf	515.117,40	549.640,02	-34.522,62	-6,28%
Rohertrag	575.446,19	576.741,52	-1.295,33	-0,22%
So. betr. Erlöse	882,36	882,36	0,00	0,00%
Betriebl. Rohertrag	576.328,55	577.623,88	-1.295,33	-0,22%
Kostenarten:				
Personalkosten	360.631,58	344.930,27	15.701,31	4,55%
Raumkosten	48.486,61	48.346,90	139,71	0,29%
Betriebl. Steuern	2.110,00	2.110,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	17.275,56	18.775,56	-1.500,00	-7,99%
Kfz-Kosten (o. St.)	35.665,36	34.284,09	1.381,27	4,03%
Werbe-/Reisekosten	11.931,50	11.870,24	61,26	0,52%
Kosten Warenabgabe	5.901,61	5.872,63	28,98	0,49%
Abschreibungen	25.036,21	26.777,47	-1.741,26	-6,50%
Reparatur/Instandh.	7.680,88	7.650,92	29,96	0,39%
Sonstige Kosten	38.371,60	41.781,97	-3.410,37	-8,16%
Gesamtkosten	553.090,91	542.400,05	10.690,86	1,97%
Betriebsergebnis	23.237,64	35.223,83	-11.986,19	-34,03%
Zinsaufwand	11.427,60	11.636,19	-208,59	-1,79%
Sonst. neutr. Aufw	420,00	435,00	-15,00	-3,45%
Neutraler Aufwand	11.847,60	12.071,19	-223,59	-1,85%
Zinserträge	48,96	86,17	-37,21	-43,18%
Neutraler Ertrag	48,96	86,17	-37,21	-43,18%
Ergebnis vor Steuern	11.439,00	23.238,81	-11.799,81	-50,78%
Steuern Eink.u.Ertr	30.675,00	25.150,00	5.525,00	21,97%
Vorläufiges Ergebnis	-19.236,00	-1.911,19	-17.324,81	-906,49%



Controllingreport Testholz GmbH

Liquidität März 2014

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2014	kumuliert Mrz 2013	Abweichung
Finanzmittel am Beginn der Periode	-41.185,04	5.793,70	-46.978,74
Einzahlungen von Kunden	1.251.526,12	1.276.187,55	-24.661,43
- Auszahlungen an Lieferanten	792.229,99	834.951,81	-42.721,82
- Auszahlungen an Beschäftigte	358.447,83	343.542,36	14.905,47
+ sonstige Einzahlungen	3.204,36	8.658,03	-5.453,67
- sonstige Auszahlungen	145.527,14	155.347,75	-9.820,61
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	-41.474,48	-48.996,34	7.521,86
- Auszahlungen aus Kredittilgung	21.396,83	19.756,90	1.639,93
Cashflow Finanzierung	-21.396,83	-19.756,90	-1.639,93
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	7.534,00	1.580,00	5.954,00
+ Einzahlungen kfr. Finanzdisposition	130.000,00	50.000,00	80.000,00
- Auszahlungen kfr. Finanzdisposition	1.906,65	252,85	1.653,80
Cashflow aus Investition	120.559,35	48.167,15	72.392,20
Zahlungswirksame Veränderungen	57.688,04	-20.586,09	78.274,13
Finanzmittel am Ende der Periode	16.503,00	-14.792,39	31.295,39
Finanzmittel + Forderungen aus L.u.L.	291.841,10	242.556,93	49.284,17
Finanzmittel + Forderungen aus L.u.L. - Verbindlichkeiten aus L.u.L.	124.445,93	79.738,12	44.707,81

