

Tools zur Erfassung der Planungsprämissen

Exactplanner PRO - Version 8.25.9.1

Datei

Bearbeiten

Ansicht

Extras

?

Format der Planmappe

Planungsgrundlagen

Produkte Leistungen

Debitoren Kreditoren

Mitarbeiter Sozialabgaben

Gemeinkosten Kostenarten

Umsatzsteuer auswählen

Eröffnungsbilanz

Langfristige Kredite

Gewerbesteuer

Planmappe öffnen

Basisinformationen

Darlehensformulare

Eröffnungsbilanz

Exportanteile

Format der Planmappe

Gemeinkosten

Gewerbesteuer

Kontaktdaten (Mandant)

Kontokorrent

Kostenarten

Kosten des Wareneinsatzes

Landeskennzeichen

Lieferungen ins Ausland

Materialkosten

Mitarbeiterstruktur

Personalbereiche

Planungsbeginn

Planungsgrundlagen

Produkte, Waren, Leistungen

Rechtsform des Unternehmens

Skontoabzug

Sozialabgaben

Planmappe öffnen

?

Hilfe zu diesem Formular

Währung und Darstellungsformat ?

Mit welcher Währung soll geplant werden?

Euro (€)

Geschätzter Umsatz im ersten Jahr?

bis 7 Millionen

Zahlenformat?

Volle Währungseinheit

Gesellschaftsrechtliche Grundlagen ?

Welche Rechtsform hat das Unternehmen?

Kapitalgesellschaft

Steuerrechtliche Grundlagen ? ?

USt auf Umsatz, Material- und Wareneinsatz?

Immer volle Steuersätze

USt: Erwerb/Verkauf eigener Grundstücke?

Volle Steuersätze

USt: Erwerb/Verkauf von Wirtschaftsgütern?

Volle Steuersätze

USt: Immaterielle VG/Firmenkauf bzw. -verkauf?

Volle Steuersätze

Umsatzsteuer auf die Gemeinkosten?

Übliche Steuersätze

Soll die Einkommen-/Körperschaftsteuer berechnet werden?

Ja

Soll die Gewerbesteuer berechnet werden?

Ja

exactplanner™

Vermögen - Schulden - Kreditaufnahmen ?

Gibt es Vermögen / Schulden?

Ja

Werden Bankkredite beantragt?

Ja

Bank, Wertpapiere, Fonds, Aktien ?

Kapitalerträge: Zinsen, Rendite

0,5 %

Zinssatz: Kontokorrent

12 %

Bereitstellungsprovision für Dispo

2 %

Kontokorrent: Überziehungslimit

120.000 €

Planungsniveau ?

Sollten Sie beabsichtigen unter Level 2 zu planen und den Expertenmodus nutzen, klonen Sie bitte vorher Ihr Projekt.

Planungslevel:

Schnell und sicher

Automatik

Zurück

Weiter

Nachfolgend die inhaltliche Darstellung wesentlicher Teilpläne:

- Umsatzplan
- Wareneinsatzplan (optional)
- Materialkostenplan (optional)
- Kapazitätsplan (optional)
- Personalkostenplan
- Gemeinkostenplan
- Investitionsplan.

Die Planungsinhalte variieren je nach Branche, Rechtsform und Größe des Unternehmens. Die Software steuert anhand der hinterlegten Planungsprämissen die inhaltliche Gestaltung bis ins kleinste Detail.

Ihre Aufgabe: Abschätzung und Übernahme künftiger Umsätze, Kosten und Investitionen (jeweils Netto). Das ist alles, was Sie tun müssen.

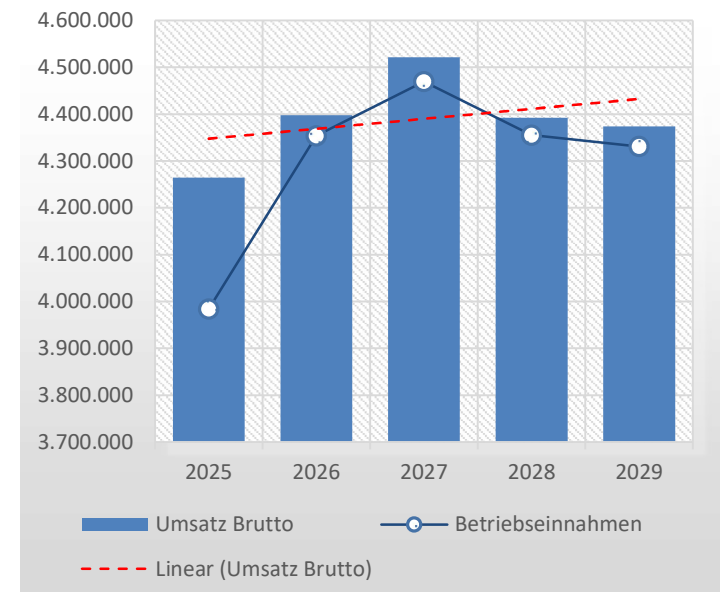
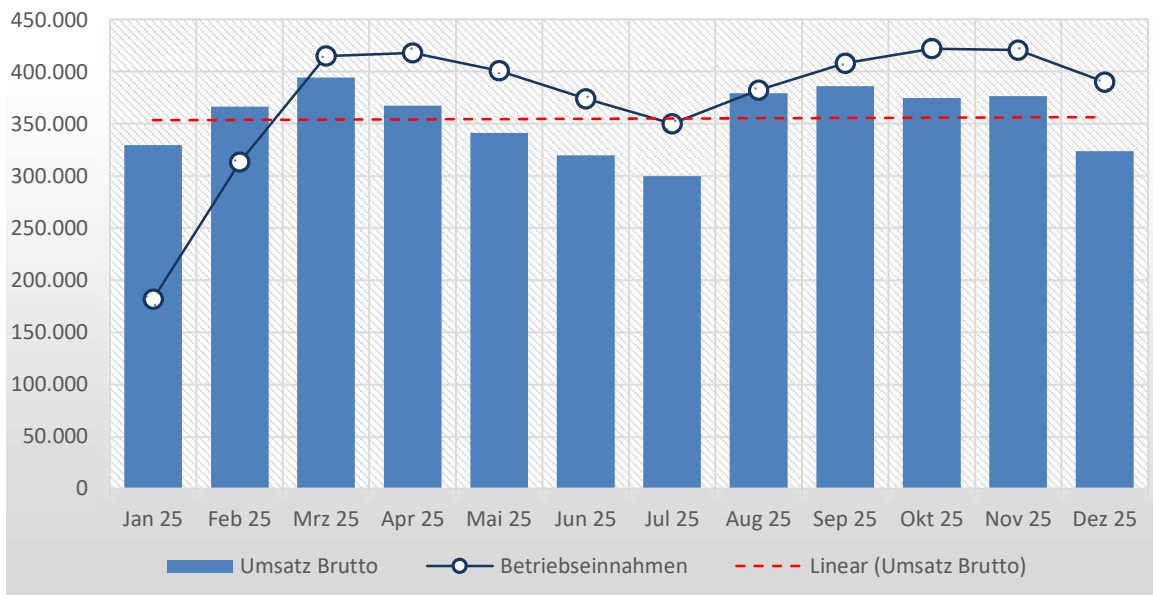
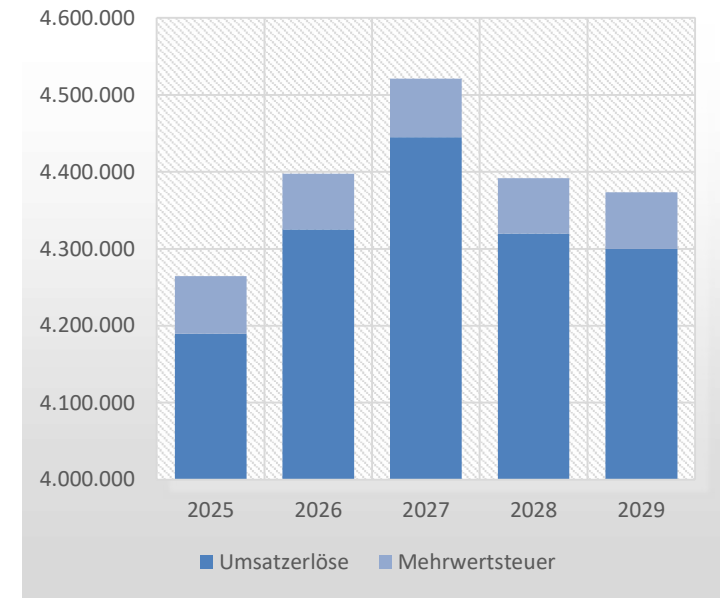
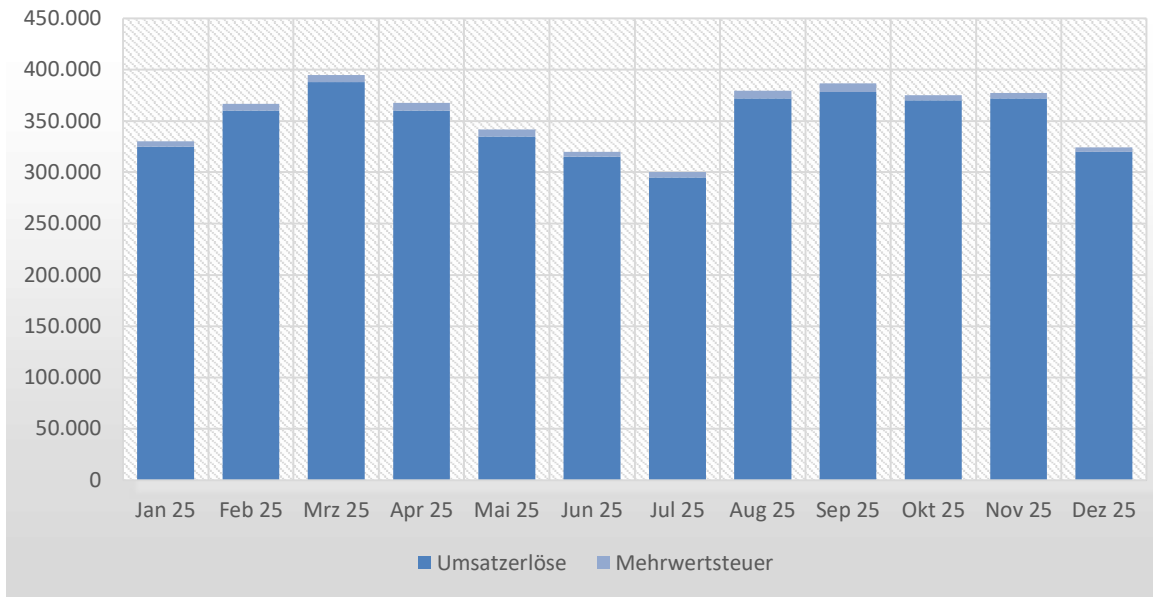


Umsatzplanung

Vom User übernommene Daten

Umsatz in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Beispiel: Produktgruppe I	25.000	35.000	35.000	40.000	35.000	25.000	25.000	40.000	45.000	25.000	25.000	20.000	375.000	360.000	380.000	350.000	360.000
Beispiel: Produktgruppe II	50.000	55.000	60.000	30.000	25.000	45.000	40.000	55.000	40.000	50.000	45.000	30.000	525.000	600.000	650.000	700.000	720.000
Musterhafte Handelsware	40.000	35.000	48.000	45.000	55.000	35.000	45.000	60.000	50.000	35.000	45.000	50.000	543.000	500.000	550.000	500.000	450.000
Top Handelsware	80.000	85.000	90.000	90.000	80.000	75.000	65.000	80.000	85.000	85.000	75.000	70.000	960.000	1.000.000	1.100.000	1.200.000	1.250.000
Sonstige Handelsware	25.000	30.000	30.000	35.000	30.000	35.000	30.000	32.000	33.000	35.000	25.000	20.000	360.000	300.000	250.000	300.000	250.000
Super Service	75.000	85.000	90.000	80.000	75.000	70.000	65.000	75.000	90.000	110.000	120.000	100.000	1.035.000	1.200.000	1.200.000	1.000.000	800.000
Service 24	25.000	30.000	30.000	35.000	30.000	25.000	20.000	25.000	30.000	25.000	32.000	25.000	332.000	300.000	250.000	200.000	400.000
Produkte aus eigener Herstellung	75.000	90.000	95.000	70.000	60.000	70.000	65.000	95.000	85.000	75.000	70.000	50.000	900.000	960.000	1.030.000	1.050.000	1.080.000
Handelswaren	145.000	150.000	168.000	170.000	165.000	145.000	140.000	172.000	168.000	155.000	145.000	140.000	1.863.000	1.800.000	1.900.000	2.000.000	1.950.000
Dienstleistung/Sonstige Leistungen	100.000	115.000	120.000	115.000	105.000	95.000	85.000	100.000	120.000	135.000	152.000	125.000	1.367.000	1.500.000	1.450.000	1.200.000	1.200.000
Erlöse sonstige	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	60.000	65.000	65.000	70.000	70.000
Umsatzerlöse	325.000	360.000	388.000	360.000	335.000	315.000	295.000	372.000	378.000	370.000	372.000	320.000	4.190.000	4.325.000	4.445.000	4.320.000	4.300.000
Exportanteil	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%		10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Exporterlöse	32.500	36.000	38.800	36.000	33.500	31.500	29.500	37.200	37.800	37.000	37.200	32.000	419.000	432.500	444.500	432.000	430.000
Netto Inlandsumsatz	292.500	324.000	349.200	324.000	301.500	283.500	265.500	334.800	340.200	333.000	334.800	288.000	3.771.000	3.892.500	4.000.500	3.888.000	3.870.000
Mehrwertsteuer	5.130	6.840	6.840	7.695	6.840	5.130	5.130	7.695	8.550	5.130	5.130	4.275	74.385	72.675	76.095	71.820	73.530
Brutto Inlandsumsatz	297.630	330.840	356.040	331.695	308.340	288.630	270.630	342.495	348.750	338.130	339.930	292.275	3.845.385	3.965.175	4.076.595	3.959.820	3.943.530
Brutto Umsatz	330.130	366.840	394.840	367.695	341.840	320.130	300.130	379.695	386.550	375.130	377.130	324.275	4.264.385	4.397.675	4.521.095	4.391.820	4.373.530
Geldeingang																	
50,00%	165.065	183.420	197.420	183.848	170.920	160.065	150.065	189.848	193.275	187.565	188.565	162.138	2.132.193				
30,00%	0	99.039	110.052	118.452	110.309	102.552	96.039	90.039	113.909	115.965	112.539	113.139	1.182.033				
20,00%	0	0	66.026	73.368	78.968	73.539	68.368	64.026	60.026	75.939	77.310	75.026	712.596	vom Vorjahr			
0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	237.564	238.019	244.699	237.702
100,00%	165.065	282.459	373.498	375.668	360.197	336.156	314.472	343.913	367.210	379.469	378.414	350.303	4.026.822	4.159.656	4.276.396	4.154.118	4.136.818
Gewährte Skonti 2 %	3.301	3.668	3.948	3.677	3.418	3.201	3.001	3.797	3.866	3.751	3.771	3.243	42.644	43.977	45.211	43.918	43.735
Einnahmen aus Umsatz	161.764	278.791	369.550	371.991	356.778	332.955	311.471	340.116	363.344	375.718	374.643	347.060	3.984.178	4.353.243	4.469.204	4.354.899	4.330.785
Korrektur der Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betriebseinnahmen	161.764	278.791	369.550	371.991	356.778	332.955	311.471	340.116	363.344	375.718	374.643	347.060	3.984.178	4.353.243	4.469.204	4.354.899	4.330.785

Geplante Umsätze und Geldeingänge



Geplante Material- /Wareneinstandskosten

Von den Softwareerottinen entwickelte Werte

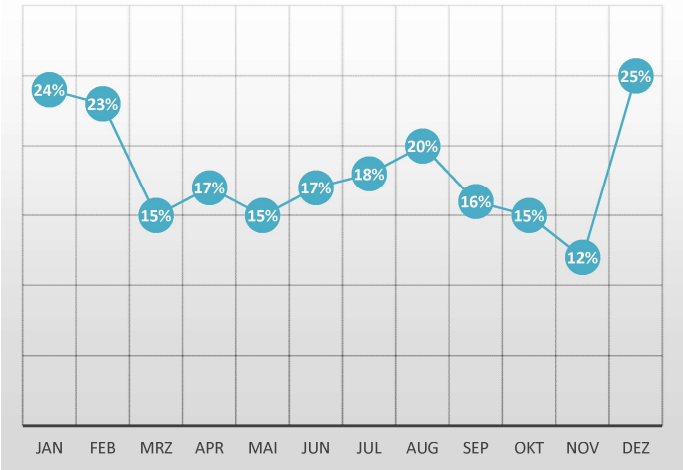
Material und Waren in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Einsatzfaktor (%)																	
Beispiel: Produktgruppe I	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%		25,00%	25,00%	25,00%	25,00%
Beispiel: Produktgruppe II	27,00%	27,00%	27,00%	27,00%	27,00%	27,00%	27,00%	27,00%	27,00%	27,00%	27,00%	27,00%		27,00%	27,00%	27,00%	27,00%
Musterhafte Handelsware	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%		70,00%	70,00%	70,00%	70,00%
Top Handelsware	68,00%	68,00%	68,00%	68,00%	68,00%	68,00%	68,00%	68,00%	68,00%	68,00%	68,00%	68,00%		68,00%	68,00%	68,00%	68,00%
Sonstige Handelsware	65,00%	65,00%	65,00%	65,00%	65,00%	65,00%	65,00%	65,00%	65,00%	65,00%	65,00%	65,00%		65,00%	65,00%	65,00%	65,00%
Super Service	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Service 24	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Beispiel: Produktgruppe I	6.250	8.750	8.750	10.000	8.750	6.250	6.250	10.000	11.250	6.250	6.250	5.000	93.750	90.000	95.000	87.500	90.000
Beispiel: Produktgruppe II	13.500	14.850	16.200	8.100	6.750	12.150	10.800	14.850	10.800	13.500	12.150	8.100	141.750	162.000	175.500	189.000	194.400
Musterhafte Handelsware	28.000	24.500	33.600	31.500	38.500	24.500	31.500	42.000	35.000	24.500	31.500	35.000	380.100	350.000	385.000	350.000	315.000
Top Handelsware	54.400	57.800	61.200	61.200	54.400	51.000	44.200	54.400	57.800	57.800	51.000	47.600	652.800	680.000	748.000	816.000	850.000
Sonstige Handelsware	16.250	19.500	19.500	22.750	19.500	22.750	19.500	20.800	21.450	22.750	16.250	13.000	234.000	195.000	162.500	195.000	162.500
Super Service	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Service 24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Material- bzw. Warenkosten	118.400	125.400	139.250	133.550	127.900	116.650	112.250	142.050	136.300	124.800	117.150	108.700	1.502.400	1.477.000	1.566.000	1.637.500	1.611.900
Temporär abweichende Beschaffung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Fremdleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AB: Lagerbestand	10.000																
Aufstockung des Lagerbestands	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abweichender Verbrauch	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktueller Lagerbestand	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Material-/Wareneinsatz (Netto)	118.400	125.400	139.250	133.550	127.900	116.650	112.250	142.050	136.300	124.800	117.150	108.700	1.502.400	1.477.000	1.566.000	1.637.500	1.611.900
Material-/Wareneinkauf (Brutto)	118.838	126.013	139.863	134.250	128.513	117.088	112.688	142.750	137.088	125.238	117.588	109.050	1.508.963	1.483.300	1.572.650	1.643.625	1.618.200
Liquiditätsabfluss																	
50,00%	59.419	63.006	69.931	67.125	64.256	58.544	56.344	71.375	68.544	62.619	58.794	54.525	754.481				
50,00%	0	59.419	63.006	69.931	67.125	64.256	58.544	56.344	71.375	68.544	62.619	58.794	699.956				
0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	vom Vorjahr			
0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54.525	55.135	58.456	61.094
100,00%	59.419	122.425	132.938	137.056	131.381	122.800	114.888	127.719	139.919	131.163	121.413	113.319	1.454.438	1.428.165	1.514.194	1.582.531	1.558.051
Erhaltene Skonti 3 %	1.783	1.890	2.098	2.014	1.928	1.756	1.690	2.141	2.056	1.879	1.764	1.636	22.634	22.250	23.590	24.654	24.273
Korrektur der Ausgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausgaben für Material/Waren	57.636	120.535	130.840	135.043	129.454	121.044	113.197	125.578	137.862	129.284	119.649	111.683	1.431.803	1.460.440	1.545.739	1.616.332	1.594.872

