



- Musterauswertungen -
Unternehmensplanung

Unternehmensplanung

Inhaltsverzeichnis

Einleitung	Inhalt	5
	Programmbeschreibung	5
	Service und Beratung	5
	Schulungen	5
	Beispiel für Einsteiger	5
	Musterbestand	5
Überblick Auswertungen	Allgemeines	6
	Auswertungen für Monate und/oder Jahre	6
	Beschreibung	6
	Auswertungen	7
	Microsoft PowerPoint-Präsentation	7
	Bericht	7
	Detailauswertungen	7
	Soll/Ist-Vergleich	7
Deckungsbeitragsrechnung	7	
Musterauswertungen	Kurzübersicht Umsatz und Erfolg	9
	Kurzübersicht Liquidität	10
	Planungsannahmen	11
	Ergebnisübersicht HGB	17
	Bilanz Kurzform	18
	Bilanz Langform	21
	Planungscockpit Bilanzsicht Kurzform	24
	Gewinn- und Verlustrechnung Kurzform	25
	Gewinn- und Verlustrechnung Langform	27
	Planungscockpit GuV Kurzform	34
	BWA Schema 01 SKR 03 Kurzform	35
	BWA Schema 04 Kurzform	37
	Soll-/Ist-Vergleich Bilanz Kurzform	39
	Soll-/Ist-Vergleich Gewinn- und Verlustrechnung Kurzform	45
	Soll-/Ist-Vergleich BWA-Schema 04 Kurzform	48
	Finanzflussrechnung Analyseschema Kurzform	51
	Finanzflussrechnung Analyseschema Langform	53
	Finanzflussrechnung IDW-Schema Kurzform	56
	Finanzflussrechnung DRS Kurzform	58
	Plan-Liquiditätsübersicht Kurzform	60
	Plan-Liquiditätsübersicht Langform	61
	Objektbezogene Auswertungen	64
	Anlagenspiegel	65
	Finanzierung - Zahlungsplan	67
Finanzierung - Verbindlichkeitspiegel	68	

Unternehmensplanung

Inhaltsverzeichnis

Steuern - Zu versteuerndes Einkommen	70
Steuern - KSt-Rückstellung	70
Steuern - GewSt-Berechnung	71
Steuern - Zahllast	72
Steuern - Übergabeprotokoll	72

Einleitung

Inhalt	Diese Broschüre enthält Programmerläuterungen und Musterauswertungen zum Programm Unternehmensplanung.
Programmbeschreibung	<p>Unternehmensplanung ist ein Instrument zur detaillierten Erfolgs- und Finanzplanung eines Unternehmens. Mit dem Einsatz von Unternehmensplanung lässt sich die voraussichtliche Entwicklung der Ertragslage, der Vermögenswerte und der Liquidität eines Unternehmens berechnen und darstellen. Neben Bilanzen, Gewinn- und Verlustrechnungen, BWA- und Liquiditätsberechnungen können auch Berichte generiert und die Planungsergebnisse als Microsoft PowerPoint-Präsentation aufbereitet werden. Die Auswertungen stehen sowohl jährlich als auch monatlich zur Verfügung. Der Planungszeitraum beträgt maximal 5 Jahre, kann aber auch auf Folgezeiträume verschoben werden. Die Vorbelegung der Planung kann mit BWA-Planwerten aus Kanzlei-Rechnungswesen/Kanzlei-Rechnungswesen pro oder mit Prognosewerten erfolgen. Auch Excel-Vorerfassungslisten können importiert werden. Der integrierte Soll/Ist-Vergleich mit den Buchführungsmonaten aus Kanzlei-Rechnungswesen/Kanzlei-Rechnungswesen pro ermöglicht die notwendige Kontrolle der ermittelten Planwerte.</p> <p>Für die Berechnung von Finanzierungsdaten und steuerlichen Daten werden Finanzanalyse und Steuergestaltung benötigt. Die detaillierte Berechnung der Personalkosten erfolgt mit Personalkostenplanung.</p> <p>Voraussetzung für die Nutzung des Programms Unternehmensplanung ist das kostenlose Programm Basis Wirtschaftsberatung.</p> <p>Unternehmensplanung beinhaltet auch die Programme Personalkostenplanung und Unternehmensprognose. Das Programm ist Bestandteil des Paketes Wirtschaftsberatung classic und ist auch im DATEV-Mehrwert-Angebot enthalten.</p>
Service und Beratung	Der Anwenderservice in Nürnberg und das für Sie zuständige DATEV-Informationszentrum unterstützen Sie gerne bei der täglichen Arbeit. Im DATEV-Telefonverzeichnis, Dokument-Nr. 0908003 in der Informations-Datenbank, finden Sie die entsprechenden Durchwahlnummern.
Schulungen	Informationen zu Seminaren, deren Inhalten und Terminen erhalten Sie unter der Telefonnummer 0800 / 3 28 38 23 oder in dem für Sie zuständigen Logistik-Center. Im DATEV-Telefonverzeichnis, Dokument-Nr. 0908003 in der Informations-Datenbank, finden Sie die entsprechenden Durchwahlnummern.
Beispiel für Einsteiger	Das Beispiel für Einsteiger finden Sie unter dem Menüpunkt ? Beispiel für Einsteiger . Mit umfangreichen Anleitungen zu einem Muster-Planfall unterstützt Sie das Beispiel für Einsteiger bei der Einarbeitung in das Programm Unternehmensplanung.
Musterbestand	Im Programm Basis Wirtschaftsberatung, kann über den Menüpunkt Mandant Mandanten-Manager ein Musterbestand für Unternehmensplanung eingespielt werden. Dieser enthält einen Muster-Planfall der als Übungsfall bei der Einarbeitung in das Programm Unternehmensplanung verwendet werden kann.

Unternehmensplanung

Überblick Auswertungen

Allgemeines	Im Programm Unternehmensplanung werden unterschiedliche Auswertungen angeboten. Es können Gesamtauswertungen unter Berücksichtigung aller Planungsbereiche ausgewiesen werden. Ebenfalls zur Verfügung stehen Auswertungen für die detaillierten Planungsbereiche Absatz, Material, Sonstige Aufwendungen/Erträge, Personal, Investitionen, Finanzierung und Steuerberechnung.
Auswertungen für Monate und/oder Jahre	Auswertungen können für folgende Zeiträume erstellt werden: <ul style="list-style-type: none">- jährlich- monatlich- kombiniert (Jahres- und Monatsergebnisse)
Beschreibung	Sie können eine eigene Beschreibung für den Fall erfassen und diese dann in die Auswertungen integrieren.
Auswertungen	Im Programm Unternehmensplanung stehen Ihnen in Abhängigkeit vom Mandantentyp, von der Gesellschaftsform und der Gewinnermittlungsart folgende Standardauswertungen (z.T. in Kurz- und Langform) zur Verfügung: <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Kurzübersicht Umsatz und Erfolg<input type="checkbox"/> Kurzübersicht Liquidität<input type="checkbox"/> Hinweise und Fehler<input type="checkbox"/> Planungsannahmen<input type="checkbox"/> Ergebnisübersicht (HGB- oder Analyseschema)<input type="checkbox"/> Bilanz<input type="checkbox"/> Gewinn- und Verlustrechnung<input type="checkbox"/> Einnahmenüberschussrechnung<input type="checkbox"/> Planungscockpit (GuV, BWA sowie Liquiditätssicht)<input type="checkbox"/> Plan-Liquiditätsübersicht<input type="checkbox"/> Finanzflussrechnungen (Analyseschema, IDW-Schema, DRS)<input type="checkbox"/> BWA-Schema (01, 04 oder 07)<input type="checkbox"/> Absatz Erlöse<input type="checkbox"/> Materialaufwand<input type="checkbox"/> Personalkosten sowie Löhne und Gehälter<input type="checkbox"/> Investitionen Anlagenspiegel, Bestands- und Erfolgsposten sowie Investitionsliste Investitionsliste und Bestandsentwicklung<input type="checkbox"/> Finanzierung Übersicht, Zahlungsplan sowie Verbindlichkeitspiegel<input type="checkbox"/> Immobilien Liquidität, Vermietung und Verpachtung sowie Förderung WE<input type="checkbox"/> Steuern Gewerbesteuer-/Körperschaftsteuerrückstellung, Gewerbesteuernachzahlung, Zahllast, Verwendbares Eigenkapital, Eigenkapital gem. §36 KStG, Gewinnausschüttung, Tantiemberechnung sowie Steuern Privat<input type="checkbox"/> Steuern Übergabeprotokoll<input type="checkbox"/> Datenprotokoll

Überblick Auswertungen

	<p>Die Auswertungen können direkt gedruckt, nach Microsoft Word oder Microsoft Excel exportiert oder als pdf-Dokument ausgegeben werden. Außerdem können Grafiken zu einzelnen Auswertungen erzeugt werden.</p>
Microsoft PowerPoint-Präsentation	<p>In Unternehmensplanung können die Planungsergebnisse mit Hilfe eines Programmassistenten für eine Microsoft PowerPoint-Präsentation grafisch aufbereitet werden.</p>
Bericht	<p>Sie können die gewünschten Auswertungen in einen Standard-Bericht einfügen oder individuell einen Bericht generieren. Dabei unterstützt Sie ein Programmassistent.</p>
Detailauswertungen	<p>In den Bereichen Absatz, Material und Sonstige Aufwendungen/Erträge stehen Ihnen für jedes Objekt Auswertungen zu Aufwand, Liquidität und Bilanzposition zur Verfügung.</p>
Soll/Ist-Vergleich	<p>Nach der Übernahme der Finanzbuchhaltungswerte ist die Aufbereitung des Soll/Ist-Vergleichs möglich. Hierbei werden zur Erfolgskontrolle der Planung die Plan- und Ist-Werte in der Bilanz, GuV, BWA sowie der Finanzflussrechnungen gegenübergestellt sowie die absolute Abweichung ermittelt.</p>
Deckungsbeitragsrechnung	<p>Die Deckungsbeitragsrechnung in Unternehmensplanung basiert auf der Trennung von direkt und nicht direkt einem Absatzobjekt oder einer Gruppe von Absatzobjekten zurechenbaren Kosten. Das Grundprinzip der Deckungsbeitragsrechnung besteht darin, stufenweise die Aufwandsobjekte den Absatzobjekten und schließlich dem Gesamtunternehmen zuzuordnen. Sie kann sowohl für Planjahre als auch für einzelne Planmonate dargestellt werden.</p>

Musterauswertungen

Für die Auswertungen stehen in Unternehmensplanung verschiedene Layout-Varianten zur Verfügung. Die folgenden Musterauswertungen zeigen einen großen Teil der möglichen Auswertungen in Unternehmensplanung mit verschiedenen Layout-Beispielen.

Musterauswertungen

Kurzübersicht Umsatz und Erfolg

Wie entwickeln sich Umsatz und Erfolg?

Der **Umsatz steigt** von 2013 bis 2017 von 4.791.162 EUR auf 5.012.991 EUR.
Dies entspricht einer **Erhöhung** um 221.829 EUR (bzw. 4,63%).

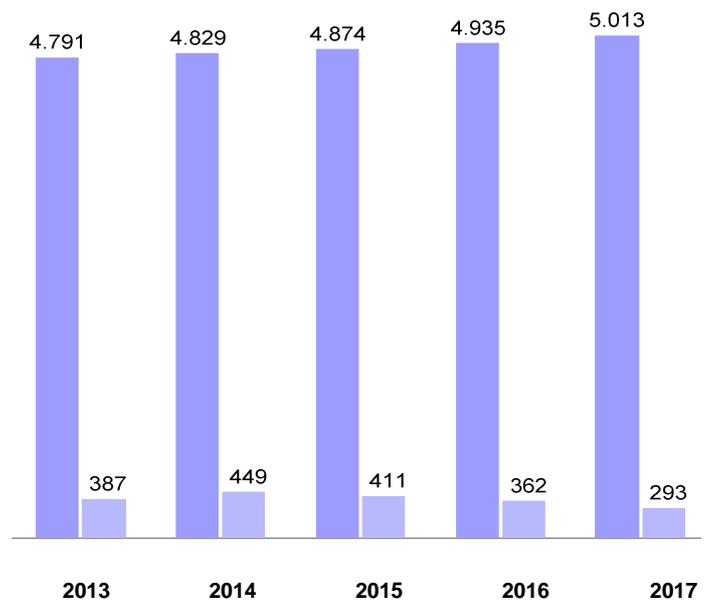
Gleichzeitig **sinkt** der **Erfolg** von 2013 bis 2017 von 387.478 EUR auf 293.111 EUR.
Dies entspricht einem **Rückgang** um 94.367 EUR (bzw. 24,35%).

Innerhalb des Zeitraums **schwankt** er zwischen 293.111 EUR (in 2017) und 449.255 EUR (in 2014).

Die **Erträge** decken die **Aufwendungen** über den gesamten Zeitraum.

Schwankender Erfolg trotz Umsatzzuwachs (in Tsd. EUR)

■ Umsatz
■ Erfolg*



	2013	2014	2015	2016	2017
Umsatz	4.791	4.829	4.874	4.935	5.013
Erfolg*	387	449	411	362	293

*Erfolg = Ergebnis vor Steuern

Musterauswertungen

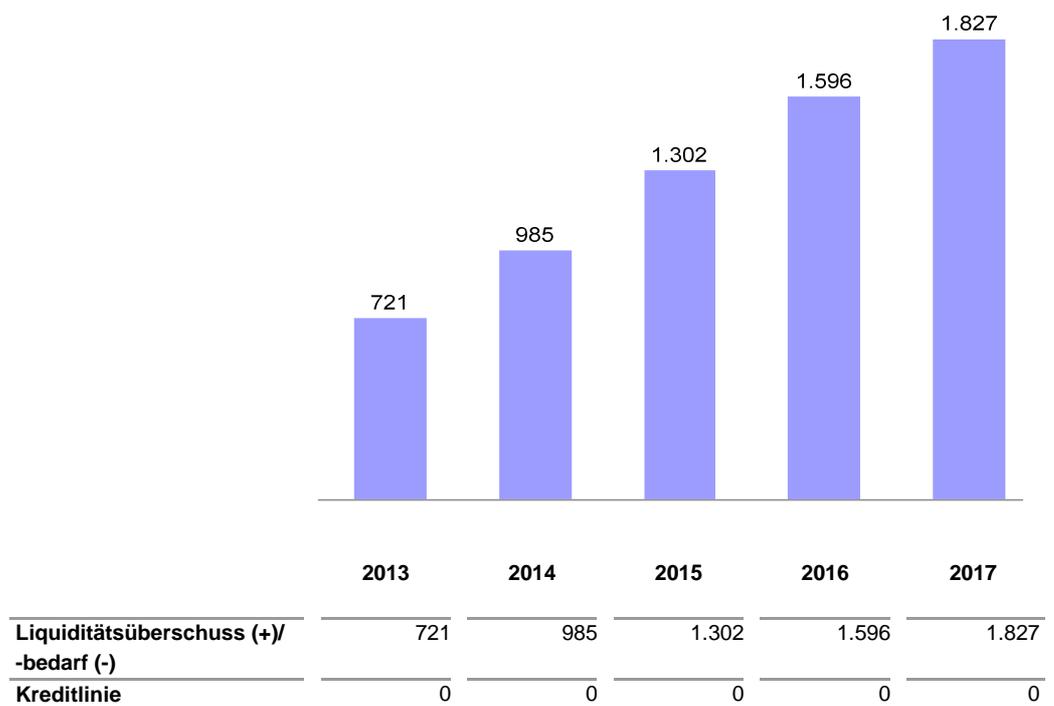
Kurzübersicht Liquidität

Wie entwickelt sich die Liquidität?

Die Höhe an verfügbaren **liquiden Mitteln steigt** innerhalb des Zeitraums von 2013 bis 2017 von 720.917 EUR auf 1.826.513 EUR.

In den Jahren 2013 bis 2017 besteht ein **Liquiditätsüberschuss** von mindestens 720.917 EUR.