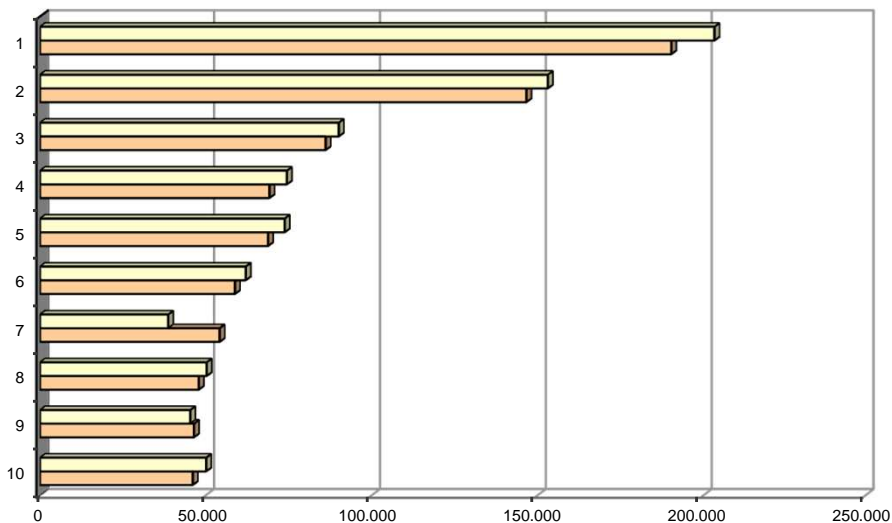


Controllingreport Testholz GmbH

Top Kunden März 2014

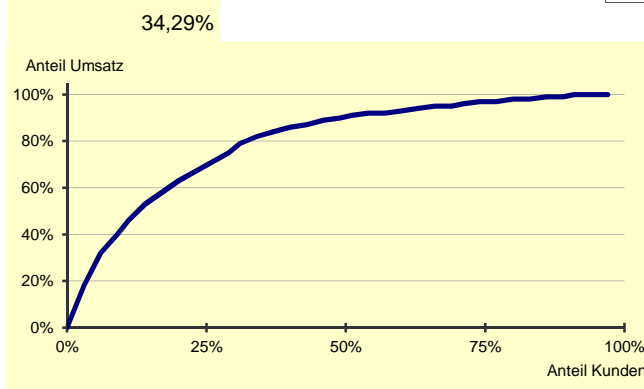
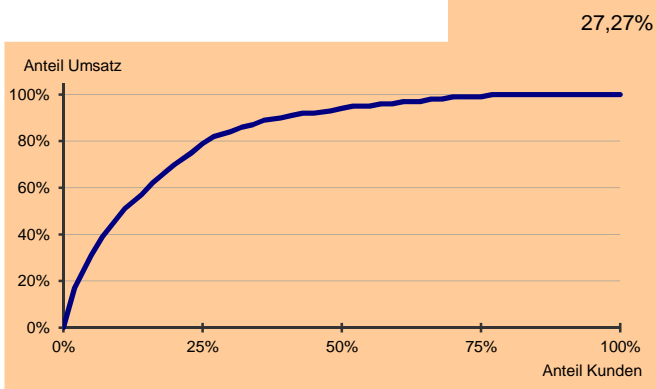
	kumuliert Mrz 2014	kumuliert Mrz 2013
1 Möbelhaus Exempelklimke	190.286,49	203.281,86
2 Möbel Testgruber	146.598,34	153.077,32
3 Möbelhaus Beispielmeiser	86.104,24	90.068,94
4 Fischertest Möbel	69.172,50	74.433,25
5 Möbeltest Raabe	68.750,50	73.754,13
6 Einrichtungshaus Rothmuster	58.771,79	62.030,26
7 Möbel Mitnahmemarkt Testmann	54.157,48	38.648,07
8 Einrichtungshaus Finkmuster	47.876,81	50.259,43
9 Buchhaus Musterwolf	46.428,60	45.309,53
10 France S.A. Example	46.052,69	50.118,15

Nettowerte



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.

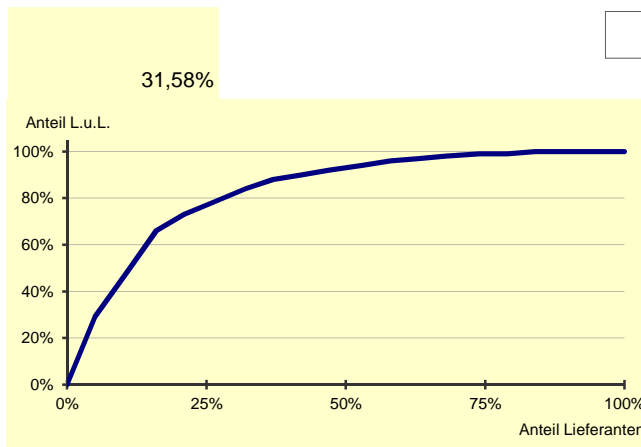
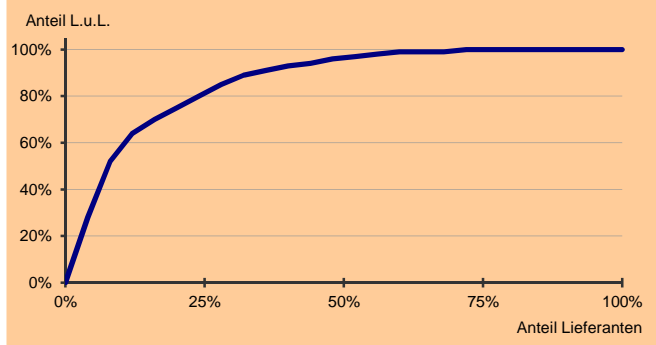
Controllingreport Testholz GmbH