Produktions- und Mitarbeiterplanung

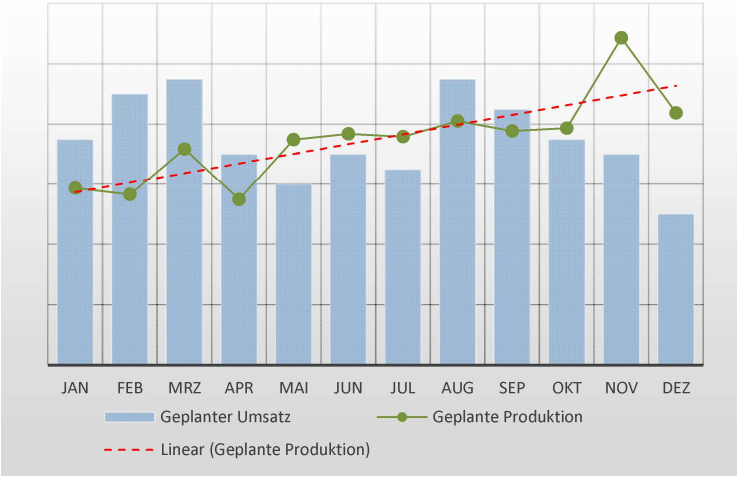
Vom User modifizierbare Werte

Kapazität in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Arbeitsstage je Periode	21	20	23	18	20	21	21	23	21	21	21	19	249	250	250	250	250
Arbeitszeit je Mitarbeiter pro Tag	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
Fehlzeiten in %	24%	23%	15%	17%	15%	17%	18%	20%	16%	15%	12%	25%	18%	19%	19%	19%	19%
Einsatzfaktor in %	76%	77%	85%	83%	85%	83%	82%	80%	84%	85%	88%	75%	82%	81%	81%	81%	81%
Stunden pro Kopf	128	123	156	120	136	139	138	147	141	143	148	114	1.633	1.620	1.620	1.620	1.620
Arbeitskräfte	5	5	5	5	6	6	6	6	6	6	8	8		8	8	7	7
Stunden gesamt	638	616	782	598	816	837	827	883	847	857	1.183	912	9.795	12.960	12.960	11.340	11.340
Umsatz je Stunde in €	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92		74	79	93	95
Eigenproduktion	58.661	56.602	71.856	54.912	74.980	76.876	75.950	81.155	77.803	78.729	108.677	83.801	900.000	960.000	1.030.000	1.050.000	1.080.000
Umsatz Eigenfertigung	75.000	90.000	95.000	70.000	60.000	70.000	65.000	95.000	85.000	75.000	70.000	50.000	900.000	960.000	1.030.000	1.050.000	1.080.000
Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bewertungsfaktor	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
AB: Fertige Erzeugnisse	20.000																
Fertige Erzeugnisse	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000

Fehlzeiten



Produktion

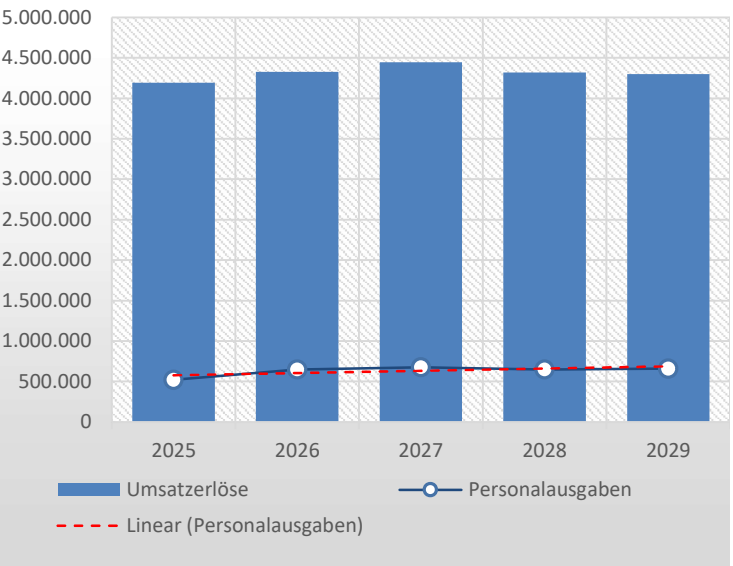
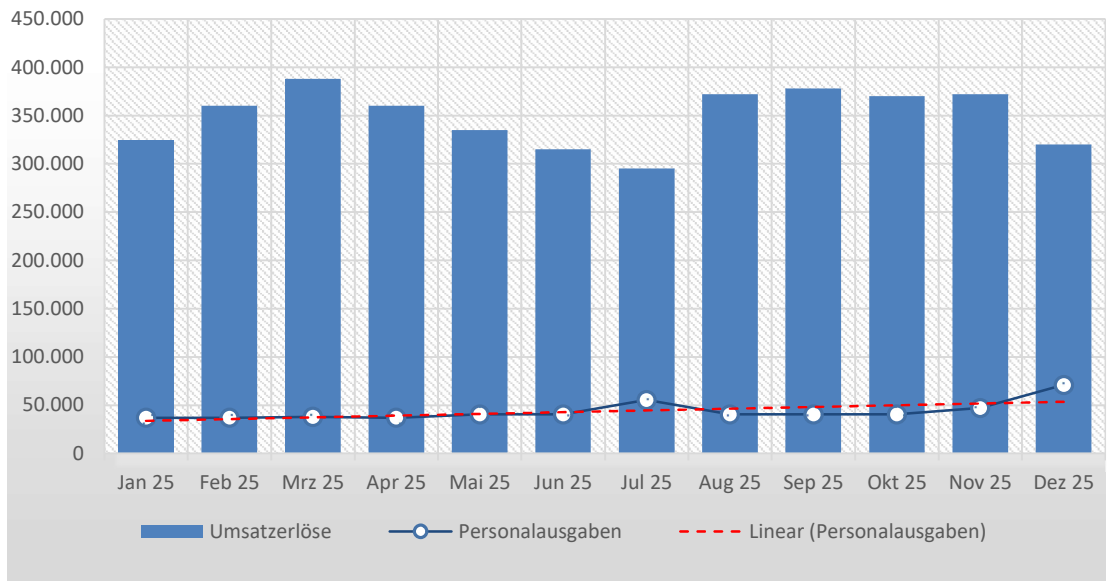
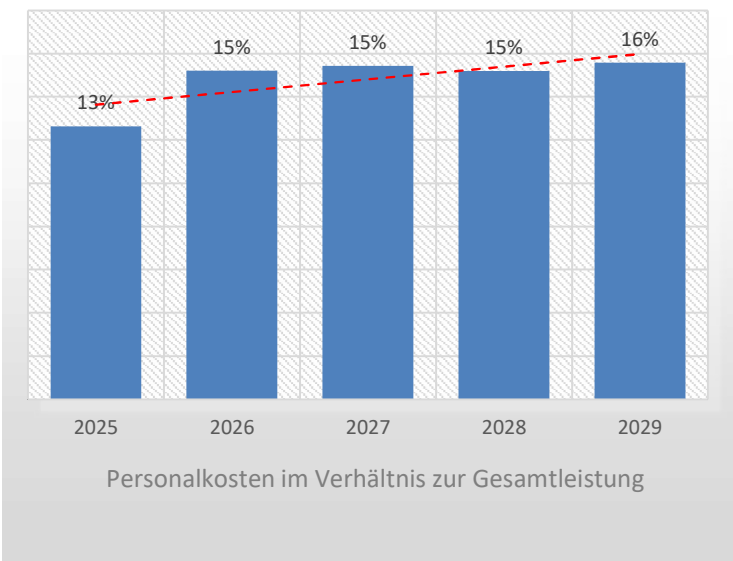
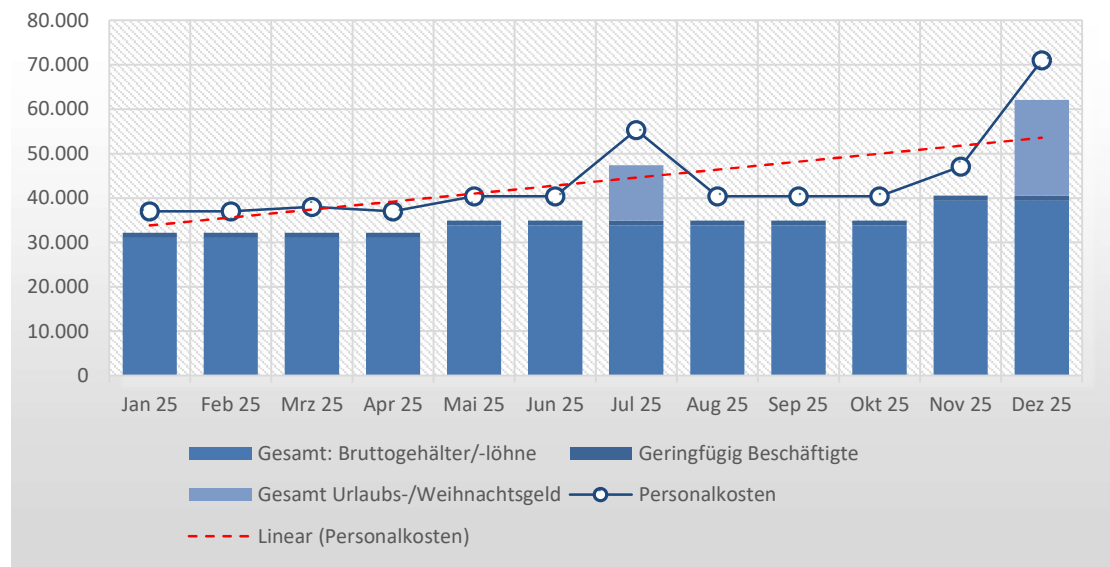


Planung der Personalkosten

Vom User hinterlegte Daten

Personalkosten in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Geschäftsführer																	
Bruttogehälter/-löhne	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	108.000	115.000	120.000	125.000	125.000
Urlaubs-/Weihnachtsgeld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.000	9.000	9.500	10.000	10.400	10.400
Sozialabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Produktionsbereich																	
Monatsdurchschnittslohn	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800		2.950	3.050	3.100	3.200
Anzahl Arbeitskräfte	5	5	5	5	6	6	6	6	6	6	6	8		8	8	7	7
Monatsbrutto	14.000	14.000	14.000	14.000	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800	22.400	201.600	283.200	292.800	260.400	268.800
Urlaubs-/Weihnachtsgeld	0	0	0	0	0	0	8.500	0	0	0	0	8.500	17.000	23.600	24.400	21.700	22.400
Sozialabgaben	2.751	2.751	2.751	2.751	3.301	3.301	3.301	3.301	3.301	3.301	3.301	4.402	39.614	55.649	57.535	51.169	52.819
Verwaltungspersonal																	
Bruttogehälter/-löhne	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	72.000	75.000	80.000	83.000	85.000
Urlaubs-/Weihnachtsgeld	0	0	0	0	0	0	3.000	0	0	0	0	3.000	6.000	6.200	6.700	6.900	7.100
Sozialabgaben	1.179	1.179	1.179	1.179	1.179	1.179	1.179	1.179	1.179	1.179	1.179	1.179	14.148	14.738	15.720	16.310	16.703
Sonstige Mitarbeiter																	
Bruttogehälter/-löhne	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	24.000	25.000	27.000	30.000	30.000
Urlaubs-/Weihnachtsgeld	0	0	0	0	0	0	1.000	0	0	0	0	1.000	2.000	2.100	2.250	2.500	2.500
Sozialabgaben	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393	4.716	4.913	5.306	5.895	5.895
Gesamt: Bruttogehälter/-löhne	31.000	31.000	31.000	31.000	33.800	33.800	33.800	33.800	33.800	33.800	33.800	39.400	405.600	498.200	519.800	498.400	508.800
Sozialabgaben: Gehälter/Löhne	4.323	4.323	4.323	4.323	4.873	4.873	4.873	4.873	4.873	4.873	4.873	5.974	58.478	75.299	78.561	73.373	75.417
Geringfügig Beschäftigte																	
Bruttogehälter/-löhne	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	13.440	20.160	20.160	20.160	20.160
Sozialabgaben	352	352	352	352	352	352	352	352	352	352	352	352	4.220	6.330	6.330	6.330	6.330
Gesamt Urlaubs-/Weihnachtsgeld	0	0	0	0	0	0	12.500	0	0	0	0	21.500	34.000	41.400	43.350	41.500	42.400
Sozialabgaben: Weihnachtsgeld	0	0	0	0	0	0	2.456	0	0	0	0	2.456	4.913	6.268	6.553	6.111	6.288
Berufsgenossenschaft	0	0	960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	960	1.000	1.050	1.100	1.100
Sonstige Personalkosten	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2.400	2.500	2.500	2.600	2.600
Vorläufige Personalausgaben	36.995	36.995	37.955	36.995	40.345	40.345	55.301	40.345	40.345	40.345	40.345	47.045	524.011	651.157	678.304	649.574	663.095
Abweichende Zahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalausgaben	36.995	36.995	37.955	36.995	40.345	40.345	55.301	40.345	40.345	40.345	40.345	47.045	524.011	651.157	678.304	649.574	663.095
Personalkosten	36.995	36.995	37.955	36.995	40.345	40.345	55.301	40.345	40.345	40.345	40.345	47.045	524.011	651.157	678.304	649.574	663.095
Sozialabgabensatz	19,65%	19,65%	19,65%	19,65%	19,65%	19,65%	19,65%	19,65%	19,65%	19,65%	19,65%	19,65%		19,65%	19,65%	19,65%	19,65%
Soz.-abg.: Geringfügig Beschäftigte	31,40%	31,40%	31,40%	31,40%	31,40%	31,40%	31,40%	31,40%	31,40%	31,40%	31,40%	31,40%		31,40%	31,40%	31,40%	31,40%

Personalausgaben

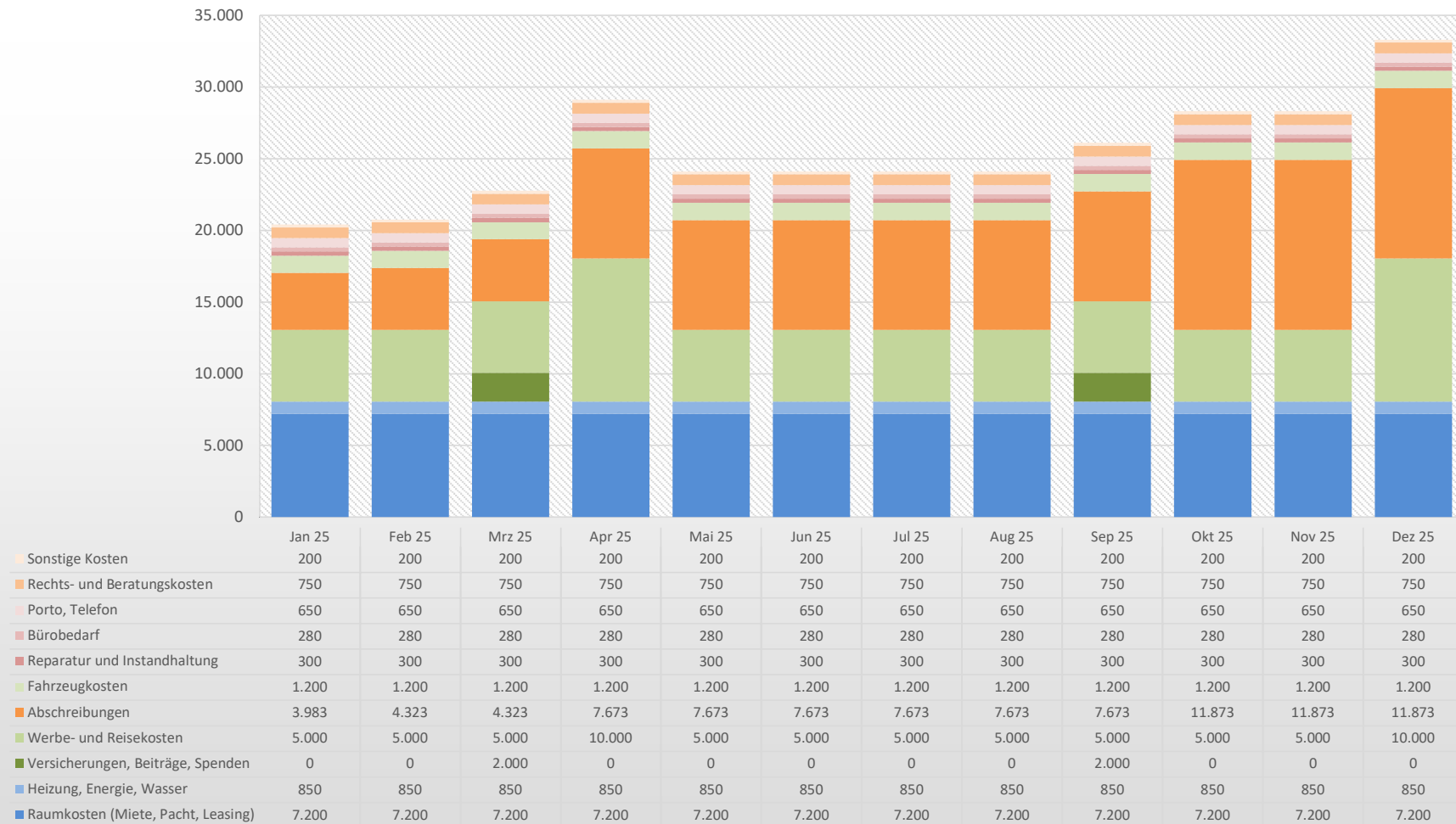


Planung der Gemeinkosten

Vom User hinterlegte Daten

Gemeinkosten in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Raumkosten (Miete, Pacht, Leasing)	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	86.400	87.000	87.000	87.000	87.000
Sonstige Raumkosten, Reinigung	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	7.800	8.000	8.000	8.300	8.300
Grundstücke (Miete, Pacht, Leasing)	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Sonstige Aufwendungen für Grundstücke	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	1.440	1.500	1.500	1.700	1.700
Heizung, Energie, Wasser	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	10.200	11.000	11.000	12.000	12.000
Versicherungen, Beiträge, Spenden	0	0	2.000	0	0	0	0	0	2.000	0	0	0	4.000	4.200	4.500	4.700	5.000
Werbe- und Reisekosten	5.000	5.000	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	10.000	70.000	75.000	80.000	85.000	85.000
Abschreibungen	3.983	4.323	4.323	7.673	7.673	7.673	7.673	7.673	7.673	11.873	11.873	11.873	94.286	145.800	187.800	197.600	193.800
Fracht, Verpackung usw. in % vom Umsatz	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%		2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
...Fracht, Verpackung, Transportvers.	6.400	7.100	7.660	7.100	6.600	6.200	5.800	7.340	7.460	7.300	7.340	6.300	82.600	85.200	87.600	85.000	84.600
Provisionen für Vertrieb in % vom Umsatz	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%		20,00%	20,00%	20,00%	20,00%
...Vertriebsprovisionen	64.000	71.000	76.600	71.000	66.000	62.000	58.000	73.400	74.600	73.000	73.400	63.000	826.000	852.000	876.000	850.000	846.000
Fahrzeugkosten	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	14.400	16.000	18.000	18.500	19.000
Reparatur und Instandhaltung	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3.600	4.000	4.500	5.000	5.000
Bürobedarf	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	3.360	3.500	3.500	3.700	3.700
Porto, Telefon	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	7.800	8.000	8.200	8.300	8.400
Rechts- und Beratungskosten	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	9.000	9.500	9.500	10.000	10.000
Leasing, Miete, Pacht f. bewegliche WG	0	0	2.000	0	0	2.000	0	0	2.000	0	0	2.000	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
Lizenzen, Konzessionen	0	0	0	0	0	5.000	0	0	0	0	0	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige Kosten	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2.400	2.500	2.600	2.700	2.800
Summe der Kosten	91.883	99.923	110.083	108.273	97.773	100.373	88.973	105.913	111.233	109.673	110.113	110.673	1.244.886	1.335.300	1.411.800	1.401.600	1.394.400
Summe der Ausgaben I	87.900	95.600	105.760	100.600	90.100	92.700	81.300	98.240	103.560	97.800	98.240	98.800	1.150.600	1.189.500	1.224.000	1.204.000	1.200.600
Abweichende Zahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Ausgaben II	87.900	95.600	105.760	100.600	90.100	92.700	81.300	98.240	103.560	97.800	98.240	98.800	1.150.600	1.189.500	1.224.000	1.204.000	1.200.600
Zinsaufwand II	200	200	200	871	200	3.800	200	200	3.800	569	200	3.800	14.240	16.800	16.463	14.775	12.975
Sonst. neutraler Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	0	0	1.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
Kapitalerträge	-2	-19	-67	0	-29	-64	-35	-64	-63	0	-24	-57	-423	-3.117	-3.469	-4.226	-4.012
Sonstige Zinserträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalerträge und sonstige Zinserträge	-2	-19	-67	0	-29	-64	-35	-64	-63	0	-24	-57	-423	-3.117	-3.469	-4.226	-4.012
Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kostenrelationen



