

# Controllingreport Testholz GmbH

## März 2009

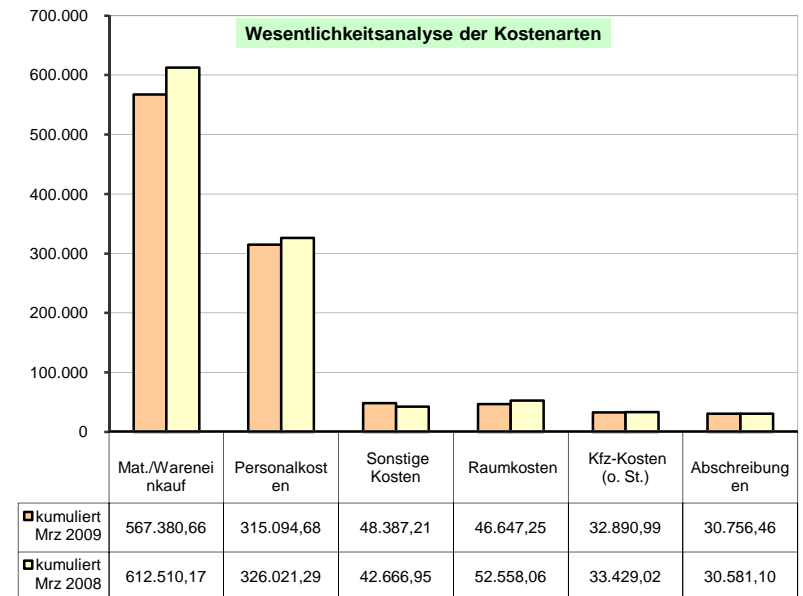
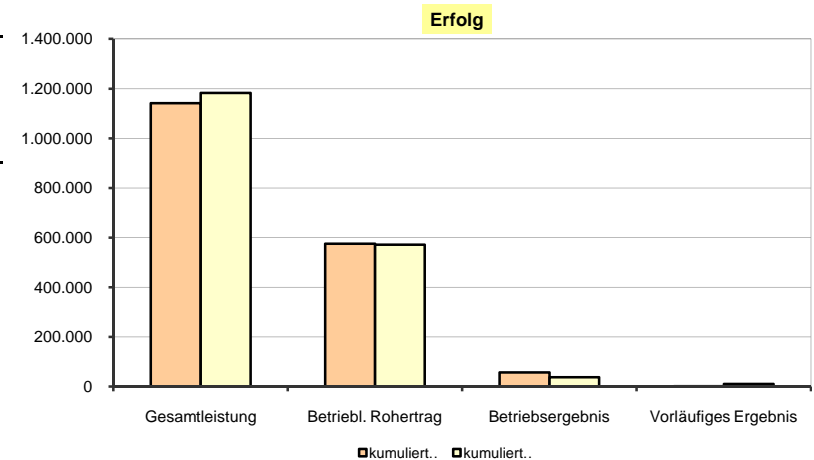
		kumuliert Mrz 2009	kumuliert Mrz 2008	
<b>Erfolg</b>				
Gesamtleistung	↘ ☹️	1.141.600,61	1.182.951,12	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf (Linie)</p>
Mat./Wareneinkauf	↘ ☹️	567.380,66	612.510,17	
Rohertrag	→ 😐	574.219,95	570.440,95	
Gesamtkosten	↘ ☹️	518.046,12	534.053,16	
Betriebsergebnis	↑ 😊	57.056,19	37.270,15	
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	↘ ☹️	49,70%	51,78%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	→ 😐	45,38%	45,15%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↑ 😊	5,00%	3,15%	
<b>Liquidität</b>				
Finanzmittel am Beginn der Periode		31.509,94	-11.631,93	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↑ 😊	41.364,23	-15.459,06	
Cashflow Finanzierung	↕	-48.349,51	17.183,39	
Cashflow Investition	↕	3.408,43	74.190,99	
Finanzmittel am Ende der Periode	↘ ☹️	27.933,09	64.283,39	
<b>Privatbereich/Kapital</b>				
Einzahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	Kapitalveränderungen durch Einlagen Kapitalveränderungen durch Entnahmen
Auszahlungen Unternehmer	↘	0,00	31.650,00	
<b>Forderungen und Verbindlichkeiten</b>				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	↗ ☹️	244.212,02	215.492,14	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.u.L. (Linie)</p>
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	↘ ☹️	1.142.482,97	1.183.833,48	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum		90	90	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	↗ ☹️	19	16	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↘ ☹️	158.697,19	166.583,33	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	↘ ☹️	11,28%	12,90%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	↘ ☹️	24,00%	25,00%	



