

Monatsreporting

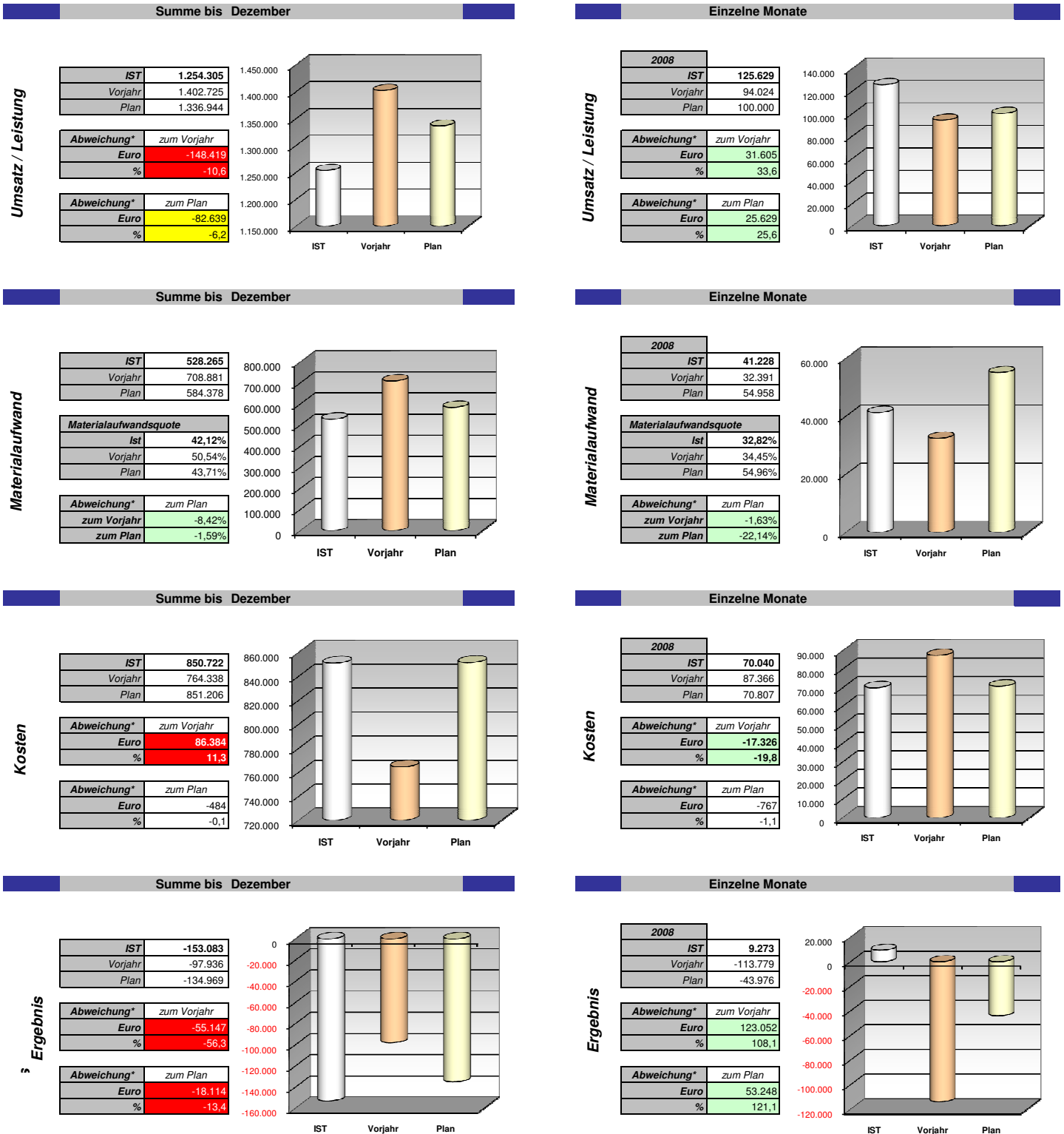
Dezember
2008

Musterfirma

Musterfirma

Monat Dezember
Jahr 2008

3. Chefübersicht



Erläuterungen besser ">5%" schlechter "5% bis 10%" erheblich schlechter ">10%"