Forderungen und Verbindlichkeiten aus der Periode vor Planungsbeginn

Vom User hinterlegte Daten

Periodenabgrenzung in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
AB: Forderungen	470.000																
Bruttoumsatz	330.130	366.840	394.840	367.695	341.840	320.130	300.130	379.695	386.550	375.130	377.130	324.275	4.264.385	4.397.675	4.521.095	4.391.820	4.373.530
Zahlungsausgleich Vorjahr	200.000	160.000	90.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	470.000	237.564	238.019	244.699	237.702
Geldeingang	165.065	282.459	373.498	375.668	360.197	336.156	314.472	343.913	367.210	379.469	378.414	350.303	4.026.822	4.159.656	4.276.396	4.154.118	4.136.818
Forderungen	435.065	359.446	290.788	282.816	244.459	228.433	214.091	249.874	269.214	264.875	263.591	237.564	237.564	238.019	244.699	237.702	236.712
AB: Sonstige Forderungen	10.000																
Veränderung: Sonst. Forderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Geldeingang: Sonst. Forderungen	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	0	0
Sonstige Forderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AB: Verbindlichkeiten	243.000																
Materialeinkauf	118.838	126.013	139.863	134.250	128.513	117.088	112.688	142.750	137.088	125.238	117.588	109.050	1.508.963	1.483.300	1.572.650	1.643.625	1.618.200
Zahlung: Verbindlichk. Vorjahr	140.000	103.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	243.000	54.525	55.135	58.456	61.094
Zahlung: Verbindlichkeiten	59.419	122.425	132.938	137.056	131.381	122.800	114.888	127.719	139.919	131.163	121.413	113.319	1.454.438	1.428.165	1.514.194	1.582.531	1.558.051
Verbindlichkeiten	162.419	63.006	69.931	67.125	64.256	58.544	56.344	71.375	68.544	62.619	58.794	54.525	54.525	55.135	58.456	61.094	60.149
AB: Rückstellungen	120.000																
Bildung: Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausgabewirksamer Verbrauch	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gewinnerhöhende Auflösung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
AB: Sonstige Verbindlichkeiten	60.000																
Veränderung: Sonst. Verbindlichk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zahlung: Sonst. Verbindlichk.	10.000	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.000	0	0	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt: Ohne Forderungen und Verbindlichkeiten																	
Erträge - Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmen - Ausgaben	0	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0

Anlagevermögen: Investitionen, Abschreibungen

Vom User hinterlegte Daten

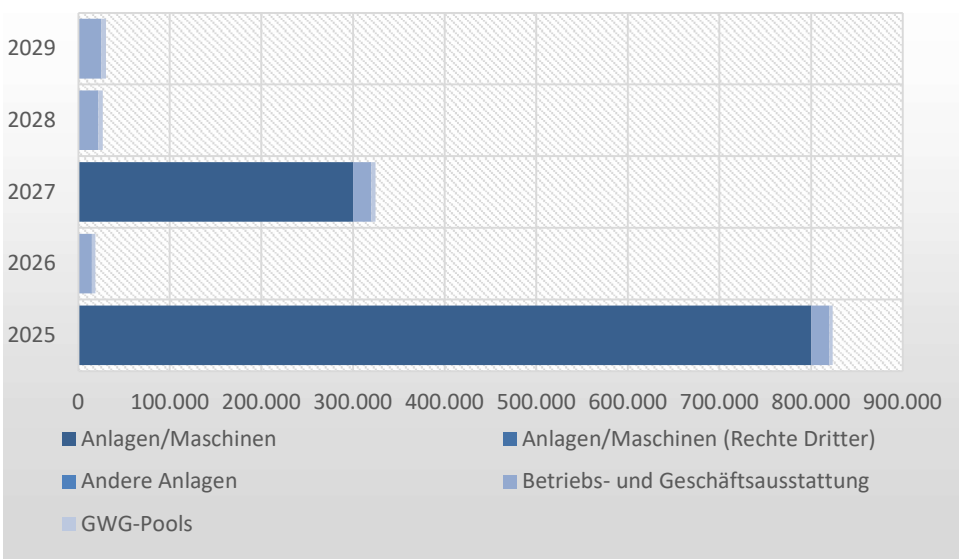
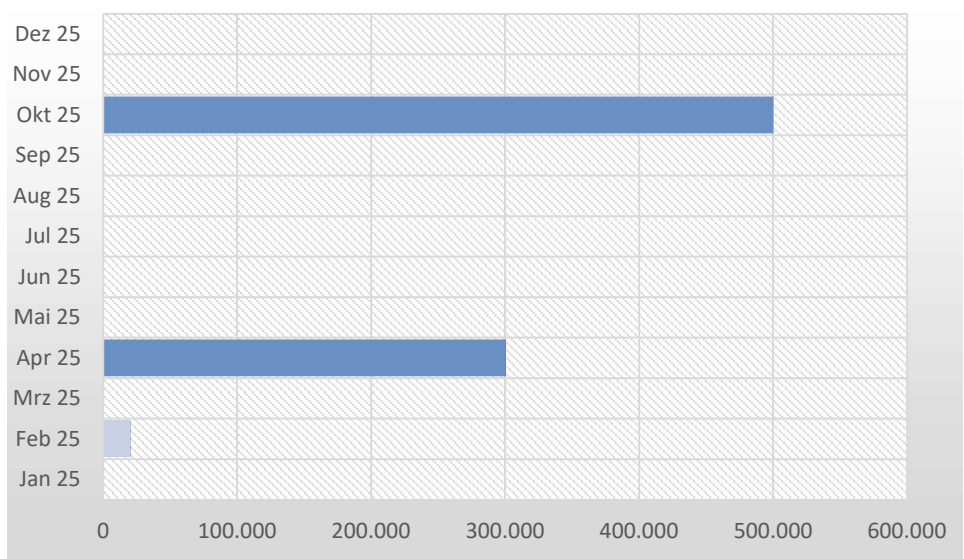
Anlagenspiegel in Euro (€)	AB	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Anlagevermögen lt. Eröffnungsbilanz	370.000																	
Immaterielles Vermögen																		
Konzessionen, Schutzrechte, Lizenzen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zugänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Geschäfts-/Firmenwert	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zugänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingangsetzung/Erweiterung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zugänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagen																		
Grundstücke	100.000	100.000	100.000	300.000	200.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Investitionen (Zugänge)		0	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen (Zugänge)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gebäude	80.000	79.867	79.734	79.601	229.218	228.835	228.452	228.069	227.686	227.303	226.920	226.537	226.154	226.154	221.554	216.954	212.354	207.754
Investitionen (Zugänge)		0	0	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	0	0	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen		133	133	133	383	383	383	383	383	383	383	383	383	3.846	4.600	4.600	4.600	4.600
Gebäude auf fremdem Grund	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen (Zugänge)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlagen/Maschinen	110.000	107.700	105.400	103.100	397.700	392.300	386.900	381.500	376.100	370.700	861.100	851.500	841.900	841.900	726.700	874.000	714.000	559.000
Investitionen (Zugänge)		0	0	0	300.000	0	0	0	0	0	500.000	0	0	800.000	0	300.000	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen		2.300	2.300	2.300	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	9.600	9.600	9.600	68.100	115.200	152.700	160.000	155.000
Anlagen/Maschinen (Rechte Dritter)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen (Zugänge)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen (Zugänge)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Anlagevermögen: Investitionen, Abschreibungen

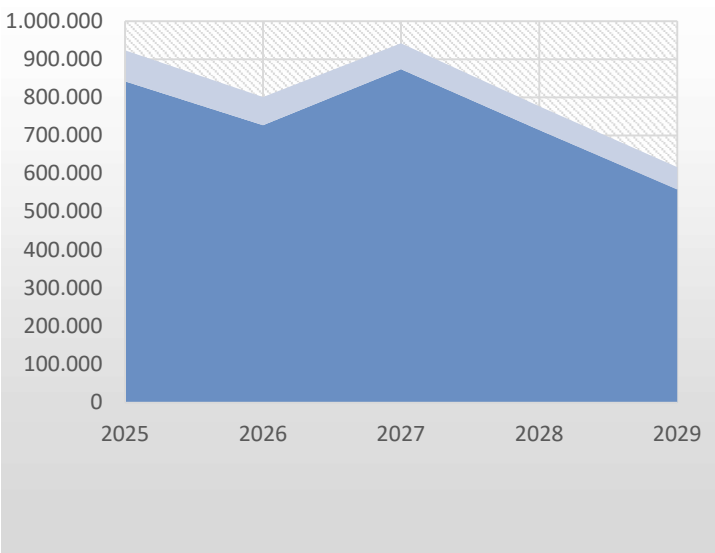
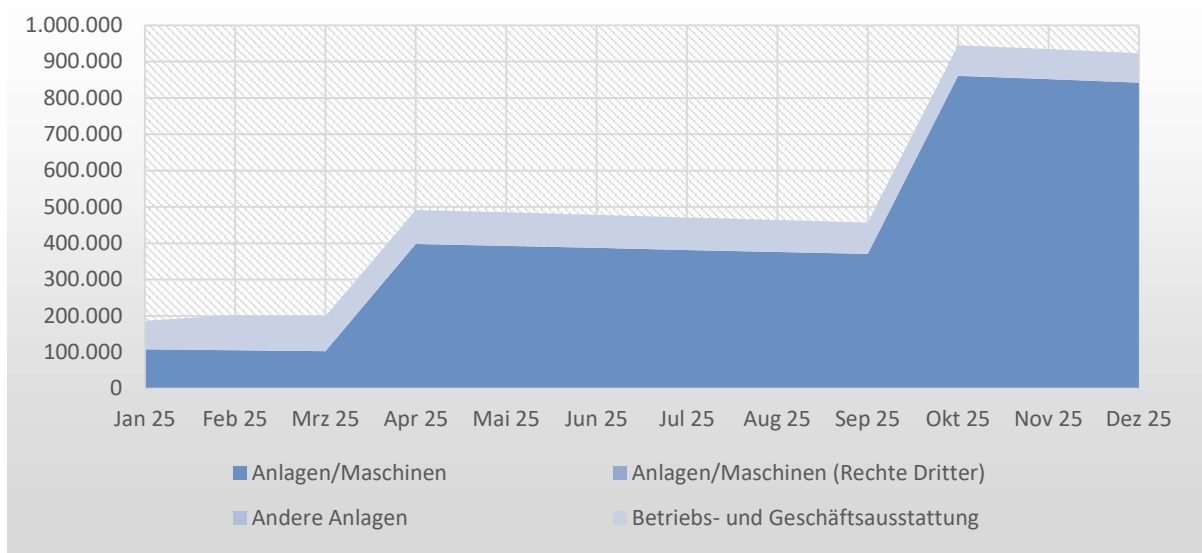
Anlagenspiegel in Euro (€)	AB	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	80.000	78.750	97.160	95.570	93.980	92.390	90.800	89.210	87.620	86.030	84.440	82.850	81.260	81.260	74.260	68.260	62.260	58.260
Investitionen (Zugänge)		0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	15.000	20.000	22.000	25.000
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen		1.250	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590	18.740	22.000	26.000	28.000	29.000
GWG-Pool	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GWG (Zugänge)		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3.600	4.000	4.500	5.000	5.200
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3.600	4.000	4.500	5.000	5.200
Sachanlagen (Gesamt)		366.317	382.294	578.271	1.020.898	1.013.525	1.006.152	998.779	991.406	984.033	1.472.460	1.460.887	1.449.314	1.449.314	1.322.514	1.459.214	1.288.614	1.125.014
Sonderabschreibung		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzanlagen																		
Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zugänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zugänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wertpapiere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zugänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausleihungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zugänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtes Anlagevermögen																		
Gesamte Zugänge		300	20.300	200.300	450.300	300	300	300	300	300	500.300	300	300	1.173.600	19.000	324.500	27.000	30.200
Gesamte Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamte Abschreibungen		3.983	4.323	4.323	7.673	7.673	7.673	7.673	7.673	7.673	11.873	11.873	11.873	94.286	145.800	187.800	197.600	193.800
Bilanzausweis	370.000	366.317	382.294	578.271	1.020.898	1.013.525	1.006.152	998.779	991.406	984.033	1.472.460	1.460.887	1.449.314	1.449.314	1.322.514	1.459.214	1.288.614	1.125.014

Sachanlagen und Investitionen

Investitionen



Sachanlagen (ohne Grundstücke und Gebäude)



Ohne dass Sie aktiv in Geschehen eingreifen, geniert die Software, alle Inhalte der folgenden Auswertungen und Diagramme.

Ausschlaggebend für das Design und den beschreibenden Anteil sind die hinterlegten Planungsprämissen, das Zahlenmaterial basiert auf Ihren erfassten Umsätzen und Kosten (Netto).

Eine Aufgabe müssen Sie noch erledigen: Sie überprüfen im Liquiditätsplan, ob Ihre finanziellen Mittel ausreichen, um Ihre Ausgaben zu decken.

Bei mangelnder Liquidität können Sie beispielsweise das Tool zur Kreditberechnung nutzen und dort ein Darlehen erfassen.

Wenige Minuten später kann auf diese Weise Ihr Liquiditätsbedarf gedeckt sein und Sie verfügen über einen tragfähigen Businessplan.

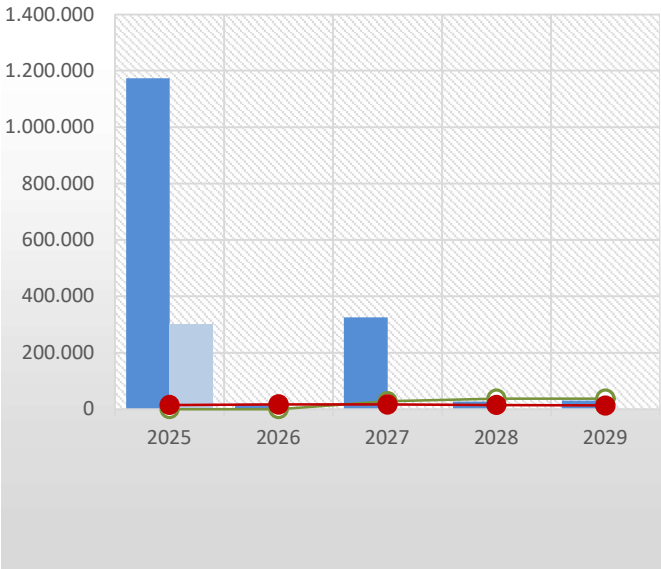
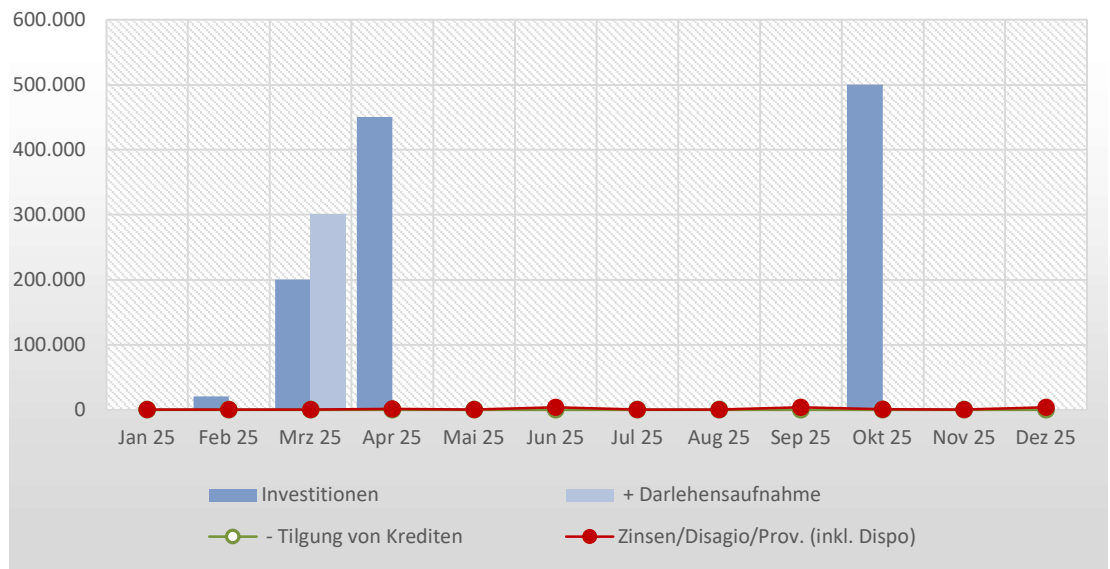
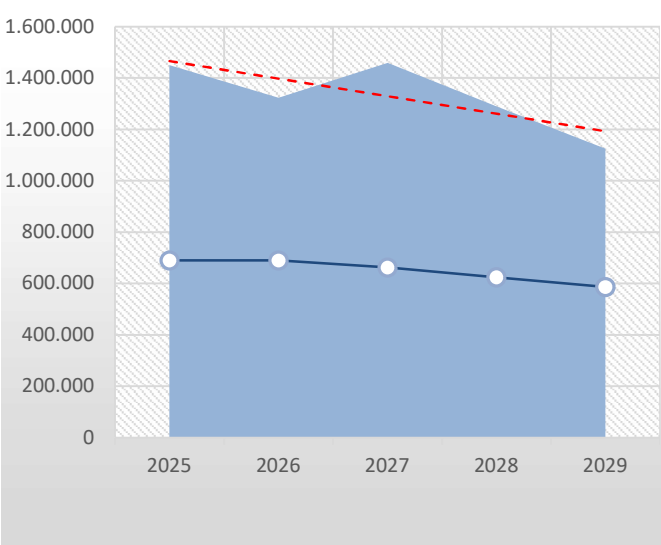
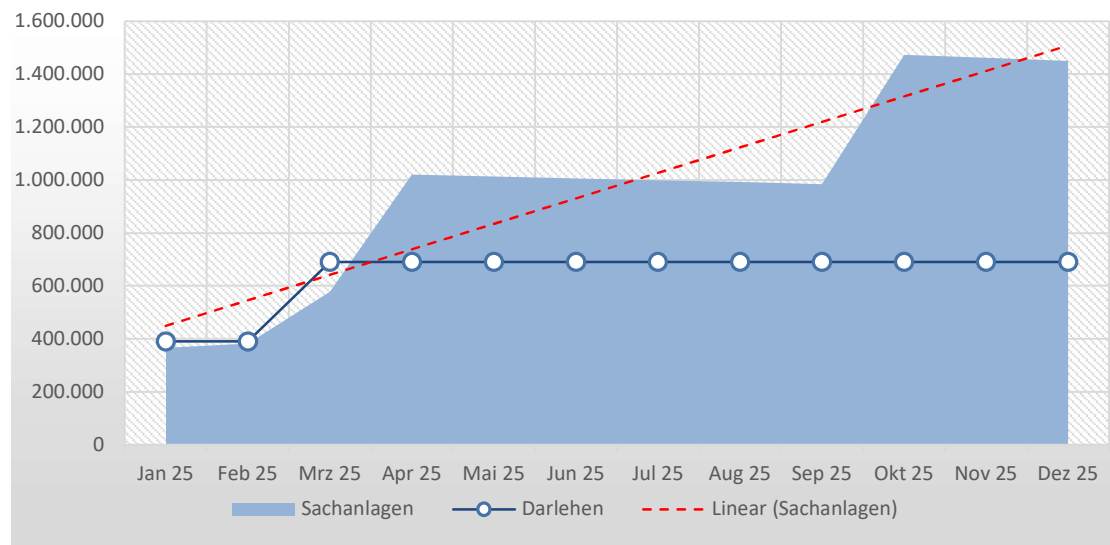