# Controllingreport Testholz GmbH

## Erfolg März 2009

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2009	kumuliert Mrz 2008	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.141.600,61	1.182.951,12	-41.350,51	-3,50%
<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.141.600,61</b>	<b>1.182.951,12</b>	<b>-41.350,51</b>	<b>-3,50%</b>
Mat./Wareneinkauf	567.380,66	612.510,17	-45.129,51	-7,37%
<b>Rohertrag</b>	<b>574.219,95</b>	<b>570.440,95</b>	<b>3.779,00</b>	<b>0,66%</b>
So. betr. Erlöse	882,36	882,36	0,00	0,00%
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>575.102,31</b>	<b>571.323,31</b>	<b>3.779,00</b>	<b>0,66%</b>
Kostenarten:				
Personalkosten	315.094,68	326.021,29	-10.926,61	-3,35%
Raumkosten	46.647,25	52.558,06	-5.910,81	-11,25%
Betriebl. Steuern	1.861,00	1.861,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	18.056,56	18.056,56	0,00	0,00%
Kfz-Kosten (o. St.)	32.890,99	33.429,02	-538,03	-1,61%
Werbe-/Reisekosten	12.390,70	14.357,59	-1.966,89	-13,70%
Kosten Warenabgabe	5.220,03	7.617,70	-2.397,67	-31,47%
Abschreibungen	30.756,46	30.581,10	175,36	0,57%
Reparatur/Instandh.	6.741,24	6.903,89	-162,65	-2,36%
Sonstige Kosten	48.387,21	42.666,95	5.720,26	13,41%
<b>Gesamtkosten</b>	<b>518.046,12</b>	<b>534.053,16</b>	<b>-16.007,04</b>	<b>-3,00%</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>57.056,19</b>	<b>37.270,15</b>	<b>19.786,04</b>	<b>53,09%</b>
Zinsaufwand	21.884,77	21.461,38	423,39	1,97%
Sonst. neutr. Aufw	-3.855,00	5.398,90	-9.253,90	-171,40%
Neutraler Aufwand	18.029,77	26.860,28	-8.830,51	-32,88%
Zinserträge	214,73	171,12	43,61	25,49%
Sonst. neutr. Ertr	11.517,00	59.486,92	-47.969,92	-80,64%
Neutraler Ertrag	11.731,73	59.658,04	-47.926,31	-80,34%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>50.758,15</b>	<b>70.067,91</b>	<b>-19.309,76</b>	<b>-27,56%</b>
Steuern Eink.u.Ertr	49.400,00	60.400,00	-11.000,00	-18,21%
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>1.358,15</b>	<b>9.667,91</b>	<b>-8.309,76</b>	<b>-85,95%</b>