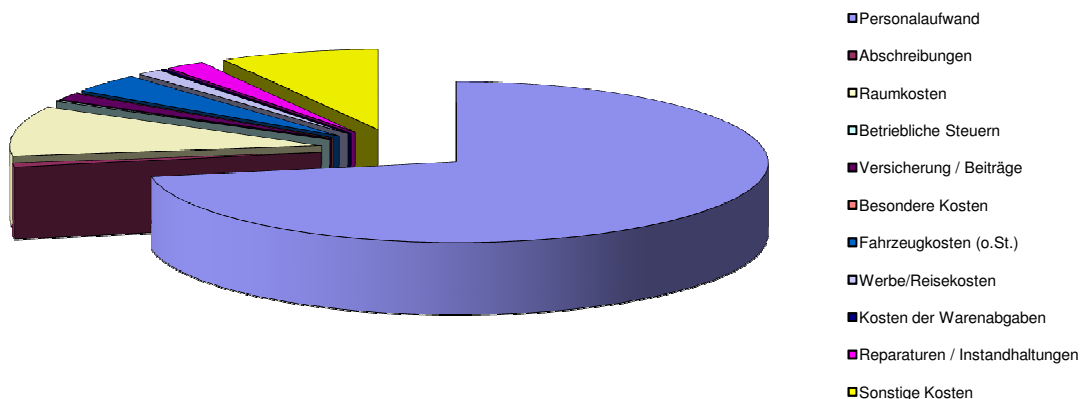
Musterfirma

Monat Dezember
Jahr 2008

4. Frühwarnsystem

Verteilung der Sachkosten (ohne Material) kumuliert

Kostenverteilung



Entwicklung der Werte kumuliert im Verhältnis zum Vorjahr

Sachkostenanalyse Ist / Vorjahr

	Ist Euro	Vorjahr Euro	Veränderung in %	Wert in % der Gesamtleistung		Veränderung Relation GL in %
				Ist	Vorjahr	
Personalaufwand	613.343	526.634	16,46%	40,23%	37,54%	2,69%
Abschreibungen	6.375	8.787	-27,45%	0,51%	0,63%	-0,12%
Raumkosten	85.734	74.608	14,91%	6,84%	5,32%	1,52%
Betriebliche Steuern	1.408	6.367	-77,88%	0,11%	0,45%	-0,34%
Versicherung / Beiträge	11.966	8.532	40,24%	0,95%	0,61%	0,35%
Besondere Kosten	0	1.497	-100,00%	0,00%	0,11%	-0,11%
Fahrzeugkosten (o.St.)	32.634	28.001	16,55%	2,60%	2,00%	0,61%
Werbe/Reisekosten	10.648	18.894	-43,64%	0,85%	1,35%	-0,50%
Kosten der Warenabgaben	1.378	13.556	-89,84%	0,11%	0,97%	-0,86%
Reparaturen / Instandhaltungen	17.420	29.932	-41,80%	1,39%	2,13%	-0,75%
Sonstige Kosten	69.816	47.530	46,89%	5,57%	3,39%	2,18%

Entwicklung der Werte kumuliert im Verhältnis zum Plan

Sachkostenanalyse Ist / Plan

	Ist Euro	Plan Euro	Veränderung in %	Wert in % der Gesamtleistung		Veränderung Relation GL in %
				Ist	Plan	
Personalaufwand	613.343	609.940	0,56%	40,23%	45,62%	-5,39%
Abschreibungen	6.375	6.318	0,90%	0,51%	0,47%	0,04%
Raumkosten	85.734	85.324	0,48%	6,84%	6,38%	0,45%
Betriebliche Steuern	1.408	1.302	8,15%	0,11%	0,10%	0,01%
Versicherung / Beiträge	11.966	13.503	-11,38%	0,95%	1,01%	-0,06%
Besondere Kosten	0	500	-100,00%	0,00%	0,04%	-0,04%
Fahrzeugkosten (o.St.)	32.634	34.524	-5,47%	2,60%	2,58%	0,02%
Werbe/Reisekosten	10.648	12.449	-14,47%	0,85%	0,93%	-0,08%
Kosten der Warenabgaben	1.378	3.758	-63,33%	0,11%	0,28%	-0,17%
Reparaturen / Instandhaltungen	17.420	16.473	5,75%	1,39%	1,23%	0,16%
Sonstige Kosten	69.816	67.116	4,02%	5,57%	5,02%	0,55%

Erläuterungen

besser "<-5%"

schlechter "+5% bis +10%"

erheblich schlechter ">+10%"

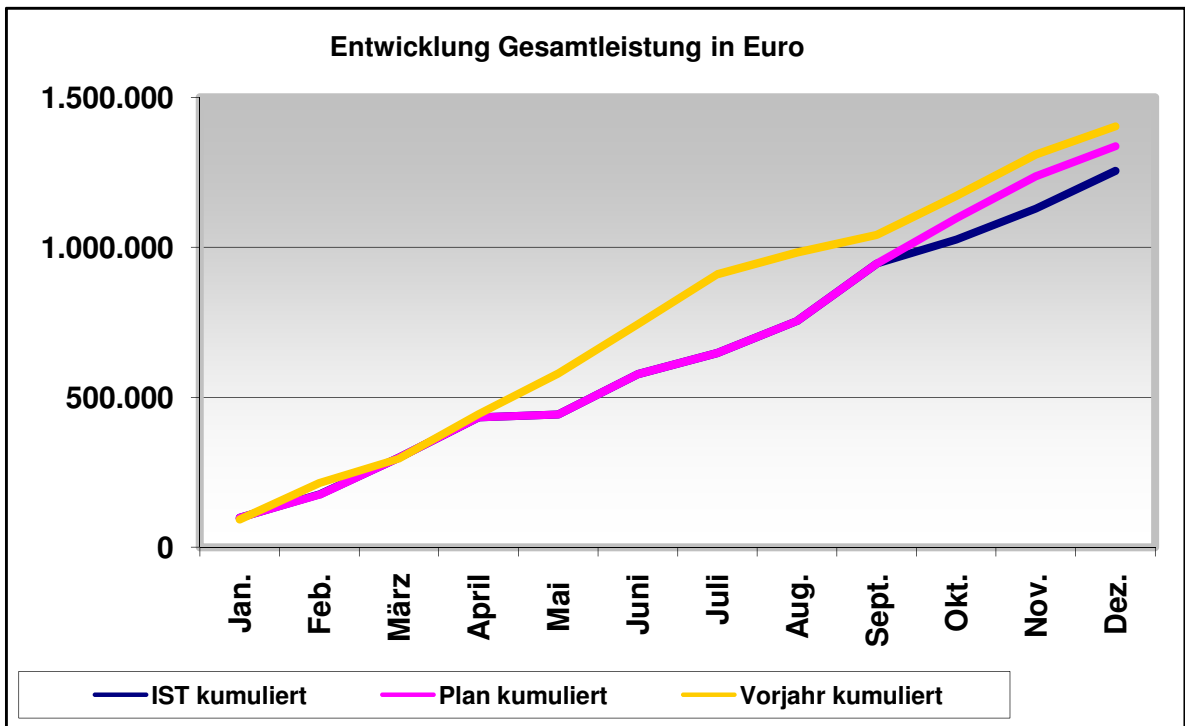
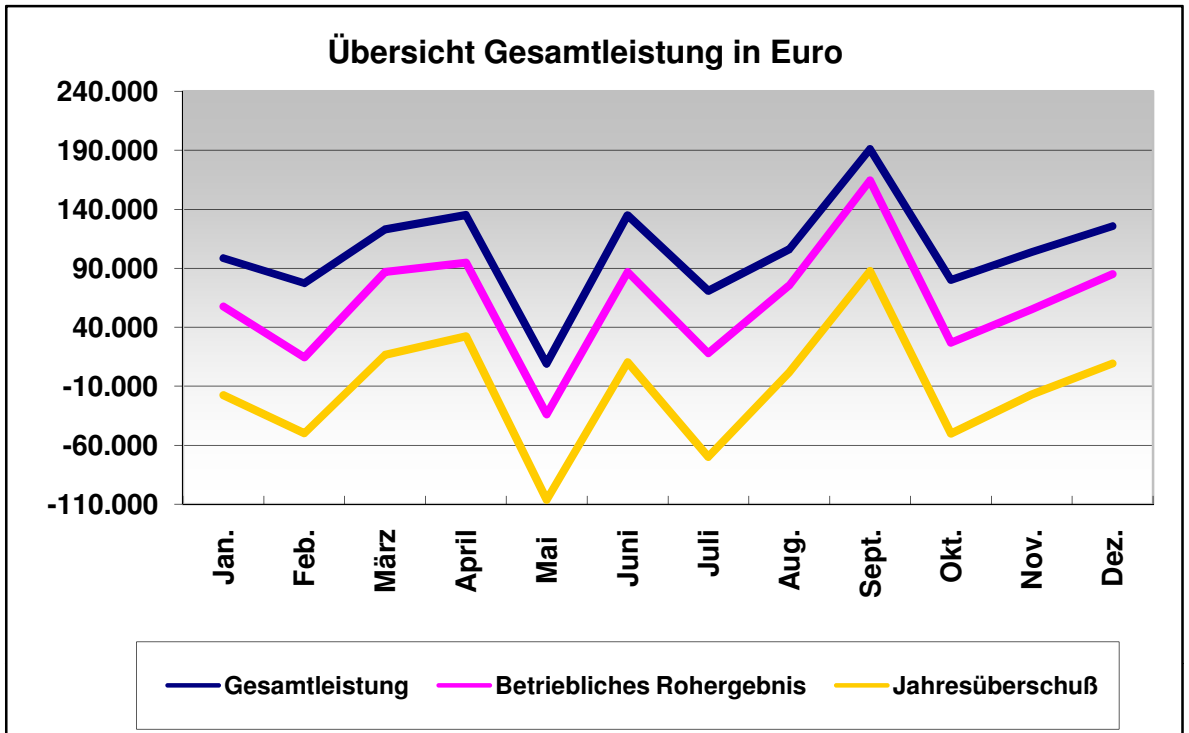
Musterfirma

5. PLANUNG - Jahresübersicht

2008

in €	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Jahresplan
Umsatzerlöse	78.845	51.836	102.768	90.087	2.773	109.987	132.513	86.096	194.240	152.000	140.000	100.000	1.241.144
Bestandsveränd. FE / UE	19.650	25.500	20.154	44.846	6.100	24.800	-61.900	19.950	-3.300	0	0	0	95.800
Akt. Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	98.495	77.336	122.922	134.933	8.873	134.787	70.613	106.046	190.940	152.000	140.000	100.000	1.336.944
RHB und bezogene Waren	40.584	61.235	32.872	40.385	38.625	42.472	47.274	29.172	26.178	65.000	70.000	50.000	543.798
Bezogene Leistungen	814	2.137	3.558	94	4.568	5.970	5.930	1.925	709	4.958	4.958	4.958	40.580
=Materialaufwand	41.398	63.372	36.430	40.480	43.193	48.442	53.204	31.097	26.887	69.958	74.958	54.958	584.378
Rohergebnis	57.096	13.964	86.492	94.454	-34.320	86.345	17.409	74.949	164.053	82.042	65.042	45.042	752.567
so. betriebliche Erträge	287	197	197	197	291	295	295	295	295	295	295	295	3.232
Betriebliches Rohergebnis	57.383	14.161	86.689	94.651	-34.029	86.640	17.704	75.243	164.348	82.336	65.336	45.336	755.799
Personalaufwand	48.101	48.033	48.664	44.869	56.326	50.389	56.130	57.823	49.604	50.000	50.000	50.000	609.940
Abschreibungen	573	579	512	512	512	512	512	512	534	520	520	520	6.318
Raumkosten	6.404	4.933	6.189	6.465	6.032	7.431	9.782	6.333	10.830	6.975	6.975	6.975	85.324
Betriebliche Steuern	645	0	161	0	286	0	0	0	0	0	215	-5	1.302
Versicherungen / Beiträge	6.311	777	960	-3.942	467	3.911	1.786	186	47	1.000	1.000	1.000	13.503
Besondere Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	167	167	167	500
Fahrzeugkosten (o. St.)	4.872	1.353	1.492	2.360	1.801	1.843	2.679	4.858	4.566	2.900	2.900	2.900	34.524
Werbe- / Reisekosten	469	1.208	686	100	301	3.374	1.768	360	182	1.333	1.333	1.333	12.449
Kosten der Warenabgabe	0	437	0	554	8	169	19	71	0	833	833	833	3.758
Reparaturen / Instandhaltungen	2.312	1.384	421	1.452	2.043	492	2.506	263	1.599	1.333	1.333	1.333	16.473
Sonstige Kosten	5.152	5.175	7.214	7.774	3.821	4.297	7.630	3.298	5.505	5.750	5.750	5.750	67.116
=Sonstiger betrieblicher Aufwand	26.166	15.268	17.122	14.763	14.760	21.516	26.170	15.368	22.729	20.292	20.507	20.287	234.948
Betriebsergebnis	-17.457	-49.719	20.391	34.506	-105.628	14.223	-65.108	1.540	91.481	11.524	-5.691	-25.471	-95.407
Finanzergebnis	0	0	-519	-3.842	-23	-511	-4.293	-12	-493	0	0	-16.712	-26.406
Beteiligungsergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsergebnis	0	0	-519	-3.842	-23	-511	-4.293	-12	-493	0	0	-16.712	-26.406
Erg. der gew. Geschäftstätigkeit	-17.457	-49.719	19.872	30.664	-105.650	13.711	-69.401	1.528	90.988	11.524	-5.691	-42.183	-121.813
Neutrales Ergebnis	0	0	-1.611	1.524	-576	-1.611	-576	0	-1.611	0	0	0	-4.463
Steuern	0	0	1.793	0	0	1.793	0	0	1.793	0	1.522	1.793	8.694
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steuern von Einkommen und Ertrag	0	0	1.793	0	0	1.793	0	0	1.793	0	1.522	1.793	8.694
Jahresüberschuß	-17.457	-49.719	16.468	32.188	-106.226	10.307	-69.977	1.528	87.584	11.524	-7.213	-43.976	-134.969
Ergebnis in % von Gesamtleistung	-17,7%	-64,3%	13,4%	23,9%	-1197,2%	7,6%	-99,1%	1,4%	45,9%	7,6%	-5,2%	-44,0%	-10,1%
Cashflow	-16.884	-49.140	16.980	32.700	-105.714	10.819	-69.465	2.040	88.117	12.044	-6.693	-43.456	-128.651
EBITDA	-16.884	-49.140	20.903	35.018	-105.116	14.735	-64.596	2.052	92.015	12.044	-5.171	-24.951	-89.089
EBIT	-17.457	-49.719	20.391	34.506	-105.628	14.223	-65.108	1.540	91.481	11.524	-5.691	-25.471	-95.407
EBT	-17.457	-49.719	19.872	30.664	-105.650	13.711	-69.401	1.528	90.988	11.524	-5.691	-42.183	-121.813

9. Eckdaten IST-Jahresübersicht

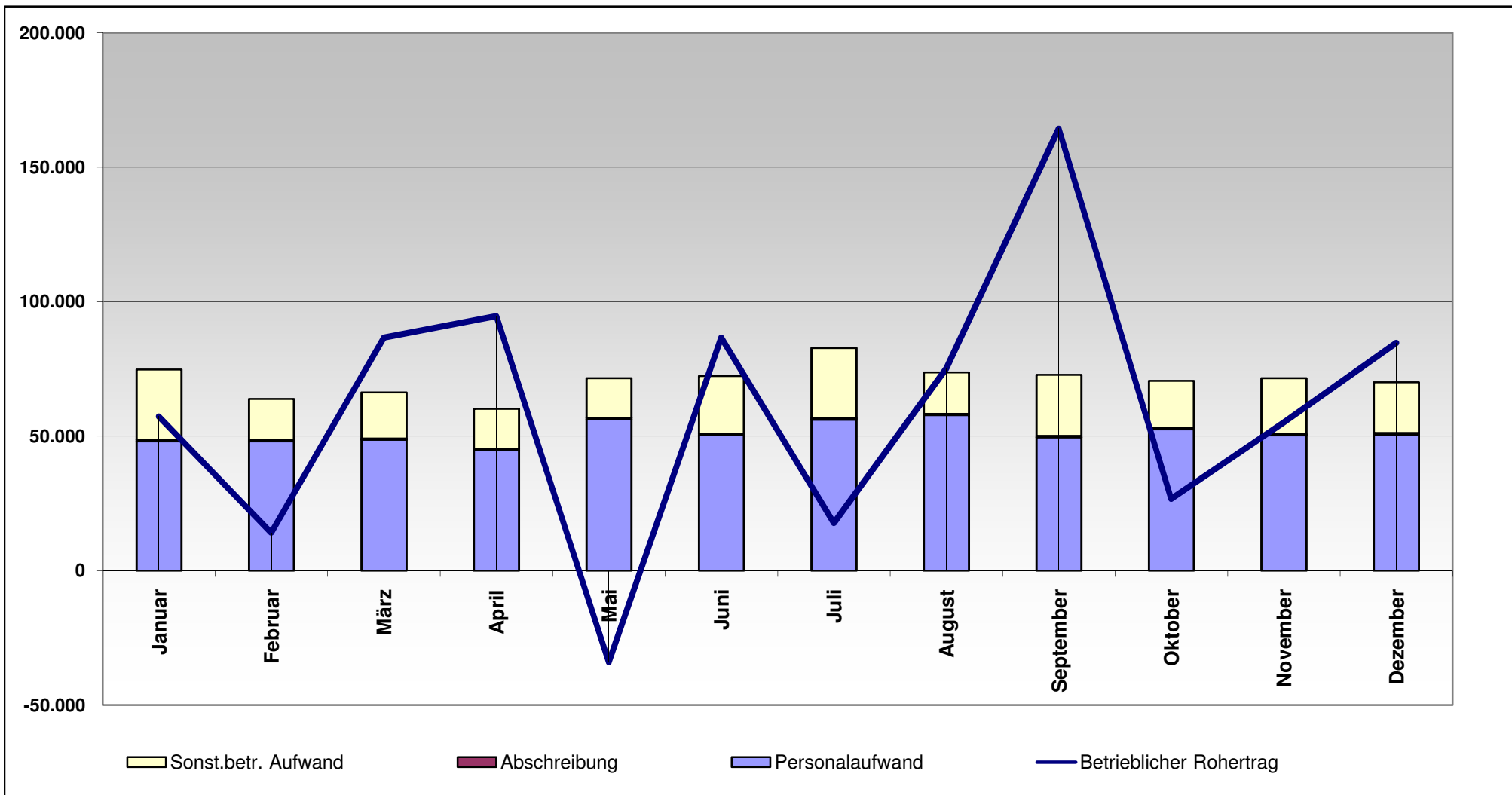


Musterfirma

Monat Dezember

Jahr 2008

10. Verhältnis IST-Rohertrag zu IST-Gesamtkosten (Betriebsergebnisspanne)



Musterfirma

Monat Dezember

Jahr 2008

11. Zeitreihenvergleich IST zu Vorjahr