Top Lieferanten März 2014

	kumuliert Mrz 2014	kumuliert Mrz 2013	
1 Sägewerk Testtanne	150.570,63	169.088,24	
2 Holzfachmarkt Zimmertest	133.562,35	111.513,82	
3 Sägewerk Kumpfmühle-Test	68.103,46	101.272,35	
4 Farben-Fritzebeispiel	30.325,31	30.938,44	
5 Isolation de France Exampel	29.700,53	30.512,54	
6 Schmitt Holz GmbH Test	27.358,23	39.183,27	
7 Marquard + Testschulz	24.272,22	25.353,28	
8 Holzfurnier Muster-GmbH	20.191,28	11.093,09	
9 Rühl Musterchemie	12.575,15	13.271,45	
10 Höflerbeispiel Industrielacke	10.254,17	10.101,50	

Lieferantenkonzentration

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

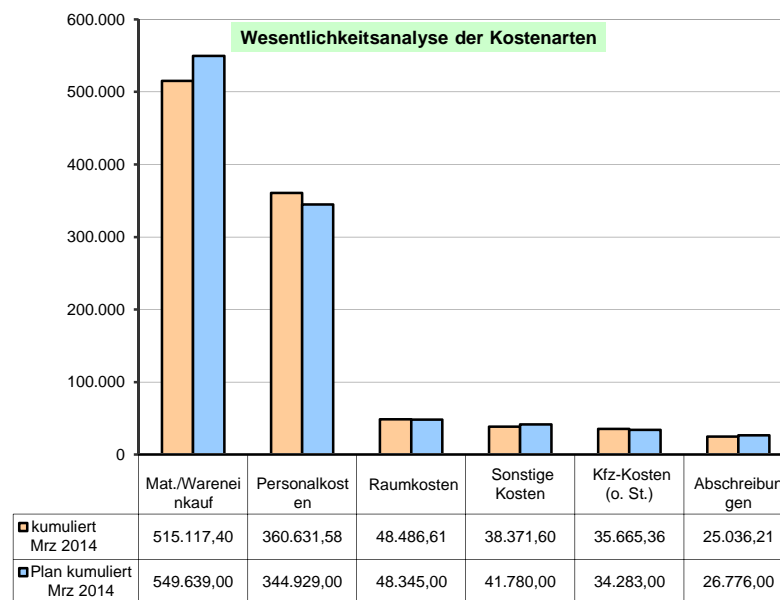
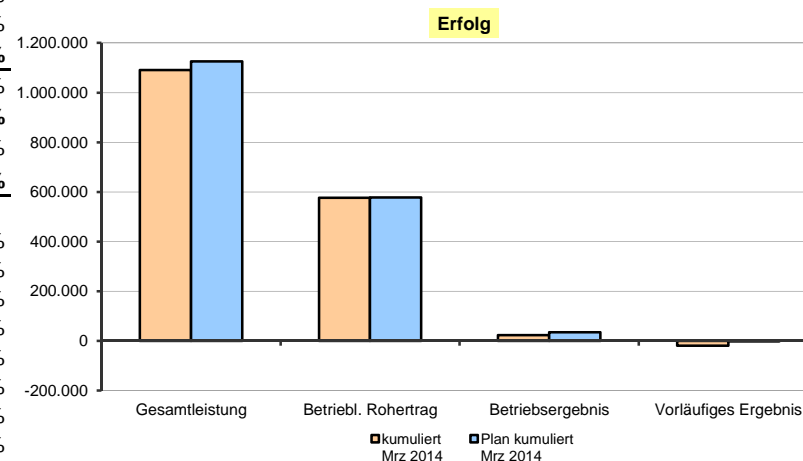


Die getroffenen Einstellungen zur ABC-Analyse sowie das Buchungsverhalten wirken sich auf die Ergebnisse der Auswertung Top-Lieferanten aus.

