

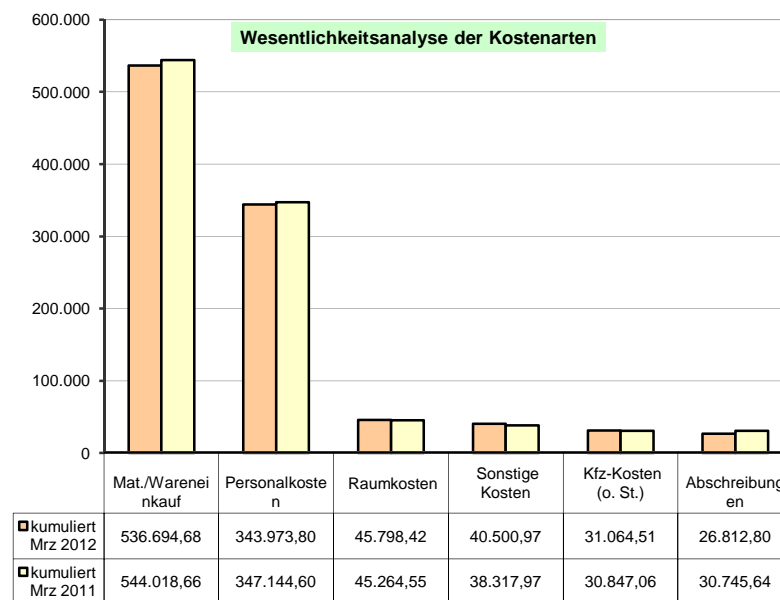
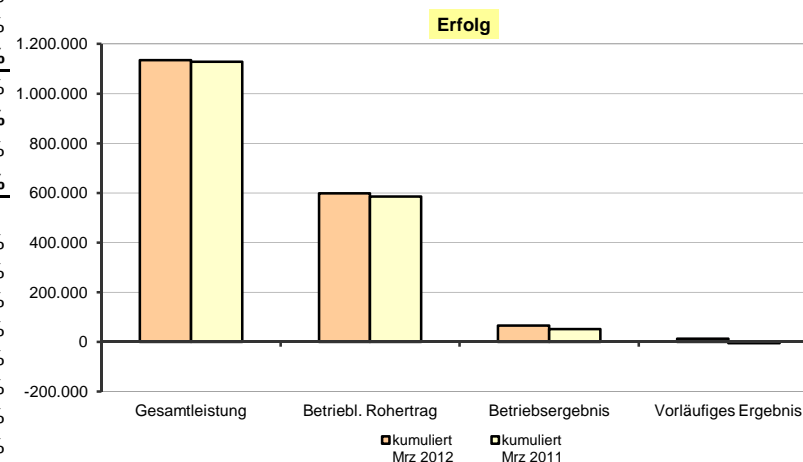
## Controllingreport Musterholz GmbH

### März 2012

		kumuliert Mrz 2012	kumuliert Mrz 2011	
<b>Erfolg</b>				
Gesamtleistung	→ 😞	1.134.443,92	1.128.131,07	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf (Linie)</p>
Mat./Wareneinkauf	↘	536.694,68	544.018,66	
Rohertrag	↗	597.749,24	584.112,41	
Gesamtkosten	→	533.357,42	534.030,35	
Betriebsergebnis	↑ 😊	65.274,18	50.964,42	
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	↘	47,31%	48,22%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	→	47,01%	47,34%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↑ 😊	5,75%	4,52%	
<b>Liquidität</b>				
Finanzmittel am Beginn der Periode		-49.629,18	-27.847,24	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↓ 😞	7.798,21	11.316,79	
Cashflow Finanzierung	↑	-19.594,74	-60.606,06	
Cashflow Investition	↑	32.224,37	-6.995,01	
Finanzmittel am Ende der Periode	↑ 😊	-29.201,34	-84.131,52	
<b>Privatbereich/Kapital</b>				
Einzahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	Kapitalveränderungen durch Einlagen Kapitalveränderungen durch Entnahmen
Auszahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	
<b>Forderungen und Verbindlichkeiten</b>				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	↗	254.850,94	248.916,02	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.u.L. (Linie)</p>
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	→ 😞	1.135.179,32	1.128.879,04	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum		90	90	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	→ 😞	20	20	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↘	158.248,71	179.956,73	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	↘	27,91%	35,29%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	↘	26,09%	31,58%	