Liquiditätsüberschuss im gesamten Zeitraum (in Tsd. EUR)



Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Planungsannahmen

Unternehmensdaten

Mandantennamen	Musterholz GmbH
Mandantentyp	Unternehmen/Vereinigung
Gesellschaftsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Unternehmenstyp	Kapitalgesellschaft
Ergebnisermittlung	Betriebsvermögensvergleich § 5 EStG
Status	bestehendes Unternehmen

Planungsfall

Fallbezeichnung	Musterauswertung
Planungsbeginn	01.01.2013
Planungsende	31.12.2017

Bilanz zum 31.12.2012 (in Euro)

Aufwendungen für Ingangsetzung/Erweiterung	0
Aufwendungen für Währungsumstellung Euro	0
Anlagevermögen	
Immaterielle Vermögensgegenstände	
Selbst geschaffene gewerbl. Schutzrechte	0
Entgeltl. erworbene Konzessionen, Schutzrechte	2.146
Geschäfts- oder Firmenwert	1
Geleistete Anzahlungen	0
Sonst. immat. Vermögensgegenstände	0
Sachanlagen	
Grundstücke ohne Bauten inkl. Rechte	408.500
Bauten auf eigenen Grundstücken inkl. Rechte	2.186.653
Bauten auf fremden Grundstücken	0
Technische Anlagen/Maschinen	175.926
And. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.304
Anzahlungen Sachanlagen, Anlagen im Bau	0
Sonstige Sachanlagen	0
Finanzanlagen	
Anteile an verbundenen Unternehmen	0
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0
Beteiligungen	10.000
Wertpapiere des Anlagevermögens	40.000
Ausleihungen an Gesellschafter	0
Sonstige Ausleihungen	0
Genossenschaftsanteile zum langfr. Verbleib	0
Rückdeckungsansprüche aus Versicherungen	0
Sonstige Finanzanlagen	0
Wertberichtigungen Anlageverm. (abgesetzt)	0

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Umlaufvermögen	
Vorräte	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	108.546
Unfertige Erzeugnisse	24.596
Fertigerzeugnisse	53.472
Waren	0
Sonstige Vorräte (Erzeugnisse)	0
Sonstige Vorräte (Waren)	0
Geleistete Anzahlungen	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
Forderungen aus Lieferung und Leistung	
Restlaufzeit bis 1 Jahr	212.903
Restlaufzeit über 1 Jahr	0
Sonstige Forderungen	
Forderungen gg. verbundene Unternehmen	0
Forderungen gg. Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0
Forderungen gg. Gesellschafter	0
Ausstehende Einlagen (eingefordert)	0
Eingeforderte Nachschüsse	0
Forderungen gg. Vorstand und Aufsichtsrat	0
Sonstige Vermögensgegenstände	
Umsatzsteuerforderungen	32.927
Andere Steuerforder. ohne USt < 1 J.	0
Andere Steuerforder. ohne USt > 1 J.	0
Andere sonst. VG (nicht verrechenbar)	15.491
Sonst. VG (zur Verrechn. mit Pensionsrückst.)	14.087
Sonst. VG (zur Verrechn. mit Rückst. Altersv.)	0
Wertpapiere des Umlaufvermögens	
Anteile an verbundenen Unternehmen	0
Eigene Anteile	0
Sonstige Wertpapiere	0
Kasse, Bank, Scheck	191.996
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	
Disagio	26.096
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	9.312
Aktive latente Steuern	0
Bilanzsumme Aktiva	3.549.956

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Eigenkapital	
Eingefordertes Kapital	
Gezeichnetes Kapital	260.000
./.. Eigene Anteile (pass. abg.)	0
./.. Ausstehende Einlagen	0
Kapitalrücklagen	
Kapitalrücklagen	0
Ausstehende Nachschüsse	0
Gewinnrücklagen	
Gesetzliche Rücklagen	0
Satzungsmäßige Rücklagen	0
Rücklage für Anteile an herrsch./mehrh. beteiligt. Unternehmen	0
Sonderrücklagen	0
Andere Gewinnrücklagen	990.000
Bilanzergebnis	870.360
davon unterjähriger Gewinnvortrag	
davon unterjähriger Verlustvortrag	
Zur Kapitalerhöhung gel. Einlagen	0
Einlagen stiller Gesellschafter	0
Sonderposten mit Rücklagenanteil	
Steuerfreie Rücklagen	0
Sonderabschreibungen (steuerlich)	0
Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	0
Sonderposten Währungsumstellung Euro	0
Rückstellungen	
Rückstell. für Pensionen und ähnl. Verpflicht.	
Pensionsrückstellungen (nicht verrechenb.)	0
Pensionsrückstellungen (verrechenbar)	131.217
Pensionsähnliche Verpflichtungen	0
Steuerrückstellungen	
Gewerbesteuerrückstellungen	1.983
Körperschaftsteuerrückstellungen	1.976
Sonst. Steuerrückstellungen (ohne USt n. fällig)	0
Umsatzsteuer nicht fällig	0
Rückstellungen für latente Steuern	17.915

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Sonstige Rückstellungen	
Unterlassene Aufwend. für Instandhaltung < 3 M.	0
Unterlassene Aufwend. für Instandhaltung 4-12 M.	0
Abraumbeseitigung	0
Gewährleistungen	64.417
Droh. Verluste aus schweb. Geschäften	0
Abschluss- und Prüfungskosten	10.056
Aufwandsrückstellungen	0
Umweltschutz	0
Personalkostenrückstellungen	37.000
Rückstell. Altersversorgung (nicht verrechenb.)	0
Rückstell. Altersversorgung (verrechenbar)	0
Andere Rückstellungen	2.900
Verbindlichkeiten	
Anleihen	0
Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	733.526
davon Kontokorrent	31.594
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
Restlaufzeit bis 1 Jahr	35.500
Restlaufzeit über 1 Jahr	0
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	
Restlaufzeit bis 1 Jahr	156.317
Restlaufzeit über 1 Jahr	0
Wechselverbindlichkeiten	
Restlaufzeit bis 1 Jahr	0
Restlaufzeit über 1 Jahr	0
Verbindlichkeiten gg. verbundene Unternehmen	0
Verbindl. gg. Unternehmen mit Bet.verhältnis	0
Verbindlichkeiten gg. Gesellschafter	121.481
Sonstige Verbindlichkeiten	
Restlaufzeit bis 1 Jahr	
Verrechenbare Umsatzsteuer	34.034
Steuern ohne Umsatzsteuer	115.761
Andere Verbindlichkeiten	-34.487
Restlaufzeit über 1 Jahr	
Steuern	0
davon i.R. sozialer Sicherheit	0
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0
Passive latente Steuern	0
Bilanzsumme Passiva	3.549.956

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Kontokorrentkonditionen

Gültigkeitsbeginn der Kontokorrentkonditionen	01.01.2013
Sollzinssatz	0,00 Prozent
Habenzinssatz	0,00 Prozent
Abrechnungszeitraum der Zinsen	vierteljährlich

Umsatzsteuer

Die Planung erfolgt	mit Umsatzsteuer
Umsatzsteuervoranmeldung	ab März

Konsequenzen einer Umsatzsteuervoranmeldung ab März:
Der Antrag auf Dauerfristverlängerung gilt als gestellt.
Die Frist zur Leistung von Umsatzsteuervorauszahlungen wird auf zwei Kalendermonate verlängert.
Es werden **Umsatzsteuersondervorauszahlungen** berechnet.

Umsatzsteuerart	Soll-Versteuerung
-----------------	-------------------

Umsatzsteuersätze

Umsatzsteuersatz 1

Bezeichnung	Voll
Umsatzsteuersatz	16,00 Prozent
Anpassung des Umsatzsteuersatzes ab	01.01.2007
Umsatzsteuersatz nach der Anpassung	19,00 Prozent

Umsatzsteuersatz 2

Bezeichnung	Ermäßigt
Umsatzsteuersatz	7,00 Prozent

Umsatzsteuersatz 3

Bezeichnung	Frei
Umsatzsteuersatz	0,00 Prozent

Allgemeiner Zahlungsverlauf

Die Annahmen zum allgemeinen Zahlungsverlauf gelten für alle Daten, die zum jeweiligen Planungsbereich als Pauschalgrößen erfasst wurden, sowie für alle Detailobjekte, bei denen nicht ausdrücklich vom *Allgemeinen Zahlungsverlauf* abgewichen wurde.

Absatz

Sofortzahlung	
Anteil	100,00 Prozent

Material

Sofortzahlung	
Anteil	100,00 Prozent

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Sonstige Aufwendungen

Sofortzahlung	
Anteil	100,00 Prozent

Sonstige Erträge

Sofortzahlung	
Anteil	100,00 Prozent

Verteilung der Abschreibungen

Verteilung der Abschreibungen	monatlich
-------------------------------	-----------

Ertragsteuern

Die Berechnung der Ertragsteuern erfolgt automatisch auf Basis einer jährlichen Veranlagungssimulation.

Im ersten Planjahr wird ein vorhandenes negatives Bilanzergebnis in der Basisbilanz automatisch als Körperschaftsteuerlicher Verlustvortrag herangezogen. Für die Gewerbesteuerberechnung wird der in Steuerplanung erfasste Wert herangezogen. Für die weiteren Planjahre erfolgen diese Berechnungen automatisch.

Gewerbesteuer-Hebesätze

Sind keine Angaben vorhanden, wird der Hebesatz aus der Steuerplanung für die Steuerberechnung herangezogen.

Vorauszahlungen

Für alle Steuerarten gilt: Für das erste Planjahr werden nur die Vorauszahlungen aus der Unternehmensplanung berücksichtigt. Für die weiteren Planjahre erfolgt die Berechnung der Vorauszahlungen automatisch bzw. unter Berücksichtigung von Detailangaben aus der Steuerplanung.

Monate zwischen Abschluss und Steuerzahlung	6
---	---

Gewinnausschüttung

Gewinnausschüttungen ab dem 2. Planjahr

Ab dem zweiten Planjahr werden die Eingaben aus der Steuerplanung zur Gewinnausschüttung berücksichtigt.

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Ergebnisübersicht HGB

Analysezeitraum Währung/Datenart	2013 Euro Plan	2014 Euro Plan	2015 Euro Plan	2016 Euro Plan	2017 Euro Plan
Bilanz:					
Anlagevermögen	2.767.421	2.689.538	2.627.505	2.580.519	2.546.689
Umlaufvermögen	1.134.298	1.397.223	1.723.610	2.019.389	2.253.930
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	33.269	33.269	33.269	33.269	33.269
Eigenkapital	2.386.375	2.695.763	2.978.269	3.226.267	3.426.132
Rückstellungen	367.430	271.780	253.377	253.377	253.377
Verbindlichkeiten	1.181.183	1.152.487	1.152.738	1.153.533	1.154.379
Bilanzsumme	3.934.988	4.120.030	4.384.384	4.633.177	4.833.888
Gewinn- und Verlustrechnung:					
Umsatzerlöse	4.791.162	4.828.827	4.874.259	4.935.273	5.012.991
± Bestandsveränderungen	-1.335	-1.335	-1.335	-1.335	-1.335
+ sonstige betriebliche Erträge	145.051	45.180	45.323	45.497	45.704
- Materialaufwand	2.285.644	2.291.391	2.311.070	2.335.063	2.365.092
- Personalaufwand	1.419.821	1.474.839	1.536.989	1.613.343	1.705.906
- Abschreibungen	93.109	77.883	62.033	46.986	33.830
- sonstige betriebliche Aufwendungen	746.687	579.304	597.234	622.328	659.421
= Betriebsergebnis	389.617	449.255	410.921	361.715	293.111
± Finanzergebnis	-2.139	0	0	0	0
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	387.478	449.255	410.921	361.715	293.111
= Ergebnis vor Steuern	387.478	449.255	410.921	361.715	293.111
- Steuern Einkommen und Ertrag	114.053	132.457	121.005	106.307	85.836
- sonstige Steuern	7.410	7.410	7.410	7.410	7.410
= Ergebnis der GuV	266.015	309.388	282.506	247.998	199.865
Liquidität nach DRS:					
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	160.402	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102
± Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	519.257	223.252	275.268	252.891	189.153
± Cashflow aus der Investitionstätigkeit	41.258	41.258	41.258	41.258	41.258
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513
+ Kasse, Bankguthaben, Schecks	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Bilanz Kurzform

Analysezeitraum	2013	2014	2015	2016	2017
Währung/Datenart	Euro Plan				
A. Anlagevermögen	2.767.421	2.689.538	2.627.505	2.580.519	2.546.689
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	175	-1.797	-3.769	-5.741	-7.713
Entgeltlich erworbene Konzessionen, Schutzrechte, ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten	174	-1.798	-3.770	-5.742	-7.714
Geschäftswert	1	1	1	1	1
II. Sachanlagen	2.717.246	2.641.335	2.581.274	2.536.260	2.504.402
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte, Bauten und Bauten auf fremden Grundstücken	2.595.153	2.595.153	2.595.153	2.595.153	2.595.153
technische Anlagen/Maschinen	175.926	175.926	175.926	175.926	175.926
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	-53.833	-129.744	-189.805	-234.819	-266.677
III. Finanzanlagen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Beteiligungen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Wertpapiere im Anlagevermögen	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
B. Umlaufvermögen	1.134.298	1.397.223	1.723.610	2.019.389	2.253.930
I. Vorräte	185.279	183.944	182.609	181.274	179.939
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	108.546	108.546	108.546	108.546	108.546
unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	25.263	25.930	26.597	27.264	27.931
fertige Erzeugnisse und Waren	51.470	49.468	47.466	45.464	43.462
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	228.102	227.852	239.048	242.013	247.478
aus Lieferungen und Leistungen	212.611	212.361	212.105	211.824	211.516
Sonstige Vermögensgegenstände	15.491	15.491	26.943	30.189	35.962
III. Wertpapiere	0	0	0	0	0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguth., Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2013	2014	2015	2016	2017
Währung/Datenart	Euro Plan				
C. Aktive					
Rechnungsabgrenzungsposten	33.269	33.269	33.269	33.269	33.269
Disagio	23.957	23.957	23.957	23.957	23.957
sonstige aktive RAP	9.312	9.312	9.312	9.312	9.312
Bilanzsumme	3.934.988	4.120.030	4.384.384	4.633.177	4.833.888
Nachrichtlich					
Forderungen u. sonstige Verm.G. mit einer Restlaufzeit > 1 Jahr	0	0	0	0	0
A. Eigenkapital	2.386.375	2.695.763	2.978.269	3.226.267	3.426.132
I. Eingefordertes Kapital	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
Gezeichnetes Kapital	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
II. Kapitalrücklagen	0	0	0	0	0
III. Gewinnrücklagen	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000
Andere Gewinnrücklagen	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000
IV. Bilanzergebnis	1.136.375	1.445.763	1.728.269	1.976.267	2.176.132
V. Vortrag auf neue Rechnung	0	0	0	0	0
Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	0
B. Rückstellungen	367.430	271.780	253.377	253.377	253.377
Pensionen u. ähnliche Verpf.	117.130	117.130	117.130	117.130	117.130
Steuerrückstellungen	118.012	22.362	3.959	3.959	3.959
Rückst. für latente Steuern	17.915	17.915	17.915	17.915	17.915
sonstige Rückstellungen	114.373	114.373	114.373	114.373	114.373
C. Verbindlichkeiten	1.181.183	1.152.487	1.152.738	1.153.533	1.154.379
gegenüber Kreditinstituten	701.932	701.932	701.932	701.932	701.932
erh. Anzahl. auf Bestellungen	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
aus Lieferungen u. Leistungen	156.317	156.317	156.317	156.317	156.317
gegenüber Gesellschaftern	121.481	121.481	121.481	121.481	121.481
sonstige Verbindlichkeiten	165.953	137.257	137.508	138.303	139.149
davon aus Steuern	200.440	171.744	171.995	172.790	173.636

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2013	2014	2015	2016	2017
Währung/Datenart	Euro Plan				
D.Passive					
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	3.934.988	4.120.030	4.384.384	4.633.177	4.833.888
Nachrichtlich					
Verbindlichkeiten mit einer					
Restlaufzeit von					
bis zu einem Jahr	1.181.183	1.152.487	1.152.738	1.153.533	1.154.379
mehr als einem Jahr	0	0	0	0	0
davon mehr als fünf Jahre	0	0	0	0	0
Gesamtkapitalrendite	6,74	7,48	6,42	5,34	4,12
Eigenkapitalrendite	11,15	11,48	9,49	7,69	5,83

