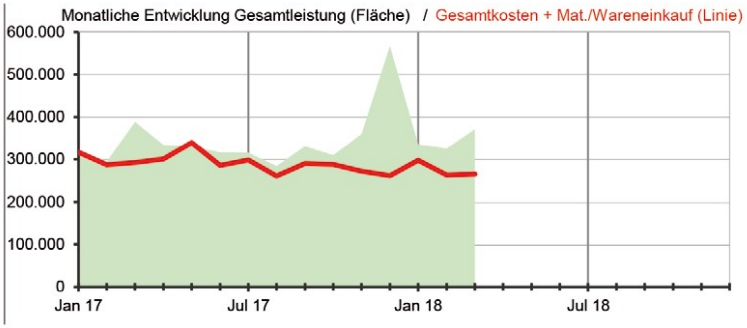
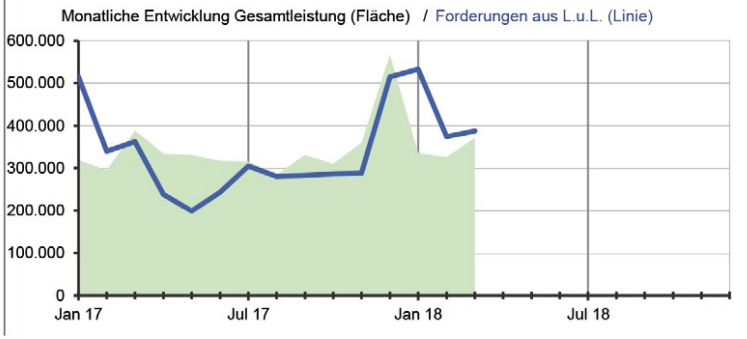
Controllingreport MusterGmbH
März 2018

	Trend	Monat Mrz 2018	Monat Mrz 2017	
Erfolg				
Gesamtleistung	↘	370.879,23	388.402,96	
Mat./Wareneinkauf	↘	131.597,06	144.336,36	
Rohertrag	↘	239.282,17	244.066,60	
Gesamtkosten	↘	133.900,12	148.194,25	
Betriebsergebnis	↗	105.922,20	96.427,06	
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	↘	35,48%	37,16%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	↘	36,10%	38,15%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↗	28,56%	24,83%	
Liquidität				
Finanzmittel am Beginn der Periode		31.447,05	11.709,83	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↗	74.345,89	60.667,49	Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität
Cashflow Finanzierung	↗	-2.569,76	-3.070,21	Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich
Cashflow Investition	↗	-1.728,80	-1.884,75	Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich
Finanzmittel am Ende der Periode	↑	101.494,38	67.422,36	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Privatbereich/Kapital				
Einzahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	Kapitalveränderungen durch Einlagen
Auszahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	Kapitalveränderungen durch Entnahmen
Forderungen und Verbindlichkeiten				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	↗	387.538,42	362.445,14	
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	↘	371.188,15	388.730,97	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum		30	30	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	↗	31	28	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↗	255.504,78	217.188,47	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	↘	37,50%	46,15%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	↘	19,05%	20,00%	





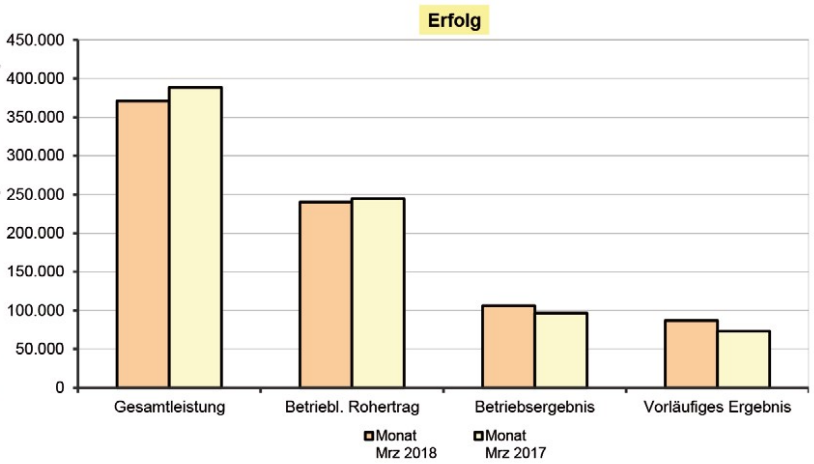
2018-02-01 © DATEV eG 2018, alle Rechte vorbehalten

