

Controllingreport mit Planung und Soll-Ist-Vergleich

Ziele der Dienstleistung

- Aufbau eines Management-Leitfadens
- Planung des Unternehmenserfolgs
- Transparenz in der Planung und der Unternehmenssteuerung erzielen

Leistungsumfang

- Jährliches Planungsgespräch
- Ermittlung der Planzahlen
- Monatlicher Soll-/Ist-Vergleich
- Quartalsweise Überwachung anhand von Planzahlen, Ist-Zahlen und Vorjahresvergleich in Bezug auf:
 - Unternehmenserfolg
 - Liquidität
 - Kapital
 - Forderungen und Verbindlichkeiten
- Persönliche Beratung und Interpretation einmal im Quartal
 - Erarbeitung von Maßnahmen zu optimierungsbedürftigen Bereichen
 - Quartalsweise Umsetzungskontrolle der Maßnahmen im nachfolgenden Gespräch
 - Anpassung des Maßnahmenplans

Nutzen

- Übersichtliche und verständliche Darstellung von Unternehmensentwicklungen
- Zielorientierte Steuerung und Kontrolle des Unternehmenserfolgs
- Sicherung und Steigerung des Unternehmenswerts
- Frühzeitiges Erkennen von Fehlentwicklungen
- Verbesserung der Kreditkonditionen
- Haftungsreduzierung von Geschäftsführern durch Einführung eines internen Kontroll- und Überwachungssystems
- Chancen erkennen

Ihre Investition:

- persönliche Beratung und Interpretation durch qualifizierte Mitarbeiter: **95 Euro/Monat**
- persönliche Beratung und Interpretation durch Kanzleipartner: **130 Euro/Monat**

Soll-Ist-Vergleich März

	Ist-Wert	Plan-Wert	Abweichung in %	Abweichung in €
Umsatzerlöse	324.776,50 €	330.116,00	-1,64%	-5.339,50 €
Best.Verdg. FE/UE	0,00 €	0,00		0,00 €
Akt.Eigenleistungen	0,00 €	0,00		0,00 €
Gesamtleistung	324.776,50 €	330.116,00	-1,64%	-5.339,50 €
Mat./Wareneinkauf	134.983,87 €	135.286,00	-0,22%	-302,13 €
Rohertrag	189.792,63 €	194.830,00	-2,65%	0,00 €
So. betr. Erlöse	0,00 €	0,00		0,00 €
Betriebl. Rohertrag	189.792,63 €	194.830,00	-2,65%	-5.037,37 €
Kostenarten:				
Personalkosten	77.741,11 €	75.874,00	2,40%	1.867,11 €
Raumkosten	8.818,51 €	10.756,00	-21,97%	-1.937,49 €
Betriebl. Steuern	363,80 €	383,00	-5,22%	19,20 €
Versich./Beiträge	2.561,81 €	2.561,00	0,03%	0,81 €
Besondere Kosten	0,00 €	0,00		0,00 €
Krz-Kosten (o. St.)	5.344,61 €	5.260,00	1,58%	84,61 €
Krz-/Reisekosten	2.873,62 €	2.873,00	0,02%	0,62 €
Werbe-/Reisekosten	1.555,33 €	1.899,00	-22,10%	-343,67 €
Kosten Warenabgabe	12.397,42 €	15.014,00	-21,11%	-2.616,58 €
Abschreibungen	7.911,86 €	7.745,00	1,96%	166,86 €
Reparatur/Instandh.	1.779,86 €	1.745,00	1,96%	34,86 €
Sonstige Kosten	7.911,86 €	7.368,00	6,87%	543,86 €
Gesamtkosten	121.367,93 €	123.733,00	-1,95%	2.365,07 €
Betriebsergebnis	68.424,70 €	71.097,00	-3,91%	-2.672,30 €
Zinsaufwand	9.170,59 €	15.299,00	-66,83%	6.128,41 €
Sonst. neutr. Aufw	0,00 €	0,00		0,00 €
Neutraler Aufwand	9.170,59 €	15.299,00	-66,83%	6.128,41 €
Zinserträge	443,05 €	48,00	89,17%	395,05 €
Sonst. neutr. Ertr	0,00 €	0,00		0,00 €
Verr. kalk. Kosten	0,00 €	0,00		0,00 €
Neutraler Ertrag	443,05 €	48,00	89,17%	395,05 €
Kontenk. unbesetzt	59.697,16 €	55.846,00	6,99%	3.851,16 €
Ergebnis vor Steuern	36.000,00 €	6.380,00	572,88%	29.620,00 €
Steuern Eink.u.Ertr	23.697,16 €	49.466,00	-52,11%	25.768,84 €
Vorträufiges Ergebnis				