Planung der Finanzen

Finanzplan in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Investitionen	300	20.300	200.300	450.300	300	300	300	300	300	500.300	300	300	1.173.600	19.000	324.500	27.000	30.200
AB: Darlehen	390.000												390.000				
Kreditaufnahme (Sonderdarlehen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kreditaufnahme (formelle Planung)	0	0	300.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	0	0	0	0
Tilgung (AB+Sonderdarlehen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilgung (formelle Planung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28.125	37.500	37.500
Saldo: Darlehen	390.000	390.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	661.875	624.375	586.875
Zinsen/Disagio (AB+Sonderdarlehen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen/Disagio (formelle Planung)	0	0	0	0	0	3.600	0	0	3.600	0	0	3.600	10.800	14.400	14.063	12.375	10.575
Zinsen/Disagio/Prov. (inkl. Dispo)	200	200	200	871	200	3.800	200	200	3.800	569	200	3.800	14.240	16.800	16.463	14.775	12.975
Abgrenzung Zinsen und Disagio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen/Disagio für Kredite	200	200	200	871	200	3.800	200	200	3.800	569	200	3.800	14.240	16.800	16.463	14.775	12.975
AB: Kasse, Bank, Wertpapiere	0																
Zinssatz für Geldanlage, Rendite	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%		0,50%	0,50%	0,50%	0,50%
Geldanlage: Kapitalerträge	2	19	67	0	29	64	35	64	63	0	24	57	423	3.117	3.469	4.226	4.012
AB: Kontokorrentkredit	17.000																
Abfluss von liquiden Mitteln	0	0	0	240.695	0	0	69.723	0	3.003	194.492	0	0	507.913	0	0	0	42.756
Zufluss von liquiden Mittel	21.977	40.159	115.056	0	150.777	82.836	0	69.772	0	0	102.101	79.650	662.328	485.932	70.460	151.308	0
Saldo: Bankkonten	4.977	45.136	160.192	80.503	70.274	153.110	83.386	153.158	150.156	44.336	57.765	137.415	137.415	623.346	693.806	845.114	802.358
Überziehungslimit	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000		120.000	120.000	120.000	120.000
Freie Kreditlinie	124.977	165.136	280.192	39.497	190.274	273.110	203.386	273.158	270.156	75.664	177.765	257.415		743.346	813.806	965.114	922.358
Zinssatz Kontokorrent (Dispo)	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%		12,00%	12,00%	12,00%	12,00%
Zinsen Kontokorrent	0	0	0	805	0	0	0	0	0	443	0	0	1.248	0	0	0	0
Bereitstellungsprovision für Dispo	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%		2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
Bereitstellungsgebühr für Dispo	200	200	200	66	200	200	200	200	200	126	200	200	2.192	2.400	2.400	2.400	2.400
AB: Eigenkapital	50.000																
Kapitalerhöhungen	0	0	0	200.000	0	0	0	0	0	300.000	0	0	500.000	0	0	0	0
Ausschüttungen	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000	200.000	200.000	300.000	500.000
Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Vom User hinterlegte Daten

Sachanlagen, Investitionen und deren Finanzierung



Von den Softwareroutinen errechnet

Steuerplanung

USt in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Sondervorauszahlung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Umsatzsteuer	5.130	6.840	6.840	7.695	6.840	5.130	5.130	7.695	8.550	5.130	5.130	4.275	74.385	72.675	76.095	71.820	73.530
Umsatzsteuer auf Anlageverkäufe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vorsteuer: Material	438	613	613	700	613	438	438	700	788	438	438	350	6.563	6.300	6.650	6.125	6.300
Vorsteuer: Gemeinkosten	16.701	18.164	19.714	19.114	17.119	17.613	15.447	18.666	19.296	18.582	18.666	18.772	217.854	225.207	231.705	227.867	227.164
Vorsteuer: Investitionen	57	3.857	38.057	85.557	57	57	57	57	57	95.057	57	57	222.984	3.610	61.655	5.130	5.738
Zwischensumme	-12.066	-15.794	-51.544	-97.676	-10.949	-12.978	-10.812	-11.728	-11.591	-108.947	-14.030	-14.904	-373.016	-162.442	-223.915	-167.302	-165.672
Übertrag Vorauszahlung														-28.934			
USt Vorauszahlung I	0	0	-12.066	-15.794	-51.544	-97.676	-10.949	-12.978	-10.812	-11.728	-11.591	-108.947	-344.081	-162.442	-223.915	-167.302	-165.672
Korrektur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
USt-Vorauszahlung II	0	0	-12.066	-15.794	-51.544	-97.676	-10.949	-12.978	-10.812	-11.728	-11.591	-108.947	-344.081	-191.376	-223.915	-167.302	-165.672
Erstattungen Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nachzahlungen Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Periodenfremde Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Gewerbsteuer in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Ergebnis vor Steuern	76.006	95.723	98.729	78.648	67.321	52.451	37.000	81.900	84.575	92.740	95.508	24.276	884.876	826.132	754.281	601.512	602.180
Entgelte für Schulden (Kreditzinsen)	200	200	200	871	200	3.800	200	200	3.800	569	200	3.800	14.240	16.800	16.463	14.775	12.975
Miete, Pacht, Leasing, Lizenzen, Konz.	4.875	4.875	5.275	4.875	4.875	6.525	4.875	4.875	5.275	4.875	4.875	6.525	62.600	63.090	63.090	63.090	63.090
Renten, dauernde Lasten, Gewinnanteile	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hinzurechnungen § 8 GewStG Nr. 1	5.075	5.075	5.475	5.746	5.075	10.325	5.075	5.075	9.075	5.444	5.075	10.325	76.840	79.890	79.553	77.865	76.065
Freibetrag für die Hinzurechnungen													200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Hinzurechnungen nach Freibetrag													-123.160	-120.110	-120.448	-122.135	-123.935
Summe der Ergebniserhöhung (25 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere Hinzurechnungen ./. Kürzungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gewerbeertrag I	76.006	95.723	98.729	78.648	67.321	52.451	37.000	81.900	84.575	92.740	95.508	24.276	884.876	826.132	754.281	601.512	602.180
Verlustvortrag													-10.000	0	0	0	0
Gewerbeertrag II													874.876	826.132	754.281	601.512	602.180
Gerundet													874.800	826.100	754.200	601.500	602.100
Freibetrag													0	0	0	0	0
Gewerbeertrag III													874.800	826.100	754.200	601.500	602.100
Steuermessbetrag													306	289	264	211	211
Gewerbsteuer	11.835	14.905	15.373	12.246	10.482	8.167	5.761	12.752	13.169	14.440	14.871	3.780	137.781	130.111	118.787	94.736	94.831
GewSt-Vorauszahlung	0	0	35.000	0	0	35.000	0	0	35.000	0	0	35.000	140.000	-2.219			
GewSt-Zahlung	0	0	35.000	0	0	35.000	0	0	35.000	0	0	35.000	140.000	135.562	130.111	118.787	94.736

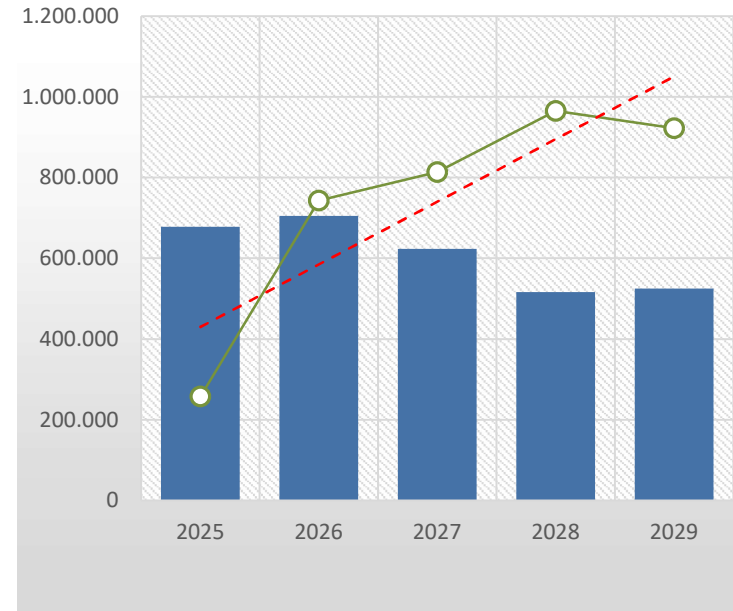
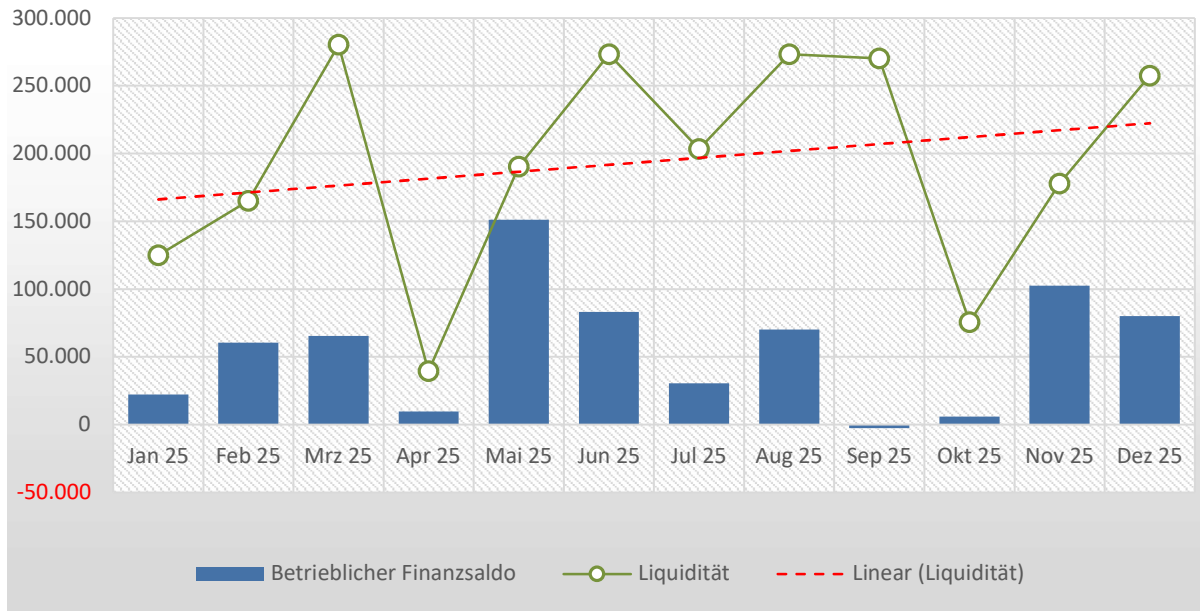
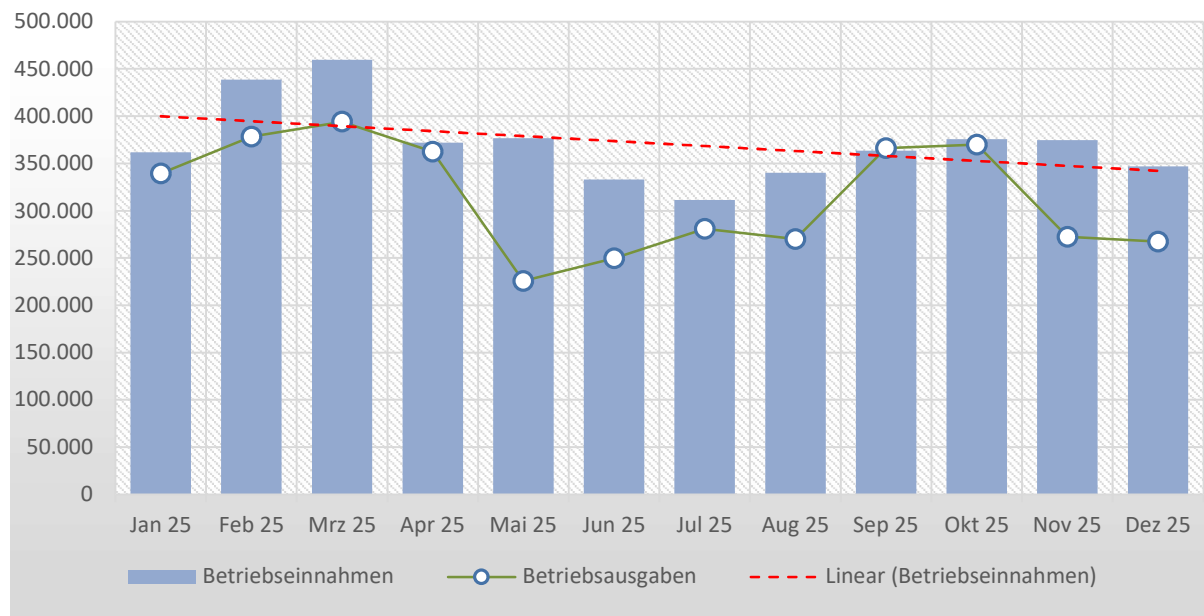
Körperschaftsteuer in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Ergebnis vor Steuern	76.006	95.723	98.729	78.648	67.321	52.451	37.000	81.900	84.575	92.740	95.508	24.276	884.876	826.132	754.281	601.512	602.180
Steuerberechnung (Steuersatz 15,83 %)	12.032	15.153	15.629	12.450	10.657	8.303	5.857	12.965	13.388	14.681	15.119	3.843	140.076	130.777	119.403	95.219	95.325
+/- Korrektur (z. B. Kapitalausschüttung)	0	0	0	0	0	0	26.375	0	0	0	0	0	26.375	52.750	52.750	79.125	131.875
Körperschaftsteuer	12.032	15.153	15.629	12.450	10.657	8.303	32.232	12.965	13.388	14.681	15.119	3.843	166.451	183.527	172.153	174.344	227.200
Vorauszahlungen / Sonstige Geldflüsse	0	0	37.000	0	0	37.000	26.375	0	37.000	0	0	37.000	174.375	-7.924			
Zahlungen (insgesamt)	0	0	37.000	0	0	37.000	26.375	0	37.000	0	0	37.000	174.375	158.527	183.527	172.153	174.344

Planung der Liquidität

Von den Softwareroutinen errechnet

Liquiditätsplan in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
AB: Kasse, Banken, Wertpapiere	-17.000																
Einnahmen aus Umsatz	361.764	438.791	459.550	371.991	376.778	332.955	311.471	340.116	363.344	375.718	374.643	347.060	4.454.178	4.353.243	4.469.204	4.354.899	4.330.785
Korrektur der Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betriebseinnahmen	361.764	438.791	459.550	371.991	376.778	332.955	311.471	340.116	363.344	375.718	374.643	347.060	4.454.178	4.353.243	4.469.204	4.354.899	4.330.785
Material/Waren/Verbindl. Vorjahr	197.636	223.535	130.840	135.043	129.454	121.044	113.197	125.578	137.862	129.284	119.649	111.683	1.674.803	1.460.440	1.545.739	1.616.332	1.594.872
Personalausgaben	36.995	36.995	37.955	36.995	40.345	40.345	55.301	40.345	40.345	40.345	47.045	71.002	524.011	651.157	678.304	649.574	663.095
Gemeinkosten	87.900	95.600	105.760	100.600	90.100	92.700	81.300	98.240	103.560	97.800	98.240	98.800	1.150.600	1.189.500	1.224.000	1.204.000	1.200.600
Vorsteuern	16.758	22.021	57.771	104.671	17.176	17.670	15.504	18.723	19.353	113.639	18.723	18.829	440.838	228.817	293.360	232.997	232.902
Sonst. neutraler Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen/Disagio/BEA-Gebühren	200	200	200	871	200	3.800	200	200	3.800	569	200	3.800	14.240	16.800	16.463	14.775	12.975
Gewerbesteuer	0	0	35.000	0	0	35.000	0	0	35.000	0	0	35.000	140.000	135.562	130.111	118.787	94.736
Körperschaftsteuer/sonst. Steuern	0	0	38.800	0	0	37.000	26.375	0	37.000	0	0	37.000	176.175	160.527	185.527	174.153	176.344
USt-Vorauszahlung II	0	0	-12.066	-15.794	-51.544	-97.676	-10.949	-12.978	-10.812	-11.728	-11.591	-108.947	-344.081	-191.376	-223.915	-167.302	-165.672
Betriebsausgaben	339.489	378.350	394.260	362.386	225.731	249.883	280.929	270.107	366.109	369.910	272.266	267.167	3.776.586	3.651.428	3.849.588	3.843.316	3.809.853
Kapitalerträge	2	19	67	0	29	64	35	64	63	0	24	57	423	3.117	3.469	4.226	4.012
Sonst. neutraler Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Finanzsaldo	22.277	60.459	65.356	9.605	151.077	83.136	30.577	70.072	-2.703	5.808	102.401	79.950	678.015	704.932	623.085	515.808	524.944
+ Anlagenabgänge plus Ust	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Kapitalerhöhungen	0	0	0	200.000	0	0	0	0	0	300.000	0	0	500.000	0	0	0	0
+ Darlehensaufnahme	0	0	300.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	0	0	0	0
- Periodenfremde Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Investitionen	300	20.300	200.300	450.300	300	300	300	300	300	500.300	300	300	1.173.600	19.000	324.500	27.000	30.200
- Kapitalauszahlung	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000	200.000	200.000	300.000	500.000
- Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28.125	37.500	37.500
- Periodenabgrenzung	0	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0
Finanzierungssaldo	-300	-20.300	49.700	-250.300	-300	-300	-100.300	-300	-300	-200.300	-300	-300	-523.600	-219.000	-552.625	-364.500	-567.700
Abfluss von liquiden Mitteln	0	0	0	240.695	0	0	69.723	0	3.003	194.492	0	0	507.913	0	0	0	42.756
Zufluss von liquiden Mitteln	21.977	40.159	115.056	0	150.777	82.836	0	69.772	0	0	102.101	79.650	662.328	485.932	70.460	151.308	0
Bankkontostand	4.977	45.136	160.192	-80.503	70.274	153.110	83.386	153.158	150.156	-44.336	57.765	137.415	137.415	623.346	693.806	845.114	802.358
Überziehungslimit	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Verfügbare liquide Mittel	124.977	165.136	280.192	39.497	190.274	273.110	203.386	273.158	270.156	75.664	177.765	257.415	257.415	743.346	813.806	965.114	922.358

Liquidität: Planung der Ein- und Ausgaben

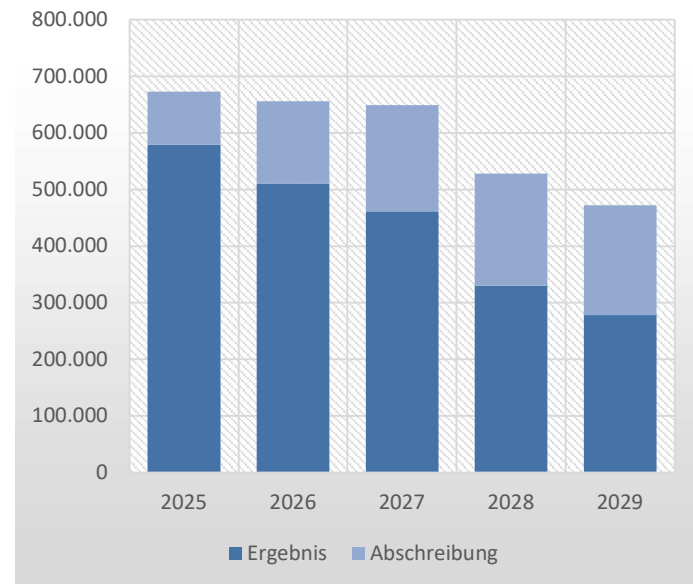
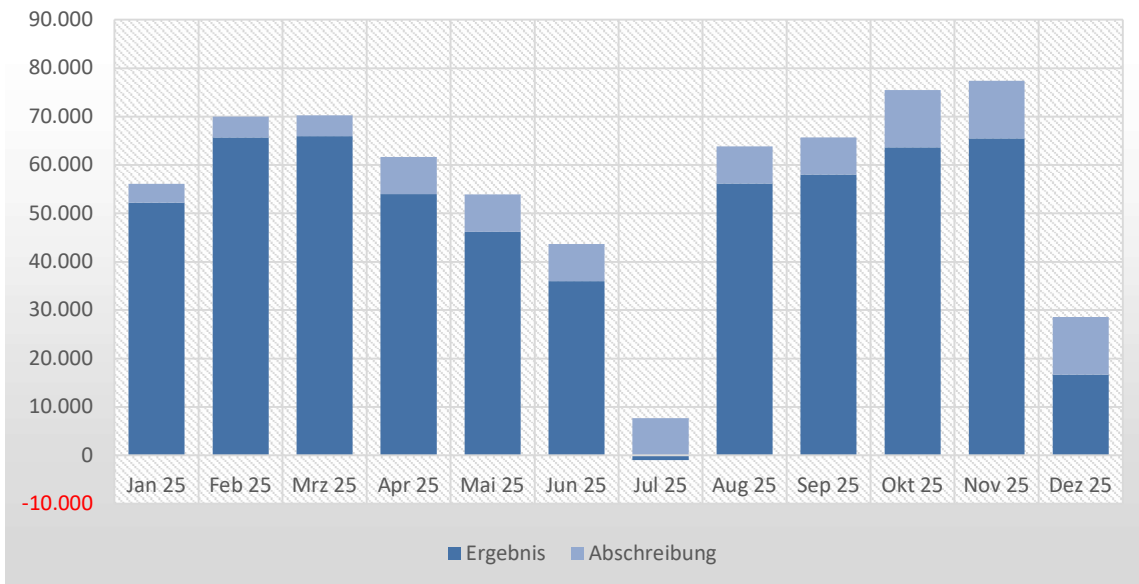
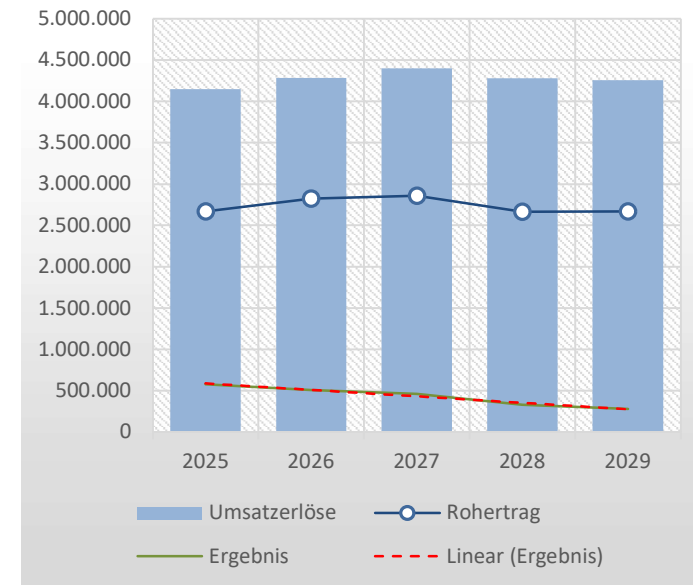
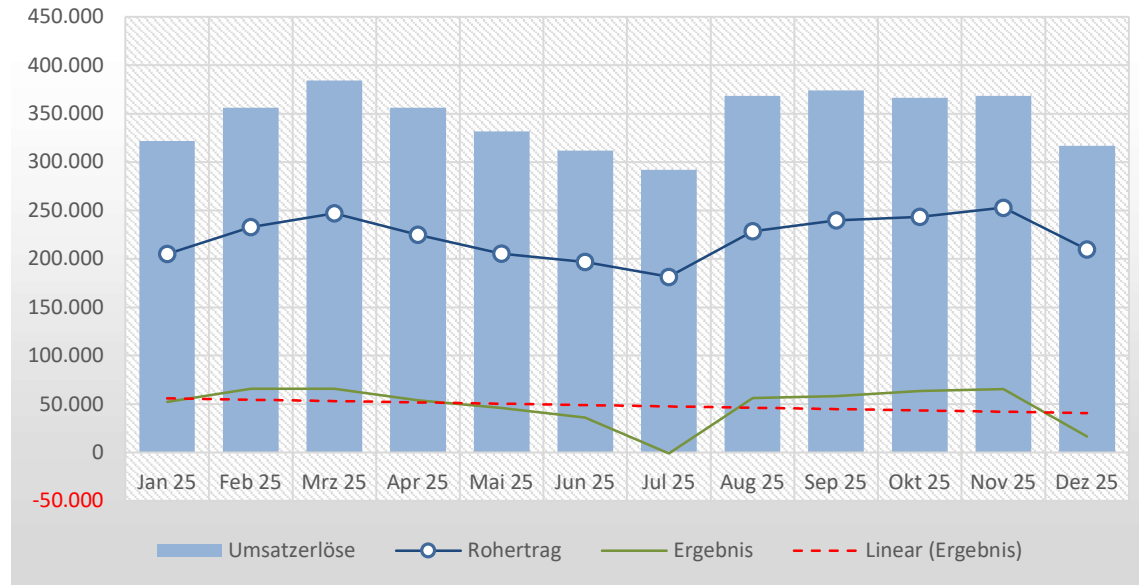


Erfolgsplanung, Ertragsplanung, Planung der Rentabilität (Plan GuV)

Von den Softwareroutinen errechnet

Rentabilitätsplan in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Umsatzerlöse	321.699	356.332	384.052	356.323	331.582	311.799	291.999	368.203	374.135	366.249	368.229	316.757	4.147.356	4.281.023	4.399.789	4.276.082	4.256.265
Bestandsänderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	321.699	356.332	384.052	356.323	331.582	311.799	291.999	368.203	374.135	366.249	368.229	316.757	4.147.356	4.281.023	4.399.789	4.276.082	4.256.265
Material- bzw. Warenkosten	116.617	123.510	137.152	131.536	125.972	114.894	110.560	139.909	134.244	122.921	115.386	107.064	1.479.766	1.454.751	1.542.410	1.612.846	1.587.627
Rohertrag	205.081	232.822	246.900	224.787	205.609	196.905	181.439	228.294	239.891	243.327	252.843	209.693	2.667.591	2.826.273	2.857.379	2.663.236	2.668.638
Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Rohertrag	205.081	232.822	246.900	224.787	205.609	196.905	181.439	228.294	239.891	243.327	252.843	209.693	2.667.591	2.826.273	2.857.379	2.663.236	2.668.638
Kostenarten																	
Personalkosten	36.995	36.995	37.955	36.995	40.345	40.345	55.301	40.345	40.345	40.345	47.045	71.002	524.011	651.157	678.304	649.574	663.095
Raumkosten (Miete, Pacht, Leasing)	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	86.400	87.000	87.000	87.000	87.000
Sonstige Raumkosten, Reinigung	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	7.800	8.000	8.000	8.300	8.300
Grundstücke (Miete, Pacht, Leasing)	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Sonstige Aufwendungen für Grundstücke	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	1.440	1.500	1.500	1.700	1.700
Heizung, Energie, Wasser	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	10.200	11.000	11.000	12.000	12.000
Versicherungen, Beiträge, Spenden	0	0	2.000	0	0	0	0	0	2.000	0	0	0	4.000	4.200	4.500	4.700	5.000
Werbe- und Reisekosten	5.000	5.000	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	10.000	70.000	75.000	80.000	85.000	85.000
Abschreibungen	3.983	4.323	4.323	7.673	7.673	7.673	7.673	7.673	7.673	11.873	11.873	11.873	94.286	145.800	187.800	197.600	193.800
Fracht, Verpackung, Transportvers.	6.400	7.100	7.660	7.100	6.600	6.200	5.800	7.340	7.460	7.300	7.340	6.300	82.600	85.200	87.600	85.000	84.600
Vertriebsprovisionen	64.000	71.000	76.600	71.000	66.000	62.000	58.000	73.400	74.600	73.000	73.400	63.000	826.000	852.000	876.000	850.000	846.000
Fahrzeugkosten	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	14.400	16.000	18.000	18.500	19.000
Reparatur und Instandhaltung	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3.600	4.000	4.500	5.000	5.000
Bürobedarf	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	3.360	3.500	3.500	3.700	3.700
Porto, Telefon	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	7.800	8.000	8.200	8.300	8.400
Rechts- und Beratungskosten	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	9.000	9.500	9.500	10.000	10.000
Leasing, Miete, Pacht f. bewegliche WG	0	0	2.000	0	0	2.000	0	0	2.000	0	0	2.000	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
Lizenzen, Konzessionen	0	0	0	0	0	5.000	0	0	0	0	0	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige Kosten	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2.400	2.500	2.600	2.700	2.800
Periodenabgrenzung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtkosten	128.878	136.918	148.038	145.268	138.118	140.718	144.274	146.258	151.578	150.018	157.158	181.675	1.768.897	1.986.457	2.090.104	2.051.174	2.057.495
Betriebsergebnis	76.204	95.904	98.862	79.519	67.491	56.187	37.165	82.036	88.313	93.309	95.684	28.018	898.694	839.815	767.275	612.062	611.143
Zinsen/Aufwendungen für Kredite	200	200	200	871	200	3.800	200	200	3.800	569	200	3.800	14.240	16.800	16.463	14.775	12.975
Gewerbesteuer	11.835	14.905	15.373	12.246	10.482	8.167	5.761	12.752	13.169	14.440	14.871	3.780	137.781	130.111	118.787	94.736	94.831
Körperschaftsteuer	12.032	15.153	15.629	12.450	10.657	8.303	32.232	12.965	13.388	14.681	15.119	3.843	166.451	183.527	172.153	174.344	227.200
Sonstige Steuern	0	0	1.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
Kapitalerträge	2	19	67	0	29	64	35	64	63	0	24	57	423	3.117	3.469	4.226	4.012
Sonst. neutraler Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neutrales Ergebnis	-24.064	-30.239	-32.935	-25.567	-21.310	-20.206	-38.158	-25.853	-30.295	-29.690	-30.166	-11.365	-319.849	-329.321	-305.933	-281.630	-332.994
Ergebnis	52.139	65.665	65.927	53.952	46.182	35.981	-993	56.183	58.018	63.619	65.518	16.653	578.844	510.495	461.342	330.432	278.149
Ergebnis (kumuliert)	52.139	117.805	183.732	237.684	283.866	319.847	318.853	375.036	433.054	496.673	562.191	578.844	578.844	1.089.339	1.550.681	1.881.113	2.159.261

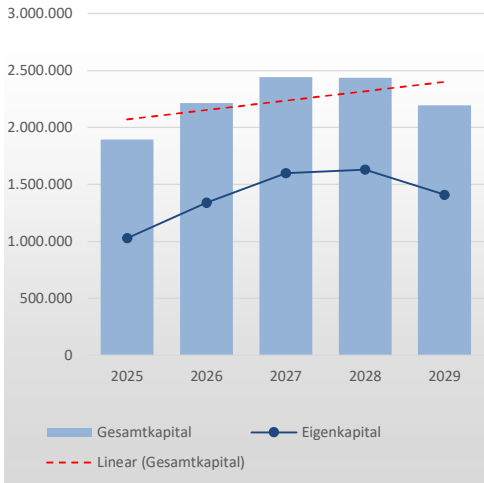
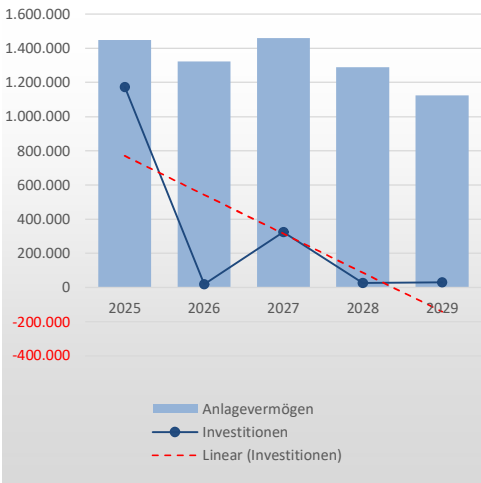
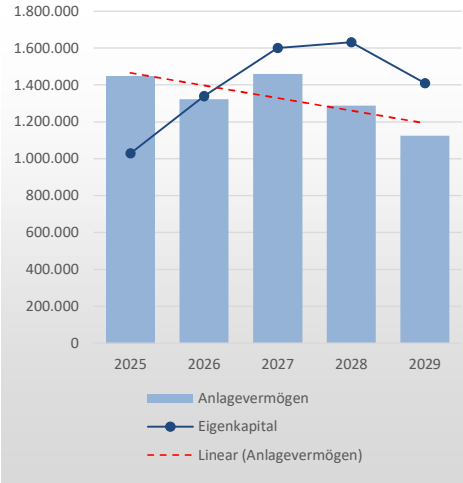
Umsatz in Relation zum Ergebnis



Von den Softwareroutinen errechnet

Planung der Bilanz

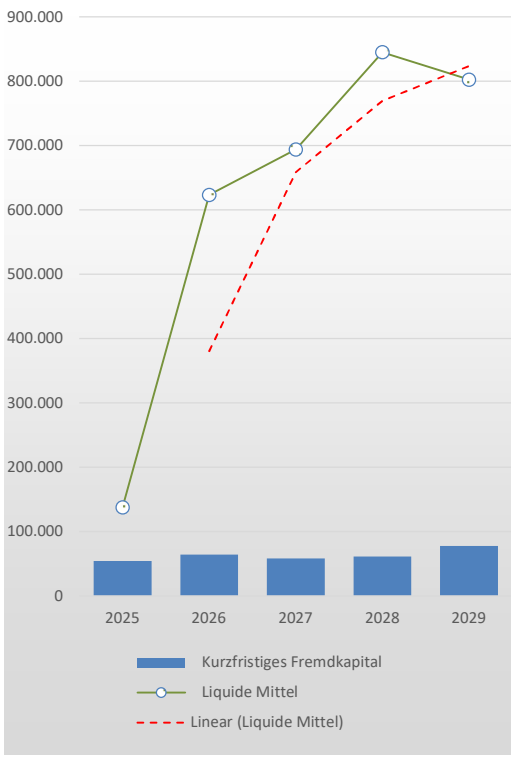
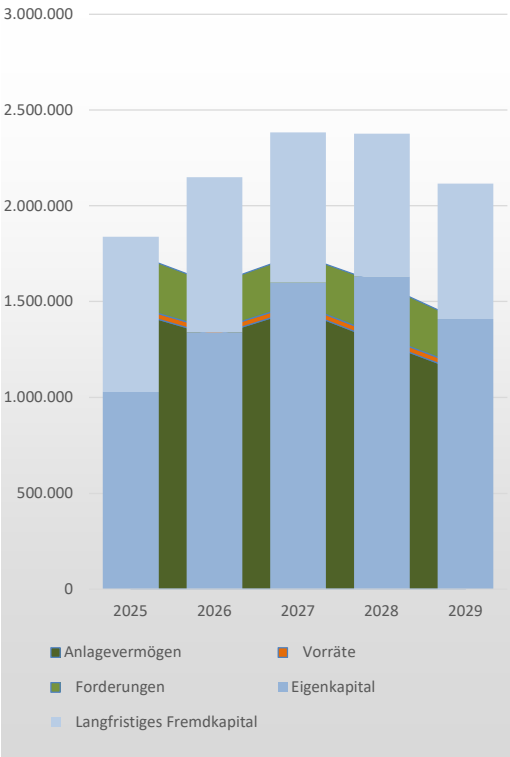
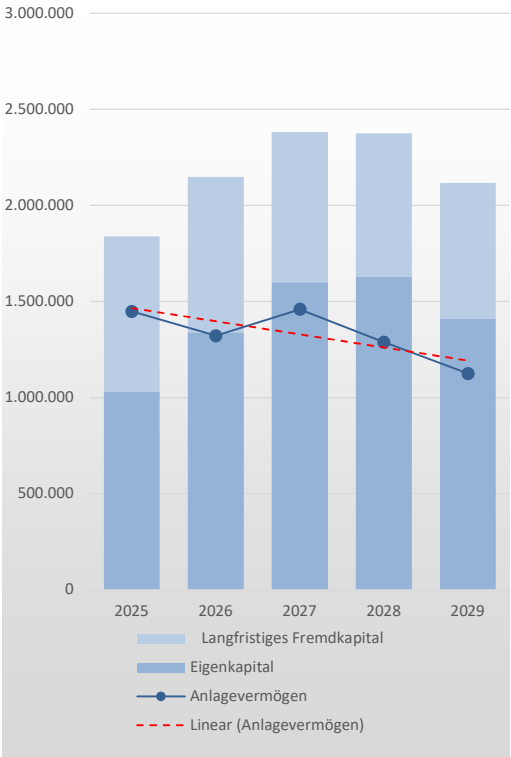
Planbilanz in Euro (€)	AB	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Zugänge		300	20.300	200.300	450.300	300	300	300	300	300	500.300	300	300	1.173.600	19.000	324.500	27.000	30.200
Abgänge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen		3.983	4.323	4.323	7.673	7.673	7.673	7.673	7.673	7.673	11.873	11.873	11.873	94.286	145.800	187.800	197.600	193.800
Anlagevermögen	370.000	366.317	382.294	578.271	1.020.898	1.013.525	1.006.152	998.779	991.406	984.033	1.472.460	1.460.887	1.449.314	1.449.314	1.322.514	1.459.214	1.288.614	1.125.014
Rohstoffe	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Fertige Erzeugnisse	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Vorräte	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Forderungen	470.000	435.065	359.446	290.788	282.816	244.459	228.433	214.091	249.874	269.214	264.875	263.591	237.564	237.564	238.019	244.699	237.702	236.712
Kasse, Bank, Wertpapiere	0	4.977	45.136	160.192	0	70.274	153.110	83.386	153.158	150.156	0	57.765	137.415	137.415	623.346	693.806	845.114	802.358
Sonstige Forderungen	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive RAP	0	0	0	54.412	111.599	49.864	20.696	8.940	0	28.195	96.293	68.742	39.077	39.077	0	13.293	35.151	0
Summe Aktiva	880.000	836.359	816.876	1.113.663	1.445.312	1.408.122	1.438.390	1.335.197	1.424.438	1.461.598	1.863.628	1.880.985	1.893.369	1.893.369	2.213.880	2.441.012	2.436.582	2.194.085
Kapitaleinzahlung		0	0	0	200.000	0	0	0	0	0	300.000	0	0	500.000	0	0	0	0
Kapitalauszahlung		0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000	200.000	200.000	300.000	500.000
Ergebnis		52.139	65.665	65.927	53.952	46.182	35.981	-993	56.183	58.018	63.619	65.518	16.653	578.844	510.495	461.342	330.432	278.149
Eigenkapital	50.000	102.139	167.805	233.732	487.684	533.866	569.847	468.853	525.036	583.054	946.673	1.012.191	1.028.844	1.028.844	1.339.339	1.600.681	1.631.113	1.409.261
Rückstellungen	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Darlehen	390.000	390.000	390.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	661.875	624.375	586.875
Kontokorrentkredit	17.000	0	0	0	80.503	0	0	0	0	0	44.336	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten	243.000	162.419	63.006	69.931	67.125	64.256	58.544	56.344	71.375	68.544	62.619	58.794	54.525	54.525	55.135	58.456	61.094	60.149
Sonstige Verbindlichkeiten	60.000	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Passive RAP	0	11.801	26.065	0	0	0	0	0	18.027	0	0	0	0	0	9.406	0	0	17.799
Summe Passiva	880.000	836.359	816.876	1.113.663	1.445.312	1.408.122	1.438.390	1.335.197	1.424.438	1.461.598	1.863.628	1.880.985	1.893.369	1.893.369	2.213.880	2.441.012	2.436.582	2.194.085



Strukturbilanz

Von den Softwareroutinen errechnet

Strukturbilanz in Euro (€)	AB		2025			2026			2027			2028			2029		
Anlagevermögen	370.000	42,05%	1.449.314	76,55%	↑	1.322.514	59,74%	↓	1.459.214	59,78%	↑	1.288.614	52,89%	↓	1.125.014	51,27%	↓
Umlaufvermögen	510.000	57,95%	444.055	23,45%	↓	891.366	40,26%	↑	981.798	40,22%	↓	1.147.968	47,11%	↑	1.069.071	48,73%	↑
Vorräte	30.000	3,41%	30.000	1,58%	↓	30.000	1,36%	↓	30.000	1,23%	↓	30.000	1,23%	↑	30.000	1,37%	↑
Forderungen	480.000	54,55%	276.641	14,61%	↓	238.019	10,75%	↓	257.992	10,57%	↓	272.854	11,20%	↑	236.712	10,79%	↓
Liquide Mittel	0	0,00%	137.415	7,26%	↑	623.346	28,16%	↑	693.806	28,42%	↑	845.114	34,68%	↑	802.358	36,57%	↑
Summe Aktiva	880.000	100,00%	1.893.369	100,00%		2.213.880	100,00%		2.441.012	100,00%		2.436.582	100,00%		2.194.085	100,00%	
Eigenkapital	50.000	5,68%	1.028.844	54,34%	↑	1.339.339	60,50%	↑	1.600.681	65,57%	↑	1.631.113	66,94%	↑	1.409.261	64,23%	↓
Stammkapital und Rücklagen	50.000	5,68%	50.000	2,64%	↓	1.028.844	46,47%	↑	1.339.339	54,87%	↑	1.600.681	65,69%	↑	1.631.113	74,34%	↑
Ergebnis +/- Kapitalzahlungen			978.844	51,70%	→	310.495	14,02%	↓	261.342	10,71%	↓	30.432	1,25%	↓	-221.851	-10,11%	↓
Fremdkapital	830.000	94,32%	864.525	45,66%	↓	874.541	39,50%	↓	840.331	34,43%	↓	805.469	33,06%	↓	784.823	35,77%	↑
Langfristiges Fremdkapital	510.000	57,95%	810.000	42,78%	↓	810.000	36,59%	↓	781.875	32,03%	↓	744.375	30,55%	↓	706.875	32,22%	↑
Kurzfristiges Fremdkapital	320.000	36,36%	54.525	2,88%	↓	64.541	2,92%	↑	58.456	2,39%	↓	61.094	2,51%	↑	77.948	3,55%	↑
Summe Passiva	880.000	100,00%	1.893.369	100,00%		2.213.880	100,00%		2.441.012	100,00%		2.436.582	100,00%		2.194.085	100,00%	



Die folgenden Auswertungen dienen zur Verifizierung der gesetzten Ziele und zur Steuerung des Unternehmens (Controlling).

Im Frühwarnsystem werden die Plan- und Ist-Daten auf intelligente Weise gewichtet und das Ergebnis führt zu einer fortlaufenden Neubewertung der monatlichen Erfolgs- und der Liquiditätsaussichten.

Mit diesen innovativen Tools sind Sie fortlaufend über die aktuelle Situation informiert und erhalten stets einem richtungsweisenden Einblick in die künftige Erfolgs- und Liquiditätsentwicklung (siehe rollierender Liquiditätsplan).

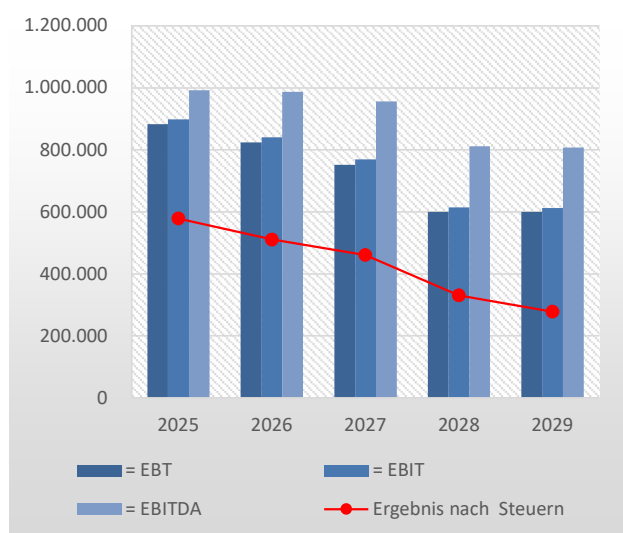
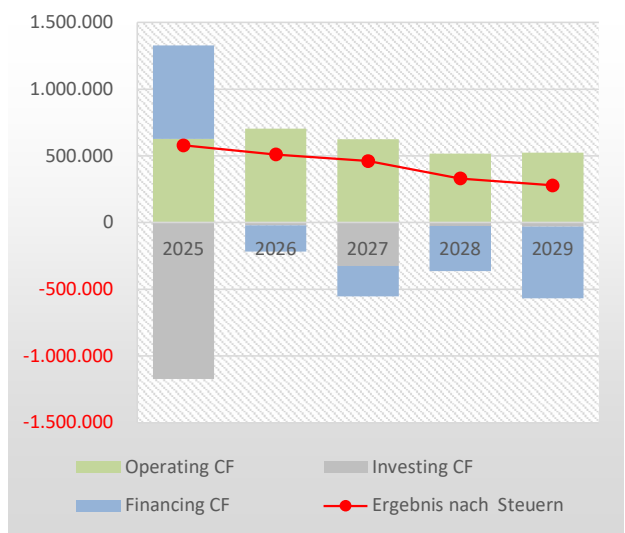
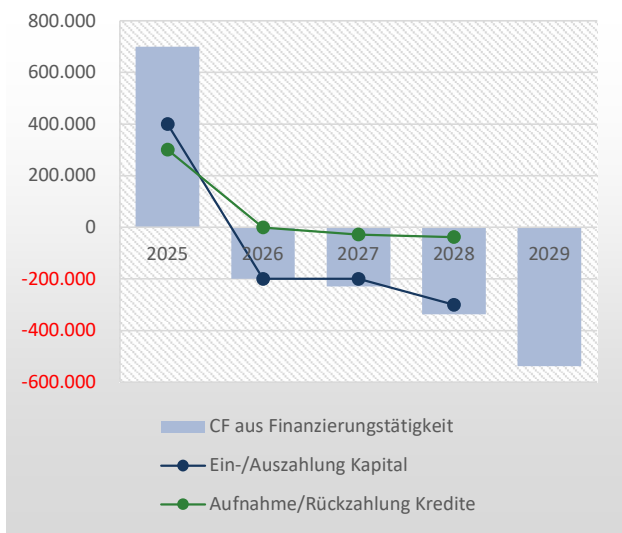
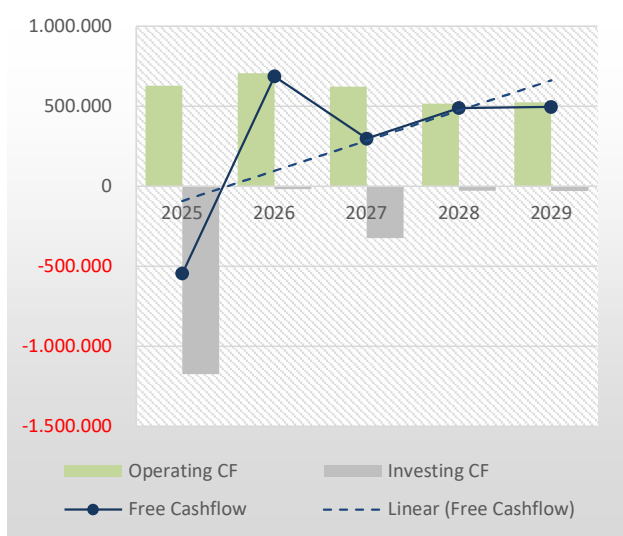
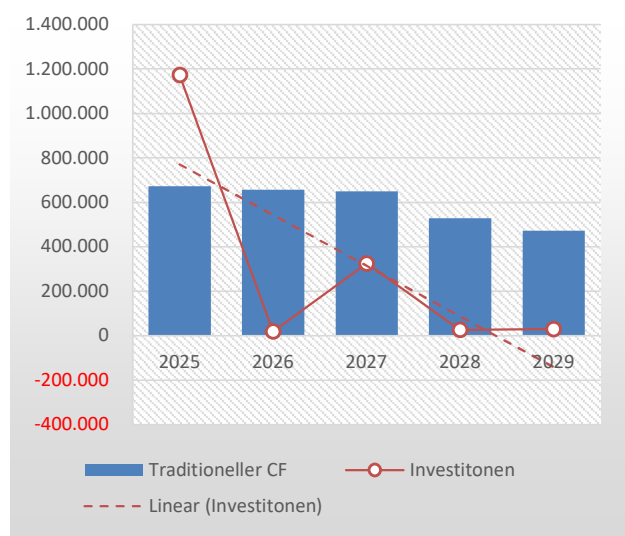
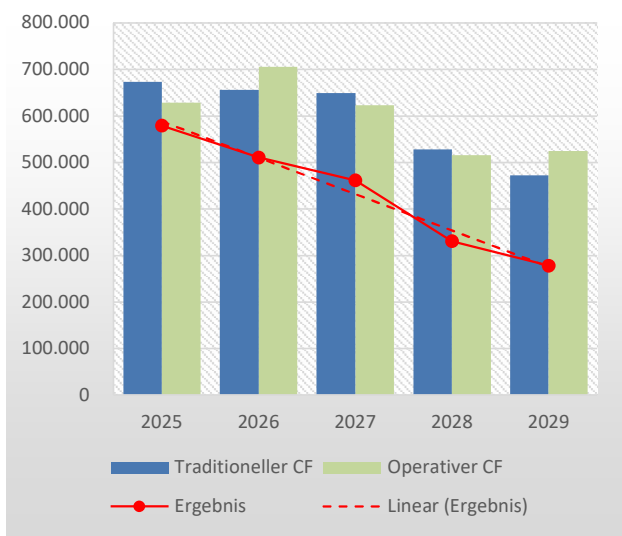


Von den Softwareerroutinen errechnet

Cashflow und EBITDA

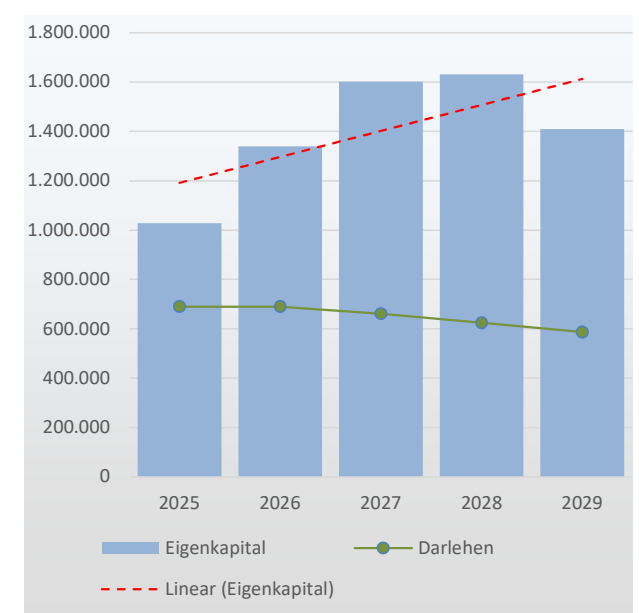
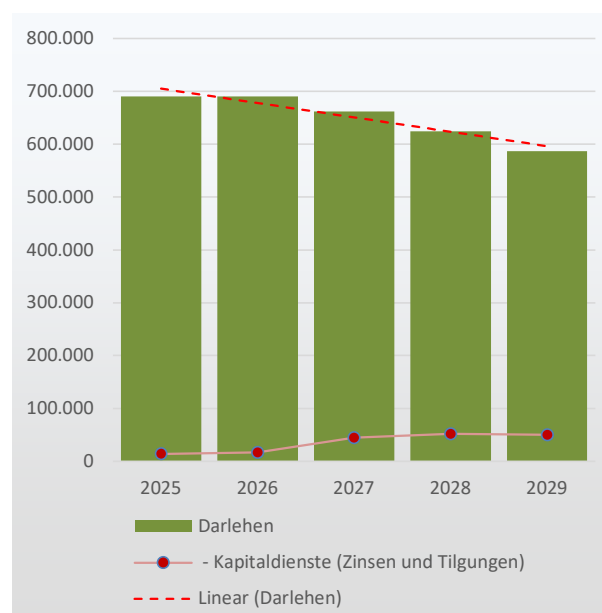
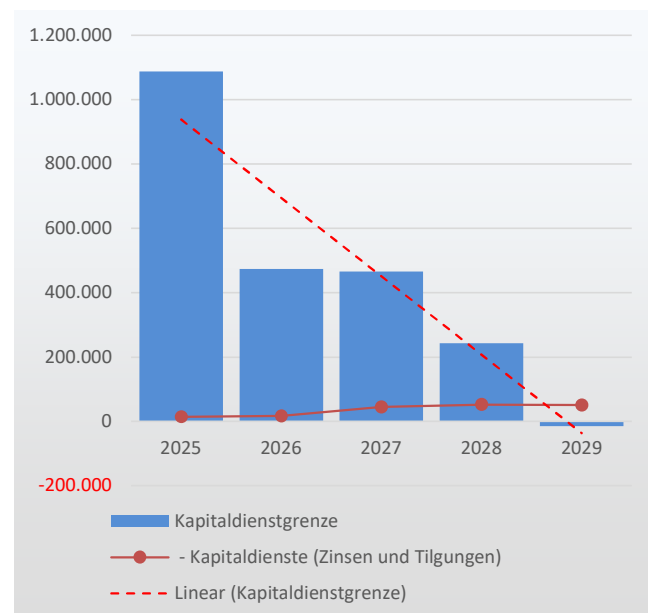
Cashflow in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	2025	2026	2027	2028	2029
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	76.006	95.723	96.929	78.648	67.321	52.451	37.000	81.900	84.575	92.740	95.508	24.276	883.076	824.132	752.281	599.512	600.180
- Ertragsteuern	23.866	30.058	31.001	24.696	21.139	16.470	37.993	25.717	26.557	29.121	29.990	7.623	304.232	313.637	290.939	269.081	322.031
Ergebnis nach Steuern	52.139	65.665	65.927	53.952	46.182	35.981	-993	56.183	58.018	63.619	65.518	16.653	578.844	510.495	461.342	330.432	278.149
+ Abschreibungen	3.983	4.323	4.323	7.673	7.673	7.673	7.673	7.673	7.673	11.873	11.873	11.873	94.286	145.800	187.800	197.600	193.800
+ Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Traditioneller Cashflow	56.122	69.988	70.250	61.625	53.855	43.654	6.680	63.856	65.691	75.492	77.391	28.526	673.130	656.295	649.142	528.032	471.949
-/+ Vorräte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-/+ Forderungen	34.935	75.619	68.658	7.973	38.357	16.026	14.342	-35.783	-19.341	4.339	1.284	26.028	232.437	-456	-6.680	6.997	990
-/+ Sonstige Forderungen	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	0	0
-/+ Aktive RAP	0	0	-54.412	-57.186	61.735	29.168	11.755	8.940	-28.195	-68.098	27.551	29.665	-39.077	39.077	-13.293	-21.859	35.151
+/- Verbindlichkeiten	-80.581	-99.413	6.925	-2.806	-2.869	-5.713	-2.200	15.031	-2.831	-5.925	-3.825	-4.269	-188.475	610	3.321	2.638	-945
+/- Sonstige Verbindlichkeiten	-10.000	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-60.000	0	0	0	0
+/- Passive RAP	11.801	14.264	-26.065	0	0	0	0	18.027	-18.027	0	0	0	0	9.406	-9.406	0	17.799
Operativer Cashflow	22.277	60.459	15.356	9.605	151.077	83.136	30.577	70.072	-2.703	5.808	102.401	79.950	628.015	704.932	623.085	515.808	524.944
Einnahmen: Abg. von Anlagegütern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Ausgaben für Investitionen	300	20.300	200.300	450.300	300	300	300	300	300	500.300	300	300	1.173.600	19.000	324.500	27.000	30.200
CF aus Investitionstätigkeit	-300	-20.300	-200.300	-450.300	-300	-300	-300	-300	-300	-500.300	-300	-300	-1.173.600	-19.000	-324.500	-27.000	-30.200
Investitionsdeckung	187,1	3,4	0,4	0,1	179,5	145,5	22,3	212,9	219,0	0,2	258,0	95,1	0,6	34,5	2,0	19,6	15,6
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	22.277	60.459	15.356	9.605	151.077	83.136	30.577	70.072	-2.703	5.808	102.401	79.950	628.015	704.932	623.085	515.808	524.944
CF aus Investitionstätigkeit	-300	-20.300	-200.300	-450.300	-300	-300	-300	-300	-300	-500.300	-300	-300	-1.173.600	-19.000	-324.500	-27.000	-30.200
Free Cashflow	21.977	40.159	-184.944	-440.695	150.777	82.836	30.277	69.772	-3.003	-494.492	102.101	79.650	-545.585	685.932	298.585	488.808	494.744
Kapitalzuführung	0	0	0	200.000	0	0	0	0	0	300.000	0	0	500.000	0	0	0	0
- Ausschüttungen	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000	200.000	200.000	300.000	500.000
+ Aufnahme von Krediten	0	0	300.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	0	0	0	0
- Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28.125	37.500	37.500
CF aus Finanzierungstätigkeit	0	0	300.000	200.000	0	0	-100.000	0	0	300.000	0	0	700.000	-200.000	-228.125	-337.500	-537.500
Ergebnis nach Steuern	52.139	65.665	65.927	53.952	46.182	35.981	-993	56.183	58.018	63.619	65.518	16.653	578.844	510.495	461.342	330.432	278.149
+ Ertragsteuern	23.866	30.058	31.001	24.696	21.139	16.470	37.993	25.717	26.557	29.121	29.990	7.623	304.232	313.637	290.939	269.081	322.031
= EBT	76.006	95.723	96.929	78.648	67.321	52.451	37.000	81.900	84.575	92.740	95.508	24.276	883.076	824.132	752.281	599.512	600.180
+ Zinsen	200	200	200	871	200	3.800	200	200	3.800	569	200	3.800	14.240	16.800	16.463	14.775	12.975
= EBIT	76.206	95.923	97.129	79.519	67.521	56.251	37.200	82.100	88.375	93.309	95.708	28.076	897.317	840.932	768.744	614.287	613.155
+ Abschreibungen	3.983	4.323	4.323	7.673	7.673	7.673	7.673	7.673	7.673	11.873	11.873	11.873	94.286	145.800	187.800	197.600	193.800
= EBITDA	80.189	100.246	101.452	87.192	75.194	63.924	44.873	89.773	96.048	105.182	107.581	39.949	991.603	986.732	956.544	811.887	806.955
EBITDA-Marge	24,67%	27,85%	26,15%	24,22%	22,45%	20,29%	15,21%	24,13%	25,41%	28,43%	28,92%	12,48%	23,7%	22,81%	21,52%	18,79%	18,77%

Cashflow und EBITDA



Kapitaldienste

Kapitaldienste in Euro (€)	2025	2026	2027	2028	2029
Jahresergebnis nach Steuern	578.844	510.495	461.342	330.432	278.149
+ Planmäßige Abschreibung	94.286	145.800	187.800	197.600	193.800
+ Zuführungen von Rückstellungen	0	0	0	0	0
- Gewinnerhöhende Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	0	0
+ Fremdkapitalzinsen	14.240	16.800	16.463	14.775	12.975
Mittel für den Kapitaldienst	687.371	673.095	665.604	542.807	484.924
- Ausschüttungen	100.000	200.000	200.000	300.000	500.000
+ Kapitalerhöhungen	500.000	0	0	0	0
Kapitaldienstgrenze	1.087.371	473.095	465.604	242.807	-15.076
- Kapitaldienste (Zinsen und Tilgungen)	14.240	16.800	44.588	52.275	50.475
Liquiditätsreserve	1.073.130	456.295	421.017	190.532	-65.551
Kapitaldienstauslastung	1,31% ●	3,55% ●	9,58% ●	21,53% ●	-334,80% ●
Minimale Schuldentilgungsdauer in Jahren	0,7	0,5	0,3	-0,2	0,0
Verschuldungsgrad gegenüber Kreditgebern	67,07%	51,52%	41,35%	38,28%	41,64%

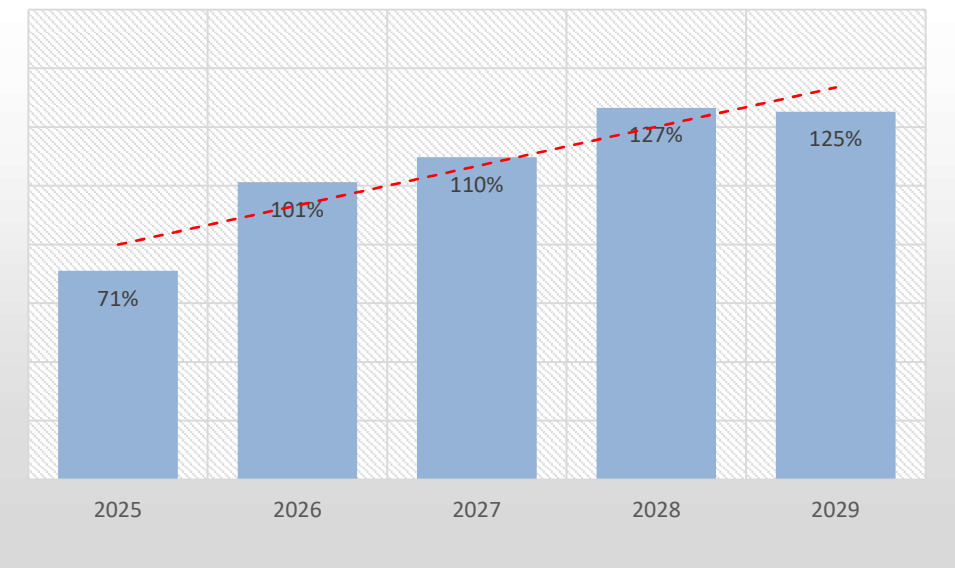


Bilanz- und Kostenanalyse

Kennzahlen	2025	2026	2027	2028	2029	Berechnungsgrundlagen für die Kennzahlen
Bilanzanalyse						<u>Liquide Mittel</u> = Kasse, Bank, Wertpapiere <u>Umlaufvermögen</u> = Liquide Mittel + Forderungen + aktive RAP + Vorräte <u>Kurzfristige Verbindlichkeiten</u> = Verbindl. + Kontokorrent + passive RAP
Kapitalstruktur						
Deckungsgrad A	71%	101%	110%	127%	125%	Eigenkapital / Anlagevermögen %
Deckungsgrad B	119%	153%	155%	175%	177%	(Eigenkapital + Darlehen) / Anlagevermögen %
Liquidität						
1. Grades	252%	966%	1187%	1383%	1029%	Liquide Mittel / kurzfristige Verbindlichkeiten %
2. Grades	759%	1335%	1628%	1830%	1333%	Liquide Mittel + Forderungen + aktive RAP / kurzfristige Verbindl. %
3. Grades	814%	1381%	1680%	1879%	1372%	Umlaufvermögen / kurzfristige Verbindlichkeiten %
Finanzen						
Eigenkapitalquote	54%	60%	66%	67%	64%	Eigenkapital / Gesamtkapital %
Anspannungsgrad	46%	40%	34%	33%	36%	Fremdkapital / Gesamtkapital %
Verschuldungskoeffizient	0,8	0,7	0,5	0,5	0,6	Fremdkapital / Eigenkapital %
Investitionen						
Anlagenintensität	77%	60%	60%	53%	51%	Anlagevermögen / Gesamtvermögen %
Umlaufintensität	23%	40%	40%	47%	49%	Umlaufvermögen / Gesamtvermögen %
Sachanlagenutzung	286%	324%	302%	332%	378%	Umsatz / Sachanlagen %
Investitionsquote	81%	1%	22%	2%	3%	(Investitionen - Anlageabgänge) / Anfangsbestand Sachanlagen %
Wachstumsquote	1245%	13%	173%	14%	16%	(Investitionen - Anlageabgänge) / Abschreibungen %
Rentabilität						
Eigenkapitalrentabilität	56%	38%	29%	20%	20%	Ergebnis / Eigenkapital %
Umsatzrentabilität	14%	12%	10%	8%	7%	Ergebnis / Umsatz %
Gesamtkapitalrentabilität	31%	24%	20%	14%	13%	(Ergebnis + Zinsen) / Gesamtkapital %
Kostenanalyse						
Kostenstruktur						
Personalintensität	13%	15%	15%	15%	16%	Personalkosten / Gesamtleistung %
Abschreibungsintensität	2%	3%	4%	5%	5%	Abschreibungen / Gesamtleistung %
Materialintensität	36%	34%	35%	38%	37%	Materialkosten / Gesamtleistung %

Analyse: Anlagevermögen, Kaptial, Investitionen, Kosten

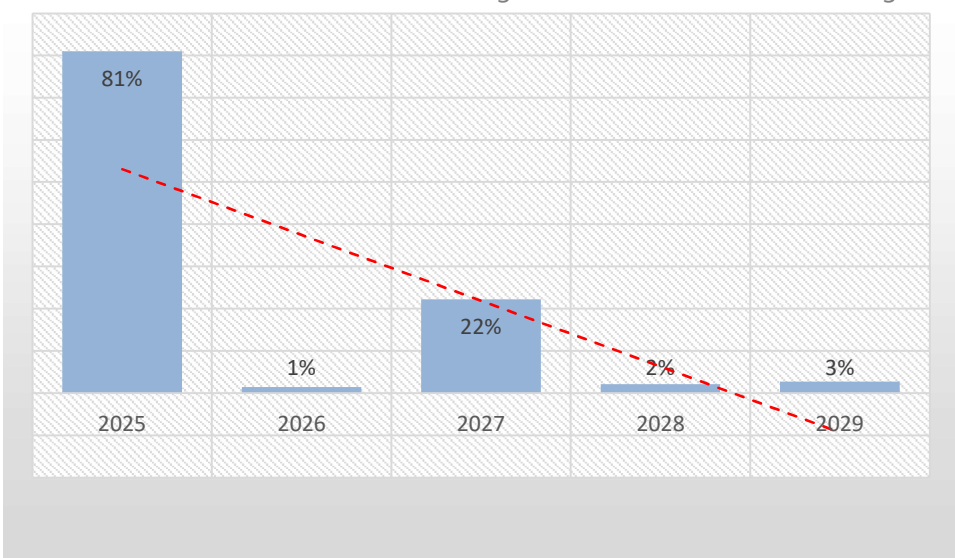
Wie viel % des Anlagevermögens sind durch Eigenkapital gedeckt ?



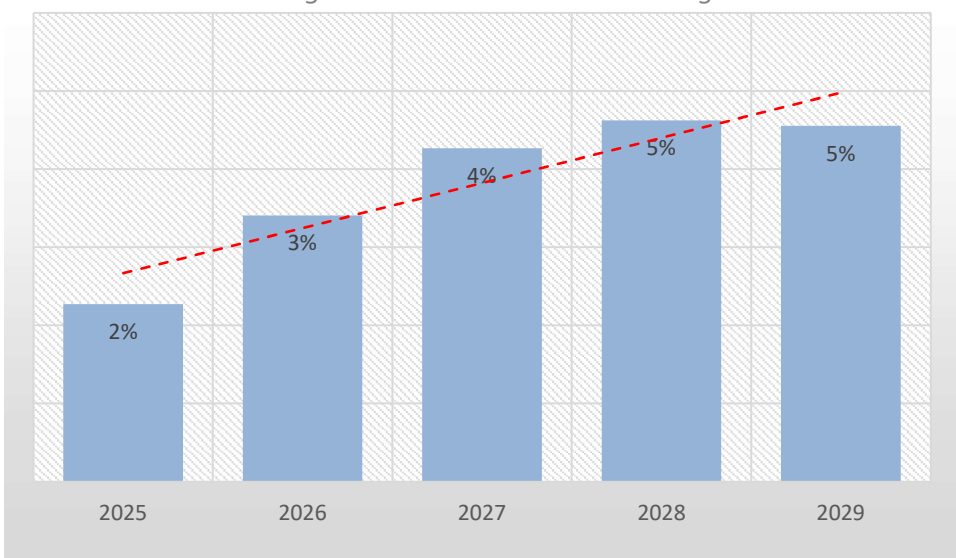
Wie hoch ist das Eigenkapital im Vergleich zum Gesamtkapital ?



Wie hoch sind die Investitionen im Vergleich zum Bestand der Sachanlagen ?



Abschreibung im Verhältnis zur Gesamtleistung



Von den Softwareerroutinen errechnet

Kapitalflussrechnung

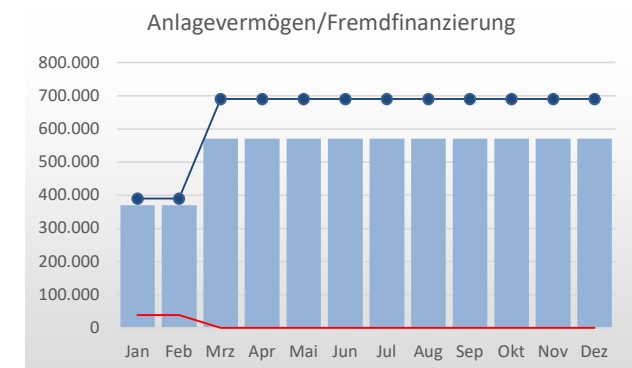
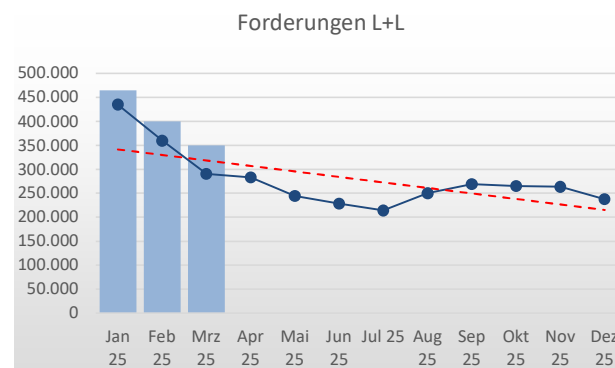
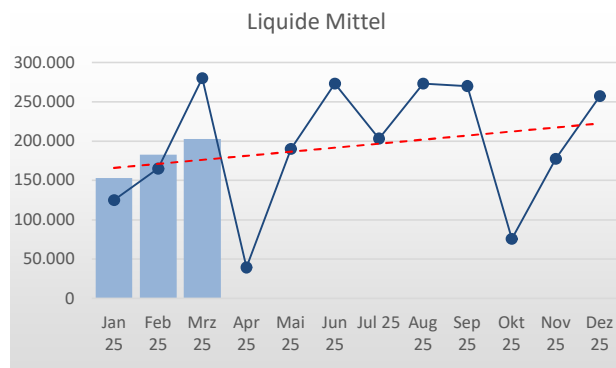
Kapitalfluss erstes Jahr in Euro (€)	Mittelherkunft	Mittelverwendung		
Ergebnis	578.844	0		
Abschreibungen	94.286	0	Selbstfinanzierung	Substanzverzehr durch Verluste
Brutto Cashflow	673.130	0	673.130	0
Aktiva				
Anlagevermögen	0	1.173.600		
Rohstoffe	0	0		
Fertige Erzeugnisse	0	0		
Forderungen	232.437	0		
Kasse und Festgeld	0	0	Finanzierung aus Vermögensumschichtung	Investitionen Umlaufvermögen
Sonstige Forderungen	10.000	0		
Aktive RAP	0	39.077		
Summen Aktiva	242.437	1.212.677	242.437	1.212.677
Passiva				
Eigenkapital	400.000	0		
Rückstellungen	0	0		
Kontokorrent	0	154.415		
Darlehen	300.000	0		
Verbindlichkeiten	0	188.475		
Sonstige Verbindlichkeiten	0	60.000		
Passive RAP	0	0	Außenfinanzierung	Tilgung von Fremdkapital
Summen Passiva	700.000	402.890	700.000	402.890
Rechnungsabgrenzung (RAP)				
Sonstige Einnahmen/Ausgaben	0	0		
Umsatzsteuer	0	28.934		
Gewerbesteuer	0	2.219		
Körperschaftsteuer	0	7.924		
Kalkulatorische Kosten	0	0		
Zinsen/Disagio	0	0		
Summen RAP	0	39.077		

Ist-Daten für Plan-Ist-Vergleich und Warnsystem

Erfolg (Ist) in Euro (€)	Vorjahr	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	Summe
Beispiel: Produktgruppe I	850.000	44.000	48.000	75.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	167.000
Beispiel: Produktgruppe II	350.000	32.000	40.000	45.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117.000
Musterhafte Handelsware	600.000	40.000	42.000	37.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119.000
Top Handelsware	750.000	66.000	78.000	85.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	229.000
Sonstige Handelsware	700.000	23.000	27.000	29.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79.000
Super Service	320.000	68.000	73.000	62.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203.500
Service 24	300.000	29.000	32.000	35.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96.000
Sonstige Erlöse	4.500	0	200	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500
Kundenskonto	42.000	3.900	4.100	4.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.200
Umsatzerlöse	3.832.500	298.100	336.100	364.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	998.800
Bestandsänderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	3.832.500	298.100	336.100	364.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	998.800
Materialkosten	1.750.000	110.000	152.000	167.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	429.000
Rohertrag	2.082.500	188.100	184.100	197.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	569.800
Sonstige Erträge	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Rohertrag	2.083.000	188.100	184.100	197.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	569.800
Personalkosten	420.000	32.500	32.500	32.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97.500
Raumkosten (Miete, Pacht, Leasing)	60.000	5.000	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000
Sonstige Raumkosten, Reinigung	70.000	600	300	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.100
Grundstücke (Miete, Pacht, Leasing)	3.200	300	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900
Sonstige Aufwendungen für Grundstücke	650	100	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300
Heizung, Energie, Wasser	7.500	620	720	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.160
Versicherungen, Beiträge, Spenden	4.000	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000
Werbe- und Reisekosten	78.000	3.400	5.500	6.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.400
Abschreibungen	75.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fracht, Verpackung, Transportvers.	79.000	6.300	6.850	7.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.350
Vertriebsprovisionen	802.000	67.200	72.000	73.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	212.700
Fahrzeugkosten	14.200	1.000	1.500	1.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.300
Reparatur und Instandhaltung	3.200	100	300	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600
Bürobedarf	1.690	200	150	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	650
Porto, Telefon	7.900	600	650	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.970
Rechts- und Beratungskosten	8.600	200	600	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.300
Leasing, Miete, Pacht f. bewegliche WG	10.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lizenzen, Konzessionen	2.400	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000
Sonstige Kosten	3.000	300	330	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.030
Periodenabgrenzung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtkosten	1.650.540	118.420	126.800	134.040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	379.260
Betriebsergebnis	432.460	69.680	57.300	63.560	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190.540
Zinsaufwand	18.000	125	320	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	845
Steuern	81.000	21.600	17.700	19.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59.000
Zinserträge	380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstiger neutraler Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neutrales Ergebnis	-98.620	-21.725	-18.020	-20.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-59.845
Ergebnis	333.840	47.955	39.280	43.460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130.695

Ist-Daten (Bestandkonten und Abschreibungen)

Finanzkonten (Ist) in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25
Kontokorrent 1	6.000	1.000	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kontokorrent 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kontokorrent 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Geldtransit	500	800	1.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasse	1.800	1.200	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Festgeld	25.000	60.000	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Überziehungslimit	120.000	120.000	120.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verfügbare liquide Mittel	153.300	183.000	202.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forderungen L+L	465.000	400.000	350.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Forderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forderungen Gesamt	465.000	400.000	350.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten L+L	180.000	98.000	87.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten Gesamt	180.000	98.000	87.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AB: Anlagevermögen	370.000	370.000	370.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000
Investitionen	0	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlagenabgänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand: Anlagevermögen	370.000	370.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000
Darlehen (Fremdfinanzierung)	39.000	39.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

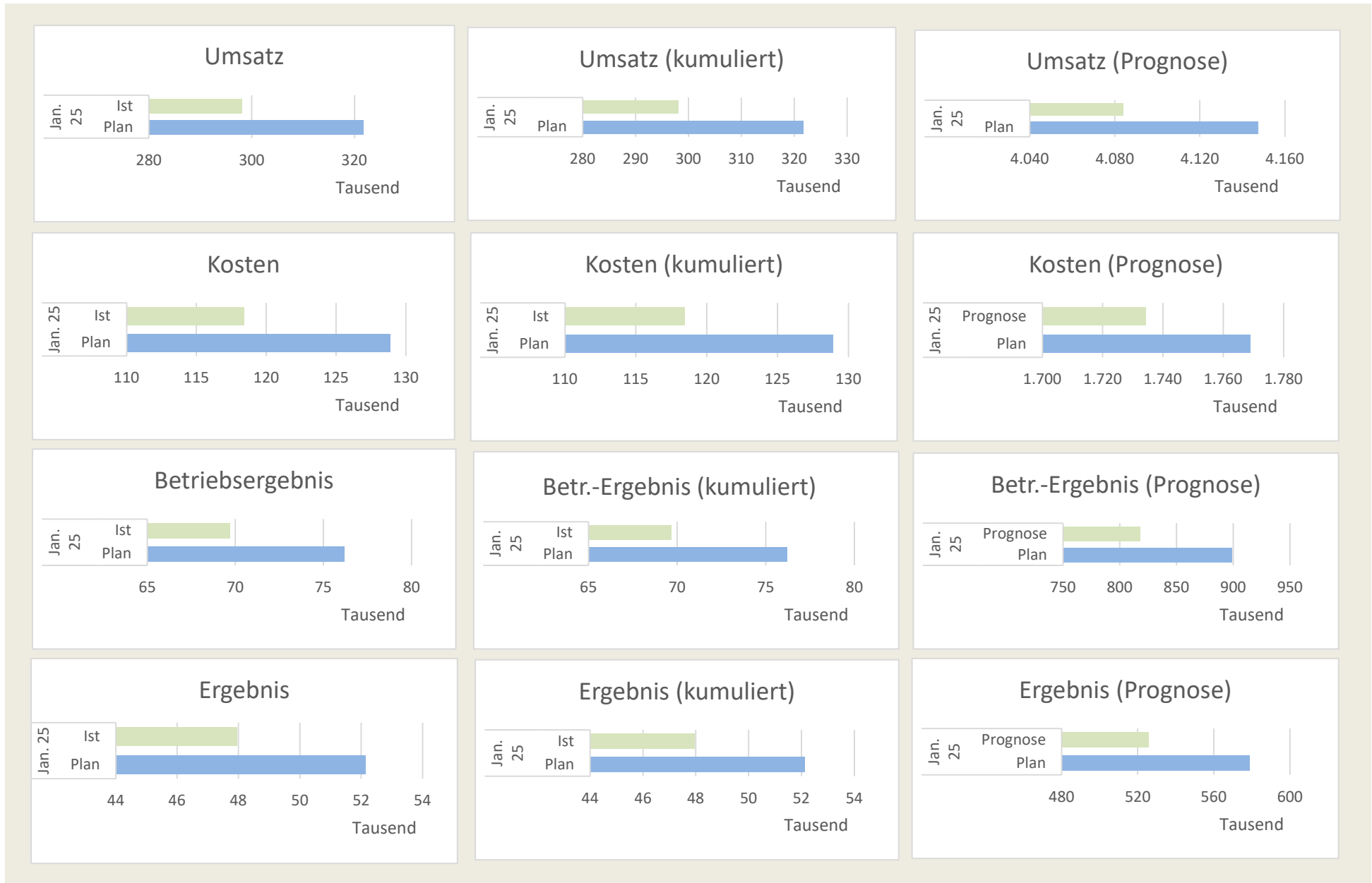


Monatsbericht: Plan-Ist-Vergleich

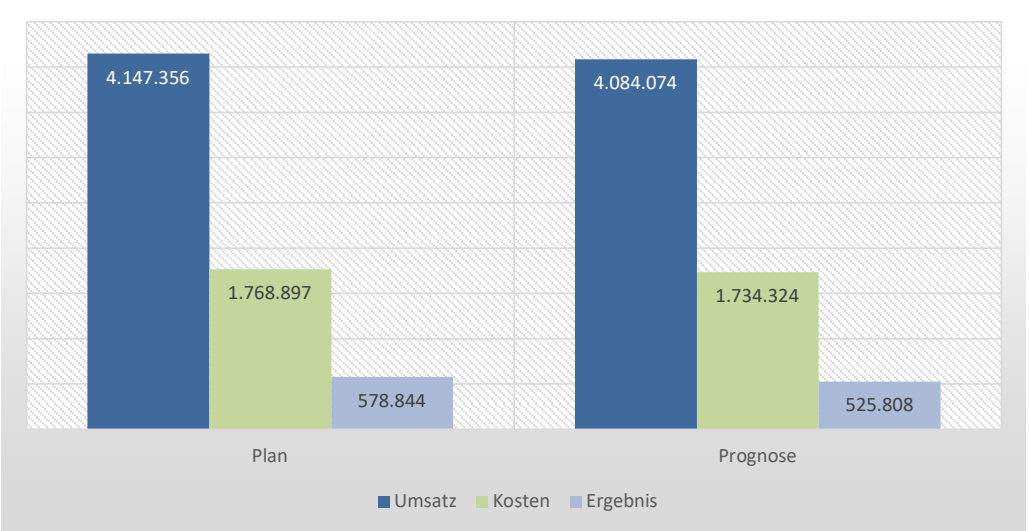
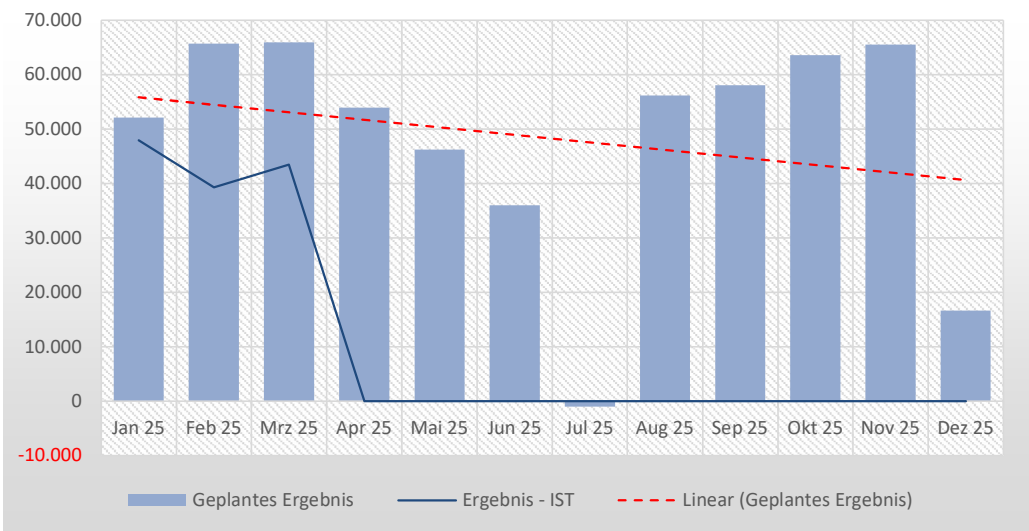
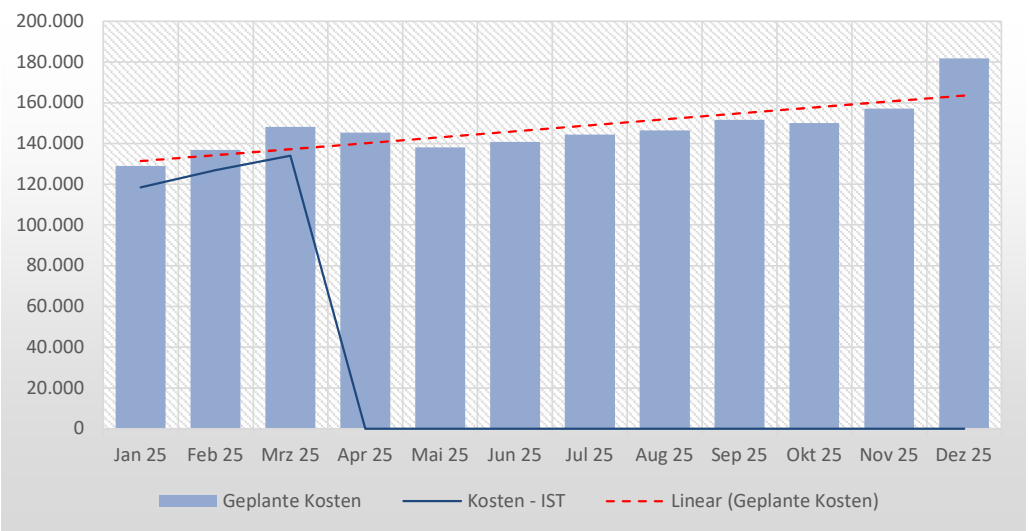
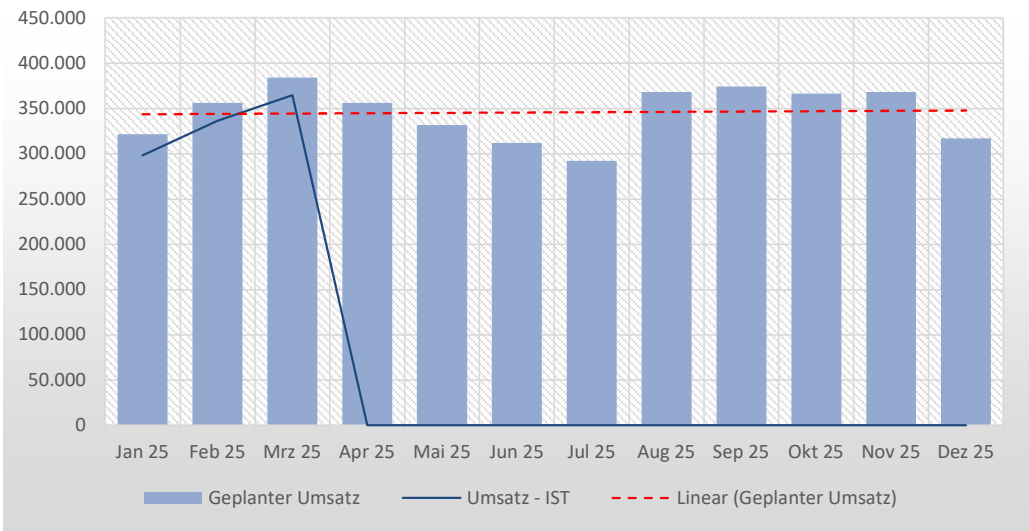
Von den Softwareroutinen errechnet

	Aktueller Monat				Kumuliert bis Januar 2025				Ende des ersten Planjahres				Vergleich zum Vorjahresergebnis		
Januar 2025	Plan	Ist	Abweichung		Plan	Ist	Abweichung		Plan	Prognose	Abweichung		Vorjahr	Abweichung	
Beispiel: Produktgruppe I	25.000	44.000	19.000	76,0%	25.000	44.000	19.000	76,0%	375.000	447.000	72.000	19,2%	850.000	-403.000	-47,4%
Beispiel: Produktgruppe II	50.000	32.000	-18.000	-36,0%	50.000	32.000	-18.000	-36,0%	525.000	477.000	-48.000	-9,1%	350.000	127.000	36,3%
Musterhafte Handelsware	40.000	40.000	0	0,0%	40.000	40.000	0	0,0%	543.000	539.000	-4.000	-0,7%	600.000	-61.000	-10,2%
Top Handelsware	80.000	66.000	-14.000	-17,5%	80.000	66.000	-14.000	-17,5%	960.000	934.000	-26.000	-2,7%	750.000	184.000	24,5%
Sonstige Handelsware	25.000	23.000	-2.000	-8,0%	25.000	23.000	-2.000	-8,0%	360.000	354.000	-6.000	-1,7%	700.000	-346.000	-49,4%
Super Service	75.000	68.000	-7.000	-9,3%	75.000	68.000	-7.000	-9,3%	1.035.000	988.500	-46.500	-4,5%	320.000	668.500	208,9%
Service 24	25.000	29.000	4.000	16,0%	25.000	29.000	4.000	16,0%	332.000	343.000	11.000	3,3%	300.000	43.000	14,3%
Sonstige Erlöse	5.000	0	-5.000	-100,0%	5.000	0	-5.000	-100,0%	60.000	45.500	-14.500	-24,2%	4.500	41.000	911,1%
Kundenskonto	3.301	3.900	599	18,1%	3.301	3.900	599	18,1%	42.644	43.926	1.282	3,0%	42.000	1.926	4,6%
Umsatzerlöse	321.699	298.100	-23.599	-7,3%	321.699	298.100	-23.599	-7,3%	4.147.356	4.084.074	-63.282	-1,5%	3.832.500	251.574	6,6%
Bestandsänderung	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Gesamtleistung	321.699	298.100	-23.599	-7,3%	321.699	298.100	-23.599	-7,3%	4.147.356	4.084.074	-63.282	-1,5%	3.832.500	251.574	6,6%
Materialkosten	116.617	110.000	-6.617	-5,7%	116.617	110.000	-6.617	-5,7%	1.479.766	1.531.486	51.721	3,5%	1.750.000	-218.514	-12,5%
Rohertrag	205.081	188.100	-16.981	-8,3%	205.081	188.100	-16.981	-8,3%	2.667.591	2.552.588	-115.003	-4,3%	2.082.500	470.088	22,6%
Sonstige Erträge	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	500	-500	-100,0%
Betrieblicher Rohertrag	205.081	188.100	-16.981	-8,3%	205.081	188.100	-16.981	-8,3%	2.667.591	2.552.588	-115.003	-4,3%	2.083.000	469.588	22,5%
Personalkosten	36.995	32.500	-4.495	-12,1%	36.995	32.500	-4.495	-12,1%	524.011	509.567	-14.444	-2,8%	420.000	89.567	21,3%
Raumkosten (Miete, Pacht, Leasing)	7.200	5.000	-2.200	-30,6%	7.200	5.000	-2.200	-30,6%	86.400	79.800	-6.600	-7,6%	60.000	19.800	33,0%
Sonstige Raumkosten, Reinigung	650	600	-50	-7,7%	650	600	-50	-7,7%	7.800	6.950	-850	-10,9%	70.000	-63.050	-90,1%
Grundstücke (Miete, Pacht, Leasing)	300	300	0	0,0%	300	300	0	0,0%	3.600	3.600	0	0,0%	3.200	400	12,5%
Sonstige Aufwendungen für Grundstücke	120	100	-20	-16,7%	120	100	-20	-16,7%	1.440	1.380	-60	-4,2%	650	730	112,3%
Heizung, Energie, Wasser	850	620	-230	-27,1%	850	620	-230	-27,1%	10.200	9.810	-390	-3,8%	7.500	2.310	30,8%
Versicherungen, Beiträge, Spenden	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	4.000	4.000	0	0,0%	4.000	0	0,0%
Werbe- und Reisekosten	5.000	3.400	-1.600	-32,0%	5.000	3.400	-1.600	-32,0%	70.000	70.400	400	0,6%	78.000	-7.600	-9,7%
Abschreibungen	3.983	0	-3.983	-100,0%	3.983	0	-3.983	-100,0%	94.286	81.657	-12.629	-13,4%	75.000	6.657	8,9%
Fracht, Verpackung, Transportvers.	6.400	6.300	-100	-1,6%	6.400	6.300	-100	-1,6%	82.600	81.790	-810	-1,0%	79.000	2.790	3,5%
Vertriebsprovisionen	64.000	67.200	3.200	5,0%	64.000	67.200	3.200	5,0%	826.000	827.100	1.100	0,1%	802.000	25.100	3,1%
Fahrzeugkosten	1.200	1.000	-200	-16,7%	1.200	1.000	-200	-16,7%	14.400	15.100	700	4,9%	14.200	900	6,3%
Reparatur und Instandhaltung	300	100	-200	-66,7%	300	100	-200	-66,7%	3.600	3.300	-300	-8,3%	3.200	100	3,1%
Bürobedarf	280	200	-80	-28,6%	280	200	-80	-28,6%	3.360	3.170	-190	-5,7%	1.690	1.480	87,6%
Porto, Telefon	650	600	-50	-7,7%	650	600	-50	-7,7%	7.800	7.820	20	0,3%	7.900	-80	-1,0%
Rechts- und Beratungskosten	750	200	-550	-73,3%	750	200	-550	-73,3%	9.000	8.050	-950	-10,6%	8.600	-550	-6,4%
Leasing, Miete, Pacht f. bewegliche WG	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	8.000	6.000	-2.000	-25,0%	10.200	-4.200	-41,2%
Lizenzen, Konzessionen	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	10.000	12.000	2.000	20,0%	2.400	9.600	400,0%
Sonstige Kosten	200	300	100	50,0%	200	300	100	50,0%	2.400	2.830	430	17,9%	3.000	-170	-5,7%
Periodenabgrenzung	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Gesamtkosten	128.878	118.420	-10.458	-8,1%	128.878	118.420	-10.458	-8,1%	1.768.897	1.734.324	-34.573	-2,0%	1.650.540	83.784	5,1%
Betriebsergebnis	76.204	69.680	-6.524	-8,6%	76.204	69.680	-6.524	-8,6%	898.694	818.264	-80.430	-8,9%	432.460	385.804	89,2%
Zinsaufwand	200	125	-75	-37,5%	200	125	-75	-37,5%	14.240	14.485	245	1,7%	18.000	-3.515	-19,5%
Steuern	23.866	21.600	-2.266	-9,5%	23.866	21.600	-2.266	-9,5%	306.032	278.307	-27.725	-9,1%	81.000	197.307	243,6%
Zinserträge	2	0	-2	-100,0%	-2	0	2	100,0%	423	336	-88	-20,7%	380	-44	-11,7%
Sonst. neutraler Ertrag	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Neutrales Ergebnis	-24.064	-21.725	2.339	-9,7%	-24.068	-21.725	2.343	-9,7%	-319.849	-292.456	27.393	-8,6%	-98.620	-193.836	196,5%
Ergebnis	52.139	47.955	-4.184	-8,0%	52.135	47.955	-4.180	-8,0%	578.844	525.808	-53.037	-9,2%	333.840	191.968	57,5%

Plan-Ist-Vergleiche und Prognosen



Plandaten - Istdaten

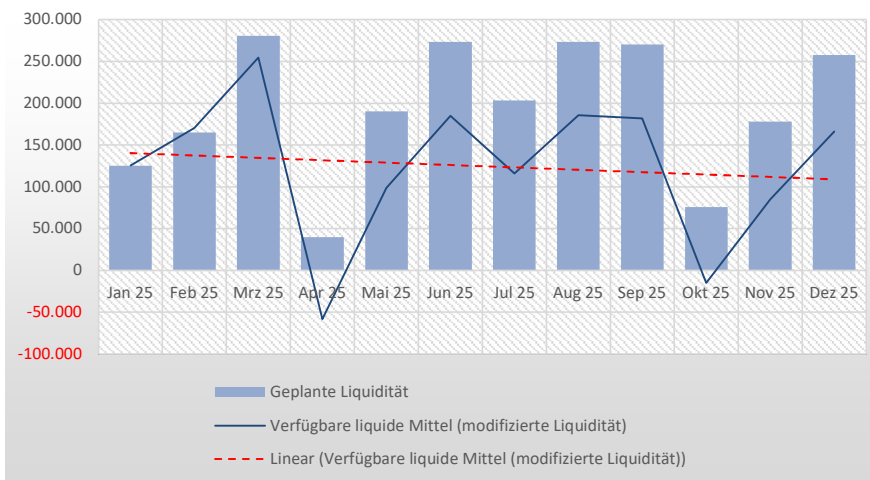
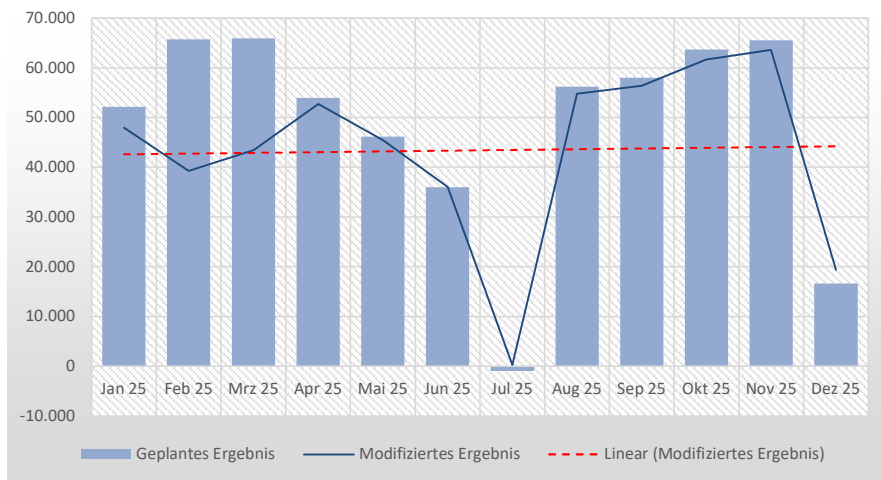
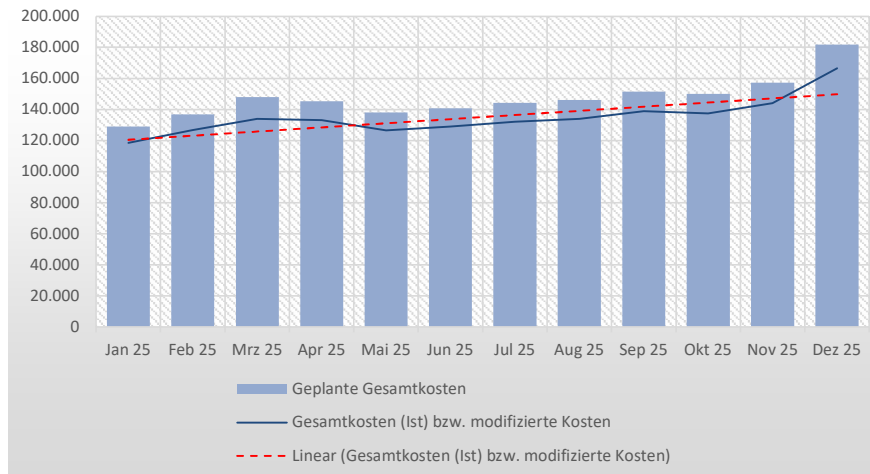
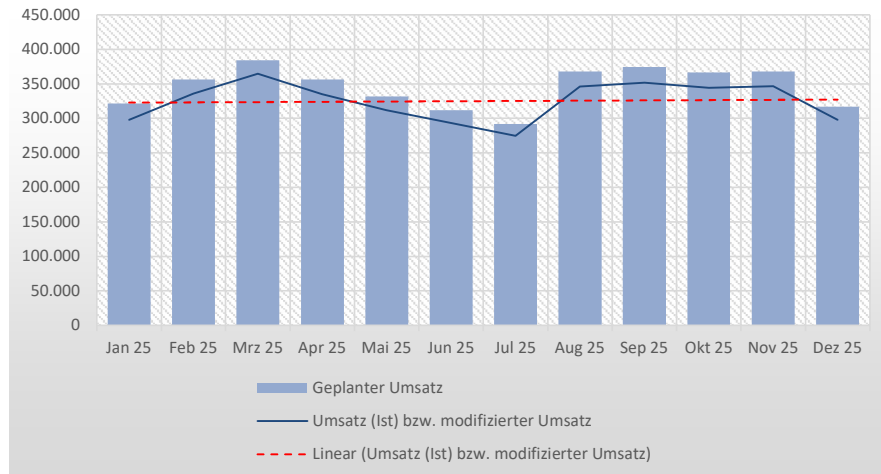


Frühwarnsystem

Von den Softwareeroutinen errechnet

Frühwarnsystem in Euro (€)	Jan 25	Feb 25	Mrz 25	Apr 25	Mai 25	Jun 25	Jul 25	Aug 25	Sep 25	Okt 25	Nov 25	Dez 25	Summe
Geplanter Umsatz	321.699	356.332	384.052	356.323	331.582	311.799	291.999	368.203	374.135	366.249	368.229	316.757	4.147.356
Faktor: Modifizierte Planung	-0,073	0,935	0,940	0,940	0,940	0,940	0,940	0,940	0,940	0,940	0,940	0,940	
Umsatz (Ist) bzw. modifizierter Umsatz	298.100	336.100	364.600	335.092	311.825	293.221	274.601	346.264	351.842	344.427	346.289	297.884	3.900.245
Abweichung in %	-7%	-6%	-5%	-6%	-6%	-6%	-6%	-6%	-6%	-6%	-6%	-6%	-6%
Geplante Gesamtleistung	321.699	356.332	384.052	356.323	331.582	311.799	291.999	368.203	374.135	366.249	368.229	316.757	4.147.356
Faktor: Modifizierte Planung	-0,073	0,935	0,940	0,940	0,940	0,940	0,940	0,940	0,940	0,940	0,940	0,940	
Gesamtleistung (Ist) bzw. modifizierte Leistung	298.100	336.100	364.600	335.092	311.825	293.221	274.601	346.264	351.842	344.427	346.289	297.884	3.900.245
Abweichung in %	-7%	-6%	-5%	-6%	-6%	-6%	-6%	-6%	-6%	-6%	-6%	-6%	-6%
Materialkosten (Ist) bzw. modifizierte Kosten	110.000	152.000	167.000	123.699	118.467	108.048	103.972	131.573	126.245	115.597	108.511	100.685	1.465.797
Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rohrertrag (Ist) bzw. modifizierter Rohertrag	188.100	184.100	197.600	211.393	193.358	185.173	170.628	214.692	225.597	228.829	237.777	197.199	2.434.448
Geplante Gesamtkosten	128.878	136.918	148.038	145.268	138.118	140.718	144.274	146.258	151.578	150.018	157.158	181.675	1.768.897
Faktor: Modifizierte Planung	-0,081	0,923	0,916	0,916	0,916	0,916	0,916	0,916	0,916	0,916	0,916	0,916	
Gesamtkosten (Ist) bzw. modifizierte Kosten	118.420	126.800	134.040	133.132	126.579	128.962	132.221	134.039	138.915	137.485	144.029	166.497	1.621.117
Abweichung in %	-8%	-7%	-9%	-8%	-8%	-8%	-8%	-8%	-8%	-8%	-8%	-8%	-8%
Geplantes Betriebsergebnis	76.204	95.904	98.862	79.519	67.491	56.187	37.165	82.036	88.313	93.309	95.684	28.018	898.694
Betriebsergebnis (Ist) bzw. modifiziertes Ergebnis	69.680	57.300	63.560	78.262	66.779	56.211	38.407	80.653	86.683	91.344	93.749	30.702	813.330
Abweichung in %	-9%	-40%	-36%	-2%	-1%	0%	3%	-2%	-2%	-2%	-2%	10%	-9%
Geplantes Ergebnis	52.139	65.665	65.927	53.952	46.182	35.981	-993	56.183	58.018	63.619	65.518	16.653	578.844
Modifiziertes Ergebnis	47.955	39.280	43.460	52.695	45.470	36.005	249	54.799	56.388	61.654	63.583	19.337	520.874
Abweichung in %	-8%	-40%	-34%	-2%	-2%	0%	-	-2%	-3%	-3%	-3%	16%	-10%
Umsatzrentabilität	16%	12%	12%	16%	15%	12%	0%	16%	16%	18%	18%	6%	13%
Cash flow	47.955	39.280	43.460	60.368	53.143	43.678	7.922	62.472	64.061	73.527	75.456	31.210	602.531
Rollierender Liquiditätsplan													
Anfangbestand: Liquide Mittel	103.000	153.300	183.000	202.600	-58.102	98.819	184.776	115.781	185.299	181.629	-15.013	84.993	
Finanzsaldo (modifiziert)	22.631	37.100	21.843	-10.402	157.221	86.257	31.305	69.819	-3.370	3.658	100.306	81.480	
Finanzierungssaldo (geplant)	-300	-20.300	49.700	-250.300	-300	-300	-100.300	-300	-300	-200.300	-300	-300	
Verfügbare liquide Mittel (modifizierte Liquidität)	125.331	170.100	254.543	-58.102	98.819	184.776	115.781	185.299	181.629	-15.013	84.993	166.173	

Frühwarnsystem: Geplante und modifizierte Daten



Danke für Ihre Aufmerksamkeit

Impressum und Copyright

OCEF Consult GmbH
Schillerstr. 23
86554 Pöttmes

Telefon: +49 8253 99 76 660
Telefax: +49 8253 99 76 660
E-Mail: info@ExpertenOffice.de

Geschäftsführer: Werner Hehnl
Registergericht: Augsburg HRB 21474
USt-ID: 129 428 192