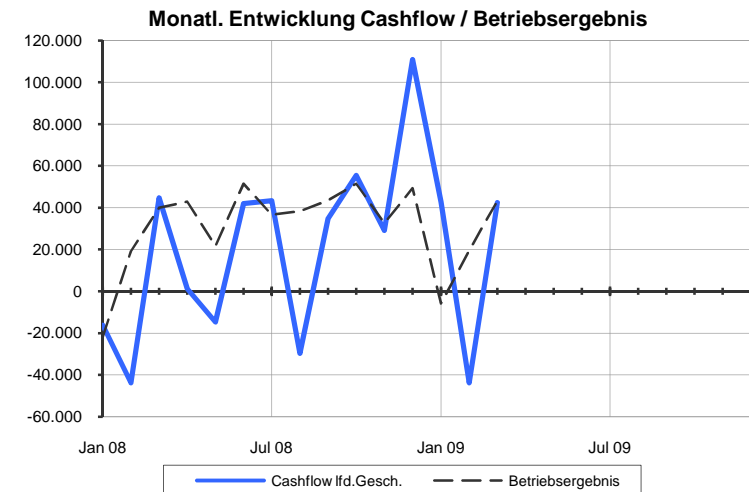
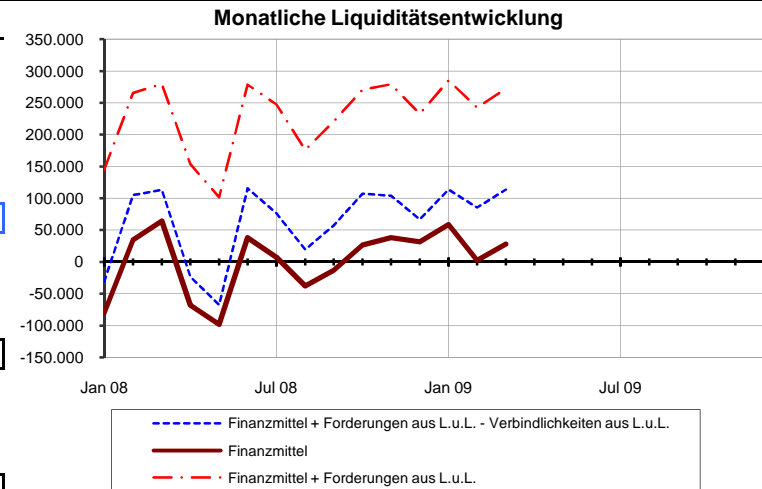
Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR

# Controllingreport Testholz GmbH

## Liquidität März 2009

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2009	kumuliert Mrz 2008	Abweichung
<b>Finanzmittel am Beginn der Periode</b>	<b>31.509,94</b>	<b>-11.631,93</b>	<b>43.141,87</b>
Einzahlungen von Kunden	1.337.976,25	1.413.990,91	-76.014,66
- Auszahlungen an Lieferanten	871.680,72	925.357,62	-53.676,90
- Auszahlungen an Beschäftigte	315.586,48	323.918,03	-8.331,55
+ sonstige Einzahlungen	16.494,36	3.977,85	12.516,51
- sonstige Auszahlungen	125.839,18	184.152,17	-58.312,99
<b>Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>41.364,23</b>	<b>-15.459,06</b>	<b>56.823,29</b>
- Auszahlungen an Unternehmer	0,00	31.650,00	-31.650,00
+ Einzahlungen aus Kreditaufnahme	0,00	100.000,00	-100.000,00
- Auszahlungen aus Kredittilgung	48.349,51	51.166,61	-2.817,10
<b>Cashflow Finanzierung</b>	<b>-48.349,51</b>	<b>17.183,39</b>	<b>-65.532,90</b>
Einzahlungen aus Verk. v. Sachanlagen	4.300,00	482,10	3.817,90
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	891,57	1.423,56	-531,99
+ Einzahlungen aus Verk. v. Finanzanlagen	0,00	75.132,45	-75.132,45
<b>Cashflow aus Investition</b>	<b>3.408,43</b>	<b>74.190,99</b>	<b>-70.782,56</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen</b>	<b>-3.576,85</b>	<b>75.915,32</b>	<b>-79.492,17</b>
<b>Finanzmittel am Ende der Periode</b>	<b>27.933,09</b>	<b>64.283,39</b>	<b>-36.350,30</b>
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.	272.145,11	279.775,53	-7.630,42
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.			
- Verbindlichkeiten aus L.u.L.	113.447,92	113.192,20	255,72