## Controllingreport Musterholz GmbH Erfolg März 2012

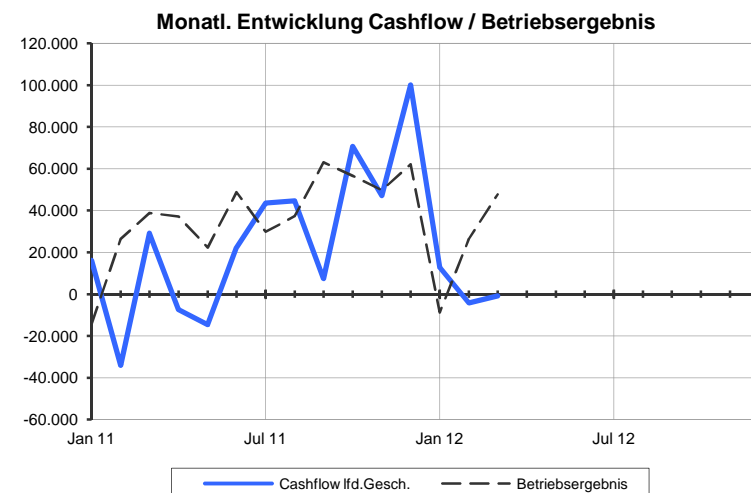
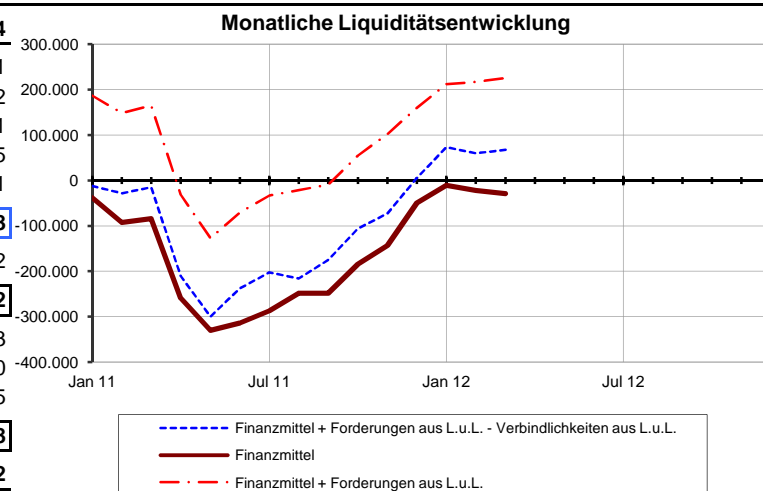
Bezeichnung	kumuliert Mrz 2012	kumuliert Mrz 2011	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.134.296,96	1.127.996,68	6.300,28	0,56%
Best.Verdg. FE/UE	146,96	134,39	12,57	9,35%
<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.134.443,92</b>	<b>1.128.131,07</b>	<b>6.312,85</b>	<b>0,56%</b>
Mat./Wareneinkauf	536.694,68	544.018,66	-7.323,98	-1,35%
<b>Rohertrag</b>	<b>597.749,24</b>	<b>584.112,41</b>	<b>13.636,83</b>	<b>2,33%</b>
So. betr. Erlöse	882,36	882,36	0,00	0,00%
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>598.631,60</b>	<b>584.994,77</b>	<b>13.636,83</b>	<b>2,33%</b>
Kostenarten:				
Personalkosten	343.973,80	347.144,60	-3.170,80	-0,91%
Raumkosten	45.798,42	45.264,55	533,87	1,18%
Betriebl. Steuern	2.089,00	2.067,74	21,26	1,03%
Versich./Beiträge	18.635,56	15.574,20	3.061,36	19,66%
Kfz-Kosten (o. St.)	31.064,51	30.847,06	217,45	0,70%
Werbe-/Reisekosten	11.782,40	11.742,29	40,11	0,34%
Kosten Warenabgabe	5.029,68	4.988,71	40,97	0,82%
Abschreibungen	26.812,80	30.745,64	-3.932,84	-12,79%
Reparatur/Instandh.	7.670,28	7.337,59	332,69	4,53%
Sonstige Kosten	40.500,97	38.317,97	2.183,00	5,70%
<b>Gesamtkosten</b>	<b>533.357,42</b>	<b>534.030,35</b>	<b>-672,93</b>	<b>-0,13%</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>65.274,18</b>	<b>50.964,42</b>	<b>14.309,76</b>	<b>28,08%</b>
Zinsaufwand	11.967,23	18.610,71	-6.643,48	-35,70%
Sonst. neutr. Aufw	235,00	191,00	44,00	23,04%
Neutraler Aufwand	12.202,23	18.801,71	-6.599,48	-35,10%
Zinserträge	79,35	30,30	49,05	161,88%
Neutraler Ertrag	79,35	30,30	49,05	161,88%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>53.151,30</b>	<b>32.193,01</b>	<b>20.958,29</b>	<b>65,10%</b>
Steuern Eink.u.Ertr	39.808,00	38.050,00	1.758,00	4,62%
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>13.343,30</b>	<b>-5.856,99</b>	<b>19.200,29</b>	<b>327,82%</b>



