

Controllingreport Testholz SKR04

Dezember 2006

		kumuliert Dez 2006	kumuliert Dez 2005	
Erfolg				
Gesamtleistung	↗ ●	3.939.203,77	3.878.031,23	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf (Linie)</p>
Mat./Wareneinkauf	↗	1.681.189,61	1.596.435,20	
Rohertrag	↘ ●	2.258.014,16	2.281.596,03	
Gesamtkosten	↘	1.611.671,90	1.629.238,55	
Betriebsergebnis	↘ ●	646.342,45	654.357,53	
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	↗	42,68%	41,17%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	↘	40,91%	42,01%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↘ ●	16,41%	16,87%	
Liquidität				
Finanzmittel am Beginn der Periode		-317.405,34	-224.049,12	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↘ ●	479.961,53	504.910,73	
Cashflow Finanzierung	↗	-336.463,90	-459.900,18	
Cashflow Investition	↗	145.116,74	-138.366,77	
Finanzmittel am Ende der Periode	↗ ●	-28.790,97	-317.405,34	
Privatbereich/Kapital				
Einzahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	Kapitalveränderungen durch Einlagen Kapitalveränderungen durch Entnahmen
Auszahlungen Unternehmer	↗	95.645,94	70.000,00	
Forderungen und Verbindlichkeiten				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	↘	208.306,37	216.215,72	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.u.L. (Linie)</p>
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	↗ ●	3.929.249,96	3.880.156,28	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum		360	360	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	↘ ●	19	20	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↘	168.459,75	179.798,56	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	↗	7,45%	7,36%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	↘	25,00%	27,59%	



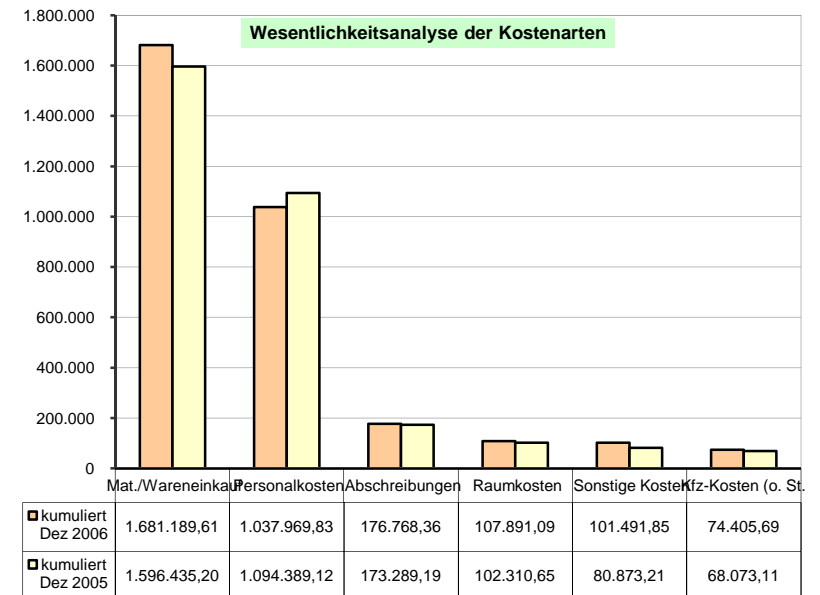
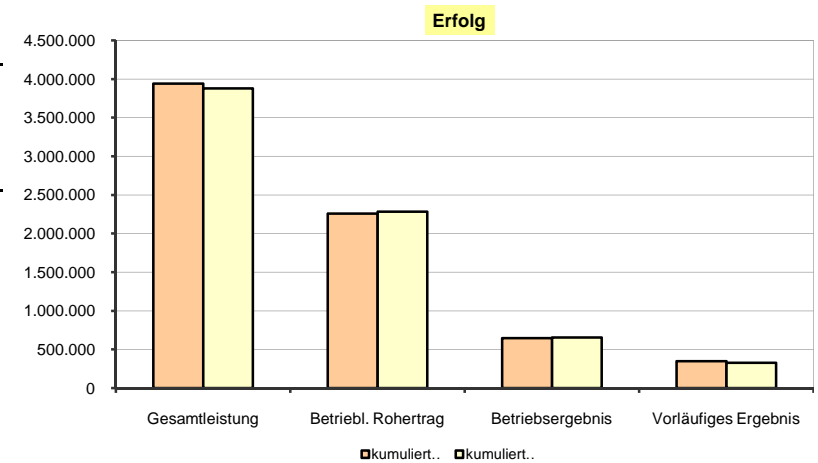
Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR

Controllingreport Testholz SKR04

Erfolg Dezember 2006

Bezeichnung	kumuliert Dez 2006	kumuliert Dez 2005	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	3.929.249,77	3.878.156,23	51.093,54	1,32%
Best.Verdg. FE/UE	9.954,00	-125,00	10.079,00	8.063,20%
Gesamtleistung	3.939.203,77	3.878.031,23	61.172,54	1,58%
Mat./Wareneinkauf	1.681.189,61	1.596.435,20	84.754,41	5,31%
Rohertrag	2.258.014,16	2.281.596,03	-23.581,87	-1,03%
So. betr. Erlöse	0,19	2.000,05	-1.999,86	-99,99%
Betriebl. Rohertrag	2.258.014,35	2.283.596,08	-25.581,73	-1,12%
Kostenarten:				
Personalkosten	1.037.969,83	1.094.389,12	-56.419,29	-5,16%
Raumkosten	107.891,09	102.310,65	5.580,44	5,45%
Betriebl. Steuern	6.007,80	9.440,00	-3.432,20	-36,36%
Versich./Beiträge	37.396,72	32.387,56	5.009,16	15,47%
Kfz-Kosten (o. St.)	74.405,69	68.073,11	6.332,58	9,30%
Werbe-/Reisekosten	29.725,74	21.638,98	8.086,76	37,37%
Kosten Warenabgabe	18.613,93	30.537,49	-11.923,56	-39,05%
Abschreibungen	176.768,36	173.289,19	3.479,17	2,01%
Reparatur/Instandh.	21.400,89	16.299,24	5.101,65	31,30%
Sonstige Kosten	101.491,85	80.873,21	20.618,64	25,50%
Gesamtkosten	1.611.671,90	1.629.238,55	-17.566,65	-1,08%
Betriebsergebnis	646.342,45	654.357,53	-8.015,08	-1,22%
Zinsaufwand	125.110,32	131.545,37	-6.435,05	-4,89%
Sonst. neutr. Aufw	16.758,28	25.692,08	-8.933,80	-34,77%
Neutraler Aufwand	141.868,60	157.237,45	-15.368,85	-9,77%
Zinserträge	3.154,21	3.310,99	-156,78	-4,74%
Sonst. neutr. Ertr	80.435,00	147,00	80.288,00	54.617,69%
Neutraler Ertrag	83.589,21	3.457,99	80.131,22	2.317,28%
Ergebnis vor Steuern	588.063,06	500.578,07	87.484,99	17,48%
Steuern Eink.u.Ertr	237.939,00	173.097,03	64.841,97	37,46%
Vorläufiges Ergebnis	350.124,06	327.481,04	22.643,02	6,91%



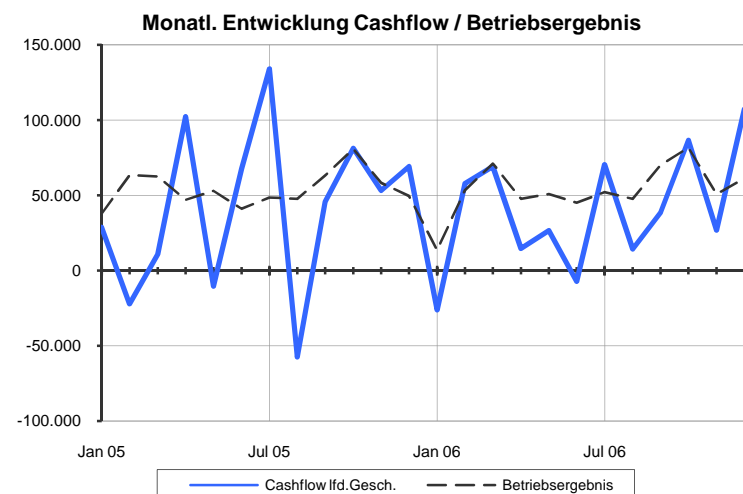
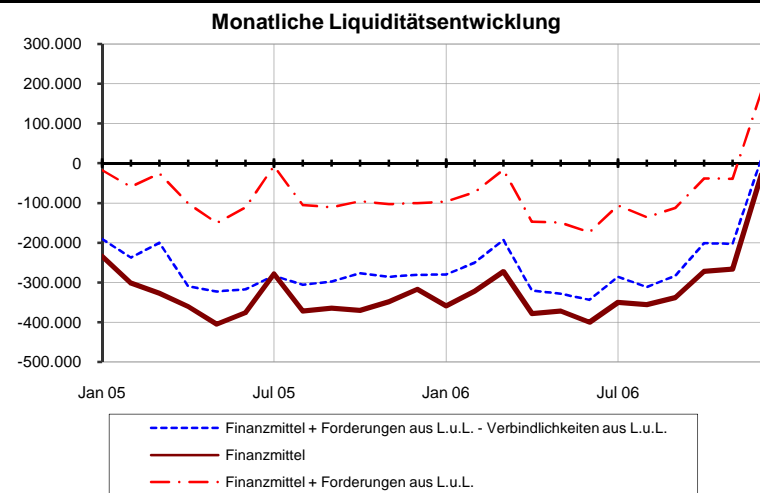
Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR

Controllingreport Testholz SKR04

Liquidität Dezember 2006

Bezeichnung	kumuliert Dez 2006	kumuliert Dez 2005	Abweichung
Finanzmittel am Beginn der Periode	-317.405,34	-224.049,12	-93.356,22
Einzahlungen von Kunden	4.542.305,56	4.431.259,61	111.045,95
- Auszahlungen an Lieferanten	2.327.605,85	2.186.718,48	140.887,37
- Auszahlungen an Beschäftigte	1.035.490,51	1.102.068,53	-66.578,02
+ sonstige Einzahlungen	13.460,09	5.879,17	7.580,92
- sonstige Auszahlungen	712.707,76	643.441,04	69.266,72
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	479.961,53	504.910,73	-24.949,20
- Auszahlungen an Unternehmer	95.645,94	70.000,00	25.645,94
+ Einzahlungen aus Kreditaufnahme	95.501,48	0,00	95.501,48
- Auszahlungen aus Kredittilgung	336.319,44	389.900,18	-53.580,74
Cashflow Finanzierung	-336.463,90	-459.900,18	123.436,28
Einzahlungen aus Verk. v. Sachanlagen	153.877,10	7.822,42	146.054,68
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	8.760,36	144.239,19	-135.478,83
- Auszahlungen für Invest. immat. Gegenst.	0,00	1.950,00	-1.950,00
Cashflow aus Investition	145.116,74	-138.366,77	283.483,51
Zahlungswirksame Veränderungen	288.614,37	-93.356,22	381.970,59
Finanzmittel am Ende der Periode	-28.790,97	-317.405,34	288.614,37
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.	179.515,40	-101.189,62	280.705,02
Finanzmittel			
+ Forderungen aus L.u.L.			
- Verbindlichkeiten aus L.u.L.	11.055,65	-280.988,18	292.043,83



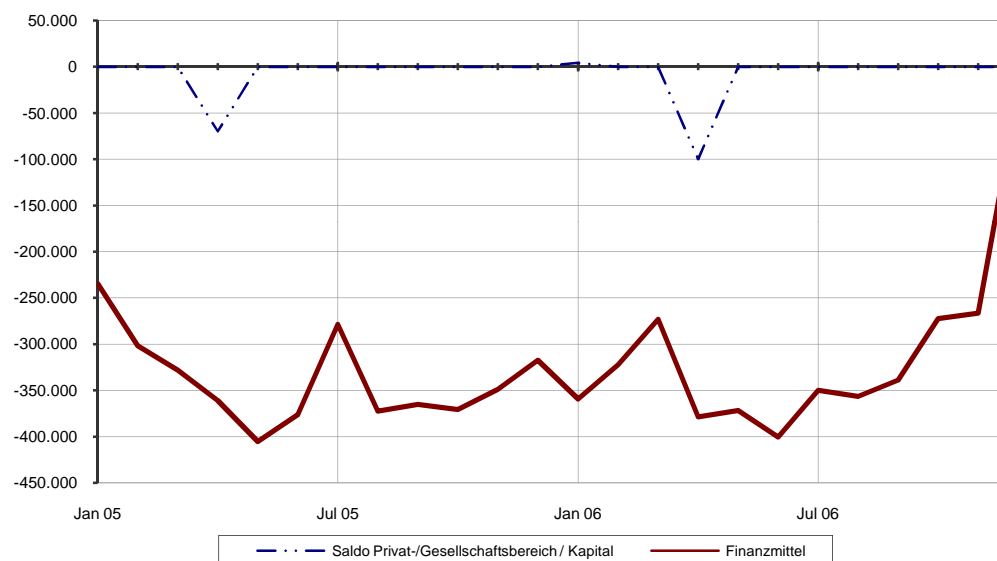
Controllingreport Testholz SKR04

Privatbereich Kapital Dezember 2006

	kumuliert Dez 2006	kumuliert Dez 2005
Unternehmensbereich		
Ergebnis der Geschäftstätigkeit		
Vorläufiges Ergebnis	350.124,06	327.481,04
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	479.961,53	504.910,73
Mittelbestand		
Finanzmittel am Ende der Periode	-28.790,97	-317.405,34
Privat-/Gesellschafterbereich		
Einzahlungen Unternehmer *	0,00	0,00
übrige Auszahlungen Eigenkapital	95.645,94	70.000,00
Auszahlungen an Unternehmer *	95.645,94	70.000,00
Saldo Privat-/Gesellschafter		
Entnahme	-95.645,94	-70.000,00
Finanzmittel ohne Privatbereich	66.854,97	-247.405,34

* ggf. Gesellschafter

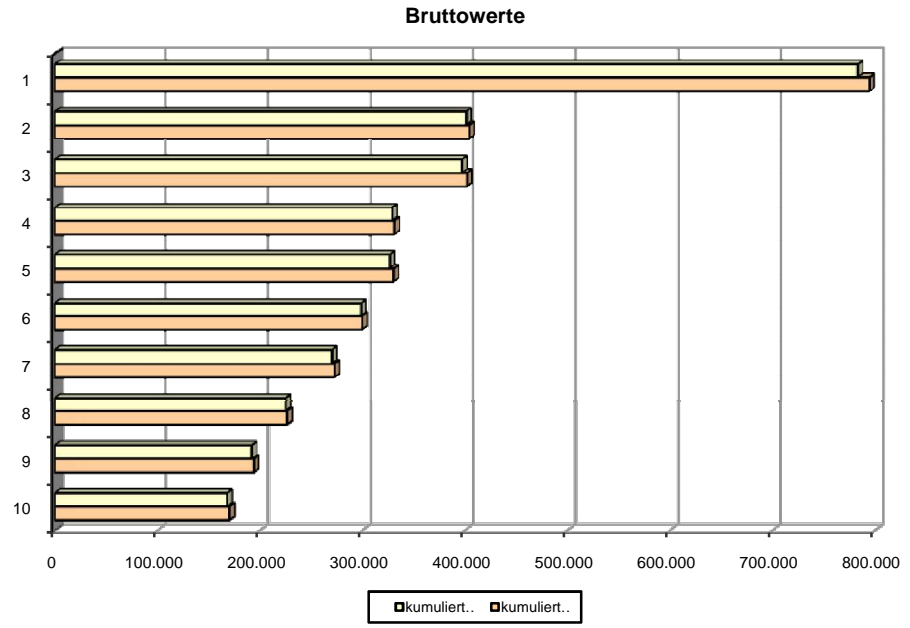
Monatliche Entwicklung Finanzmittel / Privat-/Gesellschaftsbereich



Controllingreport Testholz SKR04

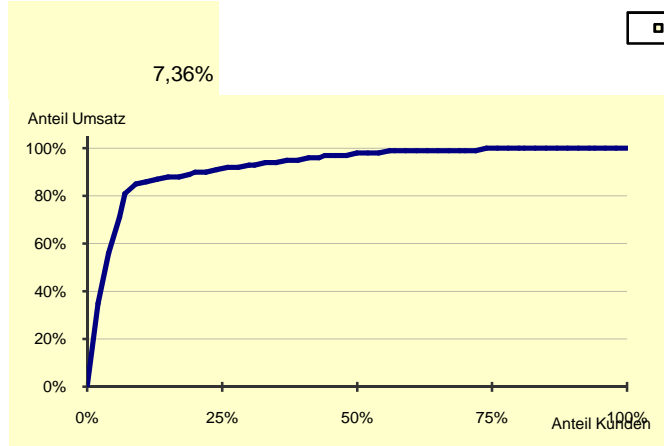
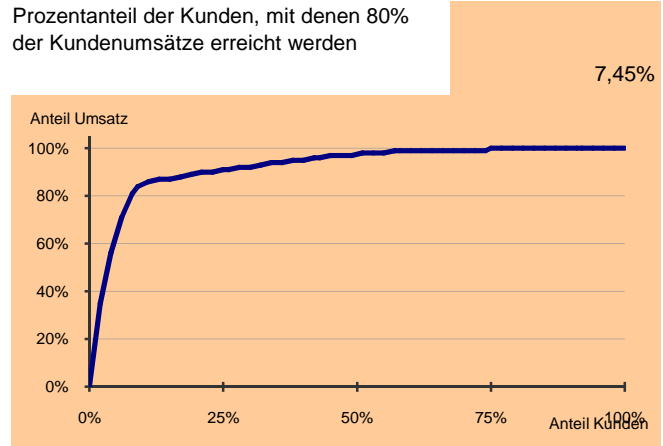
Top Kunden Dezember 2006

	kumuliert Dez 2006	kumuliert Dez 2005
1 Möbel Testgruber	793.943,76	782.642,87
2 Möbelhaus Beispielmeiser	403.905,67	400.885,92
3 Möbelhaus Exempelklimke	401.788,04	396.875,30
4 Fischertest Möbel	330.955,30	328.765,45
5 Einrichtungshaus Finkmuster	330.301,90	326.380,30
6 Buchhaus Musterwolf	299.594,05	298.417,27
7 Einrichtungshaus Rothmuster	272.597,16	269.941,87
8 Versandhaus Testfriese	226.464,63	224.985,14
9 Möbeltest Raabe	193.811,54	191.784,48
10 Provence-Meuble Muster	170.218,21	167.780,60



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.

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



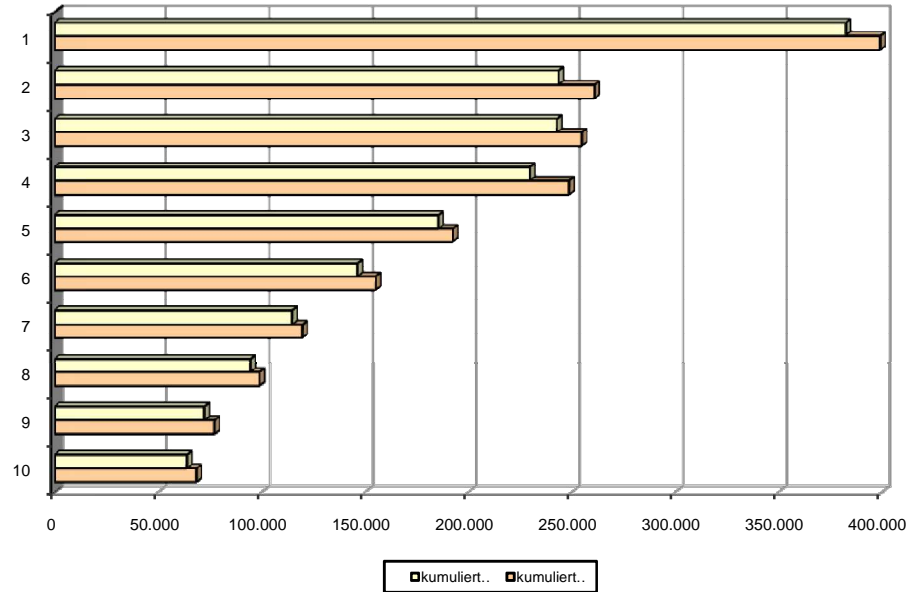
Währung: EUR

Controllingreport Testholz SKR04

Top Lieferanten Dezember 2006

	kumuliert Dez 2006	kumuliert Dez 2005
1 Holzfachmarkt Zimmertest	399.073,42	382.347,18
2 Sägewerk Kumpfmühle-Test	260.942,48	243.628,61
3 Sägewerk Testtanne	254.892,66	242.873,97
4 Schmitt Holz GmbTest	248.817,68	229.812,14
5 Isolation de France Exampel	192.569,24	185.525,39
6 Marquard + Testschulz	155.294,11	146.543,32
7 Farben-Fritzebeispiel	119.832,15	114.871,08
8 Holzfurnier Muster-GmbH	99.116,51	94.831,09
9 Rühl Musterchemie	77.360,38	72.456,12
10 Höflerbeispiel Industrielacke	68.637,44	64.027,97

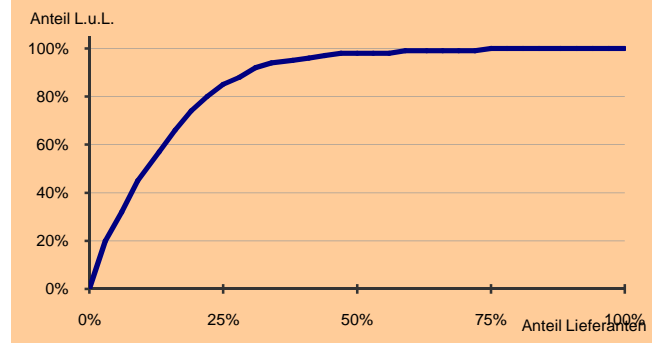
Bruttowerte



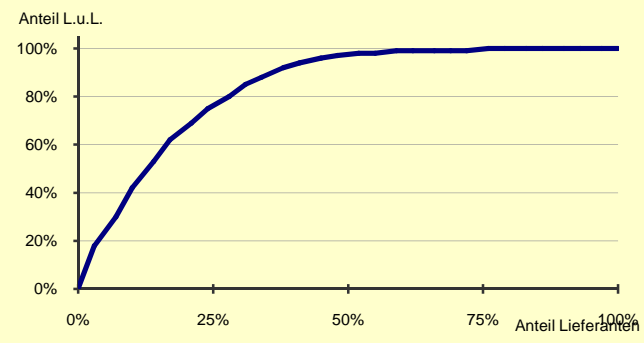
Lieferantenkonzentration

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

25,00%



27,59%

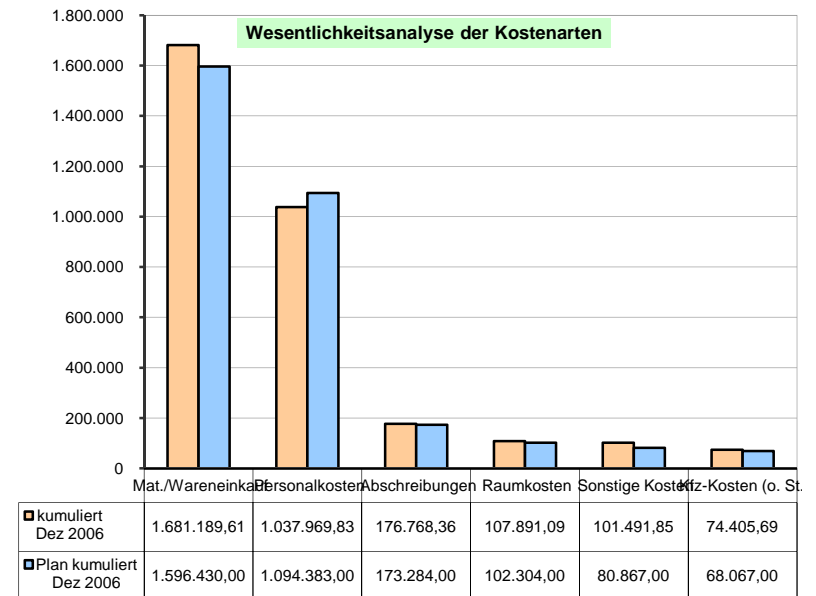
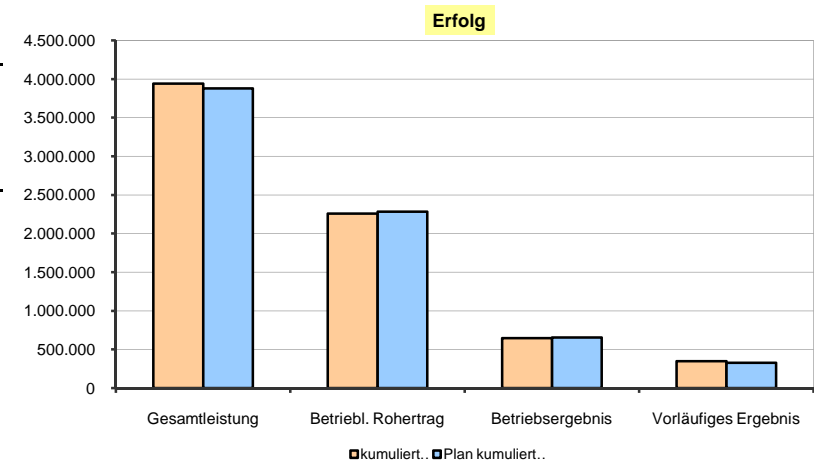


Die getroffenen Einstellungen zur ABC-Analyse sowie das Buchungsverhalten wirken sich auf die Ergebnisse der Auswertung Top-Lieferanten aus.

Controllingreport Testholz SKR04

Erfolgsplanung Dezember 2006

Bezeichnung	kumuliert Dez 2006	Plan kumuliert Dez 2006	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	3.929.249,77	3.878.151,00	51.098,77	1,32%
Best.Verdg. FE/UE	9.954,00	-125,00	10.079,00	8.063,20%
Gesamtleistung	3.939.203,77	3.878.026,00	61.177,77	1,58%
Mat./Wareneinkauf	1.681.189,61	1.596.430,00	84.759,61	5,31%
Rohertrag	2.258.014,16	2.281.596,00	-23.581,84	-1,03%
So. betr. Erlöse	0,19	2.000,00	-1.999,81	-99,99%
Betriebl. Rohertrag	2.258.014,35	2.283.596,00	-25.581,65	-1,12%
Kostenarten:				
Personalkosten	1.037.969,83	1.094.383,00	-56.413,17	-5,15%
Raumkosten	107.891,09	102.304,00	5.587,09	5,46%
Betriebl. Steuern	6.007,80	9.440,00	-3.432,20	-36,36%
Versich./Beiträge	37.396,72	32.378,00	5.018,72	15,50%
Kfz-Kosten (o. St.)	74.405,69	68.067,00	6.338,69	9,31%
Werbe-/Reisekosten	29.725,74	21.633,00	8.092,74	37,41%
Kosten Warenabgabe	18.613,93	30.530,00	-11.916,07	-39,03%
Abschreibungen	176.768,36	173.284,00	3.484,36	2,01%
Reparatur/Instandh.	21.400,89	16.295,00	5.105,89	31,33%
Sonstige Kosten	101.491,85	80.867,00	20.624,85	25,50%
Gesamtkosten	1.611.671,90	1.629.181,00	-17.509,10	-1,07%
Betriebsergebnis	646.342,45	654.415,00	-8.072,55	-1,23%
Zinsaufwand	125.110,32	131.538,00	-6.427,68	-4,89%
Sonst. neutr. Aufw	16.758,28	25.691,00	-8.932,72	-34,77%
Neutraler Aufwand	141.868,60	157.229,00	-15.360,40	-9,77%
Zinserträge	3.154,21	3.309,00	-154,79	-4,68%
Sonst. neutr. Ertr	80.435,00	147,00	80.288,00	54.617,69%
Neutraler Ertrag	83.589,21	3.456,00	80.133,21	2.318,67%
Ergebnis vor Steuern	588.063,06	500.642,00	87.421,06	17,46%
Steuern Eink.u.Ertr	237.939,00	173.097,00	64.842,00	37,46%
Vorläufiges Ergebnis	350.124,06	327.545,00	22.579,06	6,89%



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

Währung: EUR

Controllingreport Testholz SKR04

Planerreichung Dezember 2006

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2006	Ist Jan 2006 bis Dez 2006	Ist kumuliert Dez 2005
Umsatzerlöse	3.878.151,00	3.929.249,77	3.878.156,23
Best.Verdg. FE/UE	-125,00	9.954,00	-125,00
Gesamtleistung	3.878.026,00	3.939.203,77	3.878.031,23
Mat./Wareneinkauf	1.596.430,00	1.681.189,61	1.596.435,20
Rohertrag	2.281.596,00	2.258.014,16	2.281.596,03
So. betr. Erlöse	2.000,00	0,19	2.000,05
Betriebl. Rohertrag	2.283.596,00	2.258.014,35	2.283.596,08
Kostenarten:			
Personalkosten	1.094.383,00	1.037.969,83	1.094.389,12
Raumkosten	102.304,00	107.891,09	102.310,65
Betriebl. Steuern	9.440,00	6.007,80	9.440,00
Versich./Beiträge	32.378,00	37.396,72	32.387,56
Kfz-Kosten (o. St.)	68.067,00	74.405,69	68.073,11
Werbe-/Reisekosten	21.633,00	29.725,74	21.638,98
Kosten Warenabgabe	30.530,00	18.613,93	30.537,49
Abschreibungen	173.284,00	176.768,36	173.289,19
Reparatur/Instandh.	16.295,00	21.400,89	16.299,24
Sonstige Kosten	80.867,00	101.491,85	80.873,21
Gesamtkosten	1.629.181,00	1.611.671,90	1.629.238,55
Betriebsergebnis	654.415,00	646.342,45	654.357,53
Zinsaufwand	131.538,00	125.110,32	131.545,37
Sonst. neutr. Aufw	25.691,00	16.758,28	25.692,08
Neutraler Aufwand	157.229,00	141.868,60	157.237,45
Zinserträge	3.309,00	3.154,21	3.310,99
Sonst. neutr. Ertr	147,00	80.435,00	147,00
Neutraler Ertrag	3.456,00	83.589,21	3.457,99
Ergebnis vor Steuern	500.642,00	588.063,06	500.578,07
Steuern Eink.u.Ertr	173.097,00	237.939,00	173.097,03
Vorläufiges Ergebnis	327.545,00	350.124,06	327.481,04

Entwicklung der Monatswerte