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Bilanz Langform

Analysezeitraum Währung/Datenart	2013 Euro Plan	2014 Euro Plan	2015 Euro Plan	2016 Euro Plan	2017 Euro Plan
A. Anlagevermögen	2.767.421	2.689.538	2.627.505	2.580.519	2.546.689
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	175	-1.797	-3.769	-5.741	-7.713
Entgeltlich erworbene Konzessionen, Schutzrechte, ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten Geschäfts- oder Firmenwert	174 1	-1.798 1	-3.770 1	-5.742 1	-7.714 1
II. Sachanlagen	2.717.246	2.641.335	2.581.274	2.536.260	2.504.402
Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte, Bauten und Bauten auf fremden Grundstücken	2.595.153	2.595.153	2.595.153	2.595.153	2.595.153
davon ohne Bauten	408.500	408.500	408.500	408.500	408.500
davon Bauten eigener Grund	2.186.653	2.186.653	2.186.653	2.186.653	2.186.653
technische Anlagen/Maschinen	175.926	175.926	175.926	175.926	175.926
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	-53.833	-129.744	-189.805	-234.819	-266.677
III. Finanzanlagen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Beteiligungen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Wertpapiere im Anlagevermögen	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
B. Umlaufvermögen	1.134.298	1.397.223	1.723.610	2.019.389	2.253.930
I. Vorräte	185.279	183.944	182.609	181.274	179.939
Roh-, Hilfs- Betriebsstoffe	108.546	108.546	108.546	108.546	108.546
unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	25.263	25.930	26.597	27.264	27.931
fertige Erzeugnisse und Waren	51.470	49.468	47.466	45.464	43.462
davon Fertigerzeugnisse	51.470	49.468	47.466	45.464	43.462
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	228.102	227.852	239.048	242.013	247.478
aus Lieferungen und Leistungen	212.611	212.361	212.105	211.824	211.516
Restlaufzeit bis 1 Jahr	212.611	212.361	212.105	211.824	211.516
Restlaufzeit über 1 Jahr	0	0	0	0	0
Sonstige Vermögensgegenstände	15.491	15.491	26.943	30.189	35.962
Restlaufzeit bis 1 Jahr	15.491	15.491	26.943	30.189	35.962
davon andere Steuerforder. ohne USt	0	0	11.452	14.698	20.471
davon andere Vermögensgegenstände	15.491	15.491	15.491	15.491	15.491

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum Währung/Datenart	2013 Euro Plan	2014 Euro Plan	2015 Euro Plan	2016 Euro Plan	2017 Euro Plan
III. Wertpapiere	0	0	0	0	0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguth., Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513
C. Aktive					
Rechnungsabgrenzungsposten	33.269	33.269	33.269	33.269	33.269
Disagio	23.957	23.957	23.957	23.957	23.957
sonstige aktive RAP	9.312	9.312	9.312	9.312	9.312
Bilanzsumme	3.934.988	4.120.030	4.384.384	4.633.177	4.833.888
A. Eigenkapital	2.386.375	2.695.763	2.978.269	3.226.267	3.426.132
I. Eingefordertes Kapital	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
Gezeichnetes Kapital	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
II. Kapitalrücklagen	0	0	0	0	0
III. Gewinnrücklagen	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000
Andere Gewinnrücklagen	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000
IV. Bilanzergebnis	1.136.375	1.445.763	1.728.269	1.976.267	2.176.132
V. Vortrag auf neue Rechnung	0	0	0	0	0
B. Rückstellungen	367.430	271.780	253.377	253.377	253.377
Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	117.130	117.130	117.130	117.130	117.130
davon Pensionsrückstellungen	117.130	117.130	117.130	117.130	117.130
Steuerrückstellungen	118.012	22.362	3.959	3.959	3.959
davon Gewerbesteuer	55.519	10.619	1.983	1.983	1.983
davon Körperschaftsteuer	62.493	11.743	1.976	1.976	1.976
Rückstellungen für latente Steuern	17.915	17.915	17.915	17.915	17.915
sonstige Rückstellungen	114.373	114.373	114.373	114.373	114.373
davon für Gewährleistungen	64.417	64.417	64.417	64.417	64.417
davon für Personalkosten	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
davon Abschluss-/Prüfungskosten	10.056	10.056	10.056	10.056	10.056
davon andere Rückstellungen	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
C. Verbindlichkeiten	1.181.183	1.152.487	1.152.738	1.153.533	1.154.379
gegenüber Kreditinstituten	701.932	701.932	701.932	701.932	701.932
Restlaufzeit bis 1 Jahr	701.932	701.932	701.932	701.932	701.932
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
aus Lieferungen und Leistungen	156.317	156.317	156.317	156.317	156.317
Restlaufzeit bis 1 Jahr	156.317	156.317	156.317	156.317	156.317
gegenüber Gesellschaftern	121.481	121.481	121.481	121.481	121.481
Restlaufzeit bis 1 Jahr	121.481	121.481	121.481	121.481	121.481

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2013	2014	2015	2016	2017
Währung/Datenart	Euro Plan				
Sonstige Verbindlichkeiten	165.953	137.257	137.508	138.303	139.149
Restlaufzeit bis 1 Jahr	165.953	137.257	137.508	138.303	139.149
davon verrechenbare Umsatzsteuer	84.679	55.983	56.234	57.029	57.875
davon andere Steuern	115.761	115.761	115.761	115.761	115.761
davon andere Verbindlichkeiten	-34.487	-34.487	-34.487	-34.487	-34.487
D.Passive					
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0
Bilanzsumme	3.934.988	4.120.030	4.384.384	4.633.177	4.833.888

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Planungscockpit Bilanzsicht Kurzform

	Basisbilanz	2013	2014	2015	2016	2017
Anlagevermögen	2.860.530	2.767.421	2.689.538	2.627.505	2.580.519	2.546.689
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.147	175	-1.797	-3.769	-5.741	-7.713
Sachanlagen	2.808.383	2.717.246	2.641.335	2.581.274	2.536.260	2.504.402
Finanzanlagen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Umlaufvermögen	607.004	1.134.298	1.397.223	1.723.610	2.019.389	2.253.930
Vorräte	186.614	185.279	183.944	182.609	181.274	179.939
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	228.394	228.102	227.852	239.048	242.013	247.478
Wertpapiere	0	0	0	0	0	0
Kasse	191.996	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	35.408	33.269	33.269	33.269	33.269	33.269
Bilanzsumme (Aktiva)	3.502.942	3.934.988	4.120.030	4.384.384	4.633.177	4.833.888
Eigenkapital	2.120.360	2.386.375	2.695.763	2.978.269	3.226.267	3.426.132
Rückstellungen	253.377	367.430	271.780	253.377	253.377	253.377
Rückstell. für Pensionen und ähnl. Verpflichtungen	117.130	117.130	117.130	117.130	117.130	117.130
Steuerrückstellungen	21.874	135.927	40.277	21.874	21.874	21.874
Sonstige Rückstellungen	114.373	114.373	114.373	114.373	114.373	114.373
Verbindlichkeiten	1.129.205	1.181.183	1.152.487	1.152.738	1.153.533	1.154.379
Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	733.526	701.932	701.932	701.932	701.932	701.932
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	156.317	156.317	156.317	156.317	156.317	156.317
Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter	121.481	121.481	121.481	121.481	121.481	121.481
Sonstige Verbindlichkeiten	82.381	165.953	137.257	137.508	138.303	139.149
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
Bilanzsumme (Passiva)	3.502.942	3.934.988	4.120.030	4.384.384	4.633.177	4.833.888

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Gewinn- und Verlustrechnung Kurzform

Analysezeitraum	2013	2013	2014	2014	2015	2015
Währung/Datenart	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan
Analyseart	absolut	in %	absolut	in %	absolut	in %
Umsatzerlöse	4.791.162	100,03	4.828.827	100,03	4.874.259	100,03
± Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	-1.335	-0,03	-1.335	-0,03	-1.335	-0,03
= Gesamtleistung	4.789.827	100,00	4.827.492	100,00	4.872.924	100,00
+ sonstige betriebliche Erträge	145.051	3,03	45.180	0,94	45.323	0,93
= Summe betriebliche Erträge	4.934.878	103,03	4.872.672	100,94	4.918.247	100,93
- Materialaufwand	2.285.644	47,72	2.291.391	47,47	2.311.070	47,43
= Rohergebnis	2.649.234	55,31	2.581.281	53,47	2.607.177	53,50
- Personalaufwand	1.419.821	29,64	1.474.839	30,55	1.536.989	31,54
Löhne und Gehälter	1.170.772	24,44	1.210.920	25,08	1.255.956	25,77
soziale Abgaben und Aufwend. für Altersversorgung und Unterstützung	249.049	5,20	263.919	5,47	281.033	5,77
- Abschreibungen	93.109	1,94	77.883	1,61	62.033	1,27
Abschreibungen auf Sachanlagen u. immaterielles Anlagevermögen	93.109	1,94	77.883	1,61	62.033	1,27
- sonstige betriebliche Aufwendungen	746.687	15,59	579.304	12,00	597.234	12,26
= Betriebsergebnis	389.617	8,13	449.255	9,31	410.921	8,43
+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.139	0,04	0	0,00	0	0,00
= Finanzergebnis	-2.139	-0,04	0	0,00	0	0,00
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	387.478	8,09	449.255	9,31	410.921	8,43
+ außerordentliche Erträge	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0	0,00	0	0,00
= Ergebnis vor Steuern	387.478	8,09	449.255	9,31	410.921	8,43
- Steuern vom Einkommen u. Ertrag	114.053	2,38	132.457	2,74	121.005	2,48
- sonstige Steuern	7.410	0,15	7.410	0,15	7.410	0,15
= Ergebnis der GuV	266.015	5,55	309.388	6,41	282.506	5,80
+ Gewinnvortrag aus Vorperiode	870.360	18,17	1.136.375	23,54	1.445.763	29,67
= Bilanzergebnis	1.136.375	23,72	1.445.763	29,95	1.728.269	35,47

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2016	2016	2017	2017
Währung/Datenart	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan
Analyseart	absolut	in %	absolut	in %
Umsatzerlöse	4.935.273	100,03	5.012.991	100,03
± Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	-1.335	-0,03	-1.335	-0,03
= Gesamtleistung	4.933.938	100,00	5.011.656	100,00
+ sonstige betriebliche Erträge	45.497	0,92	45.704	0,91
= Summe betriebliche Erträge	4.979.435	100,92	5.057.360	100,91
- Materialaufwand	2.335.063	47,33	2.365.092	47,19
= Rohergebnis	2.644.372	53,60	2.692.268	53,72
- Personalaufwand	1.613.343	32,70	1.705.906	34,04
Löhne und Gehälter	1.310.614	26,56	1.376.064	27,46
soziale Abgaben und Aufwend. für Altersversorgung und Unterstützung	302.729	6,14	329.842	6,58
- Abschreibungen	46.986	0,95	33.830	0,68
Abschreibungen auf Sachanlagen u. immaterielles Anlagevermögen	46.986	0,95	33.830	0,68
- sonstige betriebliche Aufwendungen	622.328	12,61	659.421	13,16
= Betriebsergebnis	361.715	7,33	293.111	5,85
+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,00	0	0,00
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0,00	0	0,00
= Finanzergebnis	0	0,00	0	0,00
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	361.715	7,33	293.111	5,85
+ außerordentliche Erträge	0	0,00	0	0,00
- außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0	0,00
= Ergebnis vor Steuern	361.715	7,33	293.111	5,85
- Steuern vom Einkommen u. Ertrag	106.307	2,15	85.836	1,71
- sonstige Steuern	7.410	0,15	7.410	0,15
= Ergebnis der GuV	247.998	5,03	199.865	3,99
+ Gewinnvortrag aus Vorperiode	1.728.269	35,03	1.976.267	39,43
= Bilanzergebnis	1.976.267	40,05	2.176.132	43,42

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Gewinn- und Verlustrechnung Langform

Analysezeitraum	2013	2013	2014	2014	2015	2015
Währung/Datenart	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan
Analyseart	absolut	in %	absolut	in %	absolut	in %
Umsatzerlöse	4.791.162	100,03	4.828.827	100,03	4.874.259	100,03
+ Erlöse Inland	4.448.810	92,88	4.482.191	92,85	4.523.353	92,83
+ Erlöse EU-Raum, nicht Inland	324.467	6,77	325.876	6,75	326.839	6,71
+ Erlöse außerhalb EU-Raum	53.354	1,11	52.611	1,09	52.669	1,08
- Skontiaufwand	35.469	0,74	31.851	0,66	28.602	0,59
Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	-1.335	-0,03	-1.335	-0,03	-1.335	-0,03
± Änderung unfertige Erzeugnisse	667	0,01	667	0,01	667	0,01
± Änderung fertige Erzeugnisse	-2.002	-0,04	-2.002	-0,04	-2.002	-0,04
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Gesamtleistung	4.789.827	100,00	4.827.492	100,00	4.872.924	100,00
Sonstige betriebliche Erträge	145.051	3,03	45.180	0,94	45.323	0,93
+ ordentliche betriebliche Erträge	3.793	0,08	3.922	0,08	4.065	0,08
+ verrechnete Sachbezüge nicht Waren	3.793	0,08	3.922	0,08	4.065	0,08
+ ordentliche neutrale Erträge	100.000	2,09	0	0,00	0	0,00
+ Grundstückserträge	100.000	2,09	0	0,00	0	0,00
+ nicht ordentliche Erträge	41.258	0,86	41.258	0,85	41.258	0,85
+ Erlöse Anlageabgang bei Gewinn	41.258	0,86	41.258	0,85	41.258	0,85
Materialaufwand	2.285.644	47,72	2.291.391	47,47	2.311.070	47,43
+ Aufwendungen für RHB-Stoffe und für bezogene Waren	1.969.635	41,12	1.985.120	41,12	2.003.797	41,12
+ Material-/Wareneinkauf	1.976.184	41,26	1.991.720	41,26	2.010.459	41,26
- erhaltene Skonti	6.549	0,14	6.600	0,14	6.662	0,14
+ bezogene Fremdleistungen	316.009	6,60	306.271	6,34	307.273	6,31
Rohergebnis	2.649.234	55,31	2.581.281	53,47	2.607.177	53,50
Personalaufwand	1.419.821	29,64	1.474.839	30,55	1.536.989	31,54
+ Löhne und Gehälter	1.170.772	24,44	1.210.920	25,08	1.255.956	25,77
+ Arbeitsentgelt	1.048.377	21,89	1.084.002	22,45	1.123.460	23,06
+ Geschäftsführergehalt	111.195	2,32	114.622	2,37	118.733	2,44
+ Aushilfenentgelt	6.001	0,13	6.920	0,14	8.192	0,17
+ Zusatzkosten	5.199	0,11	5.376	0,11	5.571	0,11

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2013	2013	2014	2014	2015	2015
Währung/Datenart	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan
Analyseart	absolut	in %	absolut	in %	absolut	in %
+ soziale Abgaben und Aufwendungen						
für Altersversorgung/Unterstützung	249.049	5,20	263.919	5,47	281.033	5,77
+ gesetzlicher sozialer Aufwand	244.292	5,10	258.818	5,36	275.587	5,66
+ Aufwand für Altersversorgung	4.757	0,10	5.101	0,11	5.446	0,11
Abschreibungen	93.109	1,94	77.883	1,61	62.033	1,27
+ immat. AV u. Sachanlagevermögen						
davon planmäßig	93.109	1,94	77.883	1,61	62.033	1,27
+ sonstiges immaterielles Anlagevermögen	1.972	0,04	1.972	0,04	1.972	0,04
+ sonstige planmäßige Abschreibungen	91.137	1,90	75.911	1,57	60.061	1,23
Sonstige betriebliche Aufwendungen						
Aufwendungen	746.687	15,59	579.304	12,00	597.234	12,26
+ ordentliche betriebliche Aufwendungen						
+ Raumkosten	185.833	3,88	176.717	3,66	186.151	3,82
Miete	70.400	1,47	63.557	1,32	72.872	1,50
Energie, Wasser	53.997	1,13	53.222	1,10	52.806	1,08
Reinigung	26.199	0,55	24.806	0,51	24.945	0,51
Instandhaltung	452	0,01	416	0,01	383	0,01
Abgaben für Räume	4.664	0,10	4.618	0,10	4.563	0,09
sonstige Raumkosten	30.121	0,63	30.098	0,62	30.582	0,63
+ Versicherungen, Beiträge und Abgaben	40.991	0,86	39.770	0,82	38.876	0,80
Versicherungen allgemein	40.591	0,85	39.382	0,82	38.511	0,79
Beiträge	400	0,01	388	0,01	365	0,01
+ Reparaturen und Instandhaltungen	25.117	0,52	26.078	0,54	26.462	0,54
technische Anlagen	19.660	0,41	20.116	0,42	20.150	0,41
Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.103	0,09	4.659	0,10	5.058	0,10
Wartung Hard- und Software	1.354	0,03	1.303	0,03	1.254	0,03
+ Fahrzeugkosten	266.306	5,56	109.690	2,27	115.863	2,38
Versicherungen	61.072	1,28	11.043	0,23	10.944	0,22
laufende Betriebskosten	31.511	0,66	30.099	0,62	29.150	0,60
Reparaturen	29.483	0,62	29.876	0,62	30.739	0,63
Mautgebühren	60.000	1,25	0	0,00	0	0,00
Fremdfahrzeuge/Leasing	50.000	1,04	0	0,00	0	0,00
sonstige Kfz-Kosten	34.240	0,71	38.672	0,80	45.030	0,92
+ Werbe- und Reisekosten	45.530	0,95	45.314	0,94	45.086	0,93
Werbekosten	5.474	0,11	5.543	0,11	5.675	0,12
Geschenke abzugsfähig	2.511	0,05	2.504	0,05	2.484	0,05
Geschenke nicht abzugsfähig	442	0,01	434	0,01	424	0,01
Repräsentationskosten	811	0,02	806	0,02	799	0,02
Bewirtungskosten	4.468	0,09	4.363	0,09	4.248	0,09
nicht abzugsfähige Werbekosten	1.913	0,04	1.866	0,04	1.815	0,04
Reisekosten des Arbeitnehmers	29.911	0,62	29.798	0,62	29.641	0,61
+ Kosten der Warenabgabe	24.226	0,51	24.416	0,51	24.646	0,51
Verpackung	20.075	0,42	20.233	0,42	20.423	0,42
Ausgangsfrachten	1.627	0,03	1.640	0,03	1.655	0,03
Transportversicherung	1.316	0,03	1.326	0,03	1.339	0,03
Gewährleistungen	1.208	0,03	1.217	0,03	1.229	0,03