## Controllingreport Musterholz GmbH

### Liquidität März 2012

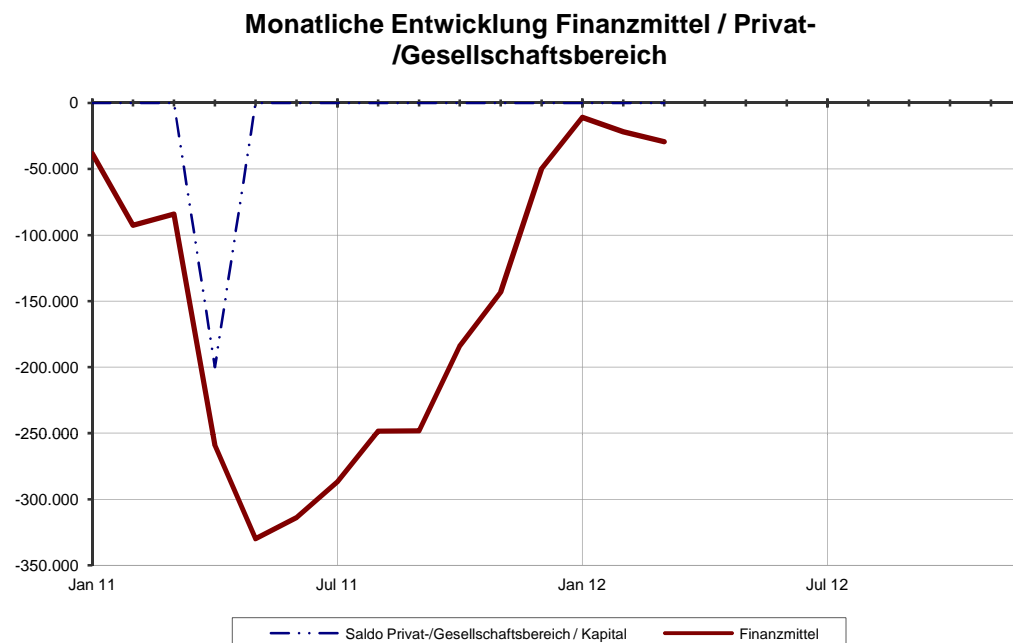
Bezeichnung	kumuliert Mrz 2012	kumuliert Mrz 2011	Abweichung
<b>Finanzmittel am Beginn der Periode</b>	<b>-49.629,18</b>	<b>-27.847,24</b>	<b>-21.781,94</b>
Einzahlungen von Kunden	1.320.110,10	1.320.516,81	-406,71
- Auszahlungen an Lieferanten	812.535,30	803.863,68	8.671,62
- Auszahlungen an Beschäftigte	342.948,78	342.639,77	309,01
+ sonstige Einzahlungen	79,35	4.204,00	-4.124,65
- sonstige Auszahlungen	156.907,16	166.900,57	-9.993,41
<b>Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>7.798,21</b>	<b>11.316,79</b>	<b>-3.518,58</b>
- Auszahlungen aus Kredittilgung	19.594,74	60.606,06	-41.011,32
<b>Cashflow Finanzierung</b>	<b>-19.594,74</b>	<b>-60.606,06</b>	<b>41.011,32</b>
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	1.059,98	5.293,71	-4.233,73
+ Einzahlungen kfr. Finanzdisposition	35.000,00	0,00	35.000,00
- Auszahlungen kfr. Finanzdisposition	1.715,65	1.701,30	14,35
<b>Cashflow aus Investition</b>	<b>32.224,37</b>	<b>-6.995,01</b>	<b>39.219,38</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen</b>	<b>20.427,84</b>	<b>-56.284,28</b>	<b>76.712,12</b>
<b>Finanzmittel am Ende der Periode</b>	<b>-29.201,34</b>	<b>-84.131,52</b>	<b>54.930,18</b>
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.	225.649,60	164.784,50	60.865,10
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.			
- Verbindlichkeiten aus L.u.L.	67.400,89	-15.172,23	82.573,12