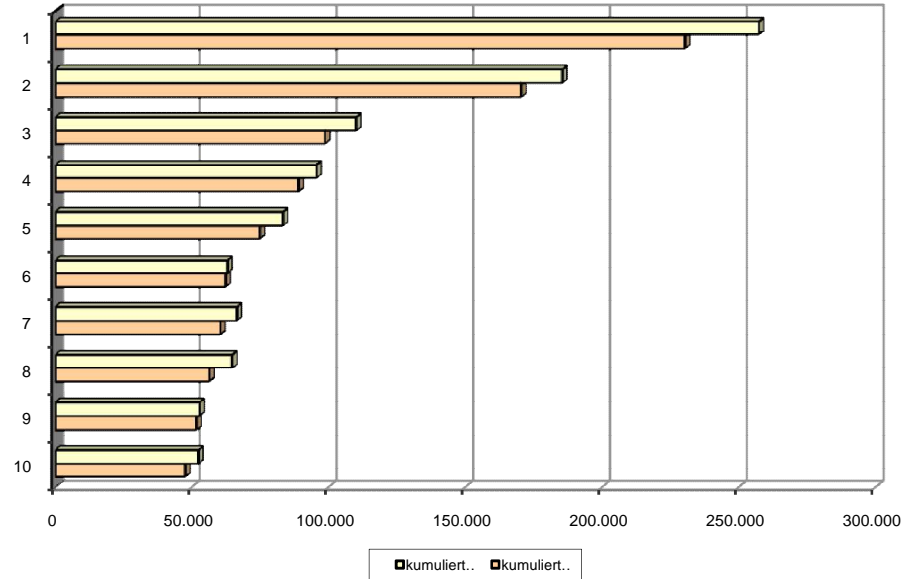


# Controllingreport Testholz GmbH

## Top Kunden März 2009

	kumuliert Mrz 2009	kumuliert Mrz 2008
1 Möbelhaus Exempelklimke	230.291,94	257.265,18
2 Möbel Testgruber	170.425,29	185.416,88
3 Möbelhaus Beispielmeiser	98.708,17	110.098,05
4 Fischertest Möbel	89.077,08	95.536,80
5 Einrichtungshaus Rothmuster	74.873,96	83.279,83
6 Buchhaus Musterwolf	62.323,88	62.930,07
7 Einrichtungshaus Finkmuster	60.350,54	66.398,42
8 Versandhaus Testfriese	56.412,30	64.716,91
9 France S.A. Example	51.645,72	52.769,32
10 Möbel Mitnahmemarkt Testmann	47.611,10	52.344,25