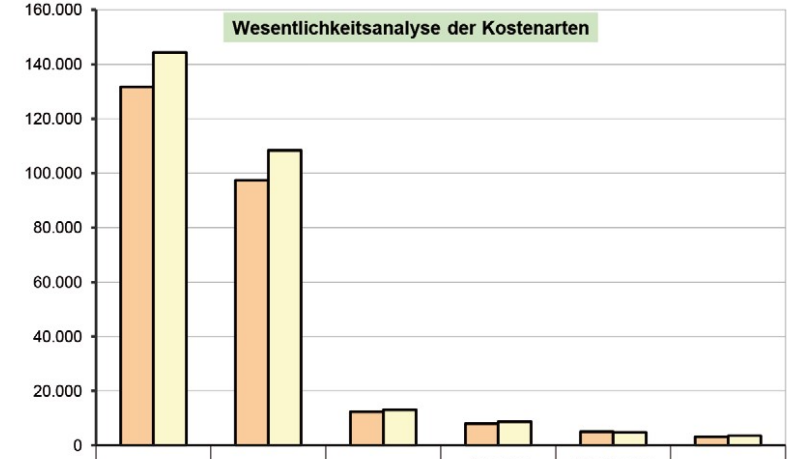
Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR

Controllingreport MusterGmbH
Erfolg März 2018

Bezeichnung	Monat Mrz 2018	Monat Mrz 2017	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	370.648,00	388.176,26	-17.528,26	-4,52%
Best.Verdg. FE/UE	231,23	226,70	4,53	2,00%
Gesamtleistung	**370.879,23**	**388.402,96**	**-17.523,73**	**-4,51%**
Mat./Wareneinkauf	131.597,06	144.336,36	-12.739,30	-8,83%
Rohertrag	**239.282,17**	**244.066,60**	**-4.784,43**	**-1,96%**
So. betr. Erlöse	540,15	554,71	-14,56	-2,62%
Betriebl. Rohertrag	**239.822,32**	**244.621,31**	**-4.798,99**	**-1,96%**
Kostenarten:				
Personalkosten	97.364,01	108.368,98	-11.004,97	-10,16%
Raumkosten	12.420,48	13.096,04	-675,56	-5,16%
Betriebl. Steuern	468,00	568,00	-100,00	-17,61%
Versich./Beiträge	2.371,52	2.871,52	-500,00	-17,41%
Kfz-Kosten (o. St.)	5.062,76	4.862,55	200,21	4,12%
Werbe-/Reisekosten	2.878,48	3.232,02	-353,54	-10,94%
Kosten Warenabgabe	702,95	1.150,53	-447,58	-38,90%
Abschreibungen	3.165,59	3.567,70	-402,11	-11,27%
Reparatur/Instandh.	1.409,24	1.721,01	-311,77	-18,12%
Sonstige Kosten	8.057,09	8.755,90	-698,81	-7,98%
Gesamtkosten	**133.900,12**	**148.194,25**	**-14.294,13**	**-9,65%**
Betriebsergebnis	**105.922,20**	**96.427,06**	**9.495,14**	**9,85%**
Zinsaufwand	4.167,75	11.298,33	-7.130,58	-63,11%
Neutraler Aufwand	4.167,75	11.298,33	-7.130,58	-63,11%
Zinserträge	519,02	622,63	-103,61	-16,64%
Sonst. neutr. Ertr	2.500,00	1.950,55	549,45	28,17%
Neutraler Ertrag	3.019,02	2.573,18	445,84	17,33%
Ergebnis vor Steuern	**104.773,47**	**87.701,91**	**17.071,56**	**19,47%**
Steuern Eink.u.Ertr	17.830,00	14.269,00	3.561,00	24,96%
Vorläufiges Ergebnis	**86.943,47**	**73.432,91**	**13.510,56**	**18,40%**





	Mat./Wareneinkauf	Personalkosten	Raumkosten	Sonstige Kosten	Kfz-Kosten (o. St.)	Abschreibungen
Monat Mrz 2018	131.597,06	97.364,01	12.420,48	8.057,09	5.062,76	3.165,59
Monat Mrz 2017	144.336,36	108.368,98	13.096,04	8.755,90	4.862,55	3.567,70

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

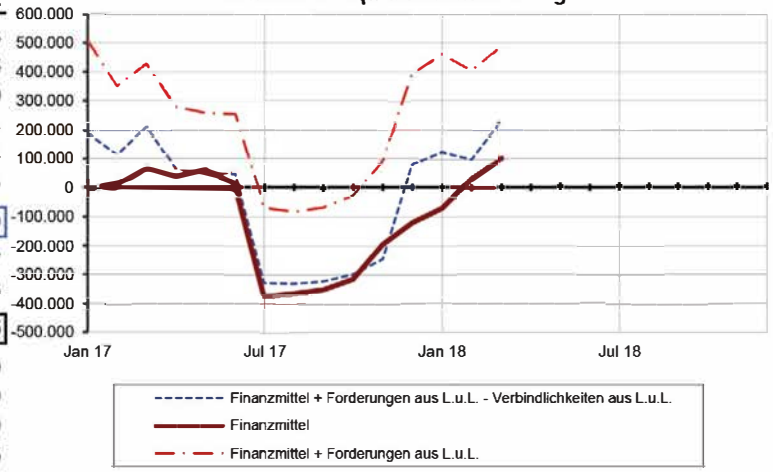
Währung: EUR

2018-02-01 © DATEV eG 2018, alle Rechte vorbehalten

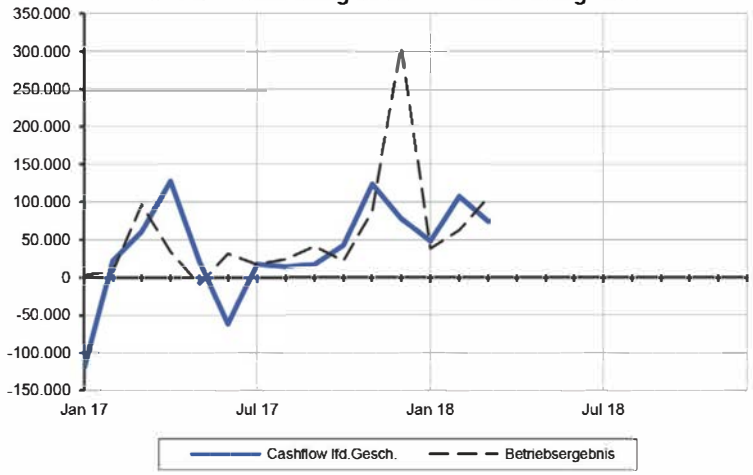
Controllingreport MusterGmbH
Liquidität März 2018

Bezeichnung	Monat Mrz 2018	Monat Mrz 2017	Abweichung
Finanzmittel am Beginn der Periode	**31.447,05**	**11.709,83**	**19.737,22**
Einzahlungen von Kunden	423.624,28	448.429,81	-24.805,53
- Auszahlungen an Lieferanten	240.757,91	224.630,55	16.127,36
- Auszahlungen an Beschäftigte	67.346,37	107.712,06	-40.365,69
+ sonstige Einzahlungen	40.977,21	1.333,87	39.643,34
- sonstige Auszahlungen	64.321,32	42.484,58	21.836,74
- Ertragsteuerzahlungen	17.830,00	14.269,00	3.561,00
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	**74.345,89**	**60.667,49**	**13.678,40**
- Auszahlungen aus Kredittilgung	2.490,01	2.705,38	-215,37
- Gezahlte Zinsen	79,75	364,83	-285,08
Cashflow Finanzierung	**-2.569,76**	**-3.070,21**	**500,45**
Einzahlungen aus Verk. v. Sachanlagen	2.500,00	0,00	2.500,00
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	4.228,80	2.000,00	2.228,80
- Auszahlungen für Invest. Finanzanlagen	0,00	-100,00	100,00
+ Erhaltene Zinsen	0,00	15,25	-15,25
Cashflow aus Investition	**-1.728,80**	**-1.884,75**	**155,95**
Zahlungswirksame Veränderungen	**70.047,33**	**55.712,53**	**14.334,80**
Finanzmittel am Ende der Periode	**101.494,38**	**67.422,36**	**34.072,02**
Finanzmittel + Forderungen aus L.u.L.	489.032,80	429.867,50	59.165,30
Finanzmittel + Forderungen aus L.u.L. - Verbindlichkeiten aus L.u.L.	233.528,02	212.679,03	20.848,99

Monatliche Liquiditätsentwicklung



Monatl. Entwicklung Cashflow / Betriebsergebnis



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

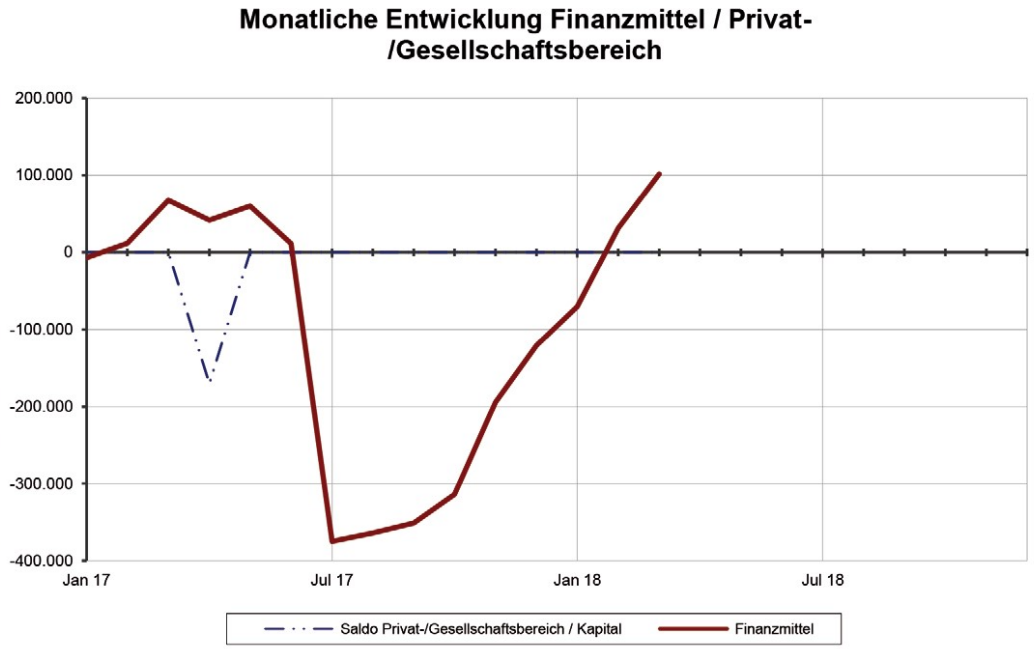
Währung: EUR

2018-02-01 © DATEV eG 2018, alle Rechte vorbehalten

Controllingreport MusterGmbH
Privatbereich Kapital März 2018

	Monat Mrz 2018	Monat Mrz 2017
Unternehmensbereich		
Ergebnis der Geschäftstätigkeit		
Vorläufiges Ergebnis	86.943,47	73.432,91
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	74.345,89	60.667,49
Mittelbestand		
Finanzmittel am Ende der Periode	101.494,38	67.422,36
Privat-/Gesellschafterbereich		
Einzahlungen Unternehmer *	0,00	0,00
Auszahlungen an Unternehmer *	0,00	0,00
Saldo Privat-/Gesellschafter	0,00	0,00
Finanzmittel ohne Privatbereich	101.494,38	67.422,36

* ggf. Gesellschafter



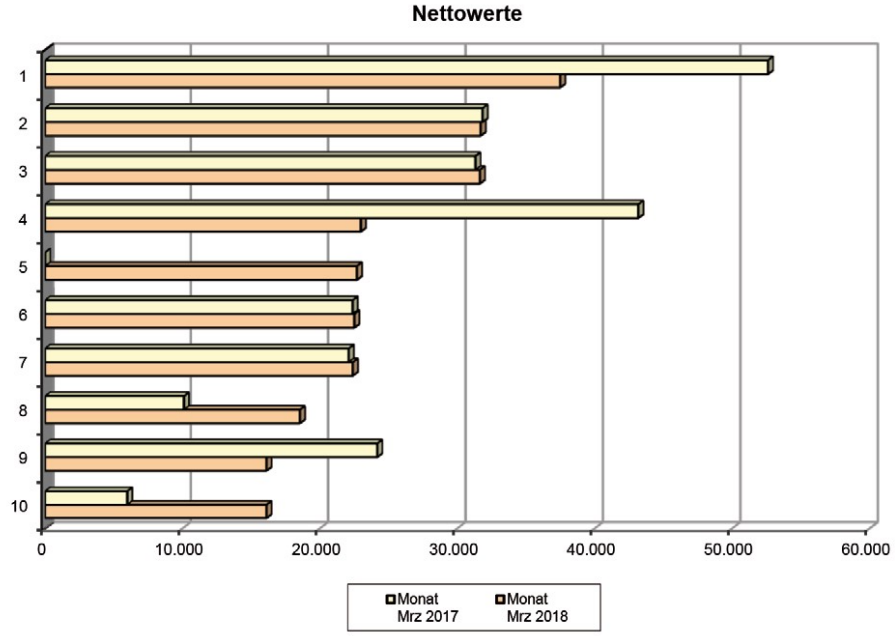
Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR

2018-02-01 © DATEV eG 2018, alle Rechte vorbehalten

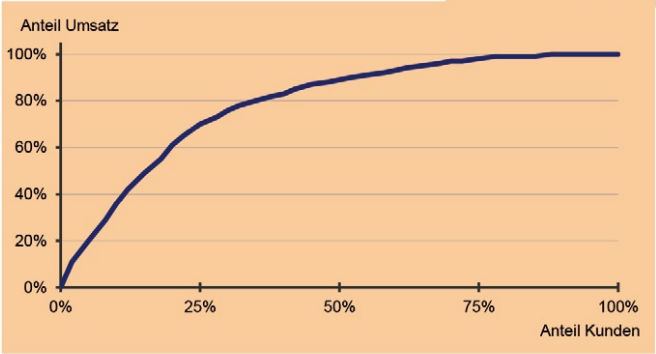
Controllingreport MusterGmbH
Top Kunden März 2018

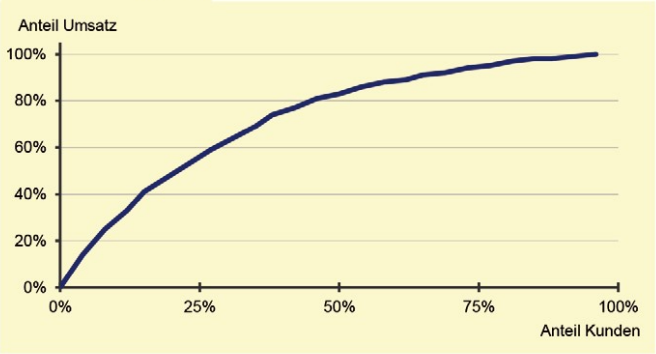
		Monat Mrz 2018	Monat Mrz 2017
1	Möbelhaus Exempelklimke	37.479,47	52.602,54
2	Einrichtungshaus Rothmuster	31.689,01	31.833,10
3	Möbel Testgruber	31.634,00	31.317,09
4	Fischertest Möbel	22.972,41	43.161,67
5	Bautester, Kunigunde	22.689,08	0,00
6	Einrichtungshaus Finkmuster	22.499,21	22.377,55
7	Federbeispiel, Reiner	22.390,70	22.091,75
8	Naturholzmöbel Grünbeispiel	18.539,50	10.099,11
9	Möbeltest Raabe	16.106,62	24.165,73
10	Provence-Meuble Muster	16.104,90	5.974,42



Kundenkonzentration

Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	37,50%	46,15%





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

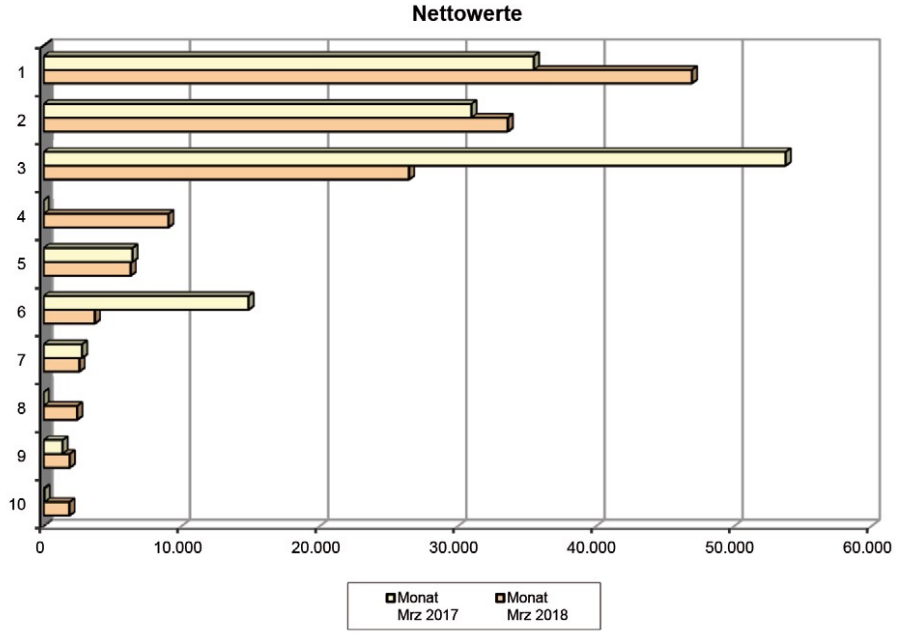
Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR

2018-02-01 © DATEV eG 2018, alle Rechte vorbehalten

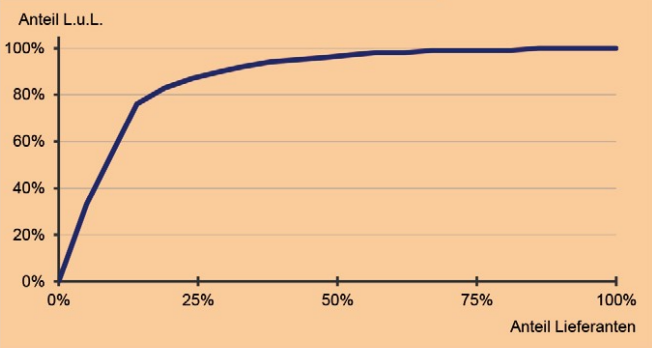
Controllingreport MusterGmbH
Top Lieferanten März 2018

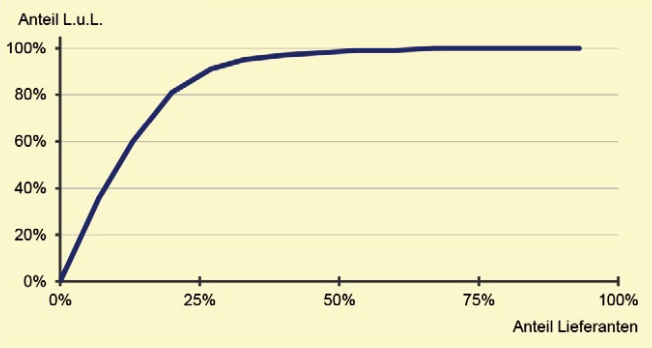
		Monat Mrz 2018	Monat Mrz 2017
1	Sägewerk Testtanne	46.918,32	35.479,44
2	Holzfachmarkt Zimmertest	33.591,92	30.956,42
3	Sägewerk Kumpfmühle-Test	26.447,77	53.733,23
4	Holzfurnier Muster-GmbH	9.032,88	0,00
5	Farben-Fritzebeispiel	6.302,28	6.435,18
6	Schmitt Holz GmbH Test	3.713,40	14.829,64
7	NEON Muster AG	2.599,46	2.780,38
8	Rüttinger Maschinenmusterbau	2.429,00	0,00
9	Duncen Test Ltd.	1.892,96	1.377,09
10	Elektrohandel Lichtbeispiel	1.870,52	72,08



Lieferantenkonzentration

Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen und Leistungen erbracht werden	19,05%	20,00%





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

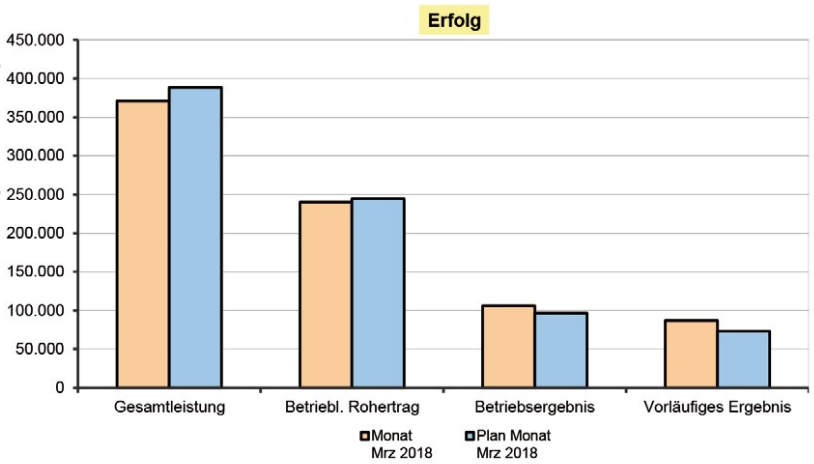
Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

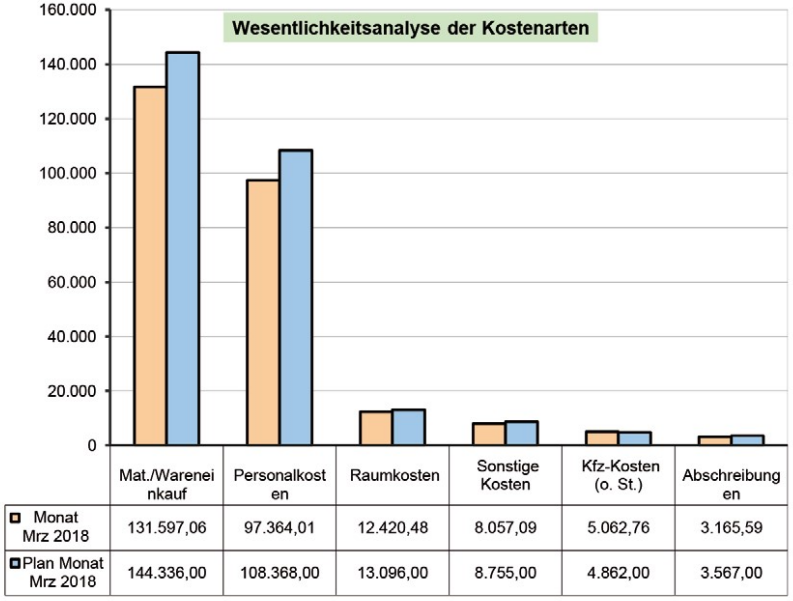
Währung: EUR

2018-02-01 © DATEV eG 2018, alle Rechte vorbehalten

Controllingreport MusterGmbH
Erfolgsplanung März 2018

Bezeichnung	Monat Mrz 2018	Plan Monat Mrz 2018	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	370.648,00	388.176,00	-17.528,00	-4,52%
Best.Verdg. FE/UE	231,23	226,00	5,23	2,31%
Gesamtleistung	**370.879,23**	**388.402,00**	**-17.522,77**	**-4,51%**
Mat./Wareneinkauf	131.597,06	144.336,00	-12.738,94	-8,83%
Rohertrag	**239.282,17**	**244.066,00**	**-4.783,83**	**-1,96%**
So. betr. Erlöse	540,15	554,00	-13,85	-2,50%
Betriebl. Rohertrag	**239.822,32**	**244.620,00**	**-4.797,68**	**-1,96%**
Kostenarten:				
Personalkosten	97.364,01	108.368,00	-11.003,99	-10,15%
Raumkosten	12.420,48	13.096,00	-675,52	-5,16%
Betriebl. Steuern	468,00	568,00	-100,00	-17,61%
Versich./Beiträge	2.371,52	2.871,00	-499,48	-17,40%
Kfz-Kosten (o. St.)	5.062,76	4.862,00	200,76	4,13%
Werbe-/Reisekosten	2.878,48	3.232,00	-353,52	-10,94%
Kosten Warenabgabe	702,95	1.150,00	-447,05	-38,87%
Abschreibungen	3.165,59	3.567,00	-401,41	-11,25%
Reparatur/Instandh.	1.409,24	1.721,00	-311,76	-18,12%
Sonstige Kosten	8.057,09	8.755,00	-697,91	-7,97%
Gesamtkosten	**133.900,12**	**148.190,00**	**-14.289,88**	**-9,64%**
Betriebsergebnis	**105.922,20**	**96.430,00**	**9.492,20**	**9,84%**
Zinsaufwand	4.167,75	11.298,00	-7.130,25	-63,11%
Neutraler Aufwand	4.167,75	11.298,00	-7.130,25	-63,11%
Zinserträge	519,02	622,00	-102,98	-16,56%
Sonst. neutr. Ertr	2.500,00	1.950,00	550,00	28,21%
Neutraler Ertrag	3.019,02	2.572,00	447,02	17,38%
Ergebnis vor Steuern	**104.773,47**	**87.704,00**	**17.069,47**	**19,46%**
Steuern Eink.u.Ertr	17.830,00	14.269,00	3.561,00	24,96%
Vorläufiges Ergebnis	**86.943,47**	**73.435,00**	**13.508,47**	**18,40%**





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

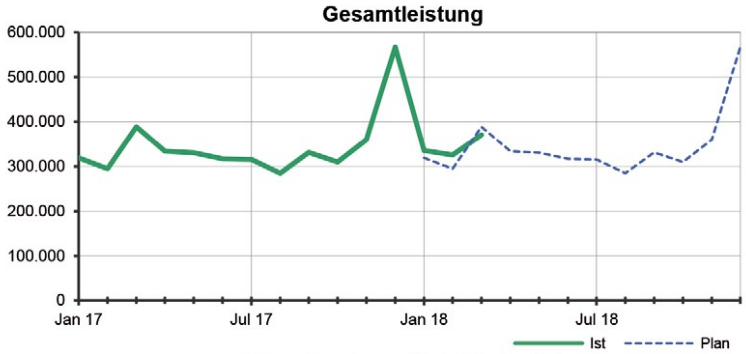
Währung: EUR

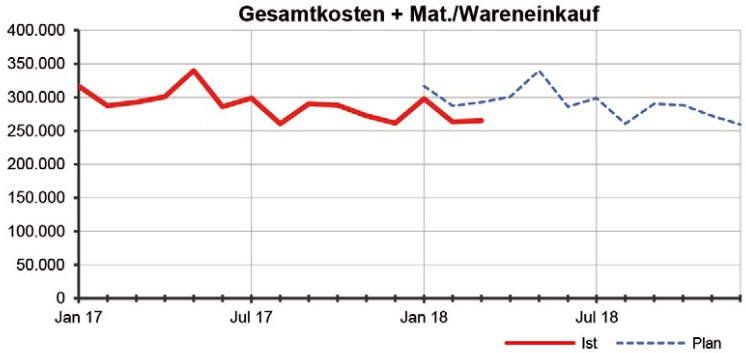
2018-02-01 © DATEV eG 2018, alle Rechte vorbehalten

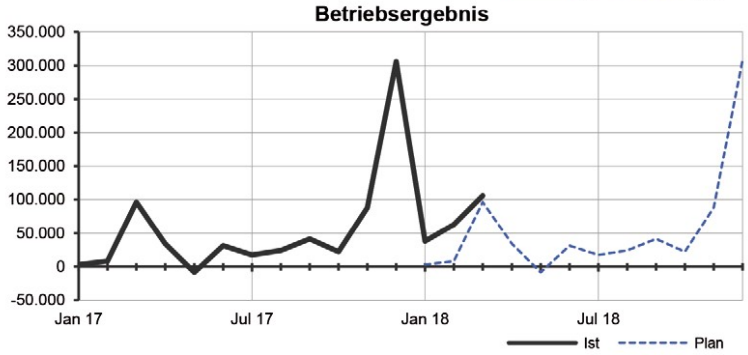
Controllingreport MusterGmbH
Planerreichung März 2018

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2018	Ist Jan-Mrz 2018 +Plan Apr-Dez 2018	Ist kumuliert Dez 2017
Umsatzerlöse	4.153.898,00	4.183.190,49	4.153.905,30
Best.Verdg. FE/UE	-459,00	-454,32	-459,29
Gesamtleistung	**4.153.439,00**	**4.182.736,17**	**4.153.446,01**
Mat./Wareneinkauf	1.681.994,00	1.648.071,18	1.682.000,00
Rohertrag	**2.471.445,00**	**2.534.664,99**	**2.471.446,01**
So. betr. Erlöse	6.644,00	6.593,41	6.649,48
Betriebl. Rohertrag	**2.478.089,00**	**2.541.258,40**	**2.478.095,49**
Kostenarten:			
Personalkosten	1.322.007,00	1.296.676,83	1.322.014,29
Raumkosten	144.252,00	141.301,54	144.255,80
Betriebl. Steuern	6.520,00	6.356,00	6.520,00
Versich./Beiträge	40.117,00	38.618,56	40.123,24
Kfz-Kosten (o. St.)	81.086,00	81.145,34	81.092,74
Werbe-/Reisekosten	34.418,00	33.564,94	34.422,12
Kosten Warenabgabe	12.538,00	11.884,36	12.542,09
Abschreibungen	42.450,00	41.118,44	42.455,52
Reparatur/Instandh.	18.726,00	18.053,71	18.730,90
Sonstige Kosten	108.989,00	106.628,37	110.710,85
Gesamtkosten	**1.811.103,00**	**1.775.348,09**	**1.812.867,55**
Betriebsergebnis	**666.986,00**	**765.910,31**	**665.227,94**
Zinsaufwand	47.459,00	43.358,66	47.464,49
Sonst. neutr. Aufw	42.012,00	42.002,00	42.012,00
Neutraler Aufwand	89.471,00	85.360,66	89.476,49
Zinserträge	18.435,00	18.381,44	18.439,91
Sonst. neutr. Ertr	20.891,00	22.137,00	24.246,34
Neutraler Ertrag	39.326,00	40.518,44	42.686,25
Ergebnis vor Steuern	**616.841,00**	**721.068,09**	**618.437,70**
Steuern Eink.u.Ertr	103.891,00	111.285,00	161.950,23
Vorläufiges Ergebnis	**512.950,00**	**609.783,09**	**456.487,47**

Entwicklung der Monatswerte







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

Währung: EUR

2018-02-01 © DATEV eG 2018, alle Rechte vorbehalten