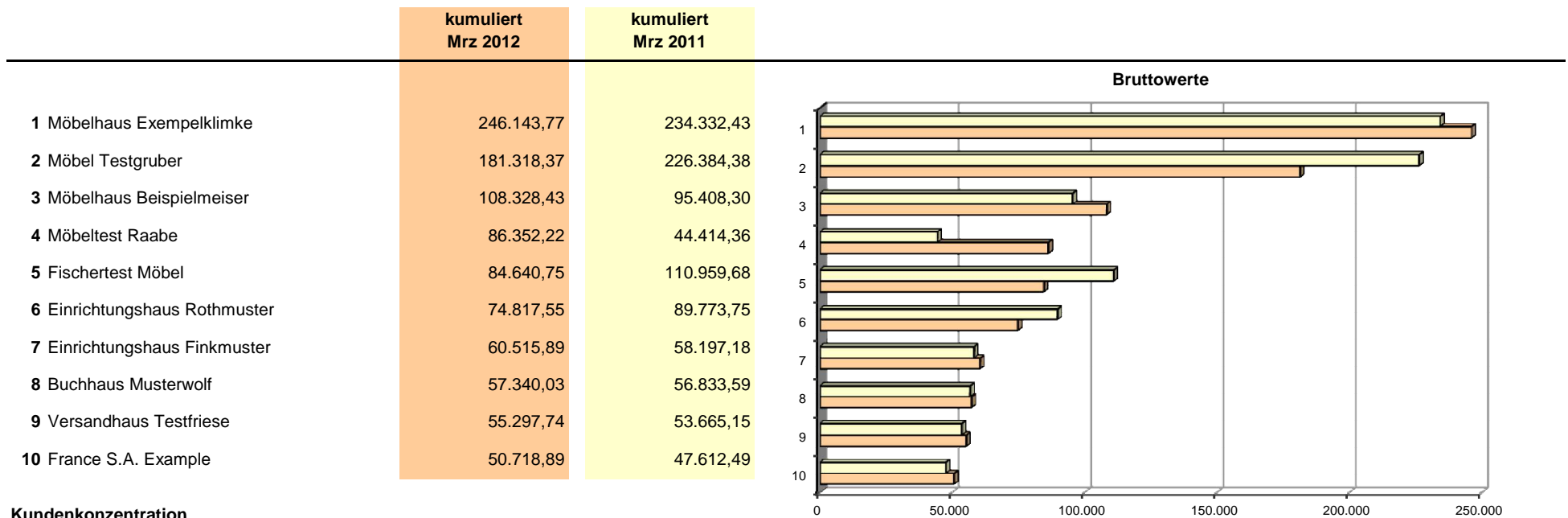
## Controllingreport Musterholz GmbH Privatbereich Kapital März 2012

	kumuliert Mrz 2012	kumuliert Mrz 2011
<b>Unternehmensbereich</b>		
Ergebnis der Geschäftstätigkeit		
Vorläufiges Ergebnis	13.343,30	-5.856,99
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	7.798,21	11.316,79
<b>Mittelbestand</b>		
Finanzmittel am Ende der Periode	-29.201,34	-84.131,52
<b>Privat-/Gesellschafterbereich</b>		
Einzahlungen Unternehmer *	0,00	0,00
Auszahlungen an Unternehmer *	0,00	0,00
<b>Saldo Privat-/Gesellschafter</b>	0,00	0,00
Finanzmittel ohne Privatbereich	-29.201,34	-84.131,52

\* ggf. Gesellschafter

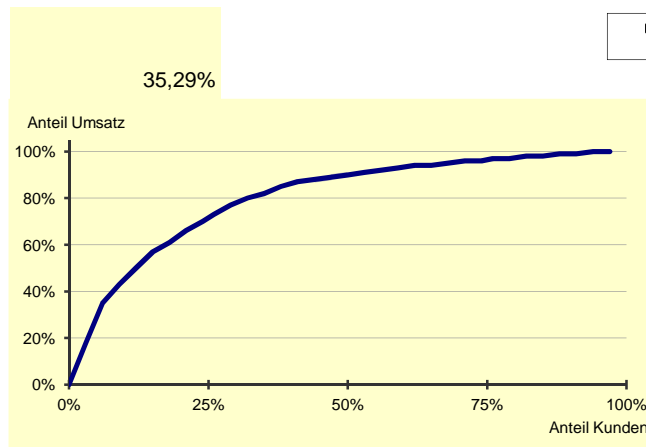
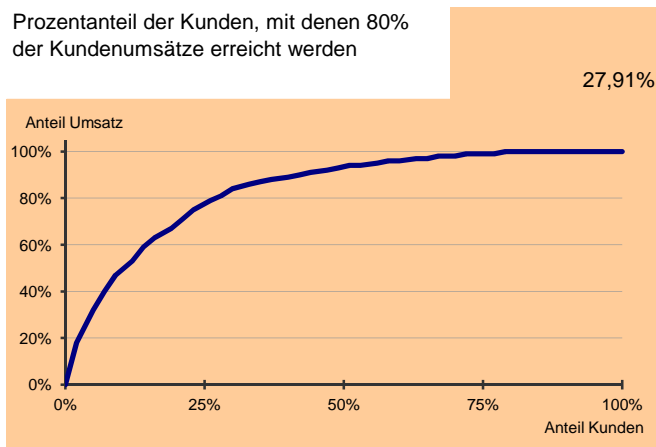


## Controllingreport Musterholz GmbH Top Kunden März 2012



### Kundenkonzentration

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



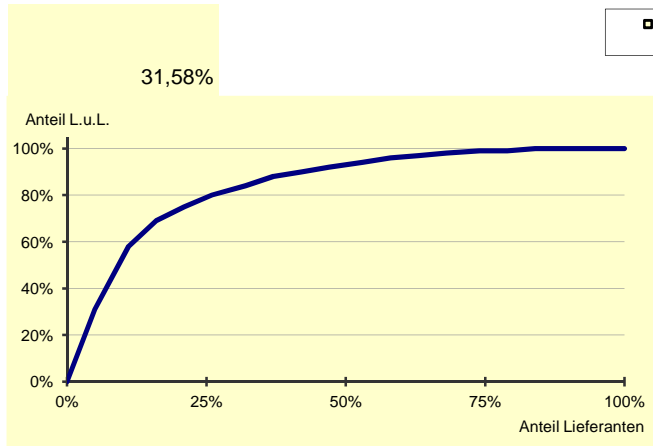
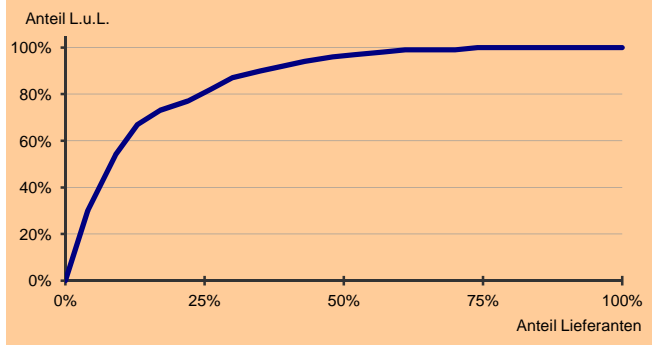
■ kumuliert Mrz 2011  
■ kumuliert Mrz 2012

## Controllingreport Musterholz GmbH Top Lieferanten März 2012

	kumuliert Mrz 2012	kumuliert Mrz 2011	
1 Sägewerk Testtanne	196.972,99	179.427,19	
2 Holzfachmarkt Zimmertest	161.581,17	209.346,84	
3 Sägewerk Kumpfmühle-Test	87.290,09	80.311,27	
4 Farben-Fritzebeispiel	35.309,96	35.113,67	
5 Schmitt Holz GmbH Test	32.850,43	33.590,07	
6 Isolation de France Exampel	30.483,42	28.835,78	
7 Marquard + Testschulz	29.615,14	29.516,45	
8 Holzfurnier Muster-GmbH	23.044,30	13.176,92	
9 Rühl Musterchemie	15.527,38	14.837,18	
10 Höflerbeispiel Industrielacke	11.031,57	11.822,71	

### Lieferantenkonzentration

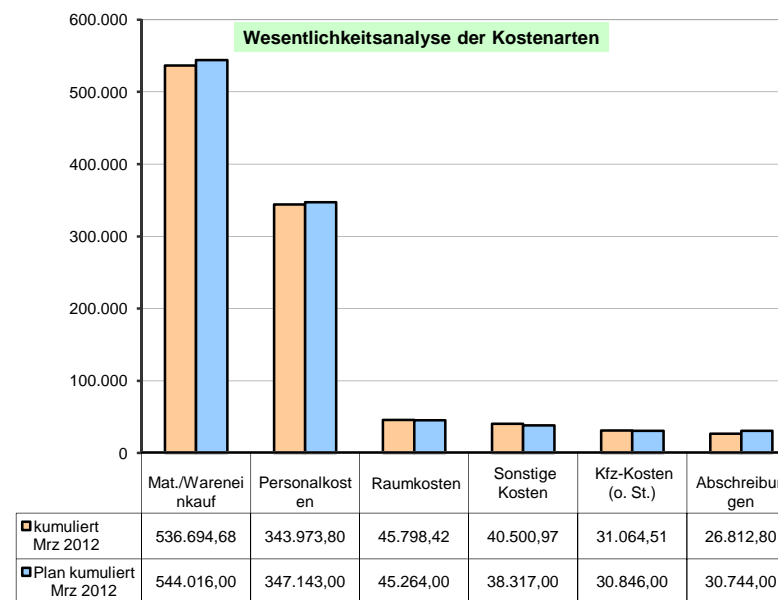
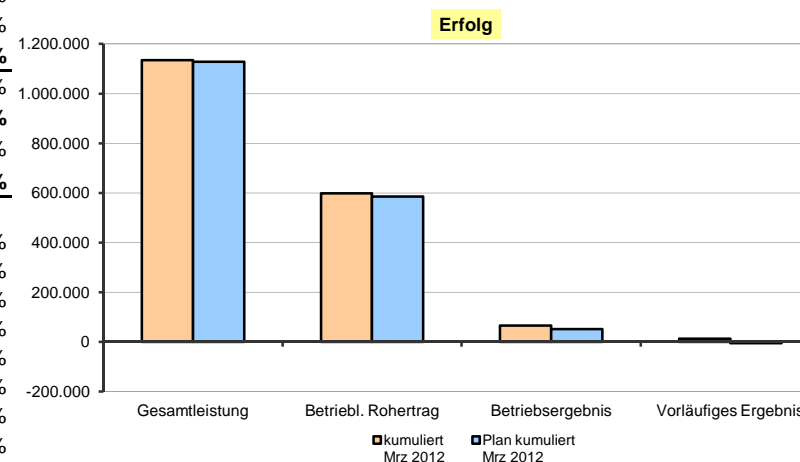
Prozentanteil der Lieferanten, von denen  
 80% der Lieferungen und Leistungen  
 erbracht werden