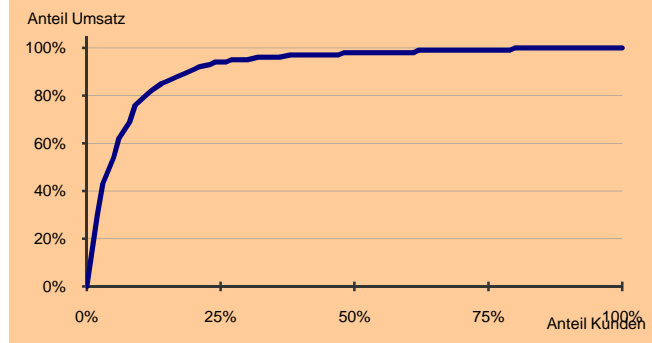
Bruttowerte



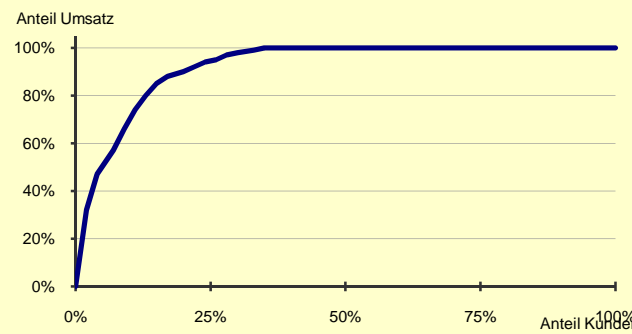
### Kundenkonzentration

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

11,28%



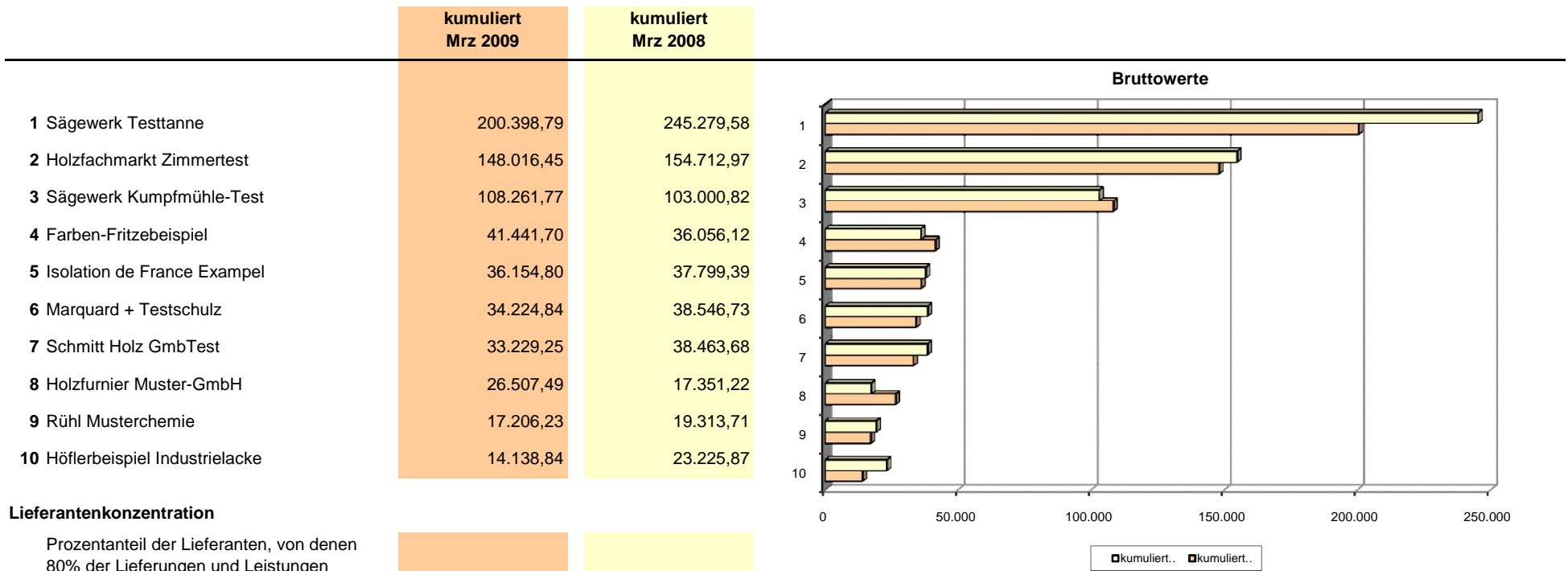
12,90%



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 2009

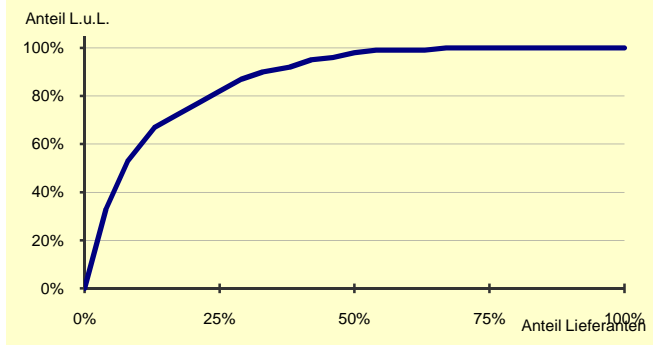