Controllingreport Testholz GmbH

Erfolgsplanung März 2014

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2014	Plan kumuliert Mrz 2014	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.090.391,32	1.126.220,00	-35.828,68	-3,18%
Best.Verdg. FE/UE	172,27	160,00	12,27	7,67%
Gesamtleistung	1.090.563,59	1.126.380,00	-35.816,41	-3,18%
Mat./Wareneinkauf	515.117,40	549.639,00	-34.521,60	-6,28%
Rohertrag	575.446,19	576.741,00	-1.294,81	-0,22%
So. betr. Erlöse	882,36	882,00	0,36	0,04%
Betriebl. Rohertrag	576.328,55	577.623,00	-1.294,45	-0,22%
Kostenarten:				
Personalkosten	360.631,58	344.929,00	15.702,58	4,55%
Raumkosten	48.486,61	48.345,00	141,61	0,29%
Betriebl. Steuern	2.110,00	2.110,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	17.275,56	18.774,00	-1.498,44	-7,98%
Kfz-Kosten (o. St.)	35.665,36	34.283,00	1.382,36	4,03%
Werbe-/Reisekosten	11.931,50	11.869,00	62,50	0,53%
Kosten Warenabgabe	5.901,61	5.871,00	30,61	0,52%
Abschreibungen	25.036,21	26.776,00	-1.739,79	-6,50%
Reparatur/Instandh.	7.680,88	7.650,00	30,88	0,40%
Sonstige Kosten	38.371,60	41.780,00	-3.408,40	-8,16%
Gesamtkosten	553.090,91	542.387,00	10.703,91	1,97%
Betriebsergebnis	23.237,64	35.236,00	-11.998,36	-34,05%
Zinsaufwand	11.427,60	11.635,00	-207,40	-1,78%
Sonst. neutr. Aufw	420,00	435,00	-15,00	-3,45%
Neutraler Aufwand	11.847,60	12.070,00	-222,40	-1,84%
Zinserträge	48,96	86,00	-37,04	-43,07%
Neutraler Ertrag	48,96	86,00	-37,04	-43,07%
Ergebnis vor Steuern	11.439,00	23.252,00	-11.813,00	-50,80%
Steuern Eink.u.Ertr	30.675,00	25.150,00	5.525,00	21,97%
Vorläufiges Ergebnis	-19.236,00	-1.898,00	-17.338,00	-913,49%



Controllingreport Testholz GmbH

Planerreichung März 2014

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2014	Ist Jan-Mrz 2014 +Plan Apr-Dez 2014	Ist kumuliert Dez 2013
Umsatzerlöse	4.616.941,00	4.581.112,32	4.616.946,43
Best.Verdg. FE/UE	-1.138,00	-1.125,73	-1.139,09
Gesamtleistung	4.615.803,00	4.579.986,59	4.615.807,34
Mat./Wareneinkauf	2.178.967,00	2.144.445,40	2.178.972,13
Rohertrag	2.436.836,00	2.435.541,19	2.436.835,21
So. betr. Erlöse	3.528,00	3.528,36	3.529,47
Betriebl. Rohertrag	2.440.364,00	2.439.069,55	2.440.364,68
Kostenarten:			
Personalkosten	1.369.964,00	1.385.666,58	1.369.970,36
Raumkosten	168.370,00	168.511,61	168.375,84
Betriebl. Steuern	7.317,00	7.317,00	7.317,00
Versich./Beiträge	42.079,00	40.580,56	42.084,24
Kfz-Kosten (o. St.)	111.918,00	113.300,36	111.923,87
Werbe-/Reisekosten	45.304,00	45.366,50	45.307,90
Kosten Warenabgabe	21.281,00	21.311,61	21.288,48
Abschreibungen	103.481,00	101.741,21	103.488,00
Reparatur/Instandh.	23.435,00	23.465,88	23.440,51
Sonstige Kosten	155.175,00	151.766,60	155.181,91
Gesamtkosten	2.048.324,00	2.059.027,91	2.048.378,11
Betriebsergebnis	392.040,00	380.041,64	391.986,57
Zinsaufwand	54.505,00	54.297,60	54.510,86
Sonst. neutr. Aufw	7.421,00	7.406,00	7.421,00
Neutraler Aufwand	61.926,00	61.703,60	61.931,86
Zinserträge	6.940,00	6.902,96	6.942,58
Sonst. neutr. Ertr	9.873,00	9.873,00	9.873,69
Neutraler Ertrag	16.813,00	16.775,96	16.816,27
Ergebnis vor Steuern	346.927,00	335.114,00	346.870,98
Steuern Eink.u.Ertr	110.593,00	116.118,00	110.593,11
Vorläufiges Ergebnis	236.334,00	218.996,00	236.277,87

Entwicklung der Monatswerte