■ kumuliert Mrz 2011    ■ kumuliert Mrz 2012

## Controllingreport Musterholz GmbH Erfolgsplanung März 2012

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2012	Plan kumuliert Mrz 2012	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.134.296,96	1.127.995,00	6.301,96	0,56%
Best.Verdg. FE/UE	146,96	134,00	12,96	9,67%
<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.134.443,92</b>	<b>1.128.129,00</b>	<b>6.314,92</b>	<b>0,56%</b>
Mat./Wareneinkauf	536.694,68	544.016,00	-7.321,32	-1,35%
<b>Rohertrag</b>	<b>597.749,24</b>	<b>584.113,00</b>	<b>13.636,24</b>	<b>2,33%</b>
So. betr. Erlöse	882,36	882,00	0,36	0,04%
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>598.631,60</b>	<b>584.995,00</b>	<b>13.636,60</b>	<b>2,33%</b>
Kostenarten:				
Personalkosten	343.973,80	347.143,00	-3.169,20	-0,91%
Raumkosten	45.798,42	45.264,00	534,42	1,18%
Betriebl. Steuern	2.089,00	2.067,00	22,00	1,06%
Versich./Beiträge	18.635,56	15.573,00	3.062,56	19,67%
Kfz-Kosten (o. St.)	31.064,51	30.846,00	218,51	0,71%
Werbe-/Reisekosten	11.782,40	11.741,00	41,40	0,35%
Kosten Warenabgabe	5.029,68	4.987,00	42,68	0,86%
Abschreibungen	26.812,80	30.744,00	-3.931,20	-12,79%
Reparatur/Instandh.	7.670,28	7.336,00	334,28	4,56%
Sonstige Kosten	40.500,97	38.317,00	2.183,97	5,70%
<b>Gesamtkosten</b>	<b>533.357,42</b>	<b>534.018,00</b>	<b>-660,58</b>	<b>-0,12%</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>65.274,18</b>	<b>50.977,00</b>	<b>14.297,18</b>	<b>28,05%</b>
Zinsaufwand	11.967,23	18.609,00	-6.641,77	-35,69%
Sonst. neutr. Aufw	235,00	191,00	44,00	23,04%
Neutraler Aufwand	12.202,23	18.800,00	-6.597,77	-35,09%
Zinserträge	79,35	30,00	49,35	164,50%
Neutraler Ertrag	79,35	30,00	49,35	164,50%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>53.151,30</b>	<b>32.207,00</b>	<b>20.944,30</b>	<b>65,03%</b>
Steuern Eink.u.Ertr	39.808,00	38.050,00	1.758,00	4,62%
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>13.343,30</b>	<b>-5.843,00</b>	<b>19.186,30</b>	<b>328,36%</b>



## Controllingreport Musterholz GmbH Planerreichung März 2012

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2012	Ist Jan-Mrz 2012 +Plan Apr-Dez 2012	Ist kumuliert Dez 2011
Umsatzerlöse	4.827.502,00	4.833.803,96	4.827.508,16
Best.Verdg. FE/UE	4.477,00	4.489,96	4.476,78
<b>Gesamtleistung</b>	<b>4.831.979,00</b>	<b>4.838.293,92</b>	<b>4.831.984,94</b>
<b>Mat./Wareneinkauf</b>	<b>2.319.740,00</b>	<b>2.312.418,68</b>	<b>2.319.747,67</b>
<b>Rohertrag</b>	<b>2.512.239,00</b>	<b>2.525.875,24</b>	<b>2.512.237,27</b>
So. betr. Erlöse	3.528,00	3.528,36	3.529,44
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>2.515.767,00</b>	<b>2.529.403,60</b>	<b>2.515.766,71</b>
Kostenarten:			
Personalkosten	1.376.088,00	1.372.918,80	1.376.095,35
Raumkosten	167.501,00	168.035,42	167.506,15
Betriebl. Steuern	7.260,00	7.282,00	7.260,78
Versich./Beiträge	42.815,00	45.877,56	42.820,88
Kfz-Kosten (o. St.)	101.664,00	101.882,51	101.669,00
Werbe-/Reisekosten	45.885,00	45.926,40	45.889,67
Kosten Warenabgabe	25.978,00	26.020,68	25.984,44
Abschreibungen	117.456,00	113.524,80	117.461,75
Reparatur/Instandh.	21.871,00	22.205,28	21.877,18
Sonstige Kosten	151.256,00	153.439,97	151.262,07
<b>Gesamtkosten</b>	<b>2.057.774,00</b>	<b>2.057.113,42</b>	<b>2.057.827,23</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>457.993,00</b>	<b>472.290,18</b>	<b>457.939,48</b>
Zinsaufwand	89.081,00	82.439,23	89.086,23
Sonst. neutr. Aufw	7.022,00	7.066,00	7.022,00
Neutraler Aufwand	96.103,00	89.505,23	96.108,23
Zinserträge	2.624,00	2.673,35	2.625,19
Sonst. neutr. Ertr	8.924,00	8.924,00	8.925,56
Neutraler Ertrag	11.548,00	11.597,35	11.550,75
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>373.438,00</b>	<b>394.382,30</b>	<b>373.382,00</b>
Steuern Eink.u.Ertr	119.280,00	121.038,00	119.279,28
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>254.158,00</b>	<b>273.344,30</b>	<b>254.102,72</b>

Entwicklung der Monatswerte