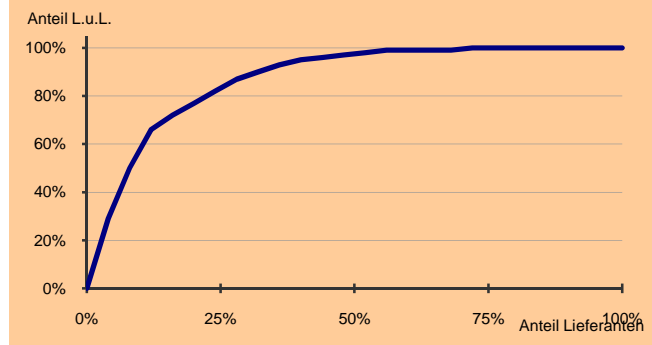


### Lieferantenkonzentration

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

24,00%

25,00%



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



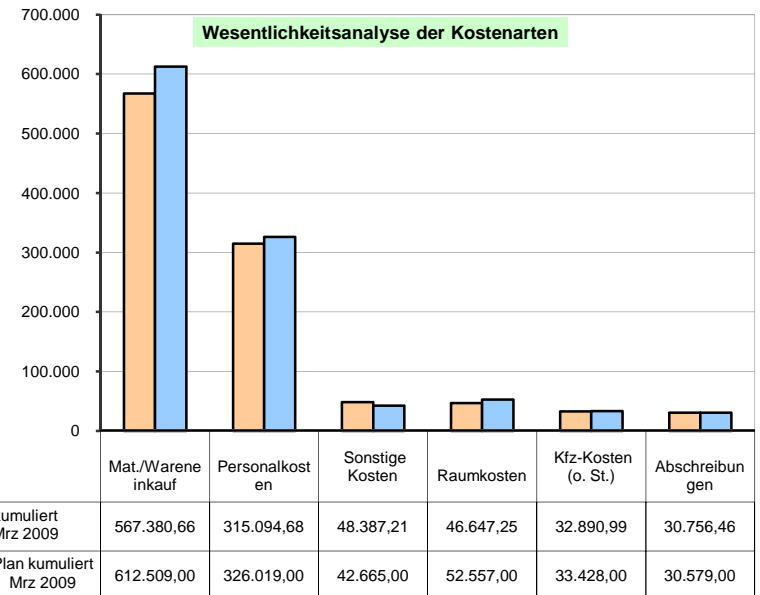
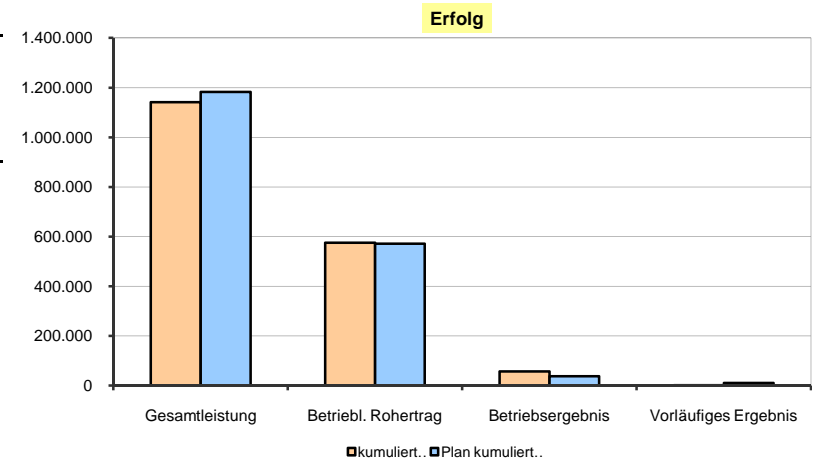
Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR

# Controllingreport Testholz GmbH

## Erfolgsplanung März 2009

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2009	Plan kumuliert Mrz 2009	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.141.600,61	1.182.950,00	-41.349,39	-3,50%
<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.141.600,61</b>	<b>1.182.950,00</b>	<b>-41.349,39</b>	<b>-3,50%</b>
Mat./Wareneinkauf	567.380,66	612.509,00	-45.128,34	-7,37%
<b>Rohertrag</b>	<b>574.219,95</b>	<b>570.441,00</b>	<b>3.778,95</b>	<b>0,66%</b>
So. betr. Erlöse	882,36	882,00	0,36	0,04%
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>575.102,31</b>	<b>571.323,00</b>	<b>3.779,31</b>	<b>0,66%</b>
Kostenarten:				
Personalkosten	315.094,68	326.019,00	-10.924,32	-3,35%
Raumkosten	46.647,25	52.557,00	-5.909,75	-11,24%
Betriebl. Steuern	1.861,00	1.861,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	18.056,56	18.055,00	1,56	0,01%
Kfz-Kosten (o. St.)	32.890,99	33.428,00	-537,01	-1,61%
Werbe-/Reisekosten	12.390,70	14.357,00	-1.966,30	-13,70%
Kosten Warenabgabe	5.220,03	7.616,00	-2.395,97	-31,46%
Abschreibungen	30.756,46	30.579,00	177,46	0,58%
Reparatur/Instandh.	6.741,24	6.902,00	-160,76	-2,33%
Sonstige Kosten	48.387,21	42.665,00	5.722,21	13,41%
<b>Gesamtkosten</b>	<b>518.046,12</b>	<b>534.039,00</b>	<b>-15.992,88</b>	<b>-2,99%</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>57.056,19</b>	<b>37.284,00</b>	<b>19.772,19</b>	<b>53,03%</b>
Zinsaufwand	21.884,77	21.459,00	425,77	1,98%
Sonst. neutr. Aufw	-3.855,00	5.398,00	-9.253,00	-171,42%
Neutraler Aufwand	18.029,77	26.857,00	-8.827,23	-32,87%
Zinserträge	214,73	171,00	43,73	25,57%
Sonst. neutr. Ertr	11.517,00	59.486,00	-47.969,00	-80,64%
Neutraler Ertrag	11.731,73	59.657,00	-47.925,27	-80,33%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>50.758,15</b>	<b>70.084,00</b>	<b>-19.325,85</b>	<b>-27,58%</b>
Steuern Eink.u.Ertr	49.400,00	60.400,00	-11.000,00	-18,21%
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>1.358,15</b>	<b>9.684,00</b>	<b>-8.325,85</b>	<b>-85,98%</b>



Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

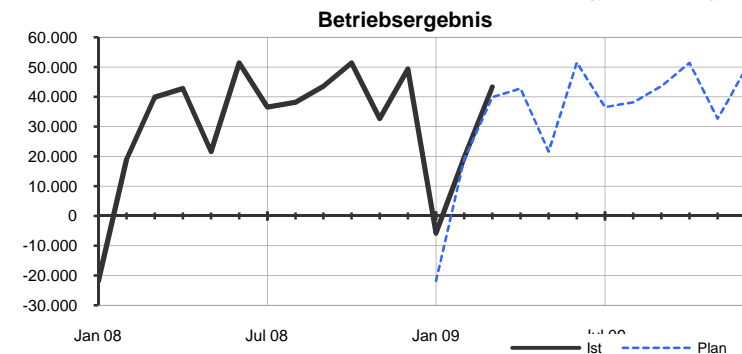
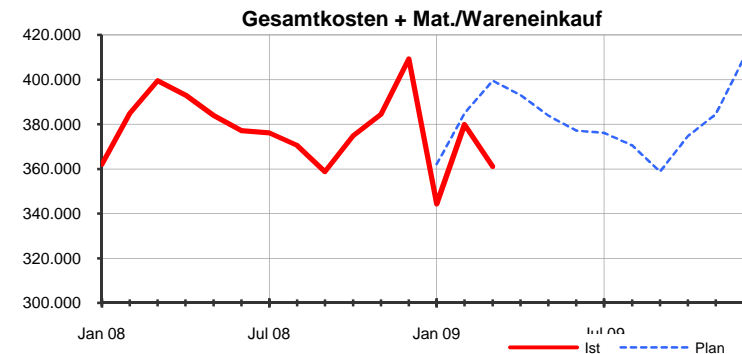
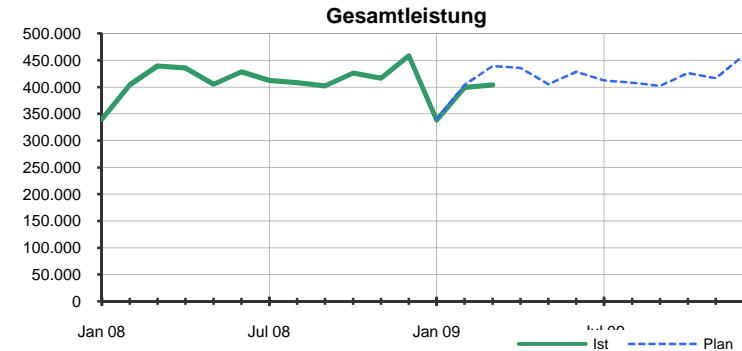
Währung: EUR