Controllingreport Musterholz GmbH – Planerreicherung März

Erfolg	Trend	kumuliert Mrz 2007	kumuliert Mrz 2006
Gesamtleistung	↑ 😊	957.369,09	953.467,85
Mat./Wareneinkauf	↑ 😊	409.958,97	395.956,90
Rohertrag	↑ 😊	547.410,12	557.510,95
Gesamtkosten	↑ 😊	409.739,13	419.223,90
Betriebsergebnis	↑ 😊	137.670,99	138.287,05
Anteil Mat./Wareneinkauf an Gesamtleistung	↑ 😊	42,82%	41,53%
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	↑ 😊	42,80%	43,97%
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↑ 😊	14,38%	14,50%
Liquidität			
Finanzmittel am Beginn der Periode	↓ 😞	-28.790,97	-317.405,34
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↓ 😞	48.122,71	101.108,39
Cashflow Finanzierung	↓ 😞	-62.482,66	-54.528,64
Cashflow Investition	↓ 😞	-4.989,58	-2.411,06
Finanzmittel am Ende der Periode	↓ 😞	-48.140,50	-273.236,65
Privatbereich/Kapital			
Finanzmittel am Ende der Periode	↓ 😞	0,00	4.354,06
		0,00	0,00

Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Wareneinkauf

Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität
Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich
Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich
Kassenbestand + betriebliche Bankkonten

Kapitalveränderungen durch Einlagen
Kapitalveränderungen durch Entnahmen

Dienstleistungslandkarte

Steuerberatung

- | Erstellung betrieblicher und privater Steuererklärungen
- | Erstellung von Jahresabschlüssen
- | Lohn- und Personalbuchhaltung
- | Rechnungswesen
- | Betreuung bei gerichtlichen und außergerichtlichen Verfahren

Unternehmer-Beratung

- | Existenzgründerberatung
- | Controlling-Instrumente
- | Finanzierungsmanagement
- | Krisenmanagement
- | Personalmanagement
- | Unternehmensnachfolgeberatung

Weitere Leistungen

- | Fördermittelberatung
- | Analyse der Standortbedingungen
- | Sonderleistungen
- | Beratung in privaten Vermögensangelegenheiten
- | Beratung in privaten Finanzangelegenheiten

Kontakt

Schäftner, Englert, Grünewald

Partnerschaft · Steuerberatungsgesellschaft

Poststraße 3

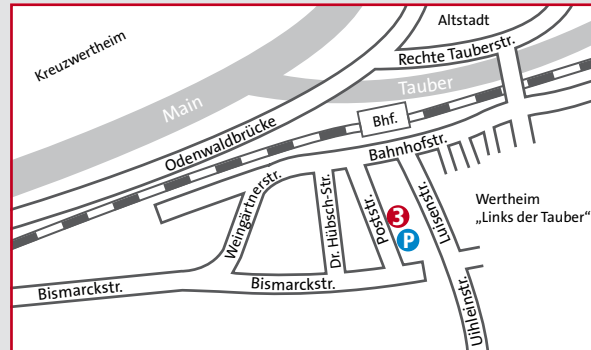
97877 Wertheim

Telefon: (093 42) 92 87-0

Fax: (093 42) 92 87-40

eMail: kontakt@steuerberater-seg.de

www.steuerberater-seg.de



Parkmöglichkeiten finden Sie vor der Kanzlei.

Controllingreport

mit Planung und Soll-Ist-Vergleich



zertifizierte Dienstleistungen nach
DIN EN ISO 9001:2000