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2013	2013	2014	2014	2015	2015
Währung/Datenart	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan
Analyseart	absolut	in %	absolut	in %	absolut	in %
+ verschiedene betriebliche Kosten	154.918	3,23	157.069	3,25	159.894	3,28
Kommunikation	9.840	0,21	9.565	0,20	9.226	0,19
Bürobedarf	10.846	0,23	10.922	0,23	11.010	0,23
Zeitschriften und Bücher	675	0,01	672	0,01	674	0,01
Fortbildung	9.926	0,21	9.361	0,19	8.669	0,18
Rechts- und Beratungskosten	11.494	0,24	11.561	0,24	11.628	0,24
Buchführungskosten	25.959	0,54	28.302	0,59	30.857	0,63
Abschluss- und Prüfungskosten	10.119	0,21	10.101	0,21	10.021	0,21
Mietleasing	10.360	0,22	10.967	0,23	11.770	0,24
Nebenkosten des Geldverkehrs	874	0,02	870	0,02	832	0,02
Abraum/Abfallbeseitigung	23.086	0,48	23.142	0,48	23.218	0,48
Betriebsbedarf	37.625	0,79	37.472	0,78	37.835	0,78
Werkzeuge und Kleingeräte	3.586	0,07	3.606	0,07	3.626	0,07
übrige verschiedene Kosten	528	0,01	528	0,01	528	0,01
+ Abschreibungen Umlaufvermögen	292	0,01	250	0,01	256	0,01
Einzelwertbericht. Forderungen	75	0,00	19	0,00	0	0,00
Pauschalwertberichtigung	217	0,00	231	0,00	256	0,01
+ regelmäßige betriebsfremde						
Aufwendungen	3.474	0,07	0	0,00	0	0,00
+ Spenden	3.474	0,07	0	0,00	0	0,00
Betriebsergebnis	389.617	8,13	449.255	9,31	410.921	8,43
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.139	0,04	0	0,00	0	0,00
+ Abschreibung auf Disagio	2.139	0,04	0	0,00	0	0,00
Finanzergebnis	-2.139	-0,04	0	0,00	0	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	387.478	8,09	449.255	9,31	410.921	8,43
Außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ergebnis vor Steuern	387.478	8,09	449.255	9,31	410.921	8,43
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	114.053	2,38	132.457	2,74	121.005	2,48
+ Körperschaftsteuer	60.517	1,26	70.285	1,46	64.209	1,32
+ Gewerbebeitragsteuer	53.536	1,12	62.172	1,29	56.796	1,17

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2013	2013	2014	2014	2015	2015
Währung/Datenart	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan
Analyseart	absolut	in %	absolut	in %	absolut	in %
Sonstige Steuern	7.410	0,15	7.410	0,15	7.410	0,15
+ Grundsteuer	3.848	0,08	3.848	0,08	3.848	0,08
+ Kfz-Steuer	3.562	0,07	3.562	0,07	3.562	0,07
Ergebnis der GuV	266.015	5,55	309.388	6,41	282.506	5,80
+ Gewinnvortrag aus Vorperiode	870.360	18,17	1.136.375	23,54	1.445.763	29,67
= Bilanzergebnis	1.136.375	23,72	1.445.763	29,95	1.728.269	35,47

Analysezeitraum	2016	2016	2017	2017
Währung/Datenart	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan
Analyseart	absolut	in %	absolut	in %
Umsatzerlöse	4.935.273	100,03	5.012.991	100,03
+ Erlöse Inland	4.580.478	92,84	4.654.107	92,87
+ Erlöse EU-Raum, nicht Inland	327.897	6,65	328.958	6,56
+ Erlöse außerhalb EU-Raum	52.061	1,06	51.605	1,03
- Skontiaufwand	25.163	0,51	21.679	0,43
Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	-1.335	-0,03	-1.335	-0,03
± Änderung unfertige Erzeugnisse	667	0,01	667	0,01
± Änderung fertige Erzeugnisse	-2.002	-0,04	-2.002	-0,04
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0	0,00
Gesamtleistung	4.933.938	100,00	5.011.656	100,00
Sonstige betriebliche Erträge	45.497	0,92	45.704	0,91
+ ordentliche betriebliche Erträge	4.239	0,09	4.446	0,09
+ verrechnete Sachbezüge nicht Waren	4.239	0,09	4.446	0,09
+ ordentliche neutrale Erträge	0	0,00	0	0,00
+ Grundstückserträge	0	0,00	0	0,00
+ nicht ordentliche Erträge	41.258	0,84	41.258	0,82
+ Erlöse Anlageabgang bei Gewinn	41.258	0,84	41.258	0,82

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2016	2016	2017	2017
Währung/Datenart	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan
Analyseart	absolut	in %	absolut	in %
Materialaufwand	2.335.063	47,33	2.365.092	47,19
+ Aufwendungen für RHB-Stoffe und für bezogene Waren	2.028.879	41,12	2.060.829	41,12
+ Material-/Wareneinkauf	2.035.625	41,26	2.067.681	41,26
- erhaltene Skonti	6.746	0,14	6.852	0,14
+ bezogene Fremdleistungen	306.184	6,21	304.263	6,07
Rohergebnis	2.644.372	53,60	2.692.268	53,72
Personalaufwand	1.613.343	32,70	1.705.906	34,04
+ Löhne und Gehälter	1.310.614	26,56	1.376.064	27,46
+ Arbeitsentgelt	1.171.446	23,74	1.228.876	24,52
+ Geschäftsführergehalt	123.410	2,50	128.706	2,57
+ Aushilfenentgelt	9.949	0,20	12.388	0,25
+ Zusatzkosten	5.809	0,12	6.094	0,12
+ soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung/Unterstützung	302.729	6,14	329.842	6,58
+ gesetzlicher sozialer Aufwand	296.940	6,02	323.716	6,46
+ Aufwand für Altersversorgung	5.789	0,12	6.126	0,12
Abschreibungen	46.986	0,95	33.830	0,68
+ immat. AV u. Sachanlagevermögen	46.986	0,95	33.830	0,68
davon planmäßig	46.986	0,95	33.830	0,68
+ sonstiges immaterielles Anlagevermögen	1.972	0,04	1.972	0,04
+ sonstige planmäßige Abschreibungen	45.014	0,91	31.858	0,64
Sonstige betriebliche Aufwendungen	622.328	12,61	659.421	13,16
+ ordentliche betriebliche Aufwendungen	622.328	12,61	659.421	13,16
+ Raumkosten	200.494	4,06	222.141	4,43
Miete	87.112	1,77	108.390	2,16
Energie, Wasser	52.790	1,07	53.171	1,06
Reinigung	24.766	0,50	24.518	0,49
Instandhaltung	363	0,01	354	0,01
Abgaben für Räume	4.484	0,09	4.382	0,09
sonstige Raumkosten	30.979	0,63	31.326	0,63
+ Versicherungen, Beiträge und Abgaben	37.921	0,77	36.984	0,74
Versicherungen allgemein	37.578	0,76	36.667	0,73
Beiträge	343	0,01	317	0,01
+ Reparaturen und Instandhaltungen	26.196	0,53	26.106	0,52
technische Anlagen	19.751	0,40	19.780	0,39
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.239	0,11	5.165	0,10
Wartung Hard- und Software	1.206	0,02	1.161	0,02

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2016	2016	2017	2017
Währung/Datenart	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan
Analyseart	absolut	in %	absolut	in %
+ Fahrzeugkosten	124.721	2,53	137.696	2,75
Versicherungen	10.827	0,22	10.668	0,21
laufende Betriebskosten	28.615	0,58	28.467	0,57
Reparaturen	31.271	0,63	31.897	0,64
Mautgebühren	0	0,00	0	0,00
Fremdfahrzeuge/Leasing	0	0,00	0	0,00
sonstige Kfz-Kosten	54.008	1,09	66.664	1,33
+ Werbe- und Reisekosten	44.858	0,91	44.648	0,89
Werbekosten	5.824	0,12	6.017	0,12
Geschenke abzugsfähig	2.461	0,05	2.430	0,05
Geschenke nicht abzugsfähig	412	0,01	398	0,01
Repräsentationskosten	792	0,02	784	0,02
Bewirtungskosten	4.124	0,08	3.992	0,08
nicht abzugsfähige Werbekosten	1.760	0,04	1.701	0,03
Reisekosten des Arbeitnehmers	29.485	0,60	29.326	0,59
+ Kosten der Warenabgabe	24.954	0,51	25.348	0,51
Verpackung	20.679	0,42	21.005	0,42
Ausgangsfrachten	1.676	0,03	1.702	0,03
Transportversicherung	1.355	0,03	1.377	0,03
Gewährleistungen	1.244	0,03	1.264	0,03
+ verschiedene betriebliche Kosten	162.903	3,30	166.190	3,32
Kommunikation	8.830	0,18	8.385	0,17
Bürobedarf	11.064	0,22	11.132	0,22
Zeitschriften und Bücher	675	0,01	676	0,01
Fortbildung	7.881	0,16	7.031	0,14
Rechts- und Beratungskosten	11.695	0,24	11.762	0,23
Buchführungskosten	33.577	0,68	36.588	0,73
Abschluss- und Prüfungskosten	9.996	0,20	9.957	0,20
Mietleasing	12.804	0,26	14.116	0,28
Nebenkosten des Geldverkehrs	796	0,02	760	0,02
Abraum/Abfallbeseitigung	23.314	0,47	23.430	0,47
Betriebsbedarf	38.097	0,77	38.159	0,76
Werkzeuge und Kleingeräte	3.646	0,07	3.666	0,07
übrige verschiedene Kosten	528	0,01	528	0,01
+ Abschreibungen Umlaufvermögen	281	0,01	308	0,01
Einzelwertbericht. Forderungen	0	0,00	0	0,00
Pauschalwertberichtigung	281	0,01	308	0,01
+ regelmäßige betriebsfremde				
Aufwendungen	0	0,00	0	0,00
+ Spenden	0	0,00	0	0,00
Betriebsergebnis	361.715	7,33	293.111	5,85
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,00	0	0,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0,00	0	0,00

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2016	2016	2017	2017
Währung/Datenart	Euro Plan	Plan	Euro Plan	Plan
Analyseart	absolut	in %	absolut	in %
Zinsen und ähnliche				
Aufwendungen	0	0,00	0	0,00
+ Abschreibung auf Disagio	0	0,00	0	0,00
Finanzergebnis	0	0,00	0	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen				
Geschäftstätigkeit	361.715	7,33	293.111	5,85
Außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0	0,00
Ergebnis vor Steuern	361.715	7,33	293.111	5,85
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	106.307	2,15	85.836	1,71
+ Körperschaftsteuer	56.411	1,14	45.544	0,91
+ Gewerbeertragsteuer	49.896	1,01	40.292	0,80
Sonstige Steuern	7.410	0,15	7.410	0,15
+ Grundsteuer	3.848	0,08	3.848	0,08
+ Kfz-Steuer	3.562	0,07	3.562	0,07
Ergebnis der GuV	247.998	5,03	199.865	3,99
+ Gewinnvortrag aus Vorperiode	1.728.269	35,03	1.976.267	39,43
= Bilanzergebnis	1.976.267	40,05	2.176.132	43,42

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Planungscockpit GuV Kurzform

	2013	2014	2015	2016	2017
Umsatzerlöse	4.791.162	4.828.827	4.874.259	4.935.273	5.012.991
Bestandsveränderungen	-1.335	-1.335	-1.335	-1.335	-1.335
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	4.789.827	4.827.492	4.872.924	4.933.938	5.011.656
Sonstige betriebliche Erträge	145.051	45.180	45.323	45.497	45.704
Materialaufwand	2.285.644	2.291.391	2.311.070	2.335.063	2.365.092
Rohergebnis	2.649.234	2.581.281	2.607.177	2.644.372	2.692.268
Personalaufwand	1.419.821	1.474.839	1.536.989	1.613.343	1.705.906
Abschreibungen	93.109	77.883	62.033	46.986	33.830
Sonstige betriebliche Aufwendungen	746.687	579.304	597.234	622.328	659.421
Betriebsergebnis	389.617	449.255	410.921	361.715	293.111
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Abschreibungen FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0
Sonst. Zinsen und ähnl. Aufwendungen	2.139	0	0	0	0
Finanzergebnis	-2.139	0	0	0	0
Ergebnis der gewöohnl. Geschäftstätigkeit	387.478	449.255	410.921	361.715	293.111
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	387.478	449.255	410.921	361.715	293.111
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	114.053	132.457	121.005	106.307	85.836
Sonstige Steuern	7.410	7.410	7.410	7.410	7.410
Ergebnis der GuV	266.015	309.388	282.506	247.998	199.865
Gewinnvortrag aus Vorperiode	870.360	1.136.375	1.445.763	1.728.269	1.976.267
Bilanzergebnis	1.136.375	1.445.763	1.728.269	1.976.267	2.176.132

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

BWA Schema 01 SKR 03 Kurzform

Analysezeitraum Währung/Datenart Analyseart	2013 Euro Plan absolut	2013 Plan in %	2014 Euro Plan absolut	2014 Plan in %	2015 Euro Plan absolut	2015 Plan in %
1020 Umsatzerlöse	4.791.162	100,03	4.828.827	100,03	4.874.259	100,03
1040 Bestandsveränderung an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen u. Leistungen	-1.335	-0,03	-1.335	-0,03	-1.335	-0,03
1045 Aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1051 Gesamtleistung	4.789.827	100,00	4.827.492	100,00	4.872.924	100,00
1060 Material-/Wareneinkauf	2.285.644	47,72	2.291.391	47,47	2.311.070	47,43
1080 Rohertrag	2.504.183	52,28	2.536.101	52,53	2.561.854	52,57
1090 Sonst. betriebl. Erlöse	3.793	0,08	3.922	0,08	4.065	0,08
1092 Betrieblicher Rohertrag	2.507.976	52,36	2.540.023	52,62	2.565.919	52,66
1094 Kostenarten:						
1100 Personalkosten	1.419.821	29,64	1.474.839	30,55	1.536.989	31,54
1120 Raumkosten	185.833	3,88	176.717	3,66	186.151	3,82
1140 Betriebliche Steuern	7.410	0,15	7.410	0,15	7.410	0,15
1150 Versicherungen/Beiträge	40.991	0,86	39.770	0,82	38.876	0,80
1180 Kfz-Kosten (ohne Steuern)	266.306	5,56	109.690	2,27	115.863	2,38
1200 Werbe-/Reisekosten	45.530	0,95	45.314	0,94	45.086	0,93
1220 Kosten Warenabgabe	24.226	0,51	24.416	0,51	24.646	0,51
1240 Abschreibungen	93.109	1,94	77.883	1,61	62.033	1,27
1250 Reparatur/Instandhaltung	25.117	0,52	26.078	0,54	26.462	0,54
1260 Sonstige Kosten	154.918	3,23	157.069	3,25	159.894	3,28
1280 Gesamtkosten	2.263.261	47,25	2.139.186	44,31	2.203.410	45,22
1300 Betriebsergebnis	244.715	5,11	400.837	8,30	362.509	7,44
1310 Zinsaufwand	2.139	0,04	0	0,00	0	0,00
1312 Sonst. neutraler Aufwand	3.766	0,08	250	0,01	256	0,01
1320 Neutraler Aufwand	5.905	0,12	250	0,01	256	0,01
1322 Zinserträge	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1323 Sonst. neutrale Erträge	141.258	2,95	41.258	0,85	41.258	0,85
1330 Neutraler Ertrag	141.258	2,95	41.258	0,85	41.258	0,85
1345 Ergebnis vor Steuern	380.068	7,93	441.845	9,15	403.511	8,28
1355 Steuern vom Einkommen u. Ertrag	114.053	2,38	132.457	2,74	121.005	2,48
1380 Vorläufiges Ergebnis	266.015	5,55	309.388	6,41	282.506	5,80

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum Währung/Datenart Analyseart	2016 Euro Plan absolut	2016 Plan in %	2017 Euro Plan absolut	2017 Plan in %
1020 Umsatzerlöse	4.935.273	100,03	5.012.991	100,03
1040 Bestandsveränderung an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen u. Leistungen	-1.335	-0,03	-1.335	-0,03
1045 Aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0	0,00
1051 Gesamtleistung	4.933.938	100,00	5.011.656	100,00
1060 Material-/Wareneinkauf	2.335.063	47,33	2.365.092	47,19
1080 Rohertrag	2.598.875	52,67	2.646.564	52,81
1090 Sonst. betriebl. Erlöse	4.239	0,09	4.446	0,09
1092 Betrieblicher Rohertrag	2.603.114	52,76	2.651.010	52,90
1094 Kostenarten:				
1100 Personalkosten	1.613.343	32,70	1.705.906	34,04
1120 Raumkosten	200.494	4,06	222.141	4,43
1140 Betriebliche Steuern	7.410	0,15	7.410	0,15
1150 Versicherungen/Beiträge	37.921	0,77	36.984	0,74
1180 Kfz-Kosten (ohne Steuern)	124.721	2,53	137.696	2,75
1200 Werbe-/Reisekosten	44.858	0,91	44.648	0,89
1220 Kosten Warenabgabe	24.954	0,51	25.348	0,51
1240 Abschreibungen	46.986	0,95	33.830	0,68
1250 Reparatur/Instandhaltung	26.196	0,53	26.106	0,52
1260 Sonstige Kosten	162.903	3,30	166.190	3,32
1280 Gesamtkosten	2.289.786	46,41	2.406.259	48,01
1300 Betriebsergebnis	313.328	6,35	244.751	4,88
1310 Zinsaufwand	0	0,00	0	0,00
1312 Sonst. neutraler Aufwand	281	0,01	308	0,01
1320 Neutraler Aufwand	281	0,01	308	0,01
1322 Zinserträge	0	0,00	0	0,00
1323 Sonst. neutrale Erträge	41.258	0,84	41.258	0,82
1330 Neutraler Ertrag	41.258	0,84	41.258	0,82
1345 Ergebnis vor Steuern	354.305	7,18	285.701	5,70
1355 Steuern vom Einkommen u. Ertrag	106.307	2,15	85.836	1,71
1380 Vorläufiges Ergebnis	247.998	5,03	199.865	3,99

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

BWA Schema 04 Kurzform

Analysezeitraum Währung/Datenart Analyseart	2013 Euro Plan absolut	2013 Plan in %	2014 Euro Plan absolut	2014 Plan in %	2015 Euro Plan absolut	2015 Plan in %
1006 Umsatzerlöse	4.791.162	100,03	4.828.827	100,03	4.874.259	100,03
1049 Bestandsveränderung an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen u. Leistungen	-1.335	-0,03	-1.335	-0,03	-1.335	-0,03
1052 Aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1056 Gesamtleistung	4.789.827	100,00	4.827.492	100,00	4.872.924	100,00
1066 Mat. Stoffe und Waren	1.969.635	41,12	1.985.120	41,12	2.003.797	41,12
1103 Bezogene Leistungen	316.009	6,60	306.271	6,34	307.273	6,31
1114 Rohertrag	2.504.183	52,28	2.536.101	52,53	2.561.854	52,57
1124 Sonst. betriebl. Erlöse	3.793	0,08	3.922	0,08	4.065	0,08
1152 Betrieblicher Rohertrag	2.507.976	52,36	2.540.023	52,62	2.565.919	52,66
1162 Kostenarten:						
1164 Personal	1.419.821	29,64	1.474.839	30,55	1.536.989	31,54
1190 Raum/Energie	185.833	3,88	176.717	3,66	186.151	3,82
1200 Betriebliche Steuern	7.410	0,15	7.410	0,15	7.410	0,15
1208 Versicherungen/Beiträge	40.991	0,86	39.770	0,82	38.876	0,80
1216 Kfz (ohne Steuern)	266.306	5,56	109.690	2,27	115.863	2,38
1224 Werben/Repräsentation	15.619	0,33	15.516	0,32	15.445	0,32
1232 Reisen	29.911	0,62	29.798	0,62	29.641	0,61
1240 Verkauf/Versand	24.226	0,51	24.416	0,51	24.646	0,51
1248 Abschreibungen	93.109	1,94	77.883	1,61	62.033	1,27
1256 Reparatur/Instandhaltung	25.117	0,52	26.078	0,54	26.462	0,54
1264 Sonstige	154.918	3,23	157.069	3,25	159.894	3,28
1290 Kontenklasse unbesetzt	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1294 Gesamtkosten	2.263.261	47,25	2.139.186	44,31	2.203.410	45,22
1304 Betriebsergebnis	244.715	5,11	400.837	8,30	362.509	7,44
1314 Zinsaufwand	2.139	0,04	0	0,00	0	0,00
1316 Sonst. neutraler Aufwand	3.766	0,08	250	0,01	256	0,01
1333 Anderer Aufwand	5.905	0,12	250	0,01	256	0,01
1343 Zinserträge	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1345 Sonstige neutrale Erträge	141.258	2,95	41.258	0,85	41.258	0,85
1362 Verr. kalk. Kosten	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1364 Anderer Ertrag	141.258	2,95	41.258	0,85	41.258	0,85
1374 Ergebnis vor Steuern	380.068	7,93	441.845	9,15	403.511	8,28
1384 Steuern vom Einkommen u. Ertrag	114.053	2,38	132.457	2,74	121.005	2,48
1389 Vorläufiges Ergebnis	266.015	5,55	309.388	6,41	282.506	5,80

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum Währung/Datenart Analyseart	2016 Euro Plan absolut	2016 Plan in %	2017 Euro Plan absolut	2017 Plan in %
1006 Umsatzerlöse	4.935.273	100,03	5.012.991	100,03
1049 Bestandsveränderung an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen u. Leistungen	-1.335	-0,03	-1.335	-0,03
1052 Aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0	0,00
1056 Gesamtleistung	4.933.938	100,00	5.011.656	100,00
1066 Mat. Stoffe und Waren	2.028.879	41,12	2.060.829	41,12
1103 Bezogene Leistungen	306.184	6,21	304.263	6,07
1114 Rohertrag	2.598.875	52,67	2.646.564	52,81
1124 Sonst. betriebl. Erlöse	4.239	0,09	4.446	0,09
1152 Betrieblicher Rohertrag	2.603.114	52,76	2.651.010	52,90
1162 Kostenarten:				
1164 Personal	1.613.343	32,70	1.705.906	34,04
1190 Raum/Energie	200.494	4,06	222.141	4,43
1200 Betriebliche Steuern	7.410	0,15	7.410	0,15
1208 Versicherungen/Beiträge	37.921	0,77	36.984	0,74
1216 Kfz (ohne Steuern)	124.721	2,53	137.696	2,75
1224 Werben/Repräsentation	15.373	0,31	15.322	0,31
1232 Reisen	29.485	0,60	29.326	0,59
1240 Verkauf/Versand	24.954	0,51	25.348	0,51
1248 Abschreibungen	46.986	0,95	33.830	0,68
1256 Reparatur/Instandhaltung	26.196	0,53	26.106	0,52
1264 Sonstige	162.903	3,30	166.190	3,32
1290 Kontenklasse unbesetzt	0	0,00	0	0,00
1294 Gesamtkosten	2.289.786	46,41	2.406.259	48,01
1304 Betriebsergebnis	313.328	6,35	244.751	4,88
1314 Zinsaufwand	0	0,00	0	0,00
1316 Sonst. neutraler Aufwand	281	0,01	308	0,01
1333 Anderer Aufwand	281	0,01	308	0,01
1343 Zinserträge	0	0,00	0	0,00
1345 Sonstige neutrale Erträge	41.258	0,84	41.258	0,82
1362 Verr. kalk. Kosten	0	0,00	0	0,00
1364 Anderer Ertrag	41.258	0,84	41.258	0,82
1374 Ergebnis vor Steuern	354.305	7,18	285.701	5,70
1384 Steuern vom Einkommen u. Ertrag	106.307	2,15	85.836	1,71
1389 Vorläufiges Ergebnis	247.998	5,03	199.865	3,99

Musterauswertungen

Soll/-Istvergleich Bilanz Kurzform

Analysezeitraum	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013
Währung/Datenart	Euro Ist	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
A. Anlagevermögen	2.852.357	2.852.787	-430	-0,02
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.053	2.019	34	1,68
Entgeltlich erworbene Konzessionen, Schutzrechte, ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten	2.052	2.018	34	1,68
Geschäfts- oder Firmenwert	1	1	0	0,00
II. Sachanlagen	2.800.304	2.800.768	-464	-0,02
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte, Bauten und Bauten auf fremden Grundstücken	2.591.569	2.595.153	-3.584	-0,14
technische Anlagen/Maschinen	172.198	175.926	-3.728	-2,12
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.537	29.689	6.848	23,07
III. Finanzanlagen	50.000	50.000	0	0,00
Beteiligungen	10.000	10.000	0	0,00
Wertpapiere im Anlagevermögen	40.000	40.000	0	0,00
B. Umlaufvermögen	646.801	587.506	59.295	10,09
I. Vorräte	186.190	186.130	60	0,03
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	108.546	108.546	0	0,00
unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	24.172	24.112	60	0,25
fertige Erzeugnisse und Waren	53.472	53.472	0	0,00
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	265.129	228.394	36.735	16,08
aus Lieferungen und Leistungen	258.210	212.903	45.307	21,28
Sonstige Vermögensgegenstände	6.919	15.491	-8.572	-55,34

Musterauswertungen

Analysezeitraum	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013
Währung/Datenart	Euro hlst	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
III. Wertpapiere	0	0	0	
IV. Kassenbestand, Bundesbankguth., Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	195.482	172.982	22.500	13,01
C. Aktive				
Rechnungsabgrenzungsposten	34.236	35.224	-988	-2,80
Disagio	25.745	25.912	-167	-0,64
sonstige aktive RAP	8.491	9.312	-821	-8,82
Bilanzsumme	3.533.394	3.475.517	57.877	1,67
Nachrichtlich				
Forderungen u. sonstige Verm.G. mit einer Restlaufzeit > 1 Jahr	0	0	0	
A. Eigenkapital	2.121.657	2.101.291	20.366	0,97
I. Eingefordertes Kapital	260.000	260.000	0	0,00
Gezeichnetes Kapital	260.000	260.000	0	0,00
II. Kapitalrücklagen	0	0	0	
III. Gewinnrücklagen	990.000	990.000	0	0,00
Andere Gewinnrücklagen	990.000	990.000	0	0,00
IV. Bilanzergebnis	871.657	851.291	20.366	2,39
V. Vortrag auf neue Rechnung	0	0	0	
Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	
B. Rückstellungen	249.418	253.377	-3.959	-1,56
Pensionen u. ähnliche Verpf.	117.130	117.130	0	0,00
Steuerrückstellungen	0	3.959	-3.959	-100,00
Rückst. für latente Steuern	17.915	17.915	0	0,00
sonstige Rückstellungen	114.373	114.373	0	0,00

Musterauswertungen

Analysezeitraum	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013
Währung/Datenart	Euro hlst	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
C. Verbindlichkeiten	1.162.319	1.120.849	41.470	3,70
gegenüber Kreditinstituten	762.730	701.932	60.798	8,66
erh. Anzahl. auf Bestellungen	35.500	35.500	0	0,00
aus Lieferungen u. Leistungen	152.928	156.317	-3.389	-2,17
gegenüber Gesellschaftern	121.481	121.481	0	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	89.680	105.619	-15.939	-15,09
davon aus Steuern	113.026	140.106	-27.080	-19,33
D. Passive				
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	
Bilanzsumme	3.533.394	3.475.517	57.877	1,67
Nachrichtlich				
Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von				
bis zu einem Jahr	1.162.319	1.120.849	41.470	3,70
mehr als einem Jahr	0	0	0	
davon mehr als fünf Jahre	0	0	0	
Gesamtkapitalrendite	0,04	0,00		
Eigenkapitalrendite	0,06	0,00		

Analysezeitraum	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013
Währung/Datenart	Euro hlst	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
A. Anlagevermögen	2.843.628	2.845.049	-1.421	-0,05
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.958	1.891	67	3,54
Entgeltlich erworbene Konzessionen, Schutzrechte, ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten	1.957	1.890	67	3,54
Geschäfts- oder Firmenwert	1	1	0	0,00

Musterauswertungen

Analysezeitraum	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013
Währung/Datenart	Euro hlst	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
II. Sachanlagen	2.791.670	2.793.158	-1.488	-0,05
Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte, Bauten und Bauten auf fremden Grundstücken	2.588.062	2.595.153	-7.091	-0,27
technische Anlagen/Maschinen	168.471	175.926	-7.455	-4,24
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.137	22.079	13.058	59,14
III. Finanzanlagen	50.000	50.000	0	0,00
Beteiligungen	10.000	10.000	0	0,00
Wertpapiere im Anlagevermögen	40.000	40.000	0	0,00
B. Umlaufvermögen	654.935	630.676	24.259	3,85
I. Vorräte	185.953	185.848	105	0,06
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	108.546	108.546	0	0,00
unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	23.935	23.830	105	0,44
fertige Erzeugnisse und Waren	53.472	53.472	0	0,00
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	270.680	228.394	42.286	18,51
aus Lieferungen und Leistungen	263.760	212.903	50.857	23,89
Sonstige Vermögensgegenstände	6.920	15.491	-8.571	-55,33
III. Wertpapiere	0	0	0	
IV. Kassenbestand, Bundesbankguth., Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	198.302	216.434	-18.132	-8,38
C. Aktive				
Rechnungsabgrenzungsposten	38.921	35.041	3.880	11,07
Disagio	25.396	25.729	-333	-1,29
sonstige aktive RAP	13.525	9.312	4.213	45,24
Bilanzsumme	3.537.484	3.510.766	26.718	0,76
Nachrichtlich				
Forderungen u. sonstige Verm.G. mit einer Restlaufzeit > 1 Jahr	0	0	0	

Musterauswertungen

Analysezeitraum	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013
Währung/Datenart	Euro hlst	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
A. Eigenkapital	2.129.686	2.116.619	13.067	0,62
I. Eingefordertes Kapital	260.000	260.000	0	0,00
Gezeichnetes Kapital	260.000	260.000	0	0,00
II. Kapitalrücklagen	0	0	0	
III. Gewinnrücklagen	990.000	990.000	0	0,00
Andere Gewinnrücklagen	990.000	990.000	0	0,00
IV. Bilanzergebnis	879.686	866.619	13.067	1,51
V. Vortrag auf neue Rechnung	0	0	0	
Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	
B. Rückstellungen	249.418	253.377	-3.959	-1,56
Pensionen u. ähnliche Verpfl.	117.130	117.130	0	0,00
Steuerrückstellungen	0	3.959	-3.959	-100,00
Rückst. für latente Steuern	17.915	17.915	0	0,00
sonstige Rückstellungen	114.373	114.373	0	0,00
C. Verbindlichkeiten	1.158.380	1.140.770	17.610	1,54
gegenüber Kreditinstituten	787.610	701.932	85.678	12,21
erh. Anzahl. auf Bestellungen	35.500	35.500	0	0,00
aus Lieferungen u. Leistungen	140.190	156.317	-16.127	-10,32
gegenüber Gesellschaftern	121.481	121.481	0	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	73.599	125.540	-51.941	-41,37
davon aus Steuern	81.325	160.027	-78.702	-49,18

Musterauswertungen

Analysezeitraum	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013
Währung/Datenart	Euro hlst	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
D.Passive				
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	
Bilanzsumme	3.537.484	3.510.766	26.718	0,76
Nachrichtlich				
Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von				
bis zu einem Jahr	1.158.380	1.140.770	17.610	1,54
mehr als einem Jahr	0	0	0	
davon mehr als fünf Jahre	0	0	0	
Gesamtkapitalrendite	0,23	0,43		
Eigenkapitalrendite	0,38	0,72		

Musterauswertungen

Soll-/Ist-Vergleich Gewinn- und Verlustrechnung Kurzform

Analysezeitraum	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013
Währung/Datenart	Euro ISt	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
Umsatzerlöse	353.487	323.600	29.887	9,24
± Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	-424	-484	60	-12,40
= Gesamtleistung	353.063	323.116	29.947	9,27
+ sonstige betriebliche Erträge	294	8.650	-8.356	-96,60
= Summe betriebliche Erträge	353.357	331.766	21.591	6,51
- Materialaufwand	160.347	147.748	12.599	8,53
= Rohergebnis	193.010	184.018	8.992	4,89
- Personalaufwand Löhne und Gehälter soziale Abgaben und Aufwend. für Altersversorgung und Unterstützung	113.346 93.548 19.798	115.386 94.900 20.486	-2.040 -1.352 -688	-1,77 -1,42 -3,36
- Abschreibungen Abschreibungen auf Sachanlagen u. immaterielles Anlagevermögen	8.822 8.822	7.743 7.743	1.079 1.079	13,94 13,94
- sonstige betriebliche Aufwendungen	66.140	79.189	-13.049	-16,48
= Betriebsergebnis	4.702	-18.300	23.002	-125,69
+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.833	184	2.649	1.439,67
= Finanzergebnis	-2.833	-184	-2.649	1.439,67
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.869	-18.484	20.353	-110,11

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013
Währung/Datenart	Euro hlst	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
+ außerordentliche Erträge	0	0	0	
- außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
= Ergebnis vor Steuern	1.869	-18.484	20.353	-110,11
- Steuern vom Einkommen u. Ertrag	0	0	0	
- sonstige Steuern	572	585	-13	-2,22
= Ergebnis der GuV	1.297	-19.069	20.366	-106,80
+ Gewinnvortrag aus Vorperiode	870.360	870.360	0	0,00
davon unterjährig				
aufgelaufenes Ergebnis bis				
zum Periodenbeginn	0	0	0	
= Bilanzergebnis	871.657	851.291	20.366	2,39

Analysezeitraum	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013
Währung/Datenart	Euro hlst	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
Umsatzerlöse	385.302	387.152	-1.850	-0,48
± Bestandsveränderungen an				
fertigen und unfertigen				
Erzeugnissen und Leistungen	-237	-282	45	-15,96
= Gesamtleistung	385.065	386.870	-1.805	-0,47
+ sonstige betriebliche Erträge	294	8.649	-8.355	-96,60
= Summe betriebliche Erträge	385.359	395.519	-10.160	-2,57

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013
Währung/Datenart	Euro hlst	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
- Materialaufwand	186.025	187.094	-1.069	-0,57
= Rohergebnis	199.334	208.425	-9.091	-4,36
- Personalaufwand	115.698	119.645	-3.947	-3,30
Löhne und Gehälter	96.623	99.335	-2.712	-2,73
soziale Abgaben und Aufwend. für Altersversorgung und Unterstützung	19.075	20.310	-1.235	-6,08
- Abschreibungen	8.728	7.738	990	12,79
Abschreibungen auf Sachanlagen u. immaterielles Anlagevermögen	8.728	7.738	990	12,79
- sonstige betriebliche Aufwendungen	50.601	64.569	-13.968	-21,63
= Betriebsergebnis	24.307	16.473	7.834	47,56
+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.808	183	2.625	1.434,43
= Finanzergebnis	-2.808	-183	-2.625	1.434,43
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	21.499	16.290	5.209	31,98
+ außerordentliche Erträge	0	0	0	
- außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
= Ergebnis vor Steuern	21.499	16.290	5.209	31,98
- Steuern vom Einkommen u. Ertrag	12.500	0	12.500	
- sonstige Steuern	970	962	8	0,83
= Ergebnis der GuV	8.029	15.328	-7.299	-47,62
+ Gewinnvortrag aus Vorperiode	871.657	851.291	20.366	2,39
davon unterjährig aufgelaufenes Ergebnis bis zum Periodenbeginn	0	0	0	
= Bilanzergebnis	879.686	866.619	13.067	1,51

Musterauswertungen

Soll-/Ist- Vergleich BWA Schema 04 Kurzform

Analysezeitraum	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013
Währung/Datenart	Euro Irist	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
1006 Umsatzerlöse	353.487	323.600	29.887	9,24
1049 Bestandsveränderung an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen u. Leistungen	-424	-484	60	-12,40
1052 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
1056 Gesamtleistung	353.063	323.116	29.947	9,27
1066 Mat. Stoffe und Waren	132.240	121.849	10.391	8,53
1103 Bezogene Leistungen	28.107	25.899	2.208	8,53
1114 Rohertrag	192.716	175.368	17.348	9,89
1124 Sonst. betriebl. Erlöse	294	316	-22	-6,96
1152 Betrieblicher Rohertrag	193.010	175.684	17.326	9,86
1162 Kostenarten:				
1164 Personal	113.346	115.386	-2.040	-1,77
1190 Raum/Energie	15.277	18.051	-2.774	-15,37
1200 Betriebliche Steuern	572	585	-13	-2,22
1208 Versicherungen/Beiträge	11.033	9.680	1.353	13,98
1216 Kfz (ohne Steuern)	15.330	27.393	-12.063	-44,04
1224 Werben/Repräsentation	1.690	1.716	-26	-1,52
1232 Reisen	1.815	1.762	53	3,01
1240 Verkauf/Versand	1.846	1.755	91	5,19
1248 Abschreibungen	8.822	7.743	1.079	13,94
1256 Reparatur/Instandhaltung	2.233	2.288	-55	-2,40
1264 Sonstige	16.880	16.526	354	2,14
1290 Kontenklasse unbesetzt	0	0	0	
1294 Gesamtkosten	188.844	202.885	-14.041	-6,92
1304 Betriebsergebnis	4.166	-27.201	31.367	-115,32

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013
Währung/Datenart	Euro hlst	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
1314 Zinsaufwand	2.833	184	2.649	1.439,67
1316 Sonst. neutraler Aufwand	36	18	18	100,00
1333 Anderer Aufwand	2.869	202	2.667	1.320,30
1343 Zinserträge	0	0	0	
1345 Sonstige neutrale Erträge	0	8.334	-8.334	-100,00
1362 Verr. kalk. Kosten	0	0	0	
1364 Anderer Ertrag	0	8.334	-8.334	-100,00
1374 Ergebnis vor Steuern	1.297	-19.069	20.366	-106,80
1384 Steuern vom Einkommen u. Ertrag	0	0	0	
1389 Vorläufiges Ergebnis	1.297	-19.069	20.366	-106,80
Analysezeitraum	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013	Feb 2013
Währung/Datenart	Euro hlst	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
1006 Umsatzerlöse	385.302	387.152	-1.850	-0,48
1049 Bestandsveränderung an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen u. Leistungen	-237	-282	45	-15,96
1052 Aktivierter Eigenleistungen	0	0	0	
1056 Gesamtleistung	385.065	386.870	-1.805	-0,47
1066 Mat. Stoffe und Waren	135.910	136.626	-716	-0,52
1103 Bezogene Leistungen	50.114	50.468	-354	-0,70
1114 Rohertrag	199.041	199.776	-735	-0,37
1124 Sonst. betriebl. Erlöse	294	316	-22	-6,96
1152 Betrieblicher Rohertrag	199.335	200.092	-757	-0,38

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013	Jan 2013
Währung/Datenart	Euro hlst	Euro Plan	Euro	
Analyseart	absolut	absolut	Differenz abs.	Differenz in %
1162 Kostenarten:				
1164 Personal	115.698	119.645	-3.947	-3,30
1190 Raum/Energie	16.706	20.433	-3.727	-18,24
1200 Betriebliche Steuern	970	962	8	0,83
1208 Versicherungen/Beiträge	3.872	2.810	1.062	37,79
1216 Kfz (ohne Steuern)	9.723	21.950	-12.227	-55,70
1224 Werben/Repräsentation	1.892	1.881	11	0,58
1232 Reisen	1.894	1.913	-19	-0,99
1240 Verkauf/Versand	2.212	1.728	484	28,01
1248 Abschreibungen	8.728	7.738	990	12,79
1256 Reparatur/Instandhaltung	2.334	2.488	-154	-6,19
1264 Sonstige	11.568	11.266	302	2,68
1290 Kontenklasse unbesetzt	0	0	0	
1294 Gesamtkosten	175.597	192.814	-17.217	-8,93
1304 Betriebsergebnis	23.738	7.278	16.460	226,16
1314 Zinsaufwand	2.808	183	2.625	1.434,43
1316 Sonst. neutraler Aufwand	400	100	300	300,00
1333 Anderer Aufwand	3.208	283	2.925	1.033,57
1343 Zinserträge	0	0	0	
1345 Sonstige neutrale Erträge	0	8.333	-8.333	-100,00
1362 Verr. kalk. Kosten	0	0	0	
1364 Anderer Ertrag	0	8.333	-8.333	-100,00
1374 Ergebnis vor Steuern	20.530	15.328	5.202	33,94
1384 Steuern vom Einkommen u. Ertrag	12.500	0	12.500	
1389 Vorlufiges Ergebnis	8.030	15.328	-7.298	-47,61

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Finanzflussrechnung Analyseschema Kurzform

Analysezeitraum Währung/Datenart	2013 Euro Plan	2014 Euro Plan	2015 Euro Plan	2016 Euro Plan	2017 Euro Plan
Einzahlungen aus Umsatzerlösen	5.665.236	5.690.280	5.743.569	5.815.486	5.907.251
+ andere ordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
- Materialauszahlungen	2.833.178	2.821.134	2.845.792	2.875.977	2.914.281
- Personalauszahlungen	1.416.028	1.470.917	1.532.924	1.609.104	1.701.460
- Restl. betriebl. Auszahlungen	985.889	939.460	931.315	960.551	1.003.338
= Betrieblicher Cashflow	430.141	458.769	433.538	369.854	288.172
+ Cashflow des Finanzbereichs	96.526	0	0	0	0
± Cashflow aus dem nicht ordentlichen Bereich	0	0	0	0	0
= Cashflow vor Zinsaufwand, Ertrag-, sonstigen Steuern	526.667	458.769	433.538	369.854	288.172
Mittelherkunft aus dem Cashflow	526.667	458.769	433.538	369.854	288.172
= Eigen- und Innenfinanzierung	526.667	458.769	433.538	369.854	288.172
+ Fremdfinanzierung	0	0	0	0	0
+ Desinvestition	41.258	41.258	41.258	41.258	41.258
= MITTELHERKUNFT	567.925	500.027	474.796	411.112	329.430
+ Investition im weiteren Sinne	0	0	0	0	0
+ Kapitaldienst	0	0	0	0	0
+ Erfolgsabhängige Mittelverwendung	7.410	235.517	158.270	116.963	99.019
= MITTELVERWENDUNG	7.410	235.517	158.270	116.963	99.019

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2013	2014	2015	2016	2017
Währung/Datenart	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan
Fondsveranderungsrechnung					
Anfangsbestand kurzfristiger					
Nettoguthaben/Nettoverbindl.	160.402	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102
+ Zunahme Kasse, Bankguthaben	528.921	264.510	316.526	294.149	230.411
- Zunahme Kontokorrentverbindl.	0	0	0	0	0
+ Abnahme Kontokorrentverbindl.	31.594	0	0	0	0
= Endbestand kurzfristiger					
Nettoguthaben/Nettoverbindl.	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513
davon: Kasse, Bankguthaben, Schecks	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513
+ Kreditlinie	0	0	0	0	0
= Kurzfristige Finanzreserve	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Finanzflussrechnung Analyseschema Langform

Analysezeitraum	2013	2014	2015	2016	2017
Währung/Datenart	Euro Plan				
Einzahlungen aus Umsatzerlösen	5.665.236	5.690.280	5.743.569	5.815.486	5.907.251
+ Umsatzerlöse	4.791.162	4.828.827	4.874.259	4.935.273	5.012.991
+ Kunden berechnete Umsatzsteuer	874.074	861.453	869.310	880.213	894.260
+ Abnahme kfr. Forderungen L.L.	292	250	256	281	308
- Abschreibung Forderungen	292	250	256	281	308
+ andere ordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
- Materialauszahlungen	2.833.178	2.821.134	2.845.792	2.875.977	2.914.281
+ Materialaufwand	2.285.644	2.291.391	2.311.070	2.335.063	2.365.092
darin: Einkauf + Fremdleistung	2.285.644	2.291.391	2.311.070	2.335.063	2.365.092
+ Vorsteuer	547.534	529.743	534.722	540.914	549.189
- Personalauszahlungen	1.416.028	1.470.917	1.532.924	1.609.104	1.701.460
+ Personalaufwand	1.419.821	1.474.839	1.536.989	1.613.343	1.705.906
- Verrechn. Sachbezüge nicht Waren	3.793	3.922	4.065	4.239	4.446
- Restl. betriebl. Auszahlungen	985.889	939.460	931.315	960.551	1.003.338
+ Raumkosten	185.833	176.717	186.151	200.494	222.141
+ Versicherungen, Beiträge	40.991	39.770	38.876	37.921	36.984
+ Reparaturen, Instandhaltung	25.117	26.078	26.462	26.196	26.106
+ Fahrzeugkosten	266.306	109.690	115.863	124.721	137.696
+ Werbe- und Reisekosten	45.530	45.314	45.086	44.858	44.648
+ Kosten der Warenabgabe	24.226	24.416	24.646	24.954	25.348
+ Versch. betr. Aufwendungen	154.918	157.069	159.894	162.903	166.190
+ Umsatzsteuerzahlung	242.968	360.406	334.337	338.504	344.225
- Eigenanteile	3.793	3.922	4.065	4.239	4.446
+ Zurechnung Personalausz.:					
Verrechn. Sachbez. nicht Waren	3.793	3.922	4.065	4.239	4.446
= Betrieblicher Cashflow	430.141	458.769	433.538	369.854	288.172
+ Cashflow des Finanzbereichs	96.526	0	0	0	0
+ Finanz- und sonstiger					
neutraler Erfolg	96.526	0	0	0	0
+ Grundstückserträge	100.000	0	0	0	0
- Spenden	3.474	0	0	0	0
± Cashflow aus dem nicht					
ordentlichen Bereich	0	0	0	0	0
+ Nicht ordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
+ Nicht ordentliche Erträge	41.258	41.258	41.258	41.258	41.258
+ Erlöse Anlageabgänge/Buchg.	41.258	41.258	41.258	41.258	41.258
- Erlöse Anlageabgänge/Buchgew.	41.258	41.258	41.258	41.258	41.258
- Nicht ordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum Währung/Datenart	2013 Euro Plan	2014 Euro Plan	2015 Euro Plan	2016 Euro Plan	2017 Euro Plan
= Cashflow vor Zinsaufwand, Ertrag-, sonstigen Steuern	526.667	458.769	433.538	369.854	288.172
Mittelherkunft aus dem Cashflow	526.667	458.769	433.538	369.854	288.172
+ Kapitalerhöhung	0	0	0	0	0
= Eigen- und Innenfinanzierung	526.667	458.769	433.538	369.854	288.172
+ Fremdfinanzierung	0	0	0	0	0
+ Zunahme Bankkredite per saldo (ohne Kontokorrentverbindl.)	0	0	0	0	0
+ Zunahme der Verbundkredite	0	0	0	0	0
+ Zunahme sonst. Verbindlichkeit ohne Steuern/Personalabrechn.	0	0	0	0	0
+ Desinvestition	41.258	41.258	41.258	41.258	41.258
+ Verkauf von Anlagevermögen	41.258	41.258	41.258	41.258	41.258
+ Erlöse AV-Abgang bei Gewinn	41.258	41.258	41.258	41.258	41.258
= MITTELHERKUNFT	567.925	500.027	474.796	411.112	329.430
+ Investition im weiteren Sinne	0	0	0	0	0
+ Kapitaldienst	0	0	0	0	0
+ Erfolgsabhängige Mittelverwendung	7.410	235.517	158.270	116.963	99.019
+ Ausschüttung	0	0	0	0	0
+ Bilanzgewinn der Vorperiode	870.360	1.136.375	1.445.763	1.728.269	1.976.267
- Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	870.360	1.136.375	1.445.763	1.728.269	1.976.267
+ Kapitalrückzahlungen	0	0	0	0	0
+ Steuerauszahlungen	7.410	235.517	158.270	116.963	99.019
+ Steuern vom Einkommen, Ertrag	114.053	132.457	121.005	106.307	85.836
+ Sonstige Steuern	7.410	7.410	7.410	7.410	7.410
+ Zunahme Steuerforderungen	0	0	11.452	3.246	5.773
- Zunahme Steuerrückstellungen	114.053	0	0	0	0
+ Abnahme Steuerrückstellungen	0	95.650	18.403	0	0
= MITTELVERWENDUNG	7.410	235.517	158.270	116.963	99.019

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2013	2014	2015	2016	2017
Währung/Datenart	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan
Fondsveranderungsrechnung					
Anfangsbestand kurzfristiger					
Nettoguthaben/Nettoverb.	160.402	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102
+ Zunahme Kasse, Bankguthaben	528.921	264.510	316.526	294.149	230.411
- Zunahme Kontokorrentverbindl.	0	0	0	0	0
+ Abnahme Kontokorrentverbindl.	31.594	0	0	0	0
= Endbestand kurzfristiger					
Nettoguthaben/Nettoverbindl.	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513
davon: Kasse, Bankguthaben, Schecks	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513
+ Kreditlinie	0	0	0	0	0
= Kurzfristige Finanzreserve	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513

Musterauswertungen

Finanzflussrechnung IDW-Schema Kurzform

Analysezeitraum	2013	2014	2015	2016	2017
Währung/Datenart	Euro Plan				
Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	5.665.236	5.690.280	5.743.569	5.815.486	5.907.251
- Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	4.249.206	4.292.051	4.378.716	4.485.081	4.615.741
+ Sonstige Einzahlungen, nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen	100.000	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen, nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen	996.773	1.174.977	1.089.585	1.077.514	1.102.357
= Mittelzufluss/-abfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	519.257	223.252	275.268	252.891	189.153
+ Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	41.258	41.258	41.258	41.258	41.258
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0	0	0	0	0
= Mittelzufluss/-abfluss aus der Investitionstätigkeit	41.258	41.258	41.258	41.258	41.258
Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen/Zuschüssen der Gesellschafter	0	0	0	0	0
- Auszahlungen an Gesellschafter	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Begebung von Finanzkrediten	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für die Tilgung von Finanzkrediten	0	0	0	0	0
= Mittelzufluss/-abfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum	2013	2014	2015	2016	2017
Währung/Datenart	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan	Euro Plan
Fondsveranderungsrechnung					
Anfangsbestand kurzfristiger					
Nettoguthaben/Nettoverb.	160.402	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102
+ Zunahme Kasse, Bankguthaben	528.921	264.510	316.526	294.149	230.411
+ Abnahme Kontokorrentverbindl.	31.594	0	0	0	0
= Endbestand kurzfristiger					
Nettoguthaben/Nettoverbindl.	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513
davon: Kasse, Bankguthaben, Schecks	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513
+ Kreditlinie	0	0	0	0	0
= Kurzfristige Finanzreserve	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Finanzflussrechnung DRS Kurzform

Analysezeitraum Währung/Datenart	2013 Euro Plan	2014 Euro Plan	2015 Euro Plan	2016 Euro Plan	2017 Euro Plan
Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	5.665.236	5.690.280	5.743.569	5.815.486	5.907.251
- Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	4.986.589	4.865.617	4.970.299	5.101.848	5.269.712
+ Sonstige Einzahlungen, nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen	100.000	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen, nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen	259.390	601.411	498.002	460.747	448.386
± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	519.257	223.252	275.268	252.891	189.153
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	41.258	41.258	41.258	41.258	41.258
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfr. Finanzdisposition	0	0	0	0	0
- Auszahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfr. Finanzdisposition	0	0	0	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	41.258	41.258	41.258	41.258	41.258

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Analysezeitraum Währung/Datenart	2013 Euro Plan	2014 Euro Plan	2015 Euro Plan	2016 Euro Plan	2017 Euro Plan
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0
- Auszahlungen an Unternehmens- eigner und Minderheits- gesellschafter	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	0	0	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	560.515	264.510	316.526	294.149	230.411
± Wechselkurs-, konsolidierungs- kreis- und bewertungsbedingte Änderungen Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	160.402	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Plan-Liquiditätsübersicht Kurzform

	01.01.2013	01.01.2014	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Anfangsbestand Kasse/Kontokorrent	160.402	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102
+ Betriebliche Einzahlungen	5.634.209	5.679.059	5.733.094	5.811.200	5.905.338
aus Umsatz	5.629.696	5.674.393	5.728.261	5.800.781	5.893.151
aus sonstigen betrieblichen Erträgen	4.513	4.666	4.833	5.043	5.287
aus Steuern	0	0	0	5.376	6.900
- Betriebliche Auszahlungen	5.238.313	5.463.646	5.465.665	5.566.148	5.724.024
für Material	2.719.916	2.726.755	2.750.174	2.778.728	2.814.463
für Personal	1.419.821	1.474.839	1.536.989	1.613.343	1.705.906
für Raumkosten	216.385	197.339	206.808	221.184	242.921
für Versicherungen/Beiträge	40.991	39.770	38.876	37.921	36.984
für Reparaturen/Instandhaltung	29.889	31.034	31.491	31.175	31.066
für Fahrzeugkosten	293.903	128.436	135.798	146.357	161.831
für Werbe- und Reisekosten	54.184	53.922	53.654	53.383	53.127
für Kosten der Warenabgabe	28.576	28.800	29.076	29.441	29.902
für verschiedene betriebliche Aufwendungen	184.270	186.828	190.192	193.773	197.680
für Steuern	242.968	588.513	485.197	453.433	442.734
für sonstige Steuern	7.410	7.410	7.410	7.410	7.410
= Saldo betriebliche Zahlungen	395.896	215.413	267.429	245.052	181.314
+ Einzahlungen aus Zinsen	0	0	0	0	0
+ Sonstige neutrale Einzahlungen	118.996	0	0	0	0
- Sonstige neutrale Auszahlungen	3.474	0	0	0	0
= Saldo neutrale Zahlungen	115.522	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	49.097	49.097	49.097	49.097	49.097
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0	0	0	0	0
= Saldo Zahlungen Investitionsbereich	49.097	49.097	49.097	49.097	49.097
+ Darlehensaufnahmen	0	0	0	0	0
- Kapitaldienst	0	0	0	0	0
= Saldo Zahlungen Finanzierungsbereich	0	0	0	0	0
= Endbestand Kasse/Kontokorrent	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513
+ Kreditlinie	0	0	0	0	0
= Kurzfristige Liquiditätsreserve	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Plan-Liquiditätsübersicht Langform

	01.01.2013	01.01.2014	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Anfangsbestand Kasse/Kontokorrent	160.402	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102
+ Betriebliche Einzahlungen	5.634.209	5.679.059	5.733.094	5.811.200	5.905.338
aus Umsatz	5.629.696	5.674.393	5.728.261	5.800.781	5.893.151
Haupterlöse Inland	5.294.084	5.333.808	5.382.791	5.450.768	5.538.387
Erlöse EU-Raum, nicht Inland	324.467	325.876	326.839	327.897	328.958
Erlöse außerhalb EU-Raum	53.354	52.611	52.669	52.061	51.605
Skontiaufwand	42.209	37.902	34.038	29.945	25.799
aus sonstigen betrieblichen Erträgen	4.513	4.666	4.833	5.043	5.287
verrechnete Sachbezüge nicht Waren	4.513	4.666	4.833	5.043	5.287
aus Steuern	0	0	0	5.376	6.900
Gewerbesteuer	0	0	0	5.376	6.900
- Betriebliche Auszahlungen	5.238.313	5.463.646	5.465.665	5.566.148	5.724.024
für Material	2.719.916	2.726.755	2.750.174	2.778.728	2.814.463
Material-/Wareneinkauf	2.351.658	2.370.147	2.392.446	2.422.394	2.460.542
Erhaltene Skonti	7.794	7.853	7.927	8.026	8.152
Bezogene Fremdleistungen	376.052	364.461	365.655	364.360	362.073
für Personal	1.419.821	1.474.839	1.536.989	1.613.343	1.705.906
Arbeitsentgelt	1.048.377	1.084.002	1.123.460	1.171.446	1.228.876
Geschäftsführerentgelt	111.195	114.622	118.733	123.410	128.706
Aushilfenentgelt	6.001	6.920	8.192	9.949	12.388
Zusatzkosten	5.199	5.376	5.571	5.809	6.094
Gesetzlicher sozialer Aufwand	244.292	258.818	275.587	296.940	323.716
Aufwand für Altersversorgung	4.757	5.101	5.446	5.789	6.126
für Raumkosten	216.385	197.339	206.808	221.184	242.921
Miete	79.904	63.557	72.872	87.112	108.390
Energie, Wasser	64.258	63.334	62.839	62.820	63.273
Reinigung	31.177	29.520	29.685	29.470	29.176
Instandhaltung betrieblicher Räume	537	495	456	433	421
Abgaben für betriebliche Räume	4.664	4.618	4.563	4.484	4.382
Sonstige Raumkosten	35.845	35.815	36.393	36.865	37.279
für Versicherungen/Beiträge	40.991	39.770	38.876	37.921	36.984
Versicherungen	40.591	39.382	38.511	37.578	36.667
Beiträge	400	388	365	343	317

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

	01.01.2013	01.01.2014	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
für Reparaturen und Instandhaltung	29.889	31.034	31.491	31.175	31.066
Reparaturen und Instandhaltung					
von technischen Anlagen	23.395	23.938	23.980	23.505	23.538
Reparaturen und Instandhaltung					
der Betriebs- u. Geschäftsausstattung	4.883	5.545	6.019	6.235	6.146
Wartungskosten Hard- u. Software	1.611	1.551	1.492	1.435	1.382
für Fahrzeugkosten	293.903	128.436	135.798	146.357	161.831
Kfz-Versicherung	61.072	11.043	10.944	10.827	10.668
Laufende Kfz-Betriebskosten	37.499	35.818	34.688	34.051	33.876
Kfz-Reparaturen	35.084	35.552	36.580	37.213	37.957
Mautgebühren	60.000	0	0	0	0
Fremdfahrzeuge und Leasing	59.504	0	0	0	0
Sonstige Kfz-Kosten	40.744	46.023	53.586	64.266	79.330
für Werbe- und Reisekosten	54.184	53.922	53.654	53.383	53.127
Werbekosten	6.515	6.596	6.754	6.930	7.161
Geschenke abzugsfähig	2.988	2.978	2.956	2.928	2.891
Geschenke nicht abzugsfähig	526	516	505	490	474
Repräsentationskosten	965	959	950	942	933
Bewirtungskosten (abzugsfähig)	5.319	5.193	5.055	4.908	4.748
Nicht abzugsfähige					
Bewirtung/Werbekosten	2.277	2.221	2.161	2.097	2.024
Reisekosten Arbeitnehmer	35.594	35.459	35.273	35.088	34.896
für Kosten der Warenabgabe	28.576	28.800	29.076	29.441	29.902
Verpackung	23.888	24.077	24.303	24.608	24.996
Ausgangsfrachten	1.936	1.952	1.969	1.994	2.025
Transportversicherungen	1.316	1.326	1.339	1.355	1.377
Gewährleistung	1.436	1.445	1.465	1.484	1.504
für verschiedene betriebliche					
Aufwendungen	184.270	186.828	190.192	193.773	197.680
Kommunikation	11.709	11.382	10.982	10.508	9.977
Bürobedarf	12.907	12.999	13.102	13.167	13.247
Zeitschriften, Bücher	722	718	721	722	723
Fortbildungskosten	11.812	11.139	10.315	9.379	8.366
Rechts- und Beratungskosten	13.678	13.756	13.837	13.918	13.997
Buchführungskosten	30.894	33.678	36.722	39.957	43.543
Abschluss- und Prüfungskosten	12.042	12.020	11.925	11.895	11.849
Mietleasing	12.328	13.054	14.006	15.240	16.796
Nebenkosten des Geldverkehrs	1.039	1.034	991	946	905
Betriebsbedarf	44.774	44.592	45.023	45.336	45.408
Werkzeuge und Kleingeräte	4.268	4.292	4.315	4.338	4.363
Abraum- und Abfallbeseitigung	27.473	27.540	27.629	27.743	27.882
Übrige verschiedene Kosten	624	624	624	624	624

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

	01.01.2013	01.01.2014	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
für Steuern	242.968	588.513	485.197	453.433	442.734
Gewerbesteuer	0	107.072	70.808	56.796	49.896
Körperschaftsteuer	0	121.035	80.052	58.133	48.613
Umsatzsteuerzahlung	242.968	360.406	334.337	338.504	344.225
für sonstige Steuern	7.410	7.410	7.410	7.410	7.410
Grundsteuer	3.848	3.848	3.848	3.848	3.848
Kfz-Steuer	3.562	3.562	3.562	3.562	3.562
= Saldo betriebliche Zahlungen	395.896	215.413	267.429	245.052	181.314
+ Einzahlungen aus Zinsen	0	0	0	0	0
+ Sonstige neutrale Einzahlungen	118.996	0	0	0	0
Grundstückserträge	118.996	0	0	0	0
- Sonstige neutrale Auszahlungen	3.474	0	0	0	0
Spenden	3.474	0	0	0	0
= Saldo neutrale Zahlungen	115.522	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	49.097	49.097	49.097	49.097	49.097
Erlöse Abgang AV bei Gewinn	49.097	49.097	49.097	49.097	49.097
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0	0	0	0	0
= Saldo Zahlungen Investitionsbereich	49.097	49.097	49.097	49.097	49.097
+ Darlehensaufnahmen	0	0	0	0	0
- Kapitaldienst	0	0	0	0	0
= Saldo Zahlungen Finanzierungsbereich	0	0	0	0	0
= Endbestand Kasse/Kontokorrent	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513
+ Kreditlinie	0	0	0	0	0
= Kurzfristige Liquiditätsreserve	720.917	985.427	1.301.953	1.596.102	1.826.513

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Objektbezogene Auswertungen

Absatz Umsatzerlöse nach Absatzobjekten (in Euro)

	01.01.2013	01.01.2014	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
pauschal geplant	4.791.162	4.828.827	4.874.259	4.935.273	5.012.991
Summe	4.791.162	4.828.827	4.874.259	4.935.273	5.012.991

Material Materialaufwand nach Materialobjekten (in Euro)

	01.01.2013	01.01.2014	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
pauschal geplant	2.285.644	2.291.391	2.311.070	2.335.063	2.365.092
Summe	2.285.644	2.291.391	2.311.070	2.335.063	2.365.092

Jährliche Personalkosten nach Personalobjekten (in Euro)

	2013	2014	2015	2016	2017
00001/01: Geschäftsführer	84.588	84.588	84.588	84.588	84.588
00002/01: Mitarbeiter 1	668.836	668.836	668.836	668.836	668.836
00003/01: Mitarbeiter 2	725.634	725.634	725.634	725.634	725.634
= Gesamtkosten Arbeitgeber	1.479.058	1.479.058	1.479.058	1.479.058	1.479.058

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Anlagenspiegel

I. Anlagenspiegel: 01.01.2013 - 31.12.2013 (in Euro)

	histor. AHK Beginn GJ	Zugänge im GJ	Abgänge im GJ	Umbuchung im GJ	kumulierte Abschrei- bung Ende GJ	Abschrei- bungen im GJ	Zuschrei- bungen im GJ	Buchwert Ende GJ
Bauten auf eigenen Grundstücken	300.000	0	0	0	48.125	10.500	0	251.875
Technische Anlagen, Maschinen	3.000	0	0	0	3.000	1	0	0
Summe Sachanlagen	303.000	0	0	0	51.125	10.501	0	251.875
Summe Anlagevermögen	303.000	0	0	0	51.125	10.501	0	251.875

Die Auswertung Anlagenspiegel enthält ausschließlich Werte aus der Simulation und den Detailplanungsobjekten der Investitionsplanung.

I. Anlagenspiegel: 01.01.2014 - 31.12.2014 (in Euro)

	histor. AHK Beginn GJ	Zugänge im GJ	Abgänge im GJ	Umbuchung im GJ	kumulierte Abschrei- bung Ende GJ	Abschrei- bungen im GJ	Zuschrei- bungen im GJ	Buchwert Ende GJ
Bauten auf eigenen Grundstücken	300.000	0	0	0	58.625	10.500	0	241.375
Technische Anlagen, Maschinen	3.000	0	0	0	3.000	0	0	0
Summe Sachanlagen	303.000	0	0	0	61.625	10.500	0	241.375
Summe Anlagevermögen	303.000	0	0	0	61.625	10.500	0	241.375

Die Auswertung Anlagenspiegel enthält ausschließlich Werte aus der Simulation und den Detailplanungsobjekten der Investitionsplanung.

I. Anlagenspiegel: 01.01.2015 - 31.12.2015 (in Euro)

	histor. AHK Beginn GJ	Zugänge im GJ	Abgänge im GJ	Umbuchung im GJ	kumulierte Abschrei- bung Ende GJ	Abschrei- bungen im GJ	Zuschrei- bungen im GJ	Buchwert Ende GJ
Bauten auf eigenen Grundstücken	300.000	0	0	0	69.125	10.500	0	230.875
Technische Anlagen, Maschinen	3.000	0	0	0	3.000	0	0	0
Summe Sachanlagen	303.000	0	0	0	72.125	10.500	0	230.875
Summe Anlagevermögen	303.000	0	0	0	72.125	10.500	0	230.875

Die Auswertung Anlagenspiegel enthält ausschließlich Werte aus der Simulation und den Detailplanungsobjekten der Investitionsplanung.

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

I. Anlagenspiegel: 01.01.2016 - 31.12.2016 (in Euro)

	histor. AHK Beginn GJ	Zugänge im GJ	Abgänge im GJ	Umbuchung im GJ	kumulierte Abschrei- bung Ende GJ	Abschrei- bungen im GJ	Zuschrei- bungen im GJ	Buchwert Ende GJ
Bauten auf eigenen Grundstücken	300.000	0	0	0	79.625	10.500	0	220.375
Technische Anlagen, Maschinen	3.000	0	0	0	3.000	0	0	0
Summe Sachanlagen	303.000	0	0	0	82.625	10.500	0	220.375
Summe Anlagevermögen	303.000	0	0	0	82.625	10.500	0	220.375

Die Auswertung Anlagenspiegel enthält ausschließlich Werte aus der Simulation und den Detailplanungsobjekten der Investitionsplanung.

I. Anlagenspiegel: 01.01.2017 - 31.12.2017 (in Euro)

	histor. AHK Beginn GJ	Zugänge im GJ	Abgänge im GJ	Umbuchung im GJ	kumulierte Abschrei- bung Ende GJ	Abschrei- bungen im GJ	Zuschrei- bungen im GJ	Buchwert Ende GJ
Bauten auf eigenen Grundstücken	300.000	0	0	0	90.125	10.500	0	209.875
Technische Anlagen, Maschinen	3.000	0	0	0	3.000	0	0	0
Summe Sachanlagen	303.000	0	0	0	93.125	10.500	0	209.875
Summe Anlagevermögen	303.000	0	0	0	93.125	10.500	0	209.875

Die Auswertung Anlagenspiegel enthält ausschließlich Werte aus der Simulation und den Detailplanungsobjekten der Investitionsplanung.

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Finanzierung

Zahlungsplan für Bilanzposition VerbKI (in Euro)

	01.01.2013	01.01.2014	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Anfangsschuld	937.886,68	806.188,08	666.391,61	517.995,54	360.466,79
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgungszahlungen	131.698,60	139.796,47	148.396,07	157.528,75	167.227,78
Zinsaufwand	52.432,04	44.334,17	35.734,57	26.601,89	16.902,86
Zinsverrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinszahlungen	52.432,04	44.334,17	35.734,57	26.601,89	16.902,86
Gezahlte Nebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzielle Belastung	184.130,64	184.130,64	184.130,64	184.130,64	184.130,64
Restschuld	806.188,08	666.391,61	517.995,54	360.466,79	193.239,01

Zahlungsplan der einzelnen Fälle

Bilanzposition VerbKI / Darlehen Nr. 1 "Grund und Gebäude" (in Euro)

	01.01.2013	01.02.2013	01.03.2013	01.04.2013	01.05.2013	01.06.2013
	31.01.2013	28.02.2013	31.03.2013	30.04.2013	31.05.2013	30.06.2013
Anfangsschuld	209.195,55	206.885,67	204.566,16	202.236,99	199.898,11	197.549,49
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgungszahlungen	2.309,88	2.319,51	2.329,17	2.338,88	2.348,62	2.358,41
Zinsaufwand	871,65	862,02	852,36	842,65	832,91	823,12
Zinsverrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinszahlungen	871,65	862,02	852,36	842,65	832,91	823,12
Gezahlte Nebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzielle Belastung	3.181,53	3.181,53	3.181,53	3.181,53	3.181,53	3.181,53
Restschuld	206.885,67	204.566,16	202.236,99	199.898,11	197.549,49	195.191,08

Bilanzposition VerbKI / Darlehen Nr. 2 "Altdarlehen" (in Euro)

	01.01.2013	01.02.2013	01.03.2013	01.04.2013	01.05.2013	01.06.2013
	31.01.2013	28.02.2013	31.03.2013	30.04.2013	31.05.2013	30.06.2013
Anfangsschuld	728.691,13	720.323,71	711.912,71	703.457,90	694.959,05	686.415,94
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgungszahlungen	8.367,42	8.411,00	8.454,81	8.498,85	8.543,11	8.587,61
Zinsaufwand	3.795,27	3.751,69	3.707,88	3.663,84	3.619,58	3.575,08
Zinszahlungen	3.795,27	3.751,69	3.707,88	3.663,84	3.619,58	3.575,08
Gezahlte Nebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzielle Belastung	12.162,69	12.162,69	12.162,69	12.162,69	12.162,69	12.162,69
Restschuld	720.323,71	711.912,71	703.457,90	694.959,05	686.415,94	677.828,33

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Verbindlichkeitspiegel

Individueller Verbindlichkeiten-/Forderungsspiegel für Bilanzposition VerbKI (in Euro)

Detaillierte Darstellung der Verbindlichkeiten vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

	Gesamtbetrag	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit > 1 Jahr	Restlaufzeit davon >5 Jahre
Anf.stand Verbindlichkeiten	937.886,68	131.698,60	806.188,08	193.239,01
+ Erhöhung Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Verrechnete Nebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Umbuchungen	0,00	139.796,47	0,00	0,00
- Tilgungen/Ausbuchungen	131.698,60	131.698,60	139.796,47	177.528,47
= Endstand Verbindlichkeiten	806.188,08	139.796,47	666.391,61	15.710,54
Zinsaufwendungen	52.432,04	8.242,12	44.189,92	5.785,38

Detaillierte Darstellung der Verbindlichkeiten vom 01.01.2014 bis 31.12.2014

	Gesamtbetrag	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit > 1 Jahr	Restlaufzeit davon >5 Jahre
Anf.stand Verbindlichkeiten	806.188,08	139.796,47	666.391,61	15.710,54
+ Erhöhung Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Verrechnete Nebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Umbuchungen	0,00	148.396,07	0,00	0,00
- Tilgungen/Ausbuchungen	139.796,47	139.796,47	148.396,07	15.710,54
= Endstand Verbindlichkeiten	666.391,61	148.396,07	517.995,54	0,00
Zinsaufwendungen	44.334,17	8.781,72	35.552,45	133,28

Detaillierte Darstellung der Verbindlichkeiten vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

	Gesamtbetrag	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit > 1 Jahr	Restlaufzeit davon >5 Jahre
Anf.stand Verbindlichkeiten	666.391,61	148.396,07	517.995,54	0,00
+ Erhöhung Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Verrechnete Nebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Umbuchungen	0,00	157.528,75	0,00	0,00
- Tilgungen/Ausbuchungen	148.396,07	148.396,07	157.528,75	0,00
= Endstand Verbindlichkeiten	517.995,54	157.528,75	360.466,79	0,00
Zinsaufwendungen	35.734,57	9.374,68	26.359,89	0,00

Detaillierte Darstellung der Verbindlichkeiten vom 01.01.2016 bis 31.12.2016

	Gesamtbetrag	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit > 1 Jahr	Restlaufzeit davon >5 Jahre
Anf.stand Verbindlichkeiten	517.995,54	157.528,75	360.466,79	0,00
+ Erhöhung Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Verrechnete Nebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Umbuchungen	0,00	167.227,78	0,00	0,00
- Tilgungen/Ausbuchungen	157.528,75	157.528,75	167.227,78	0,00
= Endstand Verbindlichkeiten	360.466,79	167.227,78	193.239,01	0,00
Zinsaufwendungen	26.601,89	10.050,30	16.551,59	0,00

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Detaillierte Darstellung der Verbindlichkeiten vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

	Gesamtbetrag	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit > 1 Jahr	Restlaufzeit davon >5 Jahre
Anf.stand Verbindlichkeiten	360.466,79	167.227,78	193.239,01	0,00
+ Erhöhung Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Verrechnete Nebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Umbuchungen	0,00	177.528,47	0,00	0,00
- Tilgungen/Ausbuchungen	167.227,78	167.227,78	177.528,47	0,00
= Endstand Verbindlichkeiten	193.239,01	177.528,47	15.710,54	0,00
Zinsaufwendungen	16.902,86	10.918,96	5.983,90	0,00

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Steuern

Zu versteuerndes Einkommen (in Euro)

	2013	2014	2015	2016	2017
Vorläufiger Gewinn/Verlust	847.623	2.866.075	2.874.676	2.883.808	2.893.507
- Vorauszahlungen	<u>179.100</u>	<u>252.800</u>	<u>854.796</u>	<u>857.360</u>	<u>860.096</u>
= Gewinn nach Gewerbesteuer	668.523	2.613.275	2.019.880	2.026.448	2.033.411
Nichtabziehbare Aufwendungen					
KSt-Vorauszahlungen	88.000	127.144	429.912	431.200	432.572
SolZ-Vorauszahlungen	4.800	6.992	23.644	23.716	23.792
GewSt-Vorauszahlungen	<u>86.300</u>	<u>118.664</u>	<u>401.240</u>	<u>402.444</u>	<u>403.732</u>
+ Summe nichtabziehbare Aufwendungen	179.100	252.800	854.796	857.360	860.096
= Summe der Einkünfte	847.623	2.866.075	2.874.676	2.883.808	2.893.507
= zu versteuerndes Einkommen	847.623	2.866.075	2.874.676	2.883.808	2.893.507

KSt-Rückstellung (in Euro)

	2013	2014	2015	2016	2017
Berechnung Körperschaftsteuer					
zu versteuerndes Einkommen (§ 23I)	847.623	2.866.075	2.874.676	2.883.808	2.893.507
Körperschaftsteuer (§ 23I) darauf	127.143	429.911	431.201	432.571	434.026
= Tarifbelastung	127.143	429.911	431.201	432.571	434.026
= Festzusetzende Körperschaftsteuer	127.143	429.911	431.201	432.571	434.026
- KSt-Vorauszahlungen	88.000	127.144	429.912	431.200	432.572
= endgültige KSt-Rückstellung	39.143	302.767	1.289	1.371	1.454
Berechnung Solidaritätszuschlag					
Bemessungsgrundlage SolZ	127.143	429.911	431.201	432.571	434.026
Festzusetzender SolZ	6.992	23.645	23.716	23.791	23.871
- SolZ-Vorauszahlungen	4.800	6.992	23.644	23.716	23.792
= endgültige SolZ-Rückstellung	2.192	16.653	72	75	79

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

GewSt-Berechnung (in Euro)

	2013	2014	2015	2016	2017
Vorläufiger Jahresüberschuss	847.623	2.866.075	2.874.676	2.883.808	2.893.507
- Vorauszahlungen	179.100	252.800	854.796	857.360	860.096
+ Nichtabziehbare Aufwendungen	179.100	252.800	854.796	857.360	860.096
= Vorläufiger Gewinn/Verlust	847.623	2.866.075	2.874.676	2.883.808	2.893.507
= endgültiger Gewinn § 7 GewStG	847.623	2.866.075	2.874.676	2.883.808	2.893.507
Hinzurechnungen ab 2008					
Entgelte für Schulden	52.432	44.335	35.734	26.602	16.903
= Summe Finanzierungsanteile	52.432	44.335	35.734	26.602	16.903
- Freibetrag	52.432	44.335	35.734	26.602	16.903
= Finanzierungsanteile nach Freibetrag	0	0	0	0	0
davon 25%	0	0	0	0	0
+ Summe der Hinzurechnungen	0	0	0	0	0
- Summe der Kürzungen	0	0	0	0	0
= Gewerbeertrag	847.623	2.866.075	2.874.676	2.883.808	2.893.507
abgerundet	847.600	2.866.000	2.874.600	2.883.800	2.893.500
= steuerpflichtiger Gewerbeertrag	847.600	2.866.000	2.874.600	2.883.800	2.893.500
Gewerbesteuer-Rückstellung					
Steermessbetrag	29.666	100.310	100.611	100.933	101.272
x Hebesatz	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
= Gewerbesteuer-Schuld	118.664	401.240	402.444	403.732	405.088
- Gewerbesteuer-Vorauszahlungen	86.300	118.664	401.240	402.444	403.732
= Gewerbesteuer-Rückstellung (Zahllast)	32.364	282.576	1.204	1.288	1.356

Unternehmensplanung

Musterauswertungen

Zahllast (in Euro)

	2013	2014	2015	2016	2017
Vorauszahlungen für lfd. VZ					
Festzus. Körperschaftsteuer	127.143	429.911	431.201	432.571	434.026
- KSt-Vorauszahlungen	88.000	127.144	429.912	431.200	432.572
Körperschaftsteuer-Nachzahlung	39.143	302.767	1.289	1.371	1.454
Festzus. Solidaritätszuschlag	6.992	23.645	23.716	23.791	23.871
- SolZ-Vorauszahlungen	4.800	6.992	23.644	23.716	23.792
Nachzahlung Solidaritätszuschlag	2.192	16.653	72	75	79
Festzus. Gewerbesteuer	118.664	401.240	402.444	403.732	405.088
- GewSt-Vorauszahlungen	86.300	118.664	401.240	402.444	403.732
Gewerbesteuer-Nachzahlung	32.364	282.576	1.204	1.288	1.356
Gesamtnachzahlung	73.699	601.996	2.565	2.734	2.889
Vorauszahlungen für Folgejahr					
vtlj. KSt-Vorauszahlung	31.786	107.478	107.800	108.143	108.507
vtlj. SolZ-Vorauszahlung	1.748	5.911	5.929	5.948	5.968
vtlj. GewSt-Vorauszahlung	29.666	100.310	100.611	100.933	101.272

Steuern Übergabeprotokoll (in Euro)

	01.01.2013	01.01.2014	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Vorläufiger Jahresüberschuss					
ergibt sich aus:					
Ergebnis vor Steuern	387.478	449.255	410.921	361.715	293.111
- Sonstige Steuern	7.410	7.410	7.410	7.410	7.410
Grundsteuer	3.848	3.848	3.848	3.848	3.848
Kfz-Steuer	3.562	3.562	3.562	3.562	3.562
Nicht abziehbare Aufwendungen					
Geschenke nicht abzugsfähig	442	434	424	412	398
Nicht abzugsf. Bewirtung/Werbekosten	1.913	1.866	1.815	1.760	1.701
Hinzurechnung/Kürzung Gewerbeertrag:					
Entgelte für Schulden (ab 2008)	2.139	0	0	0	0
Abschreibung auf Disagio	2.139	0	0	0	0
Zur Vorteilhaftigkeitsberechnung bei Spenden:					
Lohnsumme	1.170.772	1.210.920	1.255.956	1.310.614	1.376.064
Umsatzerlöse	4.791.162	4.828.827	4.874.259	4.935.273	5.012.991