# Controllingreport Testholz GmbH

## Planerreichung März 2009

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2009	Ist Jan-Mrz 2009 +Plan Apr-Dez 2009	Ist kumuliert Dez 2008
Umsatzerlöse	4.980.270,00	4.938.920,61	4.980.274,60
Best.Verdg. FE/UE	-3.766,00	-3.766,00	-3.766,00
<b>Gesamtleistung</b>	<b>4.976.504,00</b>	<b>4.935.154,61</b>	<b>4.976.508,60</b>
Mat./Wareneinkauf	2.454.635,00	2.409.506,66	2.454.640,15
<b>Rohertrag</b>	<b>2.521.869,00</b>	<b>2.525.647,95</b>	<b>2.521.868,45</b>
So. betr. Erlöse	3.528,00	3.528,36	3.529,68
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>2.525.397,00</b>	<b>2.529.176,31</b>	<b>2.525.398,13</b>
Kostenarten:			
Personalkosten	1.384.296,00	1.373.371,68	1.384.303,55
Raumkosten	192.704,00	186.794,25	192.709,40
Betriebl. Steuern	7.618,00	7.618,00	7.618,00
Versich./Beiträge	41.935,00	41.936,56	41.941,24
Kfz-Kosten (o. St.)	107.601,00	107.063,99	107.606,64
Werbe-/Reisekosten	51.679,00	49.712,70	51.683,92
Kosten Warenabgabe	27.378,00	24.982,03	27.384,90
Abschreibungen	124.334,00	124.511,46	124.340,24
Reparatur/Instandh.	22.174,00	22.013,24	22.179,26
Sonstige Kosten	160.449,00	166.171,21	160.456,08
<b>Gesamtkosten</b>	<b>2.120.168,00</b>	<b>2.104.175,12</b>	<b>2.120.223,23</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>405.229,00</b>	<b>425.001,19</b>	<b>405.174,90</b>
Zinsaufwand	88.129,00	88.554,77	88.134,56
Sonst. neutr. Aufw	10.555,00	1.302,00	10.555,90
Neutraler Aufwand	98.684,00	89.856,77	98.690,46
Zinserträge	1.100,00	1.143,73	1.100,40
Sonst. neutr. Ertr	172.169,00	124.200,00	172.169,92
Neutraler Ertrag	173.269,00	125.343,73	173.270,32
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>479.814,00</b>	<b>460.488,15</b>	<b>479.754,76</b>
Steuern Eink.u.Ertr	151.754,00	140.754,00	151.753,55
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>328.060,00</b>	<b>319.734,15</b>	<b>328.001,21</b>

Entwicklung der Monatswerte



